



恒信东方文化股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孟宪民、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)王林海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司存在 VR 行业发展不及预期风险、全资子公司安徽赛达无法如期完成业绩承诺的风险、并购和业务整合的风险、募集资金投资项目风险、合家欢体验中心市场拓展未达预期的风险，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“公司未来发展的展望”部分，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。

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 529,657,876 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 优先股相关情况.....	79
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	80
第九节 公司治理.....	88
第十节 公司债券相关情况.....	94
第十一节 财务报告.....	95
第十二节 备查文件目录.....	232

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
本公司、公司、恒信东方、恒信移动	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	Virtual Reality，即虚拟现实，简称 VR。
AR	指	Augmented Reality，即增强现实，简称 AR。
CG	指	计算机动画（Computer Graphics），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	Computer Vision 的缩写，指的是计算机视觉。
OTT	指	Over The Top 的缩写，是指通过互联网向用户提供各种应用服务。
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
IP	指	Intellectual Property，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
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（原名：广东世纪华文动漫文化传播有限公司）
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企业），合称紫水鸟影像
维塔工作室	指	新西兰影视特效公司维塔工作室（Weta Workshop）
VRC	指	The Virtual Reality Company 美国 VR 内容制作公司
荣信博	指	厦门荣信博投资合伙企业（有限合伙）
济安金信	指	北京济安金信科技有限公司
上海允程	指	上海允程资产管理有限公司-允程鸣人一号私募证券投资基金

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恒信东方	股票代码	300081
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	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		
注册地址	北京市东城区藏经馆胡同 2 号 3 幢一层 101		
注册地址的邮政编码	100007		
办公地址	北京市海淀区蓝靛厂南路牛顿办公区北区 11 层		
办公地址的邮政编码	100097		
公司国际互联网网址	http://www.hxgro.com/		
电子信箱	office@hxgro.com		

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	北京市海淀区蓝靛厂南路牛顿办公区北区 11 层
电话	010—88846823	010—88846823
传真	010—88846699	010—88846699
电子信箱	office@hxgro.com	office@hxgro.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层
签字会计师姓名	敖都吉雅、周龙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	697,723,347.65	414,396,876.31	68.37%	407,170,493.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	198,317,704.59	94,144,447.19	110.65%	15,823,163.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	145,631,710.24	54,270,453.90	168.34%	-23,524,704.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,015,174.12	-83,277,810.06	104.82%	2,757,276.26
基本每股收益（元/股）	0.3739	0.1889	97.94%	0.0356
稀释每股收益（元/股）	0.3739	0.1889	97.94%	0.0356
加权平均净资产收益率	8.46%	4.95%	3.51%	0.66%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	3,227,449,153.95	2,361,675,636.33	36.66%	1,278,503,016.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,420,078,472.79	2,256,213,858.46	7.26%	1,134,973,880.92

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	154,278,355.72	156,753,651.17	173,884,381.79	212,806,958.97
归属于上市公司股东的净利润	149,955,819.78	37,788,969.33	18,367,567.32	-7,794,651.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,283,782.81	45,232,129.52	20,248,516.48	41,867,281.43
经营活动产生的现金流量净额	-46,209,619.03	20,377,628.98	-60,635,480.50	90,482,644.67

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,697,636.72	-4,916,104.00	6,121,319.95	主要是核销的固定资产及无形资产
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）	839,260.25	475,744.19	1,628,216.37	主要是税收返还及广州市服务贸易示范补贴
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		6,450.78		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-42,394,539.98	-8,660,933.42		主要是离职补偿金及重组损失
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			33,557,215.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		49,009,348.26		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,776,341.05	-4,608,474.62	-684,577.49	主要是违约金支出及核销的存货及往来款

其他符合非经常性损益定义的损益项目	115,840,031.65	21,868,740.11		主要是非同一控制下企业合并安徽赛达原长期股权投资重新计量产生的投资收益
减：所得税影响额	108,339.08	13,141,671.96	34,460.45	
少数股东权益影响额（税后）	16,440.72	159,106.05	1,239,845.50	
合计	52,685,994.35	39,873,993.29	39,347,867.99	--

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与VR内容生产、儿童产业链开发运营、LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务、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业务为公司传统业务，报告期内公司对该项业务进行了全面清理，目前已进入收尾阶段。

（1）CG与VR内容生产

CG是Computer Graphics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）技术是以计算机等高科技技术为核心，生成逼真的可视、可听、可感、可触的特定范围内的一体化虚拟环境（实物虚拟化），用户通过必要的虚拟现实设备，以自然的方式与虚拟环境中的对象进行交互（虚物实化），并沉浸其中，获得等同于真实环境的感受和体验。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

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、合拍、购买、代理、合作开发等形式，运营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，与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。报告期内，公司推出了符合先进教育理念的集合了海量优质资源的亲子互动分发平台产品——AI合家欢平台。AI合家欢平台是提供智能陪伴、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。该平台在主界面中通过一位虚拟的AI（人工智能）主持人作为智能点播、智能陪护、智能交流、智能推荐的媒介，在儿童与虚拟主持人的轻松交互中，获取儿童行为的相关数据，有针对性地向相关用户智能推送较匹配的教育类或娱乐类内容产品。公司基于AI合家欢平台面向电信运营商端和家庭零售端开发出了恒信东方儿童智能电视机和恒信东方儿童智能宝盒（机顶盒），面向大型商业综合体商户开发出了包括AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和欢乐影像吧的合家欢体验中心等一系列产品。

儿童产业链运营方面：公司一方面从传统固定授权费模式转为“IP授权+产品开发设计+儿童衍生品销售”的收入模式；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。同时，公司将向经销商或用户收取基于AI合家欢平台开发的一系列产品的硬件销售收入、运营收益分成收入、内容产品订阅收入。

随着AI合家欢平台的推广与规模化使用，通过对海量儿童数据的采集分析能将平台上日益增加的优质教育产品、动画内容更加精准的投放给使用者，力争成为能够陪伴孩子成长的好伙伴，爸爸妈妈的育儿好

帮手。未来，AI合家欢平台将成长为公司重要的内容产品宣发出口之一，公司将形成以AI合家欢平台为核心的涵盖儿童IP内容制作、渠道宣发运营、衍生品授权、线下主题乐园运营的全产业链。

（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，以经典文学、影视、动漫等IP形象，文化主题或城市形象为展示主题，用创意设计更好地诠释主题场馆所代表的精神文化内涵，在建筑物结构空间内通过数字模型、投影感应、特效影院、全息成像、光媒体等新技术结合影视级的道具技术以提升主题场馆内容及精神的表现力，打造新奇的沉浸式娱乐体验。公司正与国际合作伙伴一道以国际级顶级创意来表现本土文化，利用科学的管控流程和丰富的产业链条优势，提供从创意制作到实施建设的一站式服务，为城市打造集美学元素与人文表达为一体的叙事体验型博物馆等文化新地标。

（4）互联网视频应用产品及服务

公司全资子公司安徽赛达基于云视频监控、云视频会议产品与服务这两项基础能力，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，提供政务、教育、工业、农业、医疗等多行业的一体化互联网+云视频监控产品服务解决方案，同时聚焦物联网、智慧教育、信息安全及智慧家庭产品的开发销售。

云视频监控产品通过将安徽赛达自有的智能视频云平台、智能终端与运营商的云存储、带宽、流量等基础业务紧密融合整体打包成套餐，最终用户向运营商缴纳月服务费，公司按照合作协议约定的比例与运营商分成。

云视频会议产品及服务通过在运营商上部署的视频会议云平台、视频会议终端与运营商的云资源、带宽、流量等基础业务紧密融合整体打包成套餐，最终用户向运营商缴纳月服务费，公司按照合作协议约定的比例与运营商分成。

（5）移动信息产品的销售与服务

报告期内，公司已全面清理该项业务，目前该业务已进入收尾阶段。该业务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。

2、主要产品及其用途

（1）CG/VR数字影像产品

CG/VR数字影像产品目前主要体现为公司出品的儿童动画片和对外提供CG制作服务。全CG影视内容生产制作服务，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。通过完成对电影场景、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影视产品。公司与新西兰紫水鸟联合出品的《KIDDETS》（中文名称《太空学院》）就是一部基于CG技术生产的作品。

VR内容制作，是在影视剧本的基础上，全面采用VR技术通过构建客户端程序架构、服务器程序架构、产品系统策划、概念资产设计、美术资产制作、客户端功能实现、服务器逻辑配套、关卡策划与制作、引擎编辑整合、实时灯光氛围渲染、数据交互配置、登录账户系统、外围功能系统、外围系统配置等一系列开发流程，以实现720度全方位影像叙事、仿真环境与角色的构建、沉浸式角色表演、多维度用户与影像交互、全球同步的沉浸式社交，形成逐层递进的内容版本。在获得市场反馈后，周期性对产品进行迭代，提升用户体验，最终形成拥有兼顾效益和品质的具有行业竞争力的VR娱乐交互产品。

《本色中国》是公司VR代表作品之一，是东方梦幻与中国国家地理杂志合作的中宣部重点外宣项目，该部VR影片囊括中国极具观赏价值的50个奇绝景观，采用先进的实景VR技术，以奇特影像效果为观众带

来身临其境的体验，是一部让世界认识真实中国的代表作品。

（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。除利用传统渠道发行外，公司还以线下儿童主题乐园、线下嘉年华活动和线上AI合家欢平台为主要媒介，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、电视发行、衍生品、游戏、出版、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，面向包括但不限于消费品制造行业、数字娱乐行业以及其他行业类客户收取IP授权费用以及相关产品的销售分成。

报告期内，公司基于AI合家欢平台面向电信运营商端和家庭零售端开发出了恒信东方儿童智能电视机和恒信东方儿童智能宝盒（机顶盒），面向大型商业综合体商户开发出了包括AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和欢乐影像吧的合家欢体验中心等一系列产品。



（上图为合家欢体验中心效果图）

AI合家欢体验岛是基于AI合家欢平台的一个智能货架，它主要由做展陈聚客的儿童智能电视机、儿童智能宝盒（机顶盒）及第三方衍生品构成。

VR欢乐岛是公司基于VR（虚拟现实）技术，专门针对儿童群体打造的线下娱乐教育产品，包括《VR动物世界》、《本色中国》、《拉克斯的魔幻旅程》等VR内容。

欢乐影像吧基于深度学习技术，通过智能抠像、智能照片挑选、智能照片精修、云计算、图像压缩等技术手段，实现3-5分钟拍出影楼品质级别的写真照片，并智能结合知名设计师设计的背景模板，便捷高效地实时在现场输出多种尺寸艺术写真级别相片产品。



（上图从左到右依次为AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和欢乐影像吧）

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

公司LBE业务主要利用科学的管控流程和丰富的产业链条优势为客户提供LBE场馆的从创意制作到实施建设的一站式服务。该项业务主要包含整体体验、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、数字特效、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、物理特效、艺术雕塑及微缩模型、场景再造、道具和景片订制等内容创作部分，特殊装置及设备、用户交互系统等研发制作部分，以提升主题场馆内容表现力，打造新奇的沉浸式娱乐体验。

以珠海横琴中医药科技创意博物馆项目为例，它是公司LBE业务的主要代表产品之一，该项目以中医药技术及中医药植物为主题的沉浸式叙事体验馆，通过CG/VR/全息技术实现感官的沉浸，带领游客离开繁碌的现代社会，穿越到神奇的中医药世界，体验中医药文化的神奇魅力。



（上图为珠海横琴中医药科技创意博物馆项目夜景效果图）

（4）互联网视频应用产品及服务

公司全资子公司安徽赛达的主要产品是云视频监控及云视频会议视频终端和相关的支撑平台软件。平台软件由安徽赛达自主开发，终端通过ODM（原始设计制造商）方式代工生产。云视频监控产品及服务针对家庭、政企行业的卡片型摄像机、云台摄像机、枪型摄像机、球机等多款类型设备，通过电脑及手机客户端登录平台，实现实时视频监看、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。云视频会议产品及服务针对不同规模的会场环境提供多样化的硬件会议终端，同时提供电脑端及手机端的软件终端，将软硬终端接入云会议平台，实现多方音视频交互，同时支持主会场电脑信号源下发分会场，由主会场控制整个会议的发言、禁言、会议显示模式等。



（上图依次为安徽赛达的云视频监控产品、云视频会议产品终端）

3、经营模式

（1）CG与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

目前公司正从传统固定授权费模式转为“IP授权+产品开发设计+儿童衍生品销售”的收入模式。公司通过购买、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，取得经典文学、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。

公司基于AI合家欢平台开发出了面向电信运营商端和家庭零售端的恒信东方儿童智能电视机和恒信东方儿童智能宝盒（机顶盒），及面向大型商业综合体商户的包括AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和欢乐影像吧的合家欢体验中心等一系列产品。同时，公司将向经销商或用户收取基于AI合家欢平台开发的一系列产品的硬件销售收入、运营收益分成收入、内容产品订阅收入。

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

LBE业务经营模式主要由四种方式构成：承制、运营、模式复制、延伸开发。

a.承制：主要包含整体体验、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、数字特效、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、物理特效、艺术雕塑及微缩模型、场景再造、道具和景片订制等内容创作部分；特殊装置及设备、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.延伸开发：公司设计开发文创产品等衍生品，以及与城市新娱乐相配合的主题商业、主题文旅、主题餐饮、教育游学、主题康养等延伸开发内容。

公司目前的LBE项目主要以设计承制为主，公司与需求方签署合作协议后，按照双方约定的项目计划书进行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

安徽赛达致力于通信电子和视频语音及信息安全领域的云计算、移动视频、物联网、智慧教育和信息安全研发与销售业务，在全国部署了互联网+视频应用集约运营平台并在31个省级行政区域部署了专业落地支撑人员，保证了业务的可持续发展，建立了涉及多行业应用研发的合作中心，聚焦政务、教育、医卫、农业、信息安全和物联网等领域，为这些领域提供实际应用解决方案和垂直行业支撑体系，凭借与中国电信合作视频业务的技术和经验积累，产品应用扩展到云计算平台、视频安保模式识别、图像智能分析、网络视频应用、混合P2P技术、互联网模式下的云存储技术、互联网CDN加速技术和应用等方面。主要业务收入可分为三类：第一类是与中国电信合作的移动视频监控类平台运营服务业务；第二类是与政企客户、中国电信三方合作或者由中国电信视频监控业务衍生出来的移动视频监控解决方案及长期运营服务业务；第三类是与行业客户合作或为行业客户提供视频监控解决方案及技术服务业务。

（5）移动信息产品的销售与服务

公司传统业务，业务模式为基于移动信息产品领域，提供信息产品终端销售服务，信息产品集成服务收入以及移动信息产品的技术开发与技术服务收入。随着移动通信市场环境的改变，公司近几年一直在战

略收缩该项业务。

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，以成熟的CG/VR技术及大量优质的IP资源为支撑，围绕公司核心业务，不断加大活动策划与品牌推广力度，多方位拓展营销渠道，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。

此外，安徽赛达在报告期内被纳入合并报表范围，其所开展的互联网视频应用产品及服务业务延续了稳步增长态势。同时，因当期实现对安徽赛达的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则》有关企业合并、合并报表及公允价值计量的相关规定，公司原持有的安徽赛达股权按照公允价值重新计量，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，伴随着我国经济的持续高速增长，计算机技术的不断进步人均收入大幅提升，加之国家对CG、VR行业的大力支持，数字视觉服务CG、VR应用的范围领域日趋宽广不断扩大，CG技术运用已经拓展到建筑、设计、房地产、会展、工业、广告、动漫、游戏、影视和各类文体娱乐等各个行业。而VR在科技、医疗、教育教学、旅游、游戏等领域的应用日渐广泛，CG、VR下游应用市场保持旺盛需求，CG、VR行业发展迅速，具有广阔的发展空间。2018年12月25日，工业和信息化部发布《关于加快推进虚拟现实产业发展的指导意见》（以下简称“《指导意见》”），提出“到2020年，我国虚拟现实产业链条基本健全，在经济社会重要行业领域的应用得到深化，建设若干个产业技术创新中心，核心关键技术创新取得显著突破；到2025年，我国虚拟现实产业整体实力进入全球前列，掌握虚拟现实关键核心专利和标准，形成若干具有较强国际竞争力的虚拟现实骨干企业”。《指导意见》在国家层面积极规划和重点布局，从技术、设备、应用等方面引导鼓励我国虚拟现实行业的发展，为公司CG、VR业务的拓展提供了良好的契机。

目前，公司具备高品质CG/VR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，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，缩短项目周期，节省项目成本，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，公司为正通过投资的紫水鸟影像、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，全面投身于世界VR产业的发展浪潮中，精心创制高品质产品，不断提升公司竞争优势和行业地位。同时，公司为积极应对5G时代来临对VR行业产生的机会，持续对公司战略产品所涉及的VR、AR、AI等技术进行研发投入，报告期内已经申请且通过初审的VR相关专利达7个，AR相关专利5个，AI相关专利8个。

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

随着2016年二胎政策的全面放开和我国经济的持续稳健发展，儿童产业保持快速增长态势。根据盈石集团研究中心整理的数据显示，2018年中国儿童消费市场规模已突破4.5万亿元人民币，预计在未来5年，儿童消费总额年增速将有望突破20%。根据北京普华有策信息咨询有限公司《儿童教育娱乐行业深度分析及行业投资战略研究报告》，随着近几年互联网、移动互联网技术的发展，儿童在教育、娱乐，特别是在家庭场景下的行为都发生了剧烈的变化。儿童使用电子产品的时间远远超过传统的图书、玩具甚至与父母的亲子关系上。同时，智能电视、互联网电视的发展，又进一步改变了儿童观看电视节目、动画片的行为。由于多年来我国在学龄前教育投入不足以及儿童产业商业化的不成熟，儿童类优质内容短缺。因此，制作符合新时代儿童的优质内容作品面临新的机遇与挑战。

公司深耕儿童产业，借助公司丰富的IP资源、雄厚的专业技术实力，以及与国内外知名机构的合作伙伴资源，正不断推出高品质的儿童动画作品。同时，基于动画作品主题规划建设线下儿童主题乐园，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。报告期内，

公司推出了AI合家欢平台，并基于1.0版本产品进行了试商用，通过试商用的市场反馈进行产品不断迭代升级。在产品的硬件载体方面，公司发出了面向电信运营商端和家庭零售端的恒信东方儿童智能电视机和恒信东方儿童智能宝盒（机顶盒），及面向大型商业综合体商户的包括AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和欢乐影像吧的合家欢体验中心等一系列产品。未来公司将在儿童产业持续发力，在不断推出优秀产品的同时扩大公司的影响力。

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。LBE/VR体验场馆改变了传统的娱乐行业，从空间到交互再到设计都有了颠覆性改变。VR作为一种辅助呈现方式，相比传统实景呈现更容易为消费者带来极致感官体验，而在当今技术及硬件水平日益精进的同时，优质内容及IP的生产亦不容忽视，因为这是增强用户粘性的关键所在。

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。作为新的竞争趋势的呈现，IP化是主体场馆其长远发展的核心竞争力，未来随着主体场馆市场规模的不断扩大，未来将形成新的竞争格局。2018年有很多全新的LBE项目出现，如洛杉矶市中心的“双比特马戏团”，占地5万平方英尺，是一个全新的社交游戏空间，传统的街机游戏被科技升级，各类虚拟现实、混合现实技术的应用，满足了当代部分消费者消费升级的需要。

公司凭借在CG与VR技术和在动漫及文学IP储备方面的独特竞争优势，利用海外合作伙伴美国VRC公司、新西兰维塔工作室、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，并通过独特的场地游戏化打造可以反复来玩的“活的乐园”模式，营造出强烈的沉浸感和交互感，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。公司全资子公司安徽赛达和运营商联合包装的服务型产品，很好的满足了客户对社会面视频数据通过互联网模式进行统一汇聚、智能分析及结构化存储等需求。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、实时存储等方面能够有效结合运营商的云网融合、提速降费、企业上云等核心业务，推出一系列融合套餐促进业务规模发展。

安徽赛达作为中国电信集团视频业务战略合作伙伴，业务发展具有强关联性，其产品是中国电信集团层面入围产品，各省电信可以结合网络宽带、天翼云资源打包接入云网融合的赛达产品。相比同行业公司，在技术方面，安徽赛达的云视频监控及云视频会议产品在平台部署和视频存储可以与中国电信的天翼云对接，能有效拉动天翼云主机及存储的业务发展，解决各省电信分公司的业务发展考核，从而获得中国电信对相关业务的大力支持。

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，继2017年国内手机出货量同比下降12.3%以后，2018年全年国内手机市场总体出货量4.14亿部，同比下降15.6%。从上市新机型来看，2018年全年我国共上市新机型764款，同比下降27.5%。受消费者换机周期延长、换机需求走弱及国内大型电商平台的发展等因素的影响，手机销售渠道的竞争越发激烈，手机线下的经销商渠道受到前所未有的冲击，致使手机销售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，通过实施并购与重组，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
应收票据及应收账款	应收票据及应收账款较期初增加 132.80%，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 218.05%，主要系东方梦幻 LBE 场馆项目需要提前定制设备和展陈内容支付的预付款增加；投资拍摄中的影视作品支付的预付款增加；儿童衍生品销售过程中需要提前开模、下达订单支付的预付款增加。
其他应收款	其他应收款较期初减少 61.39%，主要是因为本期收回安徽赛达原股东周杰的业绩补偿款。
存货	存货较期初增加 114.66%，主要系本报告期非同一控制下合并安徽赛达、杭州侠义增加了较大存货；东方梦幻、东方儿童业务规模扩大，相应存货（完工动画片、未完工影视项目、儿童衍生品库存商品）较上年度有所增加。
其他流动资产	其他流动资产较期初增加 35.27%，主要是因为本期待抵扣增值税较上期增加所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产较期初增加 92.18%，主要是因为本报告期公司对外投资增加。
无形资产	无形资产较期初增加 38.48%，主要是因为公司本报告期购买版权以及随着公司合家欢平台的研发完成转入了无形资产，导致了无形资产的增加。
开发支出	开发支出较期初减少 39.99%，主要是本报告期“合家欢娱乐平台”项目转入无形资产所致。
商誉	商誉较期初增加 1231.64%，主要是因为本报告期非同一控制下企业合并安徽赛达及杭州侠义产生较大商誉。
长期待摊费用	长期待摊费用较期初增加 88.81%，主要系本报告期非同一控制下企业合并安徽赛达增加较大的长期待摊费用，孙公司主题乐园本报告新开儿童场馆装修增加长期待摊费用。
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。
短期借款	短期借款较期初增加 2089.83%，主要是因为公司资金需求加大，增加了融资金额。
应付票据及应付账款	应付票据及应付账款较期初增加 61.07%，主要是因为随着子公司东方梦幻的业务规模扩大，应付账款也随之增长。
预收款项	预收账款较期初增加 180.52%，主要系孙公司恒信东方儿童业务规模增加，相应预收账款增加。
应付职工薪酬	应付职工薪酬期末余额较上期增加 110.44%，主要是因为本报告期非同一控制下企业合并安徽赛达增加期末应付职工薪酬所致。
应交税费	应交税费较期初增加 103.25%，主要系公司经营利润增加，应交所得税增加；安徽赛达分配转让前的滚存利润导致的个人所得税增加。
其他应付款	其他应付款较期初增加 233.07%，主要是因为下属子公司少数股东借入资金所致。
递延收益	递延收益较期初减少 100%，主要是根据《企业会计准则》的规定，递延收益按期转入当期损益。

盈余公积	本期末盈余公积较上期增加 38.73%，主要因为公司本期计提了盈余公积所致。
少数股东权益	少数股东权益较期初增加 87.02%主要系本报告期非同一控制下合并杭州侠义增加少数股东权益所致。

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	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
The Virtual Reality Company (以下简称“VRC”)	投资形成	129,356,273.88	美国	VR 和 CG 内容制作		-5,403,385.58	5.35%	
"Pukeko Pictures Limited Partnership (中文译名: 紫水鸟影像有限合伙企业, 以下简称“紫水鸟有限合伙”)	投资形成	93,096,959.27	新西兰	儿童文化艺术作品创作、主题场馆设计、雕塑设计		-1,523,982.30	3.85%	

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

通过在CG内容制作领域多年的技术积累,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平台——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,有效提升了CG内容创作效率和生产规模。根据用户的需求可以灵活组合已经沉淀的数字资产,高效率地解决数字资产互用的行业难点。通过多年的VR产品研发,公司团队创建了全套VR互动创制体系,具备VR产品的高品质研发实力,拥有多种大型IP的合作开发经验。针对VR使用者遇到的众多问题形成了诸多快速有效的解决方案。

(二) 儿童产业的全产业链布局优势

基于CG、CV技术,公司儿童产业链覆盖从上游IP获取到中游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。公司沉淀的数字资产可在各产品端反复使用,这些沉淀下来的数字资产,有效的利用在AI合家欢平台上,降低边际成本。基于领先的CG/VR内容制作能力,有力的支

撑公司“恒信东方儿童”品牌的“优品、优家、优馆和优视”的打造。

（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开发能力。通过不断打造自有品牌的儿童乐园和移动嘉年华等线下渠道，通过参股子公司易视腾的互联网电视新媒体在线播放平台及其他互联网平台等线上渠道，构建形成线下、线上互动的营销平台，提升IP的市场运营能力和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、The Virtual Reality Company（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。紫水鸟影像创始人是五届奥斯卡金像奖获得者理查德·泰勒爵士，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，先后创作了“Thunderbirds Are Go”《雷鸟特攻队》、“The Wot Wots”（《太空娃娃》）、“Jane and the Dragon”（《珍妮与龙》）等优秀儿童动画作品。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+宣发”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。特别是为积极应对5G时代来临对VR行业产生的机会，持续对公司战略产品所涉及的VR、AR、AI等技术进行研发投入，报告期内已经申请且通过初审的VR相关专利达7个，AR相关专利5个，AI相关专利8个。

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。公司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，拥有十多年影像行业创作和生产经验，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，并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。报告期内，公司已完成社会化生产平台4.0版本的设计、开发、测试、上线。社会化生产平台为来自不同公司的CG创作、模型、动画、效果等团队实现社会化生产协作，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。在项目工业化生产进程中，CG技术部门设计开发了完整的文件结构并配套数据库，实现了依据项目需求控制制作软件的能力。此外，基于配套数据库开发了制作文件发布工具，使得项目生产过程中的资产文件和镜头文件得到版本控制，提高制作精度和效率，方便制片人员跟踪记录项目进度。

VR技术方面，报告期内公司历经了数款VR内容产品的研发后，形成了从VR艺术创作、VR娱乐策划与生产、VR硬件设计与制造、多工厂协同的供应链管理、产品商业模式迭代系统等组成的完整产品研发运营平台。依托于实时渲染引擎设计开发的强大内容优势，配合动态阻力、动感平台、仿真控制等智能技术等，并接入AI人工智能虚拟角色，这些极大提升了公司VR产品的创新性和体验感。

儿童产业链的技术方面，AI合家欢平台产品实现了无障碍人机沟通、智能交流、精确控制的语音交互系统；基于单目摄像头实现用户面部识别、追踪技术的优化和应用；通过摄像头图像计算人机距离，实现智能调节电视屏幕亮度；实现了使用声音波形驱动虚拟人物动画，最后达到虚拟人物声音和口型自动匹配的技术。这些增强了AI合家欢平台的技术优势及壁垒。

此外，报告期内实现了影像自动拍摄产品“欢乐影像吧”的定型开发和商业试点，基于深度学习技术，高精度自然背景抠像技术，保证了高品质照片的快速输出；基于深度学习的肢体动作识别，加强了设备的互动体验和趣味性，同时引导用户完成各类POSE动作，保证了画面构图的质量。儿童行为追踪分析技术

实现了基于普通监控摄像头的用户的识别和追踪，基于多摄像头的用户轨迹记录和分析应用在儿童乐园游乐场景中，可实现姿势识别和情绪识别，并通过对大数据的收集和分析，从技术上保证了基于儿童行为心理学模型的儿童行为分析的可行性。这些技术研究，为丰富公司产品线提供了强有力的保障。

LBE城市新娱乐方面，公司通过掌握场地游戏化的核心创制优势，运用游戏化的动态机制，围绕用户心理创造粘性，打造独一无二的、值得常来的“活的乐园”，并把这种模式配合不同IP、结合线上和线下进行复制，同时整合微创新的盈利模式，专注创造新的体验和生态，产生经济价值和社会价值。

（六）渠道资源优势

公司通过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与参股子公司易视腾的互联网电视新媒体在线播放平台，更好地帮助公司开发的AI合家欢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CG与VR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，进一步提高了企业的核心竞争力。

1、专利

截至报告期末，公司拥有发明专利13项，实用新型专利3项，外观设计专利9项，另有正处于实质审查阶段的发明专利15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328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247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195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，面对错综复杂的国内外经济形势，公司管理层统筹谋划、科学应对，在董事会提出的“艺术创意+视觉技术”的既定战略指引下，围绕年初制定的经营目标，制定了合理的经营计划，扎实开展各项工作，实施资产收购与整合，加强业务交流与合作，加大研发投入力度，综合实力与盈利能力不断增强，保持了公司持续健康稳健发展的态势。

（一）公司2018年度业绩情况

报告期内，公司实现总收入71,693.81万元，同比上升66.47%；营业利润21,666.19万元，同比增长91.82%；利润总额21,155.19万元，同比增长94.40%；净利润19,530.26万元，同比增长109.50%；归属于母公司所有者的净利润19,831.77万元，同比增长110.65%。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46,409.13万元，同比增长100.53%，移动信息产品销售与服务实现主营业务收入12,108.00万元，同比下降33.82%；互联网视频应用产品及服务实现收入11,255.21万元。

报告期内，公司实现投资收益12,744.83万元，同比增长48.98%，主要为2018年3月底完成进一步收购安徽赛达的剩余股权后，在当期实现了非同一控制下的企业合并。

（二）公司2018年度主要业务发展情况

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，公司进一步拓展数字创意产业领域相关业务，以成熟的CG/VR技术及大量优质的IP资源为支撑，围绕公司核心业务，不断加大活动策划与品牌推广力度，多方位拓展营销渠道，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。同时围绕公司的既定发展战略，完成对新西兰紫水鸟影像有限合伙企业的增资以及对杭州侠义文化创意有限公司部分股权的收购和增资，以加强互补优势，积极发挥协同效应，保障公司业绩持续稳步增长。

（1）CG与VR内容生产业务板块

报告期内，公司制作的主要全CG/VR影视项目进展如下：

①东方梦幻全资子公司花开影视承接的北京龙步视觉文化产业有限公司“中国梦工厂计划”高端系类数字影像作品中，《星期的天》完成样片制作，完成全片预演，全片造型、场景、道具概念定稿，完成部分重要数据资产；《爱情虫子》完成全片预演、制定完成预演生产方案、定稿全片造型设计、完成角色数据资产制作；《复活岛》根据要求完成环境及角色设计、全岛环境资产、角色数据资产、重要音乐内容创制以及VR预演。

②东方梦幻全资子公司恒信东方儿童与新西兰紫水鸟影像合拍的动画片《KIDDETS》（中文名称《太空学院》），已于2018年内完成第一季的中英双语成片，并在国内外正式上线发行。《太空学院》分别于2018年9月3日和7日在澳大利亚ABC电视台和新西兰TVNZ电视台正式播出，并上线阿联酋航空国际航线。2018年12月3日，《太空学院》在央视少儿频道首播，并于次日登陆爱奇艺平台进行同步更新播送，后陆续在国内各大综合卫视、省市少儿频道及地面频道播出。作为一部秉持寓教于乐理念的学龄前动画片，《太空学院》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。



（上图为《太空学院》海报）

③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》，已进入后期制作阶段。第一季《皮皮克的恐龙大冒险》已完成过半，处于精剪阶段。公司已开展播出平台对接工作，制作合作发行方案。

④东方梦幻与美国维亚康姆公司合作的《海绵宝宝》VR系列内容的改编合作项目，已完成3分钟VR短片预演及数字资产建立工作。VR动画片《忍者神龟》已完成内容规划，正在进行数字资产建立。

⑤东方梦幻与中国国家地理杂志合作的中宣部重点外宣项目VR影片《本色中国》，已完成VR宣传片的制作和35各个景观拍摄工作。2018年11月13日，《本色中国》现身庆祝改革开放40周年大型展览，并荣获第三届中国VR/AR/MR创作大赛金铎奖一等奖。同时《本色中国》球幕已完成前期策划，正在进行技术方案调试。《本色中国》版权由中共中央宣传部所有，公司享有所有素材的使用权及所有素材二次创作所形成产品的知识产权及所有收益。



（上图为《本色中国》）

⑥东方梦幻和美国视觉艺术家共同设计实施的面向儿童和家庭的视觉文化产品“PANDA梦”项目，其核心产品为虚拟现实童话剧《熊猫香巴拉》，已完成了主要资产制作，包括歌曲创作、演唱录制、故事剧本、动画剧本、舞蹈编舞、主角完善、配角设计、场景设计、道具设计、故事版绘制、对白配音，目前进入中后期制作阶段，核心主场景制作已完成。

⑦东方梦幻制作的VR影片《认识中国》系列，该影片已完成《雁栖湖》、《戛纳风光》、《桂林风光》、《颐和园》、《长城》、《中国国家图书馆》、《滕王阁》、《成都杜甫草堂》等部分，部分作品荣获第三届中国VR/AR/MR创作大赛金铎奖。

⑧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。《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法，以前沿科技和顶级创意打造了这一部

优质VR作品。



（上图为《拉克斯的魔幻旅程》）

⑨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》，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，2018年底《侏罗纪世界VR远征》版权引入国内。



（上图为《侏罗纪世界VR远征》）

（2）儿童产业链开发运营业务板块

报告期内，公司儿童产业链开发运营业务主要从IP项目签约品牌授权、AI合家欢平台、IP主题场馆规划建设、运营及授权、儿童衍生品开发设计及销售三方面开展，具体进展如下：

①IP项目签约品牌授权合作

报告期内，公司战略级动漫IP《太空学院》已启动全球播映发行、品牌商品授权、线下舞台剧合作运营、大型嘉年华授权及运营、线下IP主题场馆规划建设及运营等业务，已与100多家合作伙伴签约合作。

报告期内，恒信东方儿童获得英国独立电视台新动画片《铁甲灌篮》（英文名：ROBOZUNA）的中国区授权，英国独立电视台指定恒信东方儿童作为该动画片在全球的玩具合作伙伴；恒信东方儿童与加拿大火石动画工作室（Guru Studio）达成合作，成为《小真与彩虹王国》在中国的独家代理公司，拥有全版权代理权。



（上图为《小真与彩虹王国》）

报告期内，公司与多家合作伙伴签约品牌授权。公司代理品牌包括《小真与彩虹王国》、《嘿！酷格》、《平博士密码》、《毛球兽》、《雷鸟特攻队》、《饥饿书熊》、《铁甲灌篮》、《斗龙战士6》、《全球探险冲冲冲》、《奈斯兔》已正式启动品牌授权预售业务。此外，公司与多家合作伙伴完成举办大型动漫嘉年华活动50多场。



（上图为《雷鸟特工队》）

报告期内，在IP项目市场推广方面，2018年4月公司举行“‘东方儿童’文娱产业链布局创新发布会”。公司发布了“东方儿童”文娱产业链战略，明确了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，娱教功能，品价俱佳的优选产品。

②AI合家欢平台

AI合家欢平台坚持“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。AI合家欢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。公司基于AI合家欢平台面向电信运营商端和家庭零售端开发出了恒信东方儿童智能电视机和恒信东方儿童智能宝盒（机顶盒），面向大型商业综合体商户开发出了包括AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和欢乐影像吧的合家欢体验中心等一系列产品。2018年12月，公司举办了东方儿童合家欢体验中心系列产品推介会，会上公司重点推出儿童商业新业态——合家欢体验中心，该产品有重体验、轻投入的特点，是公司在儿童产业上的重要布局。AI合家欢平台将成长为公司重要的内容产品宣发出口之一，公司将形成以AI合家欢平台为核心的涵盖儿童IP内容制作、渠道宣发运营、

衍生品授权、设计及销售、线下主题乐园运营的全产业链。

③IP主题场馆规划建设、运营及授权

报告期内，IP主题场馆规划建设、运营主要分为自营旗舰店、授权合作运营店及授权运营店等几种模式。具体项目进度为：《太空学院》自营旗舰店太空学院之东方儿童娱教乐园（广州中华广场店）于2018年10月正式运营；授权合作运营及东方梦幻联合投资的太空学院之亲子文娱中心（武汉芳之洲店）于2018年12月开始营业；授权运营的太空学院云南楚雄户外主题乐园于2018年正式对外运营；授权运营的太空学院儿童主题乐园（昆明星耀城店）乐园已启动规划、装修装饰设计工作。同时，《小真与彩虹王国》梦想乐园、《雷鸟特攻队》探索乐园启动拓展工作，首家《雷鸟特攻队》直营场地授权运营项目已经启动业务洽谈。

（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，主要进展情况如下：

①珠海横琴中医药科技创意博物馆项目：该项目由东方梦幻、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以及紫水鸟影像委托维塔工作室共同设计实施。报告期内，该项目完成博物馆项目的建筑概念设计、建筑的深化及施工图设计；故事线文案及展陈大纲的编制、展陈创意方案的设计及编制工作，展陈施工图设计及展陈装修预算的编制工作；基于展陈创意方案和展陈大纲，开展了多个展项的深化设计、定制采购、制作等工作；博物馆建筑主体已完成地下室施工。

②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、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。目前已完成市场调研、商业策划、定位、设计工作，项目施工已完成地块的3通1平工作和空调、供电、给排水设计方案及各专业施工组织设计等。

③青岛未来新媒体产业项目：该项目由北京中科盘古科技发展有限公司与中科北影（北京）科技传媒有限公司共同打造。报告期内，该项目已经完成设计、开发、制作等工作，正进行现场调试安装工作。

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》，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。

安徽赛达基于云视频监控及云视频会议产品及服务这两项基础能力，与中国电信合作拓展的互联网+云视频产品，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，提供政务、教育、工业、农业、医疗等多行业的一体化解决方案，同时聚焦物联网、智慧教育、信息安全及智慧家庭产品的开发销售。报告期内，安徽赛达的各项产品推广及应用进展顺利，主要情况如下：

（1）云视频监控产品：报告期内，安徽赛达协同中国电信打造的面向大型政企客户市场的云视频监控产品，能够提供从前端到平台的整体DICT解决方案，在智慧环保、河长制、雪亮工程、智慧城管、智慧乡村等领域均有千万级项目落地。同时根据工业和信息化部提出的推动企业上云的实施指南，安徽赛达结合中国电信天翼云的云计算、云存储及混合云能力，面向中小企业推出了基于云部署和云存储能力的标准化视频监控产品，将“云业务+宽带+视频监控终端”打包成为两年合约期的融合套餐推向客户。2018年在安徽、河南、湖北、陕西等地新增年发展量均突破5万户，全国标准化产品运营用户数量已经突破60万户。

（2）云视频会议产品：2018年签约实施甘肃省、安徽省等多个地方政府云视频会议产品，实现了视频会议产品市场的规模化拓展。

（3）物联网应用：报告期内，安徽赛达紧跟技术发展趋势，深入研究物联网能力应用，形成以一个汇聚平台（物联网设备汇聚管理平台）、两类行业应用（安防消防、环境监测）及智能广播为核心的物联网能力。在行业内，安徽赛达以视频能力为核心，以物联网能力为抓手，遵守各类行政法规，深耕智慧消防和智慧医疗，以标准化、免装维、服务化的解决方案来撬动家庭、商客、政企等行业细分客户。2018年安徽赛达的物联网汇聚平台已成功对接中国电信集团IOT平台，向客户提供多行业解决方案。

（4）教育信息化产品：报告期内，安徽赛达成为中国电信集团校园部核心合作伙伴，成功入围中国电信在全国多省市的智慧教育合作伙伴库。同时继续加大云录播、智慧课堂、翼智园等校园应用产品的市场拓展，业务覆盖全国20多个省市，多个签约客户成为电信年度标杆案例并将于2019年进行规模复制与拓展。

（5）信息安全类产品：基于移动终端管理的MDM（移动数据管理）产品，已发展至12,000用户；基于非经营性场所的无线上网审计产品，在安徽、内蒙、福建、广西等地均有落地，已发展至60,000用户；基于商用密码的安全产品，主要为ICT项目，集中在安徽及福建等地区落地。

（6）公众市场类产品：中国电信智慧家庭推出了包括智能连接、IPTV、智能应用等全新智能宽带，而安徽赛达与中国电信在智能应用及IPTV增值业务上合作密切。安徽赛达的家庭监控产品是中国电信终端公司集约采购的产品之一，2018年中国电信集团与安徽赛达签署10万台集采合同，并在全国14个省份推广销售。此外，合家欢产品与全国9个省份的省电信公司进行了引入合作。

3、清理移动信息产品销售与服务业务

报告期内，因移动信息产品市场竞争激烈，该项业务毛利率锐减，公司逐步完成了移动信息产品销售与服务业务的清理和善后事项，停止该类业务的继续开展，对该类业务最后一批相关人员进行妥善安置，对几年来处置未果的呆滞资产进行了清查和核销。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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9号——上市公司从事LED产业链相关业务》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10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	697,723,347.65	100%	414,396,876.31	100%	68.37%
分行业					
面向文化和娱乐领域的专业技术服务	464,091,250.09	66.52%	231,429,422.24	55.85%	100.53%
互联网视频应用产品及服务	112,552,126.34	16.13%			100.53%
移动信息产品销售与服务	121,079,971.22	17.35%	182,967,454.07	44.15%	-33.82%
分产品					
LBE 城市新娱乐	136,034,342.43	19.50%	94,102,640.56	22.71%	44.56%
CG/VR 影像内容生产	64,950,015.94	9.31%	46,227,358.11	11.16%	40.50%
儿童产业链开发运营	252,469,585.11	36.18%	87,344,553.26	21.08%	189.05%
互联网视频应用产品及服务	112,552,126.34	16.13%			
移动信息产品销售与服务	121,079,971.22	17.35%	182,967,454.07	44.15%	-33.82%
其他业务	10,637,306.61	1.52%	3,754,870.31	0.91%	183.29%
分地区					
河北	70,520,425.94	10.11%	132,824,822.35	32.05%	-46.91%
北京	79,437,332.03	11.39%	94,662,545.66	22.84%	-16.08%
广东	261,797,160.10	37.52%	71,020,312.33	17.14%	268.62%
湖北	32,108,327.66	4.60%	33,029,245.04	7.97%	-2.79%
南京	2,046,256.24	0.29%	33,893,663.55	8.18%	-93.96%
山西	65,978,553.52	9.46%			
安徽	95,705,202.74	13.72%			
香港	53,914,696.60	7.73%			
厦门	10,290,882.52	1.47%			
上海	9,686,041.86	1.39%	13,889,735.41	3.35%	-30.26%
其他	16,238,468.44	2.33%	35,076,551.97	8.46%	-53.71%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增减	营业成本比 上年同期增减	毛利率比 上年同期增减
分行业						
面向文化和娱乐领域的专业技术服务	464,091,250.09	230,199,094.35	50.40%	100.53%	127.63%	-5.90%
互联网视频应用产品及服务	112,552,126.34	47,424,425.89	57.86%	100%	100%	100%
移动信息产品销售与服务	121,079,971.22	100,715,665.74	16.82%	-33.82%	-29.76%	-4.81%
分产品						
LBE 城市新娱乐	136,034,342.43	58,854,012.04	56.74%	44.56%	42.74%	0.56%
CG/VR 影像内容生产	64,950,015.94	31,781,794.43	51.07%	40.50%	107.21%	-15.75%
儿童产业链开发运营	252,469,585.11	131,324,885.31	47.98%	189.05%	217.05%	-4.60%
互联网视频应用产品及服务	112,552,126.34	47,424,425.89	57.86%			
移动信息产品销售与服务	121,079,971.22	100,715,665.74	16.82%	-33.82%	-29.76%	-4.81%
其他业务	10,637,306.61	8,238,402.57	22.55%	183.29%	162.51%	6.13%
分地区						
河北	70,520,425.94	54,776,047.07	22.33%	-46.91%	-42.40%	-6.07%
北京	79,437,332.03	28,196,205.84	64.51%	-16.08%	-56.27%	32.61%
广东	261,797,160.10	112,093,756.20	57.18%	268.62%	193.62%	10.94%
湖北	32,108,327.66	11,221,448.87	65.05%	-2.79%	11.06%	-4.36%
南京	2,046,256.24	1,126,159.60	44.96%	-93.96%	-89.66%	-22.91%
山西	65,978,553.52	66,428,507.69	-0.68%			
安徽	95,705,202.74	45,824,595.66	52.12%			
香港	53,914,696.60	43,244,949.89	19.79%			

厦门	10,290,882.52	3,114,546.60	69.73%			
上海	9,686,041.86	4,136,174.35	57.30%	-30.26%	3.14%	-13.83%
其他	16,238,468.44	8,176,794.21	49.65%	-53.71%	-62.44%	11.71%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2017年12月26日，公司披露了《关于签署重大合同的公告》，公司全资子公司东方梦幻与澳投（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以及紫水鸟影像签署了《粤澳中医药科技产业园中医药科技植博馆（一期）项目合作协议》，粤澳中医药科技产业园中医药科技植博馆（一期）项目（以下简称“本项目”、“植博馆项目”）地点在广东省珠海市横琴新区，本项目总造价为包干价（含税），不超出人民币4.5亿元，东方梦幻为本项目提供创意设计、内容效果方面的服务所涉及合同金额（含策划、创意设计、视觉效果设计、专用体验设备、道具、以及建筑概念设计等与创意和效果达成相关的内容）不超过人民币2亿元。报告期内，该项目完成博物馆项目的建筑概念设计、建筑的深化及施工图设计；故事线文案及展陈大纲的编制、展陈创意方案的设计及编制工作，展陈施工图设计及展陈装修预算的编制工作；基于展陈创意方案和展陈大纲，开展了多个展项的深化设计、定制采购、制作等工作；博物馆建筑主体已完成地下室施工。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
面向文化和娱乐领域的专业技术服务		230,199,094.35	60.84%	101,129,463.36	41.36%	127.63%
互联网视频应用产品及服务		47,424,425.89	12.53%			
移动信息产品销售与服务		100,715,665.74	26.62%	143,396,366.89	58.64%	-29.76%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
LBE 城市新娱乐		58,854,012.04	15.56%	41,232,177.41	16.86%	42.74%
CG/VR 影像内容生产		31,781,794.43	8.40%	15,338,284.89	6.27%	107.21%
儿童产业链开发运营		131,324,885.31	34.71%	41,420,727.60	16.94%	217.05%
互联网视频应用产品及服务		47,424,425.89	12.53%			
移动信息产品销售与服务		100,715,665.74	26.62%	143,396,366.89	58.64%	-29.76%
其他业务		8,238,402.57	2.18%	3,138,273.46	1.28%	162.51%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

项目	公司名称	变动原因	投资占比	注册资本或实收资本(万元)	主要业务	公司级次
合并范围增加	恒信东方儿童(香港)文化实业有限公司	投资设立	51%	1000万港币	玩具、礼品电影道具等衍生品的进出口贸易	4
合并范围增加	香港恒盈文化发展有限公司	投资设立	100%	1000万美元	版权等文化贸易, 对外投资	3
合并范围增加	杭州侠义文化创意有限公司	购买	51%	102.0408	服务: 文化艺术交流活动策划	3
合并范围增加	安徽省赛达科技有限责任公司	购买	100%	2115.3846	电子产品、通信产品、视频监控产品、网络与信息设备	2
合并范围增加	武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	投资设立	70%	200	游乐设备技术开发、技术咨询、租赁; 企业管理咨询; 文化艺术交流活动策划等	4
合并范围增加	恒信东方(武汉)文化产业发展有限公司	投资设立	51%	70000	文化艺术活动交流策划(不含营业性演出); 广告设计、制作、代理、发布等	2
合并范围减少	上海趣味人创业孵化器有限公司	处置减少	85%	1000	动漫设计、影视制作	
合并范围减少	东方梦幻(成都)文化艺术发展有限公司	不再实际出资	55%	1000	组织策划文化艺术交流活动、企业形象策划服务	3
合并范围减少	淄博沃虹商贸有限公司	处置减少	100%	50	五金交电、建材、服装鞋帽、日用百货的销售	4

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	206,535,394.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	澳投（横琴）健康旅游有限公司	79,366,623.43	11.07%
2	北京龙步视觉文化产业有限公司	42,773,584.77	5.97%
3	中国电信股份有限公司	34,870,041.08	4.86%
4	成都德坤科技有限公司	25,344,827.52	3.54%
5	GAINMAX 有限公司	24,180,317.30	3.37%
合计	--	206,535,394.10	28.81%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	160,553,372.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	天音通信有限公司	71,783,184.73	11.39%
2	杭州海康威视科技有限公司	23,619,961.00	3.75%
3	广东信宇科技股份有限公司	21,816,883.91	3.46%
4	广东信宇工艺玩具有限公司	21,765,343.29	3.45%
5	深圳市惠兴恒科技有限公司	21,568,000.00	3.42%
合计	--	160,553,372.93	25.46%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用**3、费用**

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	71,196,600.04	70,464,103.35	1.04%	

管理费用	104,865,203.87	70,343,083.48	49.08%	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	-4,351,932.23	-5,200,468.25	-16.32%	主要是本报告期利息支出较上年同期增加所致。
研发费用	19,431,789.89	10,305,629.90	88.56%	本报告期加大了研发投入，致使研发费用增加较大。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司整合研发团队资源，优化研发流程，形成自有知识产权的技术实力，主要以CG、VR和IP三大基础核心能力，并以CG社会化生产平台、VR影视平台、合家欢互动娱乐平台、云视频运营平台为主要支撑。公司积极推动研发成果产品化，实现研发、生产与市场的良性互动衔接，形成核心业务板块，为公司核心业务体系建设打下坚实基础，为产品创新和产品升级迭代提供了有力支撑。公司主要研发项目如下：

（1）社会化生产平台

本项目主要目的是通过公司对影视制作行业的理解和专业沉淀，通过信息化管理系统平台实现对上下游的合作伙伴有效选择、质量控制、进度监控、资源分析等内容。以CG影视制作协同工作平台为切入点，通过大数据存储、分析非结构化数据等，来完成项目团队组建、项目任务分发、项目进程拆解等，结合项目生产成本体系得到更加合理的项目管控，做到提高制作效率、质量合理检验、节约制作成本，同时也在资产数据复用、数据资产管理、数据规范体系建设方面实现平台化管理。另一方面，使用云端平台化管理技术将有效解决项目生产的流畅推进，有益于对大规模艺术家进行协同创作及生产，并全面实现成本与质量控制前提下的影像艺术的量化生产，为具有国际水准的数字影视内容生产及新型文化场馆的互动娱乐影像内容建设奠定了全方位的技术可能性。

项目目标是实现规范化的管理、专业化的分工与标准化的质量控制，对CG内容生产与流程管理起到重要的支撑作用，在根本上保证制作出来的CG内容能够达到预期的艺术效果和内容与技术标准的示范性要求，从而也通过本项目实现示范性作品生产流程，使公司的技术和平台优势，能够进一步得到社会化的推广和应用，为视觉内容生产行业走向标准化、工程化、规范化模式，探索出一条可以产业化应用和规模化复制的有益路径。

项目进展：根据项目规划，报告期内，项目进度方面生产平台的工作内容创建系统项目、任务派发基础系统项目已经完成；完成了资产、镜头、原画的数据信息管理；增加了可视化工作流、信息流与文件流的目录对应、中英文版本、查询统计和完善的角色权限管理等一批适用功能；集成了在线视频会议平台，实现视频、白板、文件、录屏等必要功能，方便项目组成员沟通；公共数据库管理平台和工程规范管理基本模块已经搭建，社会化生产平台已完成基础功能版本的研发，并进行了4次的版本升级迭代，目前已有2个正式项目在平台实际应用，应用效果达到预期需求及成果。无形资产方面的成果物为形成了14项软件著作权。

对公司影响：社会化生产平台有助于扩大与社会各类优势资源的协同合作，在全CG及VR内容服务领域形成开放型的产业生态体系。公司有效地通过整合社会各界艺术人才，形成高质高效的生产力量，将数据资产生产模式从独立艺术加工转变为工业化作业，在产品质量不断向海外先进企业靠拢的同时，通过效率和成本的控制，保证了公司业务在市场上的竞争力，开创了文化产业发展的全新模式。

（2）VR影视宣发平台

VR影视宣发平台是利用闪速人脸人体高精度扫描技术、照片级3D视效技术、动作捕捉与面容表情捕捉

技术、手部精细体感捕捉等行业最前沿技术，搭配VR/AR/MR/WEB/手机全平台超清晰全景直播技术，在大规模铺设的高解析度VR影院内，让影迷体验身临其境与明星共处一室、面对面交流、共同参与互动游戏的视觉体验与互动效果。随着市场对各类宣发形式的VR化需求日益旺盛，使得VR影视宣发平台成为最新的媒体宣发平台终将成为大势所趋，全新沉浸式的宣发内容体验，赋予VR影视宣发平台高技术含量、高创新度、高趣味性等优秀特质，能够强有力的吸引用户的眼球，最终能够成为多个产业、多个维度都可以利用的宣发平台，公司自身业务也可以使用，在节约宣发成本的同时，来提升自身业务的知名度与业绩，从而有效提升公司盈利能力，因此VR影视宣发平台是企业战略布局与共享生态的重要一环。

项目目标是构造影视宣发平台。利用闪速人脸人体高精度扫描技术、照片级3D视效技术、动作捕捉与面容表情捕捉技术、手部精细体感捕捉等行业最前沿技术，搭配VR/AR/MR/WEB/手机全平台超清晰全景直播技术，在大规模铺设的高解析度VR影院内，让影迷体验身临其境与明星共处一室、面对面交流、共同参与互动游戏的视觉体验与互动效果，构造影视宣发平台。

项目进展：报告期内整体进展为完成多种技术方案的选型，进入产品化阶段。研发方面主要是完整多种新技术的整合，和大型平台架构的搭建。其余在依据产品化规划准备初步落地中。无形资产方面的成果物为4项专利已提交，处在实质审查阶段；及10项著作权已提交，处在实质审查阶段。无形资产方面的交付物为13项专利，其中3项处于实质审查阶段，10项初审合格；转件著作权10项审核合格并取得证书。

对公司未来发展影响：VR影视发布平台的推出，将会向影视行业提供更加全面的宣发服务，增加了公司盈利方向和能力。

（3）AI合家欢平台

AI合家欢平台：一个集智能陪伴、养成教育、互动娱乐为一体的可视化人工智能平台。平台通过卡通智能主持人，链接家长和孩子；并且通过该平台不同的展现形态，衍生出面向家庭的内置合家欢平台的儿童智能电视、智能机顶盒；面向线下儿童业态的新零售工具合家欢体验中心；面向教育类产品的合家欢教育版，以及统一运营支撑平台。该平台是公司儿童动漫全产业链开发与运营产品的重要承接载体，是“恒信东方儿童”品牌旗下优品、优家、优馆和优视的品牌依托。

项目主要目的通过平台的搭建，能够贯穿公司线上线下资源，从单个家庭内教育到社交娱乐场景进而推广到家庭和家之间的一个平台化产品，将对公司从IP授权到衍生品销售带来巨大的市场机会。该平台投入运营后，将使公司汇聚和沉淀用户、提升产品使用和体验、宣发和推广能力上得到极大提升，产生直接和间接的经济效益和社会效益。

项目主要目标是以电视或机顶盒等为载体，配合手机客户端，随时随地智能亲子陪伴、AI互动娱乐的解决方案和为儿童提供优秀教育养成体系的平台。以多元智能理论为基础，通过AI卡通主持人、多元互动内容以及数字化养成体系对儿童心智成长的全方位培养和呵护。本产品以儿童生活场景为核心，以家庭为单位，提供教育、娱乐、社交等多项功能。在产品功能设计上融入语音识别、语义理解、体感识别、面部识别、手势识别等先进技术，在儿童认知能力的范围内，把自然交互的理念融入智能卡通菜单设计当中，为儿童和家长提供全方位的智能互动体验。

项目进展：整体进度以现有的关键技术，完成产品级的研发，在已有平台上快速形成基础产品版本，迅速推向市场，进行试运营。目前已经成型的第一代产品有儿童电视、儿童宝盒、VR欢乐岛、欢乐影像吧等，这些构成了合家欢体验中心重要产品组成部分，合家欢体验中心产品基本成型，待进行整体产品级完善后陆续推向市场。无形资产方面的交付物为10项专利，其中8项处于实质审查阶段，2项初审合格；软件著作权50项审核合格并取得证书。

对公司未来发展影响：本产品作为主打家庭互动娱乐的社交产品，把绿色、健康、透明作为产品的理念并推广到千家万户，在亿万家庭之间打造一个绿色的通道，让孩子与家长，家庭与家庭、孩子与孩子之间可以自由的沟通与交流。通过实施AI合家欢平台项目，公司得以构建儿童亲子社交互动娱乐平台，并且结合上下游优势资源，进而形成新型的儿童亲子社交互动娱乐服务产业链。

（4）云视频运营平台

云视频监控业务作为运营商的增值业务，通过打造视频监控平台，为用户提供端到端的视频监控服务，

便捷快速的小微类业务在监控市场规模大、范围广、前景远，成为视频类业务重要的推广方向。其中核心能力平台模块小微业务管理平台建在运营商云上，是一个具备多租户、多业务能力的视频监控运营管理门户，而设备接入能力、流媒体转发能力、存储能力则利用了运营商的公有云能力。

项目年度目标：通过建设媒体下沉节点建设部分小微存储能力，同时通过建设小微监控接入能力平台，实现自建多厂家设备接入能力及媒体转发能力，这种架构保证了小微业务在投入很少的情况下可以支持海量设备接入、流媒体转发、云存储服务。

项目进展：报告期内已经部署了一个支持200万路多厂家终端接入能力的云视频接入能力平台，作为云视频业务重要能力平台。通过自建设备接入、媒体转发等模块，从而支持多种自研和第三方设备接入、流媒体转发等能力，满足小微视频监控多种类业务的基本需求。通过与运营商视频业务管理平台进行对接，实现行业公有云平台及小微监控接入能力平台两个媒体层平台共同接入，让多厂家的自研终端能够更方便的接入云视频运营平台。

对公司未来发展影响：促进公司进入运营商视频业务的核心供应商，伴随5G业务的开展，为公司在战略层面上推进和运营商云视频业务的紧密结合提供强力保证。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	317	159	223
研发人员数量占比	42.32%	20.23%	13.87%
研发投入金额（元）	43,659,793.64	22,974,699.31	34,849,433.96
研发投入占营业收入比例	6.26%	5.54%	8.56%
研发支出资本化的金额（元）	24,228,003.75	9,215,626.24	15,122,177.18
资本化研发支出占研发投入的比例	55.49%	40.12%	43.39%
资本化研发支出占当期净利润的比重	12.22%	9.89%	431.36%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司本报告期研发投入资本化率较上年同期增加了 15.37%，主要是因为本报告期公司重点研发项目-AI 合家欢平台实质性研发取得了成效，符合资本化条件，公司予以资本化，并于报告期内转入了无形资产。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	869,587,610.62	469,561,268.70	85.19%
经营活动现金流出小计	865,572,436.50	552,839,078.76	56.57%
经营活动产生的现金流量净额	4,015,174.12	-83,277,810.06	104.82%
投资活动现金流入小计	951,338,794.29	667,060,579.46	42.62%

投资活动现金流出小计	1,746,192,825.70	723,804,048.00	141.25%
投资活动产生的现金流量净额	-794,854,031.41	-56,743,468.54	-1,300.79%
筹资活动现金流入小计	660,615,150.00	1,116,351,998.37	-40.82%
筹资活动现金流出小计	494,553,029.06	57,428,160.81	761.17%
筹资活动产生的现金流量净额	166,062,120.94	1,058,923,837.56	-84.32%
现金及现金等价物净增加额	-625,212,554.95	918,902,558.96	-168.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

一、经营活动现金流入小计较上期增加了85.19%，主要是由于：1、随着业务增加，在收入较上年同期增加的基础上，销售商品提供劳务收到的现金比上年同期也相应增加；2、下属子公司收到软件退税及因动漫企业税收优惠政策退回的2017年已经缴纳的企业所得税；

二、经营活动现金流出较上期增加56.57%，主要是由于随着业务增加，在收入较上年同期增加的基础上，销售商品提供劳务收到的现金比上年同期也相应增加；

三、经营活动产生的现金流量净额较上期增加了104.82%，主要是由于上述经营活动现金流入和流出的净影响所致；

四、投资活动现金流入较上期增加42.62%，主要是因为本报告期理财到期收回较上期增加所致；

五、投资活动现金流出小计较上期增加了141.25%，主要是由于：1、本报告期理财投入增加；2、本报告期对安徽赛达、紫水鸟影像公司、中科北影等公司股权投资增加；3、本报告期购买版权、研发投入以及长期项目增加所致；

六、投资活动产生的现金流量净额较上期减少了1300.79%，主要是由于上述投资活动现金流入和流出的净影响所致；

七、筹资活动现金流入小计减少40.82%，主要是因为上期收到了重大资产重组配套募集的资金；

八、筹资活动现金流出小计较上期增加了761.17%，主要是由于：1、为配合公司下一步业务发展资金需求，本报告期短期借款增加；2、本报告期较上期分配股利增加；

九、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少了84.32%，主要是由于上述筹资活动现金流入和流出的净影响所致；

十、现金及现金等价物净增加额较上期减少了168.04%，主要是由于本期随着经营规模增加所需资金需求增加，现金及现金等价物相应减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是因为：1、本期非同一控制下企业合并安徽赛达及联营企业权益法核算确认投资收益127,448,254.91增加了净利润；2、公司业务规模扩大，销售收入增加，导致应收款项也相应增加；3、随着公司业务的拓展，公司对重点项目持续加大投入，由于制作和开发尚未完成，暂在存货中归集核算，导致期末存货余额增加。

三、非主营业务情况

√ 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	127,448,254.91	60.24%	主要是非同一控制下合并安徽赛达按照《企业会计准则》的规定，对原有股权按公允价值重新计量产生的投资收益	否
公允价值变动损益		0.00%		

资产减值	44,919,646.14	21.23%	应收款项及存货及可供出售金融资产计提减值所致	否
营业外收入	2,913,849.19	1.38%	主要是政府补助及出售业务收入	否
营业外支出	8,023,810.12	3.79%	主要是核销资产形成的	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,127,343,571.94	34.93%	1,241,160,676.40	52.55%	-17.62%	公司业务规模扩大，所需资金增加，导致货币资金减少。
应收账款	258,705,901.15	8.02%	111,126,228.12	4.71%	3.31%	
存货	294,512,280.12	9.13%	137,198,861.46	5.81%	3.32%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	250,625,789.02	7.77%	287,433,480.45	12.17%	-4.40%	
固定资产	39,956,129.87	1.24%	35,523,565.18	1.50%	-0.26%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	656,950,000.00	20.36%	30,000,000.00	1.27%	19.09%	公司融资需求增加，对外借款增加所致
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
商誉	470,305,037.74	14.57%	35,317,662.58	1.50%	13.07%	报告期内公司非同一控制下收购安徽赛达产生较大的商誉所致
其他非流动资产	69,000,000.00	2.14%		0.00%	2.14%	主要是因为本报告期投资一些公司，股权尚未完成工商变更手续，

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

截至2018年12月31日止，本公司受限资金如下：

项 目	2018年12月31日
质押资金	410,000,000.00
定期存款	100,500,000.00
保函保证金	30,895,450.49
合 计	541,395,450.49

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
1,633,110,293.06	685,185,696.08	138.35%

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）
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、工业自动化设备、信息终端、信息安全产品、计算	收购	294,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	电子产品、通信产品、视频监控产品、网络与信息设备、工业自动化设备、信息终端、信息安全	62,070,914.98	62,070,914.98	否	2018年03月03日	公告编号:2018-013

	机软硬件的研发与销售；通信终端的研发与销售；系统集成工程、安全技术防范工程、建筑智能化集成、计算机信息软件开发和网络技术服务，第二类增值电信业务的信息服务业务							产品、					
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	-1,523,982.30	-1,523,982.30	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	--	--	388,620,941.57	--	--	--	--	--	60,546,932.68	60,546,932.68	--	--	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行	97,768	63,335.82	87,549.74	35,000	62,000	63.42%	12,598.53	存放于募集资金专户，继续用于募投项目建设	0
合计	--	97,768	63,335.82	87,549.74	35,000	62,000	63.42%	12,598.53	--	0
募集资金总体使用情况说明										
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，发行价格由公司与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，公司实际已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、宁波梅山保税港区东豈投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）70,563,079 股，募集资金总额 989,999,998.37 元。扣除承销费 12,320,000.00 元后的募集资金净额为人民币 977,679,998.37 元，中信建投证券股份有限公司从募集资金净额中扣减财务顾问费 1,060,000.00 元后的资金余额 976,619,998.37 元存放于上海浦东发展银行深圳分行（账号：7920015500000780）。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2017]第 ZG10731 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金已使用 875,497,432.23 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户实际余额为 128,697,743.46 元；比募集资金专户应有余额多出 2,712,458.90 元，原因是 12 月份以自有资金垫付的金额尚未从募投专户中转出。										

(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	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期实现	截止报告期末	是否达到	项目可行
---------------	----	--------	--------	------	------	------	------	--------	--------	------	------

	已变更项目 (含部分变更)	投资总额	额(1)	投入金额	累计投入金额 (2)	投资进度 (3)= (2)/(1)	预定可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	预计效益	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	3,000	1,046.84	2,061.31	68.71%	2020年12月31日			否	否
版权影视作品制作项目-金庸版权作品开发项目	否		10,150	3,410	3,410	33.60%	2019年07月31日	0.85	0.85	否	否
圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	是	20,000								是	是
全息动漫探索乐园建设及运营项目	否	15,000	15,000	5,008.38	8,559.31	57.06%	2020年12月31日	-417.84	-417.84	是	是
公司补充流动资金	否	17,768	31,731.52	14,625.52	31,731.52	100.00%				否	否
VR 影视宣发平台项目	否		4,000	1,683.77	1,951.78	48.79%	2019年12月31日			否	否
合家欢互动娱乐平台项目	否		3,000	2,620.52	2,986.4	99.55%	2019年12月31日			否	否
虚拟数字影视摄制培训基地项目	否		3,000	2,000	2,200	73.33%	2019年12月31日	-29.85	-29.85	否	否
博物中国—中国	是		10,000	1,127.	2,835.	28.36	2021			是	是

博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目				07	7	%	年 12 月 31 日				
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	否		7,000	6,963.72	6,963.72	100.00 %	2018 年 03 月 31 日	-152.4	-152.4	否	否
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	3,039.38	3,039.38	否	否
承诺投资项目小计	--	97,768	111,731.52	63,335.82	87,549.74	--	--	2,440.14	2,440.14	--	--
超募资金投向											
0		0									
合计	--	97,768	111,731.52	63,335.82	87,549.74	--	--	2,440.14	2,440.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		1、全息动漫探索乐园建设及运营项目：全息动漫探索乐园建设及运营项目实际推进过程中，体现出许多不符合预期的现实情况，主要表现为全息技术目前的研发及市场应用尚未成熟，全息平台稳定性等多个技术难点有待突破；所需的全息技术设备国产化不达预期，设备成本高昂。以上诸因素导致该项目实施难度加大。同时，在推进全息动漫探索乐园项目的实际建设运营中也存在诸多难点，项目无论从选址立项、到施工建设，再到运营均需要较长周期，使得这部分募集资金承担了较高的时间成本和机会成本，导致募集资金利用率低，项目收益不达预期。为降低募集资金的投资风险，提高募集资金使用效率，本着审慎使用募集资金的原则，结合市场发展形势，公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。 2、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”实施主体为东方梦幻文化产业投资有限公司。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成。公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	1、园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，公司将原计划用于园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。 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。 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（以下简称“学院”）实地拍卖已获得政府审批，最终选址确定在海南省儋州市，目前已完成实地拍卖，由海南汇友影视技术有限公司（以下简称“海南汇友”）的全资子公司海南汇友影视艺术有限公司办理完毕学院所在地的不动产权证书。学院的规划建设、招生筹备等工作在积极推进，公司与海南汇友联合投入的该募投项目亦在同步推动。 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。 5、2018 年 7 月 27 日，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，公司将原计划用于版权影视作品制作的 13,150 万元中的 10,150 万元资金用途进行变更，变更的募集资金用于收购并增资杭州侠义文化创意有限公司，以及购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入，其中：336 万元募集资金拟用于收购杭州剑侠投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“剑侠投资”）持有的杭州侠义文化创意有限公司（以下简称“侠义文化”）6% 的股权（以下简称“收购”）；1,194 万元募集资金用于向侠义文化进行增资（以下简称“增资”）（本次收购及增资完成后，公司全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司（以下简称“东方梦幻”）将持有侠义文化 51% 的股权），8,620 万元募集资金用于购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入。本次变更已经公司第六届董事会第十八次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于
------------------	--

		2018 年 7 月 28 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-068。 6、全息动漫探索乐园建设及运营项目：全息动漫探索乐园建设及运营项目实际推进过程中，体现出许多不符合预期的现实情况，主要表现为全息技术目前的研发及市场应用尚未成熟，全息平台稳定性等多个技术难点有待突破；所需的全息技术设备国产化不达预期，设备成本高昂。以上诸因素导致该项目实施难度加大。同时，在推进全息动漫探索乐园项目的实际建设运营中也存在诸多难点，项目无论从选址立项、到施工建设，再到运营均需要较长周期，使得这部分募集资金承担了较高的时间成本和机会成本，导致募集资金利用率低，项目收益不达预期。为降低募集资金的投资风险，提高募集资金使用效率，本着审慎使用募集资金的原则，结合市场发展形势，公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。 7、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”是公司 2017 年 6 月新增的募集资金投资项目，其实施主体为东方梦幻。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成，公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。
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 以前年度发生 1、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广东世纪华文动漫文化传播有限公司，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。公司使用 2,100 万元用于该公司的注册资金，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(1)	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变化
版权影视作品制作项目-金庸版权作品开发项目	版权影视作品制作项目	10,150	3,410	3,410	33.60%	2019 年 07 月 31 日	0.85	不适用	否
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	1,683.77	1,951.78	48.79%	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	2,620.52	2,986.4	99.55%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
虚拟数字影视摄制	圆明园及史前海洋	3,000	2,000	2,200	73.33%	2019 年 12 月 31 日	-29.85	不适用	否

培训基地项目	的主题数据资产建设					日			
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	1,127.07	2,835.7	28.36%	2021 年 12 月 31 日		不适用	是
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	-152.4	是	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	3,039.38	是	否
合计	--	62,000	42,655.08	45,197.6	--	--	2,857.98	--	--
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。 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。 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 018-017。 4、2018 年 7 月 27 日，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，公司将原计划用于版权影视作品制作的 13,150 万元中的 10,150 万元资金用途进行变更，变更的募集资金用于收购并增资杭州侠义文化创意有限公司，以及购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入，其中：336 万元募集资金拟用于收购杭州剑侠投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“剑侠投资”）持有的杭州侠义文化创意有限公司（以下简称“侠义文化”）6%的股权（以下简称“收购”）；1,194 万元募集资金用于向侠义文化进行增资（以下简称“增资”）（本次收购及增资完成后，公司全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司（以下简称“东方梦幻”）将持有侠义文化 51%的股权），8,620 万元募集资金用于购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入。本次变更已经公司第六届董事会第十八次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 7 月 28 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-068
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”是公司 2017 年 6 月新增的募集资金投资项目，其实施主体为东方梦幻。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成。公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金

	金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	1、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”是公司 2017 年 6 月新增的募集资金投资项目，其实施主体为东方梦幻。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成。公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。

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
北京恒信彩虹信息技术有限公司	子公司	移动通信服务	1000 万元	114,841,288.71	5,688,880.99	44,686,053.38	-14,762,247.34	-13,286,709.62
东方梦幻文化产业投资有限公司	子公司	项目投资、电影广播电视节目制作	7800 万元	1,124,644,233.75	404,250,413.36	180,207,929.90	149,076,810.56	152,914,932.94
北京中科	子公司	技术服务、	1000 万元	48,370,615	38,400,197	26,975,980	13,760,945	12,285,454

盘古科技发展有限公司		动画设计		.67	.23	.39	.26	.39
北京花开影视制作有限公司	子公司	广播电视节目制作	1250 万元	82,422,539 .61	71,060,364 .82	59,220,629 .71	12,518,976 .66	13,799,843 .42
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、动画设计	5000 万元	32,552,339 .65	20,612,189 .99	31,169,811 .01	21,055,328 .41	21,055,328 .41
安徽省赛达科技有限责任公司	子公司	信息服务	2115.3846 万元	279,373,15 4.87	135,647,07 5.44	141,954,19 3.21	71,617,088 .73	62,070,914 .98
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	子公司	动漫制作；动漫及衍生产品设计服务，软件和信息技术服务	10000 万元	545,532,10 7.55	168,616,10 3.89	153,403,63 9.34	77,246,220 .85	71,089,281 .69

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	增加 2018 年净利润 30,414,748.34 元
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	投资设立	2018 年净利润-1658798.01 元
杭州侠义文化创意有限公司	购买	2018 年净利润 8526.72 元
香港恒盈文化发展有限公司	投资设立	2018 年净利润 7360.45 元
武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	投资设立	2018 年净利润-182767.54 元
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	投资设立	2018 年净利润-386867.30 元
上海趣味人创业孵化器有限公司	转让	2018 年净利润-241669.97 元
东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司	不再出资	2018 年净利润-64204.62 元
淄博沃虹商贸有限公司	转让	2018 年净利润-19157.44 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、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、视觉工业领域的数字创意产业市场前景广阔

自2016年年底以来，国务院、文化部、新闻出版广电总局等部门陆续出台一系列关于数字创意产业的政策，从顶层设计布局数字创意产业发展。2016年11月29日，国务院印发并实施《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》（以下简称“《规划》”），首次将数字创意产业纳入战略性新兴产业发展规划，并从技术和装备、内容和形式、设计水平、产业融合发展等方面对数字创意产业发展进行部署。为贯彻落实《规划》对发展数字创意产业的要求，文化部发布了《文化部“十三五”时期文化产业发展规划》以及《关于推动数字文化产业创新发展的指导意见》，明确制定数字文化产业发展计划，并向全社会发出了鼓励数字文化产业创新发展的明确信号。

2018年12月，工业和信息化部发布《关于加快推进虚拟现实产业发展的指导意见》，在于大力推动虚拟现实等产业与实体经济的深度融合，加快我国虚拟现实产业发展，培育信息产业新增长点，为我国的经济和社会的发展提供新的动力。中国信息通信研究院发布的《中国虚拟现实应用白皮书2018年》中指出，在整体规模方面，据Green light预测，2018年全球市场规模超700亿元，同比增长126%，其中VR整体市场超600亿元，VR内容市场约200亿元。预计2020年全球虚拟现实市场规模将超过2,000亿元。虚拟现实产业是引领全球新一轮产业变革的重要力量，将撬动上万亿元的新兴市场，成为经济发展的新增长点。

据国家信息中心初步测算，2017年我国数字创意产业的总规模（不计融合发展部分）已突破3.2万亿元。当前产业呈现政策体系不断完善，市场和内容创造空前繁荣，技术引领趋势突出，国际化发展成效显著等突出特征，数字创意产业市场前景广阔。

2、LBE城市新娱乐行业市场成长迅速

2019年2月，中共中央、国务院印发了《粤港澳大湾区发展规划纲要》，纲要指出，发展特色城镇，充分发挥珠三角地区珠海等九市特色城镇数量多、体量大的优势，培育一批具有特色优势的魅力城镇，完善市政基础设施和公共服务设施，发展特色产业，传承传统文化，形成优化区域发展格局的重要支撑。建设智慧小镇，开展智能技术应用试验，推动体制机制创新，探索未来城市发展模式。集知名IP与精彩内容于一体、融科技与文化于一身的LBE场馆建设的需求将进一步加大，数字化展示技术和多媒体互动技术的应用正在由政府主导的公共文化基础设施场景迅速向商业消费蔓延。

3、儿童产业拥有广阔发展空间

《2018中国少儿家庭洞察白皮书》数据显示，观看少儿节目已经成为各年龄段孩子们广泛的兴趣爱好。0-4岁的儿童中对观看少儿节目感兴趣的占比79%，在5-9岁的儿童中占比89%，在10-14岁的儿童中占比77%。年轻的父母们与孩子一起看节目是容易实现的亲子时光之一。随着年龄增长，孩子逐渐掌握了观看内容的主导权，家长则充当着内容监督者的角色。有教育意义的节目自然成为首选，具有寓教于乐特质的内容作品成为孩子和家长眼中公认的优质IP。而中国父母教育观念的不断增强，越来越懂得培养孩子，舍得在教育方面花钱，成为中国父母的普遍特征，越来越多的用户愿意为优质内容买单。

但是在今天的中国儿童产业中，符合儿童心理学及行为学的产品设计，尤其是有文化内涵的角色精神产品设计是缺乏的，在市场端，因为产品不具内涵，品牌效应较小，能够为中国家庭提供功能、角色、品质俱佳的优品的公司才能在未来儿童产业链中具有市场竞争优势。

4、互联网视频应用行业保持较高景气度

近年来在国家政策的支持下，得益于智慧城市和雪亮工程的实施，互联网视频应用始终保持较高增长态势。随着人工智能、大数据、云计算、物联网等新兴技术的加速融合和科学技术的不断进步，尤其是拥有更大带宽、更低时延、多连接性的5G技术的成熟，视频应用领域不断拓宽，在平安城市、智慧交通、监管综合安防、智能建筑、智能门店、教育视讯、视频会议等方面的需求增大，新的市场增长空间不断打开。

5、移动信息通信行业面临激烈竞争和挑战

根据IDC发布的2018年全年国内手机市场数据报告，2018年全年中国智能机市场容量为3.98亿台，同比下降10.5%。2018年，在手机销量萎缩、用户换机周期加长、线上及新零售等多种销售模式的影响下，手机销售行业面临前所未有的经营压力。结合当前市场形势，预计2019年国内手机销售市场整体环境仍难言乐观。

（二）公司发展战略

未来，公司将在“艺术创意+视觉技术”的战略方针下，积极引进优秀的专业人员，加大研发力度，依托自身CG与VR制作技术优势、丰富的IP资源储备、渠道优势以及海外优秀创意资源，不断推出高质量的CG与VR内容产品，迭代并推广AI合家欢平台、积极拓展LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务、扩大云视频运营服务的市场占有率。力争实现内容产品与用户的线上线下联接，完成“上游IP获取+中游内容生产+下游市场渠道运营”的全产业链布局。

（三）经营计划

（重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异）

1、专注核心业务发展，夯实数字创意产业领域的核心竞争力

CG与VR内容制作方面，公司目前拥有丰富的IP资源储备，2019年将重点启动以下IP内容开发制作：

- （1）《饥饿书熊》动画系列剧制作；
- （2）《太空学院》第二季制作；
- （3）原创IP《PANDA梦》系列剧制作；
- （4）环幕立体影像《爱情虫子》制作；
- （5）合成影像《星期的天》制作；
- （6）虚拟世界复原《VR复活岛》制作；
- （7）《神雕侠侣》动画电影、动画电视制作。

儿童产业链开发运营方面，公司将通过重点IP全品类授权及加快线下娱乐场景布局，推动“恒信东方儿童”文娱产业链战略部署。公司将形成以AI合家欢平台为核心的涵盖儿童IP内容制作、渠道宣发运营、衍生品授权、IP产品市场及供应链合作、线下主题乐园、合家欢体验中心运营和合家欢娱乐终端产品销售的全产业链。2019年公司将全力进行“合家欢体验中心”产品的商务拓展与发行，将以灵活多样的方式进行产品宣发及拓展，通过直营旗舰店、连锁合作运营、直销等多种运营模式，在全国范围内进行市场开拓工作。

LBE城市新娱乐方面，公司将致力于不断开发出有更好体验的产品，以模块化的强IP为切入点，将丰富的社交娱乐模式嵌入到线下情景化空间中，盯紧重点标杆项目，打造以珠海横琴中医药科技创意博物馆项目、武汉Terminal 2050项目、金庸“射雕三部曲”体验馆项目为代表的精品案例，不断提高公司品牌影响力和美誉度。

2、加强公司与子公司以及合作伙伴之间的资源整合，提升协同合作能力

2018年，通过一些系列的收购和增资，公司的资产规模和业务范围均得以扩大，在数字创意领域的布局已初具规模。2019年，公司将对各子公司以及海外合作伙伴之间的业务关系、组织机构、管理制度、技术研发、人力资源、企业文化等方面进行深层次融合借鉴，最终实现资源共享，形成业务体系协同效应，进一步提高公司整体盈利能力。

3、加强人才管理，促进公司发展

公司多年来注重人才管理工作。人才管理问题是企业发展的关键问题，当今社会科技进步日新月异，人才资源已成为重要的战略资源，人才在企业的核心竞争力中越来越具有决定性意义。2019年，公司将以战略发展方向为指引，优化人员结构，完善绩效管理体系，积极引进高层次、高技能的复合型人才，加强人才队伍建设，为公司快速发展提供加速力量。

（四）可能面对的风险

1、VR行业发展不及预期的风险

公司主营业务之一为CG与VR内容生产业务，公司参股子公司美国VRC、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。

2、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年分别实现扣非后净利润6,000万元、7,000万元。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。

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并对其增资、收购杭州侠义文化等一系列并购措施，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，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，充分发挥各公司之间的协同效应。

4、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。

5、合家欢体验中心市场拓展未达预期的商业风险

合家欢体验中心是公司在儿童产业上的重大革新，也是在儿童商业业态上的一次成功创新。产品竞争优势明显，具有生命周期长、投入少、回收期短、占地面积小等特点，公司在儿童产业上的积累、商业创意、市场留白等为我们带来了难得的机遇。但是新产品需要落地运营进行产品验证及市场检验，同时，为新产品推广而组建的销售团队在市场拓展能力也需要进行不断的调整和补充。

机遇与风险同在，未来公司将抓住机遇，接受并合理利用风险，采用多样化营销手段并不断丰富运营内容，通过搭建稳定的团队及制定完善的激励机制等措施，努力达成预计的市场拓展计划。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 10 日	实地调研	机构	2018 年 1 月 11 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2018 年 05 月 29 日	实地调研	机构	2018 年 5 月 29 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2018 年 09 月 13 日	实地调研	机构	2018 年 9 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2018 年 09 月 20 日	实地调研	机构	2018 年 9 月 20 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年4月24日，公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议分别审议通过了《2017年度权益分派方案》，经大华会计师事务所审计，公司2017年度实现归属于上市公司股东的净利润94,144,447.19元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，为积极回报公司股东，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会制定2017年度利润分配预案为：以总股本530,727,876 股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.5元（含税）。2016年度利润分配方案已获2018年5月16日召开的2017年度股东大会审议通过。2018年6月7日，上述权益分配方案已实施完毕。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	529,657,876
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	52,223,555.20
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2018 年度实现归属于上市公司股东的净利润 198,317,704.59 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，2018 度母公司实现净利润 53,264,093.56 元，按 2018 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 5,326,409.34 元，加上年初未分配利润 30,822,264.80 元，减去 2018 年分配 2017 年利润分配 26,536,393.80 元，本次可供股东分配的利润为 52,223,555.20 元。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关的通知》、《上市公司监管指引 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，公司近年来重视发放现金股利回报投资者，最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年（2016 年至 2018 年）实现的年平均可分配利润的比例已超过 30%，符合有关法规及《公司章程》的规定。2018 年，结合公司经营发展实际情况，公司日常经营和投资对资金需求较大，留存未分配利润用于满足公司日常经营和投资需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司长远发展和短期经营发展，2018 年度不进行利润分配，也不以资本公积转增股本，未分配利润结转下一年度。

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

1、2017年4月12日召开的第五届董事会第二十八次会议审议通过了《2016年度利润分配预案》，经大华会计师事务所审计，公司2016年度实现归属于上市公司股东的净利润15,823,163.65元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，2016年度母公司实现净利润-5,786,994.95元，按2016年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金0元，加上年初未分配利润62,723,916.84元，减去2016年度分配2015年利润分配13,398,207.72元，本次可供股东分配的利润为43,538,714.17元。为积极回报公司股东，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会制定2016年度利润分配预案如下：以总股本514,607,876股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税）。

2、2018年4月24日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，经大华会计师事务所审计，公司2017年度实现归属于上市公司股东的净利润94,144,447.19元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，2017度母公司实现净利润12,067,248.27元，按2017年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金1,206,724.83元，加上年初未分配利润25,107,820.12元，减去2017年分配2016年利润分配5,146,078.76元，本次可供股东分配的利润为30,822,264.80元。为积极回报公司股东，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会制定2017年度利润分配预案如下：以总股本530,727,876股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）。

3、经大华会计师事务所审计，公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润198,317,704.59元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，2018度母公司实现净利润53,264,093.56元，按2018年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金5,326,409.34元，加上年初未分配利润30,822,264.80元，减去2018年分配2017年利润分配26,536,393.80元，本次可供股东分配的利润为52,223,555.20元。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关的通知》、《上市公司监管指引3号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，公司近年来重视发放现金股利回报投资者，最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年（2016年至2018年）实现的年平均可分配利润的比例已超过30%，符合有关法规及《公司章程》的规定。2018年，结合公司经营发展实际情况，公司日常经营和投资对资金需求较大，留存未分配利润用于满足公司日常经营和投资需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司长远发展和短期经营发展，2018年度不进行利润分配，也不以资本公积转增股本，未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润
------	------------	---------------------------	---------------------------------	---------------------	--------------------------------------	---------------	-------------------------------------

					例		的比率
2018 年	0.00	198,317,704.59	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	26,536,393.80	94,144,447.19	28.19%	0.00	0.00%	26,536,393.80	28.19%
2016 年	5,146,078.76	15,823,163.65	32.52%	0.00	0.00%	5,146,078.76	32.52%

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关的通知》、《上市公司监管指引 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，公司历年来重视发放现金股利回报投资者，最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年（2016 年至 2018 年）实现的年平均可分配利润的比例超过 30%，符合有关法规及《公司章程》的规定。 结合公司经营实际情况，预计未来 1-2 年内公司日常经营和投资对资金需求依然较大，因此，为满足公司日常经营和投资需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，实现公司持续、稳定、健康发展，综合考虑公司长远发展和短期经营发展实际，公司 2018 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。	公司留存未分配利润将主要用于满足公司日常经营和投资需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，公司的未分配利润结转以后年度分配。

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资	孟宪民	保持上市公司独立性的	一、关于上市公司人员独立；二、关于上市公司财务独立；三、关于上市	2016 年 02 月 25 日	长期有效	正在履行

时所作承诺		承诺	公司机构独立；四、关于上市公司资产独立、完整；五、关于上市公司业务独立。除非本承诺人不再作为恒信移动的控股股东或实际控制人，本承诺始终有效。若本承诺人违反上述承诺给恒信移动及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。			
	孟宪民、王冰、沈文、温剑锋、崔雪文、荣信博、济安金信、上海允程	关于标的资产权利完整的承诺	1.本人/本公司/本企业已履行了东方梦幻公司章程规定的全额出资义务，合法拥有相应的标的资产；本人/本公司/本企业真实、合法拥有标的资产的全部法律权益，包括但不限于占有、使用、收益及处分等完整权利；有权将标的资产转让给恒信移动，标的资产的转让及过户不存在法律障碍。标的资产权属清晰，不存在任何权属纠纷或其他法律纠纷，不存在任何信托、委托持股或类似安排，没有设置质押、抵押或任何其他第三方权益或被采取司法强制措施，亦不存在与之有关的尚未了结或者可预见的诉讼、仲裁或行政处罚。2.本人/本公司/本企业将尽最大努力保持标的公司产权结构的完整性及促使标的公司不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，使标的公司现有负责人和主要员工继续为标的公司提供服务，并保持标的公司同客户、供货商、债权人、商业伙伴和其它与其有业务联络的人的重大现有关系，确保标的公司的商誉和业务的连续性不会受到破坏。截至本函出具日，标的公司及其子公司现职董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已与其各自所任职的公司签署包含竞业禁止条款的劳动合同或单独的竞业禁止协议，该等人员在标的公司及子公司的任职不存在违反其与先前任职单位有关竞业禁止、任职限制约定的情形。3.本人/本公司/本企业决定、实施和完成本次重组，不会违反或导致任何第三方有权终止或修改与本企业或标的公司签订的任何重大合同、许可或其他文件，或违反与本企	2016 年 02 月 25 日	重组实施期间	正在履行

			业、标的公司有关的任何命令、判决及政府或主管部门颁布的法令。4.不存在因本人/本公司/本企业的原因导致任何人有权(无论是现在或将来)根据任何选择权或协议(包括转换权及优先购买权)要求发行、转换、分配、出售或转让任何股权,从而获取标的资产或标的资产对应的利润分配权。			
	孟宪民	关于缴纳住房公积金的承诺	如应有权部门的要求和决定,河北恒信移动商务股份有限公司需要为职工补缴住房公积金或因河北恒信移动商务股份有限公司 2009 年 7 月 1 日之前未为职工缴纳住房公积金而被罚款或承担其他损失(包括直接损失或间接损失),本人承诺,自河北恒信移动商务股份有限公司发生上述损失之日起五日内,本人以现金方式一次性足额补偿予河北恒信移动商务股份有限公司。	2010 年 01 月 26 日	长期有效	正在履行
	孟宪民	关于上市公司瑕疵资产的承诺	若由于公司部分直营店的房产租赁合同没有办理备案手续而给发行人造成任何损失,均由其承担无限连带责任。	2010 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行
	发行股份购买资产的全体交易对方	关于重组的业绩承诺	东方梦幻全体股东承诺东方梦幻 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的税后净利润数(以归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据,下同)分别不低于 2,487 万元、10,143 万元、13,405 万元(以下简称"承诺利润")。如本次交易未能于 2016 年度实施完毕,则东方梦幻进行利润补偿的期间向下一年度顺延,即东方梦幻 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的承诺利润分别不低于 10,143 万元、13,405 万元、17,751 万元。	2016 年 02 月 25 日	重组实施期间	正在履行
	孟宪民	关于股份锁定的承诺	1.就恒信移动在本次重组中向本人发行的全部股份,本人承诺自本次重组完成之日起 36 个月届满之日或本人在《盈利补偿协议》项下业绩补偿义务履行完毕之日(以较晚日为准)前不转让。若本次重组完成后 6 个月内上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者本次重组完成后	2016 年 02 月 25 日	重组实施期间	正在履行

			6 个月期末收盘价低于发行价的，则本人给予本次重组取得的对价股份的锁定期自动延长 6 个月。本次重组完成后，本人由于恒信移动送红股、转增股本等原因增持的恒信移动股份，亦应遵守上述股份限售安排。锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律和深圳证券交易所的规则办理。2.若上述股份锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的，本人将根据相关证券监管部门的意见及要求进行调整。			
	王冰、沈文、温剑锋、崔雪文、荣信博、济安金信	关于股份锁定的承诺	1、就恒信移动在本次重组中向本人/本公司/本企业发行的全部股份，本人/本公司/本企业承诺自本次重组完成之日起 36 个月届满之日或本人/本公司/本企业在《盈利补偿协议》项下业绩补偿义务履行完毕之日(以较晚日为准)前不转让。本次重组完成后，本人/本公司/本企业由于恒信移动送红股、转增股本等原因增持的恒信移动股份，亦应遵守上述股份限售安排。锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律和深圳证券交易所的规则办理。2、若上述股份锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的，本人/本公司/本企业将根据相关证券监管部门的意见及要求进行调整。	2016 年 02 月 25 日	重组实施期间	正在履行
	上海允程	关于股份锁定的承诺	1、就恒信移动在本次重组中向本公司发行的全部股份，本公司承诺自本次重组完成之日起 36 个月届满之日或本公司管理的"允程鸣人一号私募证券投资基金"在《盈利补偿协议》项下业绩补偿义务履行完毕之日(以较晚日为准)前不转让。本次重组完成后，本公司由于恒信移动送红股、转增股本等原因增持的恒信移动股份，亦应遵守上述股份限售安排。锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律和深圳证券交易所的规则办理。2、若上述股份锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的，本公司将根据相关证券监管部门的意见及要求	2016 年 02 月 25 日	重组实施期间	正在履行

			进行相应调整。			
	孟宪民	关于规范及减少关联交易的承诺	1.在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《恒信移动商务股份有限公司章程》及上市公司内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2.在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与恒信移动及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《恒信移动商务股份有限公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与恒信移动及其控制企业的关联交易损害恒信移动及其他股东的合法权益。3.在持有上市公司股份期间，不利用控股股东地位及影响谋求恒信移动及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与恒信移动及其控制企业达成交易的优先权利。4.在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求恒信移动及其控制企业向本承诺人及本承诺人控制的其他企业提供任何形式的担保。	2016 年 02 月 25 日	长期有效	正在履行
	王冰、沈文、温剑锋、崔雪文、荣信博、济安金信、上海允程	关于规范关联交易的承诺	1、本次重组完成后，在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《恒信移动商务股份有限公司章程》及上市公司内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决	2016 年 02 月 25 日	长期有效	正在履行

			策、回避表决等公允决策程序。2、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与恒信移动及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《恒信移动商务股份有限公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与恒信移动及其控制企业的关联交易损害恒信移动及其他股东的合法权益。3、在持有上市公司股份期间，不利用股东地位及影响谋求恒信移动及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与恒信移动及其控制企业达成交易的优先权利。4、在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求恒信移动及其控制企业向本承诺人及本承诺人控制的其他企业提供任何形式的担保。5、除非本承诺人不再作为上市公司之股东，本承诺始终有效。若因违反上述承诺而给恒信移动或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。			
	孟宪民	关于避免同业竞争的承诺	1.本人目前并没有直接或间接地从事任何与恒信移动所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动。2.本人保证今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)从事、参与或进行任何与恒信移动相同或类似的业务，以避免与恒信移动的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。3.如果本人有同恒信移动主营业务相同或类似的业务机会(简称"业务机会")，应立即通知恒信移动，并尽其最大努力，按恒信移动可接受的合理条款与条件向恒信移动提供上述机会。无论恒信移动是否放弃该业务机会，本人均不会自	2010 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

			行从事、发展、经营该等业务。			
	王冰、荣信博	关于避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函出具日，本人/本企业及本人/本企业控制的企业不存在以任何形式参与或从事与恒信移动、东方梦幻及其各自子公司构成或可能构成直接或间接竞争关系的生产经营业务或活动。2、本次重组完成后，在持有上市公司股票期间，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将不会直接或间接经营任何与恒信移动、东方梦幻及其各自子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与恒信移动、东方梦幻及其各自子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、本次重组完成后，在持有上市公司股票期间，本人/本企业将对本人/本企业及本人/本企业控制的企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人/本企业及本人/本企业控制的企业的产品或业务与恒信移动、东方梦幻及其各自子公司的产品或业务出现或将出现相同或类似的情况，本人/本企业将采取以下措施解决：(1)本人/本企业及本人/本企业控制的企业从任何第三者处获得的任何商业机会与恒信移动及其子公司的产品或业务可能构成同业竞争的，本人/本企业及相关企业将立即通知恒信移动，由恒信移动决定是否获取及利用该等商业机会；且应其需求，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将尽力促使该等商业机会按合理和公平的价格和条款让与恒信移动；(2)如本人/本企业及本人/本企业控制的企业与恒信移动及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑恒信移动及其子公司的利益；(3)恒信移动认为必要时，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将进行减持直至全部转让本人/本企业及本人/本企业控制的企业持有的有关资产和业务，或由恒信移动通过法律法规允许的方式委托经营、租赁或优先收购上述有关资产和业务。本人/	2016 年 02 月 25 日	长期有效	正在履行

			本企业愿意无条件赔偿因违反上述承诺而对恒信移动及其子公司造成的一切实际损失、损害和开支。			
股权激励承诺	恒信东方	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 09 月 11 日	股权激励实施期间	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	孟宪民	关于增持公司股份的承诺	公司控股股东、实际控制人孟宪民先生拟在公司股票复牌之后择机增持公司股票，增持比例不超过公司已发行总股份的 1%，增持所需的资金来源为增持人的自有资金。	2015 年 07 月 08 日	长期有效	尚未履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
东方梦幻	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	13,405	17,083.31	不适用	2016 年 12 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）
安徽赛达	2018 年 02 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	6,000	6,205.58	不适用	2018 年 03 月 03 日	www.cninfo.com.cn/

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2016年，公司实施重大资产重组，以发行股份购买资产方式收购东方梦幻。根据公司与东方梦幻全体股东签订的《盈利补偿协议》及其补充协议，本次交易的盈利预测年度（以下简称“承诺年度”）为本次交易实施完毕后的连续3个会计年度，如本次交易于2016年度内实施完毕，则承诺年度为2016年、2017年和2018年；如本次交易于2017年度内实施完毕，则承诺年

度顺延一年，为2017年、2018年和2019年。东方梦幻全体股东承诺东方梦幻2016年度、2017年度、2018年度实现的税后净利润数（以归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据）分别不低于2,487万元、10,143万元、13,405万元（以下简称“承诺利润”）。如本次交易未能于2016年度实施完毕，则东方梦幻进行利润补偿的期间向下一年度顺延，即东方梦幻2017年度、2018年度、2019年度实现的承诺利润分别不低于10,143万元、13,405万元、17,751万元。

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，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，交易对方周杰承诺安徽赛达2018年、2019 年分别实现扣非净利润6,000 万元、7,000 万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018 年 4 月 24 日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，变更原因为：2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报，要求自2017 年 5 月 28日起实施。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。2017 年 12 月 25 日财政部发布财会（2017）30 号《财政部关于修订印发一般 企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017 年度及以后期间的财务报表。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。以上变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司净资产和净利润无影响。

2、于2018 年 10 月 19 日，公司召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，变更原因为：财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“《修订通知》”），于 2017 年12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会（2017）30 号）同时废止。公司将按照《修订通知》的规定和要求，对财务报表格式进行相应变更。本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.本期不再纳入合并财务报表的子公司为上海趣味人创业孵化器有限公司、东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司、淄博沃虹商贸有限公司。其中对上海趣味人创业孵化器有限公司及淄博沃虹商贸有限公司通过转让全部股权的方式退出，不再纳

入合并；对东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司，公司不再实际出资的方式转让部分股权，不再对纳入合并。

2.本年新设立子公司4家，收购2家：恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司、香港恒盈文化发展有限公司、武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司、恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司、安徽省赛达科技有限责任公司、杭州侠义文化创意有限公司

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	敖都吉雅 周龙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情

况。

十四、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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十六、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
恒信东方儿童(广州) 文化产业发展有限公司	2018 年 11 月 09 日	4,000	2018 年 11 月 21 日	2,000	连带责任保 证	主合同约定的 的债务人履 行债务期限 届满之日起 两年	否	否
恒信东方儿童(广州) 文化产业发展有限公司	2018 年 09 月 18 日	2,200	2018 年 09 月 28 日	1,000	连带责任保 证	主合同约定的 的债务人履 行债务期限 届满之日起 二年	否	否
恒信东方儿童(广州) 文化产业发展有限公司	2018 年 08 月 09 日	2,000	2018 年 08 月 09 日	2,000	连带责任保 证	自单笔授信 业务的主合 同签订之日 起至债务 人在该主合 同项下的债务 履行期限届 满日后三年 止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		37,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		8,200		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		37,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		8,200		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计		37,000		报告期内担保实际发生额		8,200		

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	37,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	8,200
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		3.39%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	300	0	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	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	3,200	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	5,000	0	0

银行理财产品	闲置募集资金	6,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	6,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	3,200	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	1,050	1,050	0
合计		69,350	1,050	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) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

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 供公 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	粤澳 中医 药科 技产 业园 中医 药科 技植 博馆 （一 期） 项目	2017 年 12 月 25 日	45,00 0		无		市场 价	20,00 0	否	无	截止 2018 年 12 月 31 日累 计确 认收 入 8,880 .06 万元	2017 年 12 月 26 日	巨潮 资讯 网 (www.cninfo.com.cn)

	有限公司、新西兰紫水鸟影像公司													
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12月31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)

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2018年12月，公司与荣德利慈善基金会共同组织了“公益筑爱，恒信致远”公益行动，前往北京儿童希望之家，为孩子们带去生活用品和学习用品以及恒信东方儿童电视，用实际关爱为特殊儿童营造一个温暖祥和的氛围。未来，公司将继续秉承关爱之心，为中国的公益事业贡献自己的一份力量。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

公司不属于重点排污单位。

十八、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。该事项已经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。公司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，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，周杰实际增持公司股份合计10,525,030股，占公司总股本的1.99%，实际增持金额合计120,096,125.17元，周杰承诺的增持计划已实施完成。

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翌投资合伙企业（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%。

3、2018年7月27日，公司第六届董事会第十八次会议及第六届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金项目的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。该事项已经公司2018年第三次临时股东大会审议通过。公司将原计划用于版权影视作品制作的13,150万元中的10,150万元资金用途进行变更，变更的募集资金用于收购并增资杭州侠义文化创意有限公司，以及购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入。

截至报告期末，公司已完成对杭州侠义文化创意有限公司的收购和增资，并完成工商变更登记手续。本次收购和增资后，公司持有杭州侠义文化创意有限公司51%股权。

4、2018年9月3日，公司第六届董事会第二十次会议及第六届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于回购公司股份的预案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。该事项已经公司2018年第四次临时股东大会审议通过。公司拟使用自有资金及自筹资金以集中竞价、大宗交易及中国证监会认可的其他方式回购公司股份，用于后期实施股权激励计划或依法予以注销并相应减少注册资本。本次回购股份的资金总额不超过（含）人民币2亿元且不低于（含）1.5亿元，回购股份价格不超过（含）人民币12元/股。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次回购预案之日起不超过12个月。截至报告期末，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了回购专用证券账户。截至2019年2月28日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,320,400股，约占公司目前总股本的0.4381%，最高成交价为9.25元/股，最低成交价为8.88元/股，支付的总金额21,044,502.94元（含交易费用）。

十九、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）公司三家全资下属公司东方梦幻、花开影视和恒信东方儿童被认定为动漫企业。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1390.3万元。

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%				-71,782,490	-71,782,490	213,674,028	40.34%
2、国有法人持股	14,255,167	2.69%				-14,255,167	-14,255,167	0	0.00%
3、其他内资持股	271,201,351	51.10%				-57,527,323	-57,527,323	213,674,028	40.34%
其中：境内法人持股	81,472,095	15.35%				-56,307,912	-56,307,912	25,164,183	4.75%
境内自然人持股	189,729,256	35.75%				-1,219,411	-1,219,411	188,509,845	35.59%
二、无限售条件股份	245,271,358	46.21%				70,712,490	70,712,490	315,983,848	59.66%
1、人民币普通股	245,271,358	46.21%				70,712,490	70,712,490	315,983,848	59.66%
三、股份总数	530,727,876	100.00%				-1,070,000	-1,070,000	529,657,876	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、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昱投资合伙企业（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昱投资合伙企业（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。

2、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》。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。2018年7月5日，公司召开2018年第二次临时股东大会，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》。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票回购注销事宜已于2018年8月28日办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由 530,727,876股变更为529,657,876股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司解除限售股份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日在巨潮资讯网披露了《关于限售股份上市流通的提示性公告》。

2、公司回购注销限制性股票已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认并于2018年8月28日办理完成。公司已于2018年8月28日在巨潮资讯网披露了《关于2017年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至报告期末，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了回购专用证券账户。截至2019年2月28日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,320,400股，约占公司目前总股本的0.4381%，最高成交价为9.25元/股，最低成交价为8.88元/股，支付的总金额21,044,502.94元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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
孟宪民	70,579,342	0	0	70,579,342	高管锁定股	每年解除 25%
裴军	14,003,107	0	0	14,003,107	高管锁定股	每年解除 25%
许泽民	421,875	0	0	421,875	高管锁定股	每年解除 25%
陈伟	2,211,759	0	350,587	2,562,346	高管锁定股	每年解除 25%

段赵东	2,012,560	670,855	670,855	2,012,561	高管锁定股	每年解除 25%
孟宪民	38,375,382	0	0	38,375,382	首发后限售股	2019 年 12 月
王冰	36,278,366	0	0	36,278,366	首发后限售股	2019 年 12 月
厦门荣信博投资合伙企业 (有限合伙)	16,776,123	0	0	16,776,123	首发后限售股	2019 年 12 月
沈文	5,032,836		0	5,032,836	首发后限售股	2019 年 12 月
上海允程资产管理有限公司- 允程鸣人一号 私募证券投资基金	4,194,030	0	0	4,194,030	首发后限售股	2019 年 12 月
北京济安金信 科技有限公司	4,194,030	0	0	4,194,030	首发后限售股	2019 年 12 月
温剑锋	3,355,224	0	0	3,355,224	首发后限售股	2019 年 12 月
崔雪文	838,806	0	0	838,806	首发后限售股	2019 年 12 月
招商银行股份有限公司一九 泰久利灵活配置混合型证券 投资基金	17,826,086	17,826,086	0	0	首发后限售股	2018 年 4 月
沈阳政利投资 有限公司	14,255,167	14,255,167	0	0	首发后限售股	2018 年 4 月
宁波梅山保税 港区东岙投资 合伙企业(有 限合伙)	14,112,615	14,112,615	0	0	首发后限售股	2018 年 4 月
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	12,323,595	0	0	首发后限售股	2018 年 4 月
中国工商银行 股份有限公司	12,045,616	12,045,616	0	0	首发后限售股	2018 年 4 月

一财通多策略 福瑞定期开放 混合型发起式 证券投资基金 等 18 名财通基 金管理有限公司 名下股东						
潘超、傅葳、 李小波等共计 38 名限制性股 票股权激励对 象	16,120,000	0	0	15,050,000	股权激励限 售股	分三期解除限 售，首个解除限 售期为自授予股 份上市之日起 24 个月后的首个交 易日起至授予股 份上市之日起 36 个月内的最后一 个交易日当日止
合计	284,956,519	71,233,934	1,021,442	213,674,028	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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。报告期内，公司完成了工商变更登记手续，并领取了石家庄高新技术产业开发区行政审批局换发的《营业执照》，公司注册资本由530,727,876元变更为 529,657,876元。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	26,900	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	26,444		报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 9）		0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 9）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
孟宪民	境内自然人	27.43%	145,27 2,966	0	108,95 4,724	36,318, 242	质押	100,430,000	
王冰	境内自然人	6.85%	36,278, 366	0	36,278, 366	0	质押	32,650,000	
裴军	境内自然人	3.53%	18,670, 810	0	14,003, 107	4,667,7 03	质押	6,060,000	
厦门荣信博投 资合伙企业（有 限合伙）	境内非国有法 人	3.17%	16,776, 123	0	16,776, 123	0	质押	6,070,200	
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 港区东壹投资 合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法 人	2.66%	14,112, 615	0	0	14,112,6 15			
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	2.33%	12,323, 595	0	0	12,323, 595			
#周杰	境内自然人	1.99%	10,525, 030	105250 30	0	10,525, 030			
孙健	境外自然人	1.23%	6,519,5 50	-38850	0	6,519,5 50	质押	6,000,000	

中国工商银行股份有限公司一建信优选成长混合型证券投资基金	其他	1.09%	5,779,257	-2629651	0	5,779,257		
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 4）		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	
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豈投资合伙企业（有限合伙）		14,112,615				人民币普通股	14,112,615	
金鹰基金－工商银行－一万向信托－一万向信托－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	
#周杰		10,525,030				人民币普通股	10,525,030	
孙健		6,519,550				人民币普通股	6,519,550	
中国工商银行股份有限公司一建信优选成长混合型证券投资基金		5,779,257				人民币普通股	5,779,257	
上海睿亿投资发展中心（有限合伙）－睿亿投资攀山六期大宗交易私募证券投资基金		5,297,000				人民币普通股	5,297,000	
裴军		4,667,703				人民币普通股	4,667,703	
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		3,622,843				人民币普通股	3,622,843	
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。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）		公司股东周杰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 10,525,030 股，合计持有公司股份 10,525,030 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孟宪民	中国	否
主要职业及职务	孟宪民，男，1963 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历（硕士），高级工程师。毕业于中国电子科技大学计算机图象处理专业（学士）及电子部五十四所（硕士）。1989～1994 年任电子部第 54 研究所工程师，高级工程师；1994～2009 年，任河北恒信实业有限公司董事长。2001 年起任公司董事长，2008 年起兼任总经理。现任公司董事长、总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

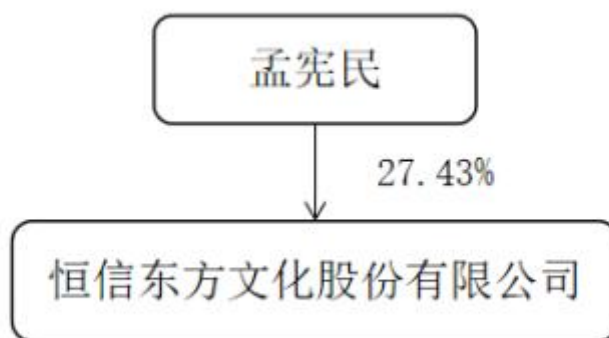
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孟宪民	本人	中国	否
主要职业及职务	孟宪民，男，1963 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历（硕士），高级工程师。毕业于中国电子科技大学计算机图象处理专业（学士）及电子部五十四所（硕士）。1989～1994 年任电子部第 54 研究所工程师，高级工程师；1994～2009 年，任河北恒信实业有限公司董事长。2001 年起任公司董事长，2008 年起兼任总经理。现任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
孟宪民	董事长;总经理	现任	男	56	2008年03月13日	2020年05月05日	145,272,966				145,272,966
王冰	董事, 副总经理	现任	男	46	2017年05月05日	2020年05月05日	36,278,366				36,278,366
裴军	董事; 副总经理	现任	男	55	2008年03月13日	2020年05月05日	18,670,810				18,670,810
许泽民	董事	现任	男	55	2012年01月13日	2020年05月05日	1,262,500				1,262,500
和晶	董事	现任	女	50	2014年10月15日	2020年05月05日	0				0
潘超	董事、副总经理	现任	男	62	2016年03月11日	2020年05月05日	1,200,000				1,200,000
汪军民	独立董事	现任	男	55	2014年05月09日	2020年05月05日	0				0
刘登清	独立董事	现任	男	49	2015年06月30日	2020年05月05日	0				0
杨文川	独立董事	现任	男	49	2016年03月11日	2020年05月05日	0				0
姚友厚	监事会主席	现任	男	67	2016年03月11日	2020年05月05日	0				0

鲍明亚	监事	现任	女	49	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 05 日	0				0
周晓琦	监事	现任	女	44	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 05 日	0				0
陈伟	副总经理，财务总监	现任	女	47	2008 年 03 月 13 日	2020 年 05 月 05 日	3,482,345				3,482,345
傅葳	副总经理	现任	女	46	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 05 日	1,000,000				1,000,000
李小波	副总经理	现任	男	40	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 05 日	1,000,000				1,000,000
温剑锋	副总经理	现任	男	39	2018 年 06 月 08 日	2020 年 05 月 05 日	4,655,224				4,655,224
吴狄杰	副总经理、董事会秘书	现任	男	32	2018 年 02 月 01 日	2020 年 05 月 05 日	0				0
段赵东	副总经理，董事会秘书	离任	男	56	2012 年 03 月 01 日	2018 年 02 月 01 日	2,683,415				2,683,415
合计	--	--	--	--	--	--	215,505,626	0	0		215,505,626

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	任免	2018 年 02 月 01 日	董事会聘任
温剑锋	副总经理	任免	2018 年 06 月 08 日	董事会聘任
段赵东	副总经理、董事会秘书	离任	2018 年 02 月 01 日	个人原因

三、任职情况

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

1、董事

孟宪民，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历（硕士），高级工程师。毕业于中国电子科技大学计算机图像处理专业（学士）及电子部五十四所（硕士）。1989～1994年任电子部第54研究所工程师，高级工程师；1994～2009年，任河北恒信实业有限公司董事长。2001年起任公司董事长，2008年起兼任总经理。孟宪民先生拥有十多年的通信行业经营管理经验和深厚的行业资源，在电子工业部第54所工作期间，曾获第37届布鲁塞尔国际发明展览会银奖；河北省发明博览会金奖；1992年国家火炬计划重大项目—卫星电视信道“一传二”技术的主要负责人之一。现任公司董事长、总经理。

王冰，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京电影学院管理系。王冰先生在动画领域拥有超过15年的从业经验，从业期间策划出品了动画电影《快乐奔跑》（获第13届华表奖、14届金熊猫奖）、《终极大冒险》（获第15届华表奖、第29届金鸡奖、中宣部五个一工程奖、国家动漫精品工程奖）、《开心超人》（获第10届金龙奖最佳动画电影奖）、百集幼儿智趣动画片《超级皮皮克》（广电总局推荐优秀动画片）及百集电视动画片《欢乐正前方》、电视动画片《星系保卫战》、《深蓝少年》等作品。王冰先生还担任北京影视动画协会副会长，并获得“北京创意设计青年人物”称号。2015年起任东方梦幻董事、总经理，2017年5月起任公司董事、副总经理。

裴军，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历（硕士），毕业于北京邮电大学通信系统专业（学士）及电子部五十四所（硕士）。1984年至1986年在邮电部石家庄邮电专科学校任教，1986年至1989年在电子部五十四所研究生学习，1989年至1994年任电子部54所工程师，1994年至2009年，任河北恒信实业有限公司高级副总裁。2013年5月至今，任易视腾科技股份有限公司董事，2008年3月至今任公司董事、副总经理。

许泽民，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，新加坡南洋理工大学商学院MBA。曾任亚信集团副总裁、业务拓展和战略市场部总经理，之前长期在天津邮电系统工作，分别在经营、管理岗位工作十余年，积累了丰富的经营、管理经验，熟稔通信运营商的业务模式和需求。于2010年开始先后担任网秦移动有限公司总裁，CEO职务，于2018年9月辞去上述职务。2012年1月至今任恒信东方董事。

和晶，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海戏剧学院导演系，北京电影学院、上海大学研究生院电影史研究生。1993年至1999年任上海电视台节目主持人，曾主持过《智力大冲浪》、《今日印象》、《有话大家说》等优秀栏目，并获得全国主持人金话筒奖。2000年至2009年任中央电视台《选择》、《实话实说》、《中国日记》节目主持人，曾是中央电视台优秀节目主持人之一。2010年后致力于新媒体的研究和试验，在2011年携个人工作室成为北京恒海影原文化传媒公司的创始人，陆续开展手机视频业务，手机阅读业务，和智能产品媒体平台“一度蜜”的试运营，在移动客户端产品中培养出专业的内容制作、产品运营团队和APP产品的研发、运营团队。现任北京晶源十方科技有限公司董事长，北京鸿明坊文化传媒有限责任公司执行董事，公司董事。

潘超，男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南师范大学中文系。先后任中央电视台青少中心制片人，青年部副主任、主任，少儿频道副总监、总监，中国国际电视总公司副总裁，中视影视制作公司董事长、总经理、高级编辑。全国百佳电视艺术工作者。是中国改革开放与欧、美、日等发达国家影视动画合作的开拓者和实践者，中央电视台少儿频道的主要创办者，曾主导创作多个中国首创电视栏目和节目，获得30余项国家级政府大奖。先后任中国电视星光奖、中国电视金鹰奖、五四新闻奖评委，上海电视节、加拿大班夫电影节、国际艾美奖评委，北京市影视新闻出版高级职称评委，四川国际电视节动画片终评委主席。2015年起担任东方梦幻董事，现任公司董事、副总经理。

汪军民，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，教授，博士生导师，法学博士，管理学博士，经济学博士后。现任中南财经政法大学教授，深圳市桑达实业股份有限公司独立董事，深圳市皇庭国际企业股份有限公司独立董事，浙江大东南股份有限公司独立董事，成都康华生物制品股份有限公司独立董事，公司独立董事。

刘登清，男，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，中国注册房地产估价师、

资产评估师、矿业权评估师。曾任第十届全国青联委员，中国证监会第十届、第十一届发审委专职委员，中国证监会第四、五届并购重组委委员。现任北京中企华资产评估有限责任公司总裁兼首席执行官，中国卫星独立董事，华创阳安独立董事，东方电气独立董事，青岛港独立监事，中国资产评估协会常务理事，北京资产评估协会副会长，财政部金融企业国有资产评估项目评审专家，国务院国资委评估项目审核专家组成员，公司独立董事。

杨文川，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学工学博士，中国通信学会高级会员，中国计算机学会高级会员，曾获四川省科技进步二等奖，北京市科技新星，全国商业科技进步一等奖。在计算机研究与发展、系统仿真学报等国内外重要会议和期刊发表论文四十余篇。现任北京邮电大学教授，公司独立董事。

2、监事

姚友厚，男，1952年出生，中国国籍，无境外永久居留权，海军政治学院法律专业本科学历，1982年至2002年在海军政治部任干事、副处长、处长，2004年至今任公司行政总办主任、公司顾问，2016年3月至今任公司监事会主席。

鲍明亚，女，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师，毕业于石家庄铁道学院财务会计专业。1991年至1995年在峰峰矿务局小屯矿计划科工作，1995年至2000年在石家庄电器开关厂任财务科科长，2000年至2002年在石家庄捷成网络科技有限公司财务部任财务经理，2002年至今在公司计划财务部、审计部工作。现任公司监事、审计部负责人。

周晓琦，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于厦门大学计算机网络专业。1997年至1998年在厦门巨龙软件工程有限公司系统工程部工作，1998年至2002年，在厦门市新松软件公司研发部工作，2002年至2005年，在厦门市恒信网元通信技术有限公司研发部、项目管理部工作，2005年至今任公司项目管理部经理、销售管理部经理、计划部主管。现任公司职工监事。

3、高级管理人员

孟宪民：总经理

简历参见公司董事会成员。

王冰：副总经理

简历参见公司董事会成员。

裴军：副总经理

简历参见公司董事会成员。

潘超：副总经理

简历参见公司董事会成员。

陈伟，女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1999年至2000年任深圳国际房地产咨询股份有限公司财务经理，2000年至2001年任深圳市万网元通信技术有限公司财务经理，2002年至2005年任厦门市恒信网元通信技术有限公司财务总监，2005年起任公司财务总监，曾任公司董事、副总经理、董事会秘书。现任公司副总经理、财务总监。

傅葳，女，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学。1997年至2000年任天津邮电管理局华政公司新媒体部经理，2000年至2006年任新太科技营销中心华北区总经理，2006年至2010年任卓望信息技术（北京）有限公司副总经理，2010年至2016年任方正移动传媒技术（北京）有限公司总经理，2017年起任公司副总经理。

李小波，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技大学，精通大型平台的系统架构设计，拥有管理和开发过大型门户型网站的经验，精通各类计算机语言，精通计算机图形图像处理算

法、物理引擎开发、IOCP及p2p网络技术，独立研发过游戏图形引擎、物理引擎和搜索引擎、P2p影视视频点播直播系统、面片式视频压缩技术、自然海量图片的精确与模糊匹配技术等，拥有多年企业管理及团队管理经验，2017年至今任公司副总经理。

温剑锋，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自 2002 年起从事媒体记者工作，2007 年起担任广东奥飞动漫股份有限公司品牌授权及行销职位，2009 年至 2013 年 9 月任广州市天艺文化传播有限公司总经理，2013 年 10 月至 2015 年 5 月任广州市世纪华恩文化传播有限公司总经理。温剑锋先生以及其带领的团队在 IP全产业链运营领域具有丰富的经验，并与众多国际知名公司拥有深厚的合作基础。2015年7月至今任公司全资子公司东方梦幻旗下子公司恒信东方儿童执行董事及总经理，2017年5月至今同时兼任恒信东方儿童旗下全资子公司广东中正华宇动漫实业有限公司执行董事兼总经理，2018年6月至今任公司副总经理。

吴狄杰，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，在读北京大学光华管理学院工商管理硕士。2010年任广发证券股份有限公司证券分析师，2012年任深圳市大富科技股份有限公司证券事务代表、证券分析师，2014年任贵州省广播电视网络信息股份有限公司证券事务代表、投资总监，具有IPO、证券投资及资本运作经验，已取得上海证券交易所和深圳证券交易所董事会秘书资格证书。2018年1月至今任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位担任的 职务	任期起始 日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
裴军	易视腾科技股份有限公司	董事	2013年05月 10日		否
许泽民	凌动智行（北京）科技有限公司	执行董事、 总经理	2015年10月 15日	2018年09月 21日	否
许泽民	北京网秦天下科技有限公司	董事长、总 经理	2015年11月 18日	2018年09月 21日	否
和晶	北京晶源十方科技有限公司	董事长	2012年05月 01日		
和晶	北京鸿明坊文化传媒有限责任公司	执行董事	2009年03月 15日		
汪军民	中南财经政法大学	教授	2009年01月 01日		是
汪军民	深圳市桑达实业股份有限公司	独立董事	2014年09月 01日		是
汪军民	深圳市皇庭国际企业股份有限公司	独立董事	2016年09月 27日		是
汪军民	浙江大东南股份有限公司	独立董事	2014年09月 01日		是

汪军民	成都康华生物制品股份有限公司	独立董事	2018年09月01日		是
刘登清	北京中企华资产评估有限责任公司	总裁兼首席执行官	1999年06月01日		是
刘登清	中国东方红卫星股份有限公司	独立董事	2014年11月01日		是
刘登清	东方电气股份有限公司	独立董事	2018年06月01日		是
刘登清	华创阳安股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
刘登清	青岛港国际股份有限公司	独立监事	2014年09月01日		是
杨文川	北京邮电大学	教授	2008年11月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孟宪民	董事长、总经理	男	56	现任	73.35	否
王冰	董事、副总经理	男	46	现任	69.49	否
裴军	董事、副总经理	男	55	现任	37.07	否
许泽民	董事	男	55	现任	0	否
和晶	董事	女	50	现任	0	是

潘超	董事、副总经理	男	62	现任	64.97	否
汪军民	独立董事	男	55	现任	13.12	是
刘登清	独立董事	男	49	现任	13.12	是
杨文川	独立董事	男	49	现任	13.12	是
姚友厚	监事会主席	男	67	现任	8.64	否
鲍明亚	监事	女	49	现任	13.69	否
周晓琦	监事	女	44	现任	20.07	否
陈伟	副总经理、财务总监	女	47	现任	41.47	否
傅葳	副总经理	女	46	现任	37.83	否
李小波	副总经理	男	40	现任	37.33	否
温剑锋	副总经理	男	39	现任	83.98	否
吴狄杰	副总经理、董事会秘书	男	32	现任	54.03	否
段赵东	副总经理、董事会秘书	男	56	离任	35.07	否
合计	--	--	--	--	616.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	94
主要子公司在职员工的数量（人）	726
在职员工的数量合计（人）	820
当期领取薪酬员工总人数（人）	820
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	291
技术人员	317
财务人员	28
行政人员	20
运营人员	106
管理人员	58
合计	820

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	53
本科	436
大专	271
中专、高中及以下	60
合计	820

2、薪酬政策

（一）薪酬总体水平的确定，坚持外部因素和内部因素相结合的原则，既要考虑国家宏观经济、社会物价水平和本地区、本行业的人才竞争等情况，又要考虑公司的盈利状况和成本能力等情况。使公司主要人员的薪酬水平具有较强的外部竞争力。

（二）员工薪酬标准的确定，坚持以岗定责、以岗定薪，与工作绩效挂钩的原则。要有利于人才的内部竞争，能升能降；有利于促进人才的发展和激励机制的形成，具有较强的内部激励性；薪酬要向关键岗位和关键人才倾斜的原则。

（三）公司实行年薪制与月薪制并存的工资体制。中高层管理人员实行年薪制，其余人员实行月薪制。

（四）薪酬的构成随着岗位不同有所差异，一般包括：基本工资、绩效工资、销售提成、福利、补贴、项目奖金、年度奖金等。

（五）薪酬分为两类：固定工资和浮动工资。

1、固定薪资的结构为：基本工资+岗位工资+福利。

2、浮动工资包括：绩效工资、项目开发人员的项目奖金、中高层管理人员的奖励提成、销售人员提成、年度奖金。浮动工资是根据员工工作表现、工作绩效及部门和公司经营业绩来确定，为变动的工资报酬。

3、培训计划

2019年公司将根据业务发展需要展开多样化培训需求，培训方式包括但不限于员工新入职培训、在岗培训、专业技术类培训、知识储备培训、岗位相关技能培训等等。新员工入职培训100%参训；全体员工产品业务培训，以公司现有产品及业务介绍为重点100%参训；管理干部技能提升培训，覆盖经理级以上人员。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东，特别是公众股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，确保股东的话语权。同时，通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东、实际控制人孟宪民先生，在公司担任董事长兼总经理的职务，依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动，未损害公司及其他股东的利益，本公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会为公司第六届董事会，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等法律法规开展工作，董事会组成人员9人，其中独立董事3人，董事产生程序合法有效。本公司董事严格按照相关规定依法履行董事职责，公司独立董事独立履行职责，不受公司大股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及审计委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

4、监事和监事会

公司监事会为公司第六届监事会，监事的选聘程序公开、公平、公正，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事会认真履行自己的职责，对公司重大交易、关联交易、财务状况、股权激励以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》，并严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。本公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。在投资者关系管理工作方面，公司指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、

专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式，保障股东的合法权益。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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/)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.38%	2018 年 07 月 05 日	2018 年 07 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.14%	2018 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.21%	2018 年 09 月 19 日	2018 年 09 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	38.97%	2018 年 11 月 05 日	2018 年 11 月 05 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪军民	15	1	14	0	0	否	4
刘登清	15	1	14	0	0	否	3
杨文川	15	1	14	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律、法规、规章的规定和要求，在2018年度工作中勤勉尽职，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，为公司内部控制建设、募集资金使用、公司股份回购、信息披露合法合规性等方面提出了很多宝贵的专业性建议，在维护公司和全体股东的合法权益上发挥了应有的积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

1、战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会严格按照《公司章程》和《战略委员会工作细则》的规定开展相关工作，根

据公司发展战略和外部环境政策，分析公司所处行业市场的现状，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出了合理性建议。同时，对公司重要的投资项目的实施进度提出调整意见，保证公司稳定持续的发展。

2、审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照《公司章程》和《审计委员会工作细则》的规定开展相关工作，充分发挥了审查与监督的作用，勤勉尽责的履行工作职责。报告期内，审计委员会审议了公司年度、半年度财务报告、内部控制执行情况、募集资金使用情况等，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通，切实履行了审计委员会工作职责。同时，在2018年年报审计工作时，审计委员会积极督促年审会计师事务所按照审计计划完成审计工作，在约定时间内出具审计报告，并就审计工作中的问题与年审注册会计师进行了充分的沟通与交流。

3、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会严格按照《公司章程》和《提名委员会工作细则》的规定开展相关工作，结合公司实际情况，对公司董事、高级管理人员及有关人员的选择标准和程序进行研究并提出建议，对公司人才团队建设提出指导性意见，积极有效的履行职责。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展相关工作，对公司的绩效考核程序、标准等进行审查和研究并提出建议，监督公司薪酬及绩效考核的执行。同时，对公司2018年度董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、高层管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一套较为完善的现代企业高级管理人员的激励和约束机制，通过绩效考核充分调动高级管理人员的积极性和创新性，提升公司业务经营效益和管理水平。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则，遵循岗位价值为基础，绩效优先，体现与公司收益分享、风险共担的价值理念。经过考评，2018年度公司高级管理人员认真的履行了工作职责，基本上完成了本年度所确定的任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）：2018 年度内部控制自我评价报告

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司经营或决策严重违反国家法律法规；（2）对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；（3）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；（4）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
定量标准	定量标准以资产总额、收入总额、利润总额作为衡量指标。以资产总额指标衡量。如果错报金额小于合并会计报表资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果合并会计报表资产总额的 1%小于等于错报金额小于合并会计报表资产总额的 5%，认定为重要缺陷；如果合并会计报表资产总额的 5%小于等于错报金额，则认定为重大缺陷。以收入指标衡量，如果错报金额小于合并会计报表审计收入总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果合并会计报表审计收入总额的 1%小于等于错报金额小于合并会计报表审计收入总额的 5%，则为重要缺陷；如果合并会计报表审计收入总额的 5%小于等于错报金额，则认定为重大缺陷。以利润总额指标衡量，如果错报金额小于合并会计报表利润总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果合并会计报表利润总额的 1%小	非财务报告内部控制缺陷评价的认定标准为如果直接损失金额小于等于资产总额的 0.3%，则认定为一般缺陷；如果资产总额的 0.3%小于直接损失金额小于等于资产总额的 0.5%，认定为重要缺陷；如果直接损失金额大于资产总额的 0.5%，则认定为重大缺陷

	于等于错报金额小于合并会计报表利润总额的 5%，认定为重要缺陷；如果合并会计报表利润总额的 5% 小于等于错报金额，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]003704 号
注册会计师姓名	敖都吉雅、周龙

审计报告正文

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

恒信东方文化股份有限公司

审计报告及财务报表

（2018年1月1日至2018年12月31日止）

恒信东方文化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了恒信东方文化股份有限公司（以下简称恒信东方）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒信东方2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恒信东方，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 商誉减值；
2. 收入确认；
3. 投资收益确认。

（一）商誉减值

1. 事项描述

如附注三（十九）及附注五注释13. 所述，恒信东方期末商誉余额470,305,037.74元。占资产总额的14.57%。本期收购安徽省赛达科技有限责任公司（以下简称“安徽赛达”）产生的商誉为426,878,219.64元。管理层将安徽赛达与商誉相关的全部资产及相关负债作为一个资产组，通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于收入增长率、毛利率、折现率等。由于商誉的减值测试过程涉及涉及管理层的判断且金额影响重大，因此我们将商誉的减值测试确认为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉的减值测试实施的主要审计程序如下：

（1）了解、评价并测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及商誉减值测试模型的复核及审批；

（2）评价了管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

（3）关注与商誉相关资产组的划分，是否以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，结合考虑企业管理层对生产经营活动的管理或者监控方式，以及对资产的持续使用或者处置的决策方式等；

（4）检查商誉减值测试的估值方法，评价商誉减值测试关键假设的适当性，复核测试所引用参数的合理性，包括预计未来现金流量现值时预测期增长率、毛利率、利润率、折现率、预测期等及其确定依据等信息；

（5）检查前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息是否存在不一致，复核商誉减值测试的计算过程，评价商誉减值测试所采用的关键假设披露是否充分。

（二）收入确认

1. 事项描述

收入确认政策及数据信息请参考附注三（二十四）及附注五注释28。恒信东方2018年度营业总收入716,938,135.64元，较2017年增加66.47%。由于营业收入的确认对恒信东方财务报表产生重大影响，并且营业收入是公司的关键业绩指标，因而我们将此确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入的确认所实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价和测试与收入确认相关内部控制制度；

(2) 复核收入确认的会计政策，判断管理层收入确认的会计政策运用的适当性，收入确认的会计政策是否得到有效执行；

(3) 对营业收入分别按大类按客户进行毛利率分析，对毛利率较高的客户获取充分合理的解释；

(4) 根据销售流程，检查重要客户的销售合同、验收单、交付成果，根据获取的证据综合评定收入的实现；

(5) 结合应收账款、预收账款及收入的函证，以及销售的期后回款测试等进一步确认收入的实现；

(6) 对于重要的客户、关联方、重点客户进行实地核查项目进展情况，并通过现场访谈，确认交易真实性。

基于所实施的审计程序，我们认为恒信东方管理层对收入确认的账务处理、列报与披露是适当的。

(三) 投资收益确认

1. 事项描述

如财务报表附注三（十三）及附注五注释9、注释36所示，恒信东方2018年3月因收购合营企业安徽省赛达科技有限责任公司49%的股权，形成非同一控制下企业合并，将其纳入合并范围。因该事项在本年确认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元。由于投资收益的确认对恒信东方公司财务报表产生重大影响，因而我们将投资收益的确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对投资收益确认和计量所实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价和测试与投资收益确认相关内部控制制度；

(2) 复核金融工具、长期股权投资及合并财务报表的会计政策，判断管理层投资收益确认的会计政策运用的适当性，投资收益确认的会计政策是否得到有效执行；

(3) 对于重大的投资收益项目，查询相关工商信息，审阅相关文件（包括投资协议、股权转让协议），确认投资收益确认的时点，并复核其计算的准确性；

(4) 取得交易对手的相关工商资料进行背景调查，核实交易对手及其股东、实际控制人与恒信东方公司、公司持股5%以上的股东、恒信东方公司实际控制人及公司董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

(5) 对于安徽省赛达科技有限责任公司因非同一控制下的企业合并原有股权公允价值，我们获取了北京卓信大华资产评估有限公司出具的评报字【2018】第2006号评估报告，并复核了评估依据、公允价值的合理性；

(6) 检查相关资金流水，确认股权转让交易合同的执行情况；

(7) 检查恒信东方投资收益相关账务处理是否符合企业会计准则相关规定；

(8) 检查恒信东方对本次交易在财务报告中的列报与披露是否充分、适当。

基于已执行的审计程序，我们认为恒信东方管理层对投资收益的账务处理、列报与披露是适当的。

四、其他信息

恒信东方管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信

息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

恒信东方管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，恒信东方管理层负责评估恒信东方的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒信东方、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒信东方的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对恒信东方持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒信东方不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就恒信东方中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国 北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：敖都吉雅、周龙

二〇一九年三月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒信东方文化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,127,343,571.94	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		
应收票据及应收账款	258,705,901.15	111,126,228.12
其中：应收票据		
应收账款	258,705,901.15	111,126,228.12
预付款项	156,730,265.14	49,277,742.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,988,357.53	98,384,157.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	294,512,280.12	137,198,861.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	9,763,419.16	7,217,939.25
流动资产合计	1,885,043,795.04	1,644,365,605.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款	163,823,596.62	159,430,065.71
可供出售金融资产	210,432,967.28	109,496,620.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	250,625,789.02	287,433,480.45
投资性房地产		
固定资产	39,956,129.87	35,523,565.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,801,907.54	39,574,635.88
开发支出	4,435,630.39	7,391,454.14
商誉	470,305,037.74	35,317,662.58
长期待摊费用	75,994,075.05	40,248,073.25
递延所得税资产	3,030,225.40	2,894,473.39
其他非流动资产	69,000,000.00	
非流动资产合计	1,342,405,358.91	717,310,030.86
资产总计	3,227,449,153.95	2,361,675,636.33
流动负债：		
短期借款	656,950,000.00	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		
应付票据及应付账款	54,152,922.58	33,620,025.88
预收款项	15,033,762.43	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	12,313,881.35	5,851,463.66

应交税费	32,541,472.99	16,010,356.15
其他应付款	20,854,274.07	6,261,299.13
其中：应付利息		
应付股利		
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	791,846,313.42	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		
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	791,846,313.42	97,160,685.45
所有者权益：		
股本	529,657,876.00	530,727,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,533,598,647.29	1,520,408,008.11
减：库存股		
其他综合收益	-437,335.65	
专项储备		

盈余公积	19,079,403.35	13,752,993.99
一般风险准备		
未分配利润	338,179,881.80	191,324,980.36
归属于母公司所有者权益合计	2,420,078,472.79	2,256,213,858.46
少数股东权益	15,524,367.74	8,301,092.42
所有者权益合计	2,435,602,840.53	2,264,514,950.88
负债和所有者权益总计	3,227,449,153.95	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：王林海

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	615,864,425.04	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		
应收票据及应收账款	46,601,915.45	51,780,724.16
其中：应收票据		
应收账款	46,601,915.45	51,780,724.16
预付款项	12,945,057.60	21,392,257.05
其他应收款	769,874,627.80	884,212,123.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,973,023.10	11,063,841.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,002,513.53	1,328,716.57
流动资产合计	1,451,261,562.52	1,295,750,393.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	133,954,706.41	122,018,359.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,375,326,593.22	835,281,777.59

投资性房地产		
固定资产	2,769,499.16	9,011,454.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,839,790.07	16,638,368.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	975,377.13	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	1,575,865,965.99	983,022,362.21
资产总计	3,027,127,528.51	2,278,772,756.19
流动负债：		
短期借款	597,500,000.00	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		
应付票据及应付账款	59,241,730.93	15,945,260.63
预收款项	9,537,295.30	295,982.60
应付职工薪酬	5,668,489.75	294,627.96
应交税费	71,447.23	66,985.61
其他应付款	150,437,070.48	66,572,182.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	822,456,033.69	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		
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	822,456,033.69	113,175,039.69
所有者权益：		
股本	529,657,876.00	530,727,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,603,710,660.27	1,590,294,581.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,079,403.35	13,752,993.99
未分配利润	52,223,555.20	30,822,264.80
所有者权益合计	2,204,671,494.82	2,165,597,716.50
负债和所有者权益总计	3,027,127,528.51	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	716,938,135.64	430,665,821.28
其中：营业收入	697,723,347.65	414,396,876.31
利息收入	19,214,787.99	16,268,944.97
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	617,380,437.87	400,087,917.38
其中：营业成本	378,339,185.98	244,525,830.25
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	2,979,944.18	2,605,054.72
销售费用	71,196,600.04	70,464,103.35
管理费用	104,865,203.87	70,343,083.48
研发费用	19,431,789.89	10,305,629.90
财务费用	-4,351,932.23	-5,200,468.25
其中：利息费用	5,580,427.72	1,614,470.10
利息收入	-10,489,693.05	-7,456,127.16
资产减值损失	44,919,646.14	7,044,683.93
加：其他收益	4,355,130.60	1,740,042.40
投资收益（损失以“－”号填列）	127,448,254.91	85,549,792.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,905,534.38	4,996,644.02
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,699,180.90	-4,916,104.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	216,661,902.38	112,951,634.99
加：营业外收入	2,913,849.19	851,745.98
减：营业外支出	8,023,810.12	4,978,025.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	211,551,941.45	108,825,355.34
减：所得税费用	16,249,380.49	15,602,961.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	195,302,560.96	93,222,393.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	195,302,560.96	93,222,393.98
（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	198,317,704.59	94,144,447.19
少数股东损益	-3,015,143.63	-922,053.21
六、其他综合收益的税后净额	-437,335.65	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-437,335.65	
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

（二）将重分类进损益的其他综合收益	-437,335.65	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-437,335.65	
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	194,865,225.31	93,222,393.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,880,368.94	94,144,447.19
归属于少数股东的综合收益总额	-3,015,143.63	-922,053.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3739	0.1889
（二）稀释每股收益	0.3739	0.1889

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：王林海

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	142,503,588.49	140,938,098.08
减：营业成本	134,636,153.07	122,959,273.74
税金及附加	507,373.19	968,285.94
销售费用	6,648,168.81	12,905,990.54
管理费用	45,193,114.35	26,652,873.24
研发费用	1,638,745.07	
财务费用	2,016,817.79	714,403.30
其中：利息费用	5,085,011.05	
利息收入	-4,223,891.02	
资产减值损失	39,400,210.40	3,669,513.29
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）	161,823,874.06	49,095,699.88
其中：对联营企业和合营企业的投资	7,423,874.06	3,541,598.79

收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,360,620.58	-5,429,955.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,926,259.29	16,733,502.30
加：营业外收入	69,056.43	18,055.97
减：营业外支出	6,731,222.16	4,684,310.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,264,093.56	12,067,248.27
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,264,093.56	12,067,248.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	53,264,093.56	12,067,248.27
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	53,264,093.56	12,067,248.27
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	708,751,660.74	417,351,191.80
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	21,767,115.48	15,498,654.51
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	19,618,870.09	1,740,042.40
收到其他与经营活动有关的现金	119,449,964.31	34,971,379.99
经营活动现金流入小计	869,587,610.62	469,561,268.70
购买商品、接受劳务支付的现金	630,502,190.54	294,735,164.81
客户贷款及垫款净增加额	5,817,485.93	16,493,920.87
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	96,220,681.19	88,436,590.70
支付的各项税费	43,705,950.43	27,007,348.73
支付其他与经营活动有关的现金	89,326,128.41	126,166,053.65
经营活动现金流出小计	865,572,436.50	552,839,078.76
经营活动产生的现金流量净额	4,015,174.12	-83,277,810.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	943,000,000.00	606,956,521.74
取得投资收益收到的现金	7,702,688.88	59,209,348.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,434.54	894,709.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	535,670.87	

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	951,338,794.29	667,060,579.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,889,151.88	38,318,351.92
投资支付的现金	1,385,557,288.57	685,000,000.00
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	247,553,004.49	185,696.08
支付其他与投资活动有关的现金	3,193,380.76	300,000.00
投资活动现金流出小计	1,746,192,825.70	723,804,048.00
投资活动产生的现金流量净额	-794,854,031.41	-56,743,468.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,665,150.00	1,086,351,998.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,665,150.00	7,370,000.00
取得借款收到的现金	656,950,000.00	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	660,615,150.00	1,116,351,998.37
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	47,796,821.52	6,657,597.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,680,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	416,756,207.54	770,563.08
筹资活动现金流出小计	494,553,029.06	57,428,160.81
筹资活动产生的现金流量净额	166,062,120.94	1,058,923,837.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-435,818.60	
五、现金及现金等价物净增加额	-625,212,554.95	918,902,558.96
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	585,948,121.45	1,211,160,676.40

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	162,870,168.06	135,640,385.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,157,616,875.05	90,559,016.60
经营活动现金流入小计	1,320,487,043.11	226,199,401.98
购买商品、接受劳务支付的现金	168,631,713.59	121,351,061.08
支付给职工以及为职工支付的现金	11,041,504.66	17,768,276.32
支付的各项税费	1,743,296.29	4,240,786.78
支付其他与经营活动有关的现金	973,367,482.88	851,672,420.22
经营活动现金流出小计	1,154,783,997.42	995,032,544.40
经营活动产生的现金流量净额	165,703,045.69	-768,833,142.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		29,200,000.00
取得投资收益收到的现金	154,400,000.00	36,965,870.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,560.00	894,709.46
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	154,486,560.00	67,060,579.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,438,783.00	350,000.00
投资支付的现金	616,064,988.57	94,000,000.00
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	300,000.00
投资活动现金流出小计	619,420,299.57	94,650,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-464,933,739.57	-27,589,420.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,078,981,998.37
取得借款收到的现金	597,500,000.00	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	597,500,000.00	1,108,981,998.37
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	31,621,404.85	6,657,310.45
支付其他与筹资活动有关的现金	311,756,207.54	770,563.08
筹资活动现金流出小计	373,377,612.39	57,427,873.53
筹资活动产生的现金流量净额	224,122,387.61	1,051,554,124.84
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	-75,108,306.27	255,131,561.88
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	250,864,425.04	325,972,731.31

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												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	少数股东权益	
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

	00				1								8
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,070,000.00				13,190,639.18		-437,335.65		5,326,409.36		146,854,901.44	7,223,275.32	171,087,889.65
（一）综合收益总额							-437,335.65				198,317,704.59	-3,015,143.63	194,865,225.31
（二）所有者投入和减少资本	-1,070,000.00				13,190,639.18							10,238,418.95	22,359,058.13
1. 所有者投入的普通股	-1,070,000.00											3,665,149.97	2,595,149.97
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					19,102,286.11								19,102,286.11
4. 其他					-5,911,646.93							6,573,268.98	661,622.05
（三）利润分配									5,326,409.36		-51,462,803.15		-46,136,393.79
1. 提取盈余公积									5,326,409.36		-5,326,409.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,136,393.79		-46,136,393.79
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	529,657,876.00				1,533,598,647.29		-437,335.65		19,079,403.35		338,179,881.80	15,524,367.74	2,435,602,840.53

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	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				574,8 49,47 8.00				12,54 6,269 .16		103,5 33,33 6.76	22,67 5,754 .13	1,157 ,649, 635.0 5
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. 所有者投入的普通股	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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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）	-1,070,000.00				13,416,078.56				5,326,409.36	21,401,290.40	39,073,778.32
（一）综合收益总额		0.00	0.00	0.00	13,416,078.56					53,264,093.56	53,264,093.56
（二）所有者投入和减少资本	-1,070,000.00								0.00	0.00	12,346,078.56
1．所有者投入的普通股	-1,070,000.00										-1,070,000.00
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					19,102,286.11						19,102,286.11
4．其他					-5,686,207.55						-5,686,207.55
（三）利润分配									5,326,409.36	-31,862,803.16	-26,536,393.80
1．提取盈余公积									5,326,409.36	-5,326,409.36	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	529,657,876.00				1,603,710,660.27				19,079,403.35	52,223,555.20	2,204,671,494.82

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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										12,067,248.	12,067,

总额										27	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. 所有者投入的普通股	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											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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

公司注册地及业务性质

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移动商务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。2017年6月5日，公司名称由恒信移动商务股份有限公司变更为恒信东方文化股份有限公司。2018年8月根据《上市公司行业分类指引》的相关规定，鉴于公司主营业务结构发生变化，所属行业类型变更为专业技术服务业。

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数529,657,876.00股，注册资本为529,657,876.00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。本公司以艺术创意和视觉技术为支撑的产业战略，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、移动信息产品的销售与服务业务、典当业务等。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年3月19日批准报出。

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
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	二级	是	投资设立
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
杭州侠义文化创意有限公司	三级	是	非同一控制下企业合并
香港恒盈文化发展有限公司	三级	是	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
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

武汉恒信东方主题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
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	四级	是	投资设立
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

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
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	投资设立
杭州侠义文化创意有限公司	非同一控制下企业合并
香港恒盈文化发展有限公司	投资设立
安徽省赛达科技有限责任公司	非同一控制下企业合并
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	投资设立
武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	投资设立

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	处置
东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司	处置
淄博沃虹商贸有限公司	处置

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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。

同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控

制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；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差额，经复核后，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，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；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。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。

为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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：

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。

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。

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。

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：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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

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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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；

4) 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。

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。

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：

1) 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。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 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。

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。

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：

发行方或债务人发生严重财务困难；

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；

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；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

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；

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、应收票据及应收账款

(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%。
单项金额重大并单项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

存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

存货的计价方法

存货中库存商品手机和影视制作业存货按个别计价法计价，其他存货按先进先出法计价。存货—库存商品—影视类作品，成本在首次播放时起五年内按每一影视类作品当期所实现的收入占预计总收入的比例进行摊销，同时结转营业成本。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

初始投资成本的确定

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按

照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

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。

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。

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。

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。

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。

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程以立项项目分类核算。

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

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。

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。

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。

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

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。

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。

无形资产的后继计量

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。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。合同约定了使用年限的无形资产，按照合同期限摊销，合同没有约定使用年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	法律规定期限
商标	5	法律规定期限

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。

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

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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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

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。

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。

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。

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。

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、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

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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。

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。

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。

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) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / （十五）固定资产。

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报，要求自 2017 年 5 月 28 日起实施。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。	公司于 2018 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。公司独立董事对公司会计政策变更发表了明确独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》、《创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《创业板信息披露业务备忘录第 12 号——会计政策与会计估计变更》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。	
财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“《修订通知》”），于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）同时废止。公司将按照《修订通知的规定和要求，对财务报表格式进行相应变更	公司于 2018 年 10 月 19 日召开的第六届董事会第二十三次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据有关规定，本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议。	

对可比期间的合并财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前 列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后 金额	备注
应收票据				
应收账款	111,126,228.12	-111,126,228.12		
应收票据及应收账款		111,126,228.12	111,126,228.12	
应付票据				
应付账款	33,620,025.88	-33,620,025.88		
应付票据及应付账款		33,620,025.88	33,620,025.88	
应付利息				
应付股利				
其他应付款				
管理费用	80,648,713.38	-10,305,629.90	70,343,083.48	
研发费用		10,305,629.90	10,305,629.90	

对可比期间的母公司财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列 报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后 金额	备注
应收票据				

应收账款	51,780,724.16	-51,780,724.16		
应收票据及应收账款		51,780,724.16	51,780,724.16	
应收股利				
其他应收款				
应付账款	15,945,260.63	-15,945,260.63		
应付票据及应付账款		15,945,260.63	15,945,260.63	
应付股利				
其他应付款				
管理费用				
研发费用				

(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
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	25%
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%
武汉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%
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	25%
杭州侠义文化创意有限公司	25%
香港恒盈文化发展有限公司	8.25%、16.5%
安徽省赛达科技有限责任公司	15%
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	8.25%、16.5%
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2021年9月10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2021年9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（本年为第五年）
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。
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(本年为第二年)
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。
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2021年9月止。

3、其他

无

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	330,033.40	415,789.93
银行存款	585,618,088.05	877,581,392.80
其他货币资金	541,395,450.49	363,163,493.67
合计	1,127,343,571.94	1,241,160,676.40

其他说明

截至2018年12月31日止,本公司受限资金如下:

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
质押资金	410,000,000.00	
定期存款	100,500,000.00	
保函保证金	30,895,450.49	30,000,000.00
合 计	541,395,450.49	30,000,000.00

其他货币资金按明细列示:

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行保本理财产品		332,800,000.00
在途pos机消费资金		363,493.67

质押资金	410,000,000.00	
定期存款	100,500,000.00	
保函保证金	30,895,450.49	30,000,000.00
合 计	541,395,450.49	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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	258,705,901.15	111,126,228.12
合计	258,705,901.15	111,126,228.12

(1) 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
----	------	------

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

(2) 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	264,818,303.13	100.00%	6,112,401.98	2.31%	258,705,901.15	115,526,476.83	100.00%	4,400,248.71	3.81%	111,126,228.12
合计	264,818,303.13	100.00%	6,112,401.98	2.31%	258,705,901.15	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			
	235,953,911.56	2,359,539.12	1.00%
1 年以内小计	235,953,911.56	2,359,539.12	1.00%
1 至 2 年	24,642,938.72	1,232,146.94	5.00%
2 至 3 年	1,889,707.70	188,970.77	10.00%
3 年以上	2,331,745.15	2,331,745.15	100.00%
合计	264,818,303.13	6,112,401.98	

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 11,884,358.23 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
移动信息产品销售与服务	13,858,435.64

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
奔腾科技实业集团股份有限公司	销售款	3,195,620.00	无法收回	董事会审批	否
中国移动北京公司	销售款	2,243,738.92	无法收回	董事会审批	否
新华视讯手机电视台有限公司	销售款	1,685,306.67	无法收回	董事会审批	否
深圳市华星地产顾问有限公司	销售款	1,329,000.00	无法收回	董事会审批	否
中国移动通信集团河北有限公司承德分公司	销售款	1,314,689.00	无法收回	董事会审批	否
合计	--	9,768,354.59	--	--	--

应收账款核销说明：

无法收回

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	2018年12月31日	占应收账款2018年12月31日比例(%)	坏账准备
北京龙步视觉文化产业有限公司	35,564,000.00	13.43	355,640.00
湖北夺宝奇兵影视文化有限公司	17,800,000.00	6.72	178,000.00
中科北影（北京）科技有限公司	15,428,225.00	5.83	154,282.25
GAINMAX有限公司	13,219,090.51	4.99	132,190.91
新疆诚天科技有限公司	6,937,500.00	2.62	69,375.00
合 计	88,948,815.51	33.59	889,488.16

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：

5、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	154,601,844.99	98.64%	45,152,638.46	91.63%
1 至 2 年	1,885,747.78	1.20%	1,387,133.21	2.81%
2 至 3 年	123,058.05	0.08%	806,081.61	1.64%
3 年以上	119,614.32	0.08%	1,931,889.21	3.92%
合计	156,730,265.14	--	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	2018年12月31日	未及时结算原因
广州微致信息科技有限公司	450,000.00	业务尚未完成
广州联合资本投资有限公司	400,000.00	业务尚未完成
合 计	850,000.00	——

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年12月31日	占预付款项2018年12月31日的比例(%)	账龄	未结算原因
广东信宇科技股份有限公司	16,033,001.25	10.23	1年以内	业务尚未完成
北京地理全景知识产权管理有限责任公司	8,315,000.00	5.31	1年以内	业务尚未完成
Pukeko Pictures Limited Partnership	8,061,080.93	5.14	1年以内	业务尚未完成
广东悦盛日塑科技有限公司	6,000,910.00	3.83	1年以内	业务尚未完成
黑龙江省百川文化传播有限公司	5,900,000.0	3.76	1年以内	业务尚未完成
合计	44,309,992.18	28.27	——	——

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	37,988,357.53	98,384,157.75
合计	37,988,357.53	98,384,157.75

(1) 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

单位：元

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：

(2) 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：

(3) 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	40,968,233.67	100.00%	2,979,876.14	6.34%	37,988,357.53	106,962,052.95	100.00%	8,577,895.20	8.02%	98,384,157.75
合计	40,968,233.67	100.00%	2,979,876.14	6.34%	37,988,357.53	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			
	23,012,292.78	230,122.93	1.00%
1 年以内小计	23,012,292.78	230,122.93	1.00%
1 至 2 年	2,309,631.77	115,481.59	5.00%
2 至 3 年	14,457,819.44	1,445,781.94	10.00%
3 年以上	1,188,489.68	1,188,489.68	100.00%
合计	40,968,233.67	2,979,876.14	

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 5,594,559.32 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
移动信息产品销售与服务	11,236,061.18

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
中国移动通信集团河北有限公司 沧州分公司自营 厅运营中心沧州 献县泰昌自营厅	外部单位	6,688,204.20	无法收回	董事会审批	否

中国移动通信集团河北有限公司	外部单位	804,000.00	无法收回	董事会审批	否
中国移动通信集团河北有限公司承德分公司	外部单位	611,193.70	无法收回	董事会审批	否
合计	--	8,103,397.90	--	--	--

其他应收款核销说明：

无法收回

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	639,046.88	2,246,600.60
代扣代缴社保费、公积金	847,280.18	1,343,521.33
押金及保证金	20,420,000.00	20,067,265.10
运营商往来	15,677,357.60	13,334,583.56
股权转让款	700,000.00	45,492,320.22
制作费退款		22,500,000.00
其他	2,684,549.01	1,977,762.14
合计	40,968,233.67	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	房租保证金	14,000,000.00	2-3 年	34.17%	1,400,000.00
北京诚公通信工程监理股份有限公司	投标保证金	3,220,000.00	1 年以内	7.86%	32,200.00
南京欣网通信科技股份有限公司	投标保证金	3,200,000.00	1 年以内	7.81%	32,000.00
中国移动通信集团河北有限公司邯郸分公司滏春营业厅	运营商往来	975,852.63	1 年以内	2.38%	9,758.53
中国移动通信集团河北有限公司廊坊分公司	运营商往来	878,663.93	1-2 年	2.14%	43,933.20

合计	--	22,274,516.56	--	54.36%	1,517,891.73
----	----	---------------	----	--------	--------------

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：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	22,958,104.17		22,958,104.17	19,671,916.38		19,671,916.38
在产品	173,789,536.69		173,789,536.69	96,663,325.50		96,663,325.50
库存商品	97,794,559.81	29,920.55	97,764,639.26	25,807,283.08	4,943,663.50	20,863,619.58
合计	294,542,200.67	29,920.55	294,512,280.12	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	
库存商品	4,943,663.50	396,349.48		90,122.84	5,219,969.59	29,920.55
合计	4,943,663.50	396,349.48		90,122.84	5,219,969.59	29,920.55

(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：

8、持有待售资产

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：

9、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：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	9,140,567.73	6,868,672.25
预付房租	200,786.66	207,112.67
预缴所得税	422,064.77	142,154.33
合计	9,763,419.16	7,217,939.25

其他说明：

11、发放贷款与垫款

发放贷款与垫款

1. 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
房地产抵押贷款	148,489,226.17	147,325,793.46
其他类贷款	15,334,370.45	12,104,272.25
合 计	163,823,596.62	159,430,065.71

2. 发放贷款及垫款无逾期。

3. 发放贷款及垫款分类情况

种 类	2018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	165,478,380.43	100.00	1,654,783.81	1.00	163,823,596.62
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	165,478,380.43	—	1,654,783.81	1.00	163,823,596.62

续:

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

项 目	2018年12月31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	165,478,380.43	1,654,783.81	163,823,596.62	161,040,470.42	1,610,404.71	159,430,065.71
可疑						
损失						
合 计	165,478,380.43	1,654,783.81	163,823,596.62	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

项 目	2018年12月31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	165,478,380.43	1,654,783.81	163,823,596.62	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44,379.10元。

12、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：	237,432,967.28	27,000,000.00	210,432,967.28	109,496,620.28		109,496,620.28
按成本计量的	237,432,967.28	27,000,000.00	210,432,967.28	109,496,620.28		109,496,620.28
合计	237,432,967.28	27,000,000.00	210,432,967.28	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		
深圳市恒信奥特投资	27,000,000.00			27,000,000.00		27,000,000.00		27,000,000.00	18.00%	

发展有 限公司										
北京晶 源十方 科技有 限公司	11,400,0 00.00	2,000,00 0.00		13,400,0 00.00					16.12%	
易视腾 科技股 份有限 公司	25,043,4 78.26			25,043,4 78.26					5.73%	
北京十 方互联 投资合 伙企业 （有限 合伙）	29,100,0 00.00			29,100,0 00.00					10.00%	
深圳市 花开十 方金融 服务有 限公司	5,203,14 2.02			5,203,14 2.02					15.00%	
北京无 忧金信 科技有 限公司	5,000,00 0.00			5,000,00 0.00					15.00%	
北京无 忧融创 信息技 术有限 公司	1,750,00 0.00			1,750,00 0.00					5.88%	
北京东 方九歌 影业有 限公司	5,000,00 0.00			5,000,00 0.00					19.64%	
易视腾 文化发 展无锡 有限公 司		5,036,34 7.00		5,036,34 7.00					7.19%	
东方梦 幻（湖 北）工 程		1,900,00 0.00		1,900,00 0.00					19.00%	

技术有 限公司										
京信社 (深圳) 商业保 理有限 公司		30,000,0 00.00		30,000,0 00.00					15.00%	
东方梦 幻(成 都)文 化发 展有 限公 司		1,500,00 0.00		1,500,00 0.00					15.00%	
湖北高 投产控 投资股 份有限 公司		35,000,0 00.00		35,000,0 00.00					10.00%	
梦幻高 投(武 汉)股 权投 资基 金合 伙企 业(有 限合 伙)		52,500,0 00.00		52,500,0 00.00					35.00%	
合计	109,496, 620.28	127,936, 347.00		237,432, 967.28		27,000,0 00.00		27,000,0 00.00	--	

(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
本期计提	27,000,000.00			27,000,000.00
期末已计提减值余额	27,000,000.00			27,000,000.00

(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	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因
----------------	------	--------	------------------	----------------	-------------	-------------

			幅度			
--	--	--	----	--	--	--

其他说明：可供出售金融资产减值损失系根据（2018）粤 03 破申 202 号民事裁定书，已进入破产环节，因此对深圳市恒信奥特投资发展有限公司的投资计提了全额减值准备。

13、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

14、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

15、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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
安徽省赛达科技有限责任公司	132,158,547.48		147,334,167.38	15,175,619.90							
小计	132,158,547.48		147,334,167.38	15,175,619.90							
二、联营企业											
The Virtual Reality Company	134,759,659.46			-5,403,385.58						129,356,273.88	
宁波梅山保税港区杉石投资管理有限公司	1,308,146.84			-1,229,446.16						78,700.68	
蜂云时代科技有限公司	17,640,057.83			-824,377.96						16,815,679.87	
海南汇友影视技术有限公司	1,567,068.84	8,000,000.00		-298,488.75						9,268,580.09	
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司		4,000,000.00		-1,990,404.77						2,009,595.23	
Pukeko Pictures Limited Partnership		94,620,941.57		-1,523,982.30						93,096,959.27	

小计	155,27 4,932.9 7	106,62 0,941.5 7		-11,270 ,085.52						250,62 5,789.0 2	
合计	287,43 3,480.4 5	106,62 0,941.5 7	147,33 4,167.3 8	3,905,5 34.38						250,62 5,789.0 2	

其他说明

16、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

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	39,956,129.87	35,523,565.18
合计	39,956,129.87	35,523,565.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	其他				合计
一、账面原值：					
1.期初余额	22,606,085.03	79,509,282.78	7,944,341.11	10,820,395.00	120,880,103.92
2.本期增加金 额	12,426,736.97	9,643,043.47	159,002.26		22,228,782.70
(1) 购置	12,249,961.81	4,593,530.70	10,202.26		16,853,694.77

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	176,775.16	5,049,512.77	148,800.00		5,375,087.93
3.本期减少金额	9,373,330.43	14,169,183.01	720,445.42		24,262,958.86
(1) 处置或报废	9,373,330.43	14,169,183.01	720,445.42		24,262,958.86
(2) 合并减少					
4.期末余额	25,659,491.57	74,983,143.24	7,382,897.95	10,820,395.00	118,845,927.76
二、累计折旧	4,438,356.51	70,075,437.26	4,161,093.18	6,681,651.79	85,356,538.74
1.期初余额	4,438,356.51	70,075,437.26	4,161,093.18	6,681,651.79	85,356,538.74
2.本期增加金额	3,843,418.24	7,939,519.46	1,030,788.60	522,968.28	13,336,694.58
(1) 计提	3,739,316.28	6,807,855.19	886,452.60	522,968.28	11,956,592.35
(2) 企业合并	104,101.96	1,131,664.27	144,336.00		1,380,102.23
3.本期减少金额	6,148,211.56	12,965,223.26	690,000.61		19,803,435.43
(1) 处置或报废	6,148,211.56	12,965,223.26	690,000.61		19,803,435.43
(2) 企业合并					
4.期末余额	2,133,563.19	65,049,733.46	4,501,881.17	7,204,620.07	78,889,797.89
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	23,525,928.38	9,933,409.78	2,881,016.78	3,615,774.93	39,956,129.87
2.期初账面价值	18,167,728.52	9,433,845.52	3,783,247.93	4,138,743.21	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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

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

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

19、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

20、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21、无形资产

(1) 无形资产情况

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	非专利技术	商标权	著作权	合计
一、账面原值								
1.期初余额								
2.本期增加金额				15,578,150.19	2,057,974.91	93,528.47	98,497,871.27	116,227,524.84
(1) 购置				3,909,459.99	1,774,766.47	926,432.60	28,542,974.10	35,153,633.16
(2) 内部研发				3,904,331.78	1,774,766.47	926,432.60	1,359,146.60	7,964,677.45
(3) 企业合并增加							27,183,827.50	27,183,827.50
				5,128.21				5,128.21
3.本期减少金额								
(1) 处置				6,115,542.27	688,316.02		27,576,229.35	27,576,229.35
				6,115,542.27	688,316.02		27,576,229.35	27,576,229.35
4.期末余额								
二、累计摊销				13,372,067.91	3,144,425.36	1,019,961.07	99,464,616.02	123,804,928.65
1.期初余额								
2.本期增加金额				13,701,918.78	1,258,900.77	37,080.52	59,969,594.43	74,967,494.50

(1)				1,775,309.09	504,571.84	448,409.32	8,643,808.24	11,372,098.49
计提								
合并增加				1,775,223.62	504,571.84	448,409.32	8,643,808.24	11,372,013.02
3.本期减少金额				85.47				85.47
(1)				4,911,510.24	11,471.93		17,336,571.88	17,336,571.88
处置								
				4,911,510.24	11,471.93		17,336,571.88	17,336,571.88
4.期末余额								0.00
三、减值准备				15,477,227.87	1,752,000.68	485,489.84	51,276,830.79	69,003,021.11
1.期初余额								
2.本期增加金额							1,685,394.46	1,685,394.46
(1)								
计提								
3.本期减少金额								
(1)							1,685,394.46	1,685,394.46
处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值								
2.期初账面价值				4,010,382.31	1,392,424.68	534,471.23	48,187,785.23	54,801,907.54

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。

(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：

22、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
花开影视- CG 影视 生产个人 任务中心 管理系统		359,290.03			359,290.03			
花开影视- CG 影视 生产可视 化工作流 程系统		287,432.00			287,432.00			
花开影视- 基于数字 影像项目 视频会议 系统		287,431.99			287,431.99			
花开影视- 生物角色 动作交互 系统		234,488.48						234,488.48
花开影视- 虚拟骨骼 与角色匹 配系统		535,363.07						535,363.07
花开影视- 影视协同 办公网络 云端存储 系统		301,803.61			301,803.61			
花开影视-		201,202.40			201,202.40			

影视制作 文件规范 检测系统								
花开影视- 影视制作 文件在线 审核系统		467,160.47						467,160.47
视频互动 平台 V1.0	3,040,145. 02				3,040,145. 02			
恒信东方- 合家欢		17,826,793 .74			17,826,793 .74			
东方儿童- 塔防类、竞 速类手机 游戏开发	1,589,654. 30				1,589,654. 30			
东方儿童 -3D 体感课 程软件	1,586,943. 52				1,586,943. 52			
中科盘古- 基于体感 交互的分 布式大型 信息展示		1,132,831. 96			688,316.02	444,515.94		
中科盘古- 基于 Mayar 的 分布式批 量贴图烘 培软件		816,459.16				365,367.18		451,091.98
中科盘古- 基于激光 雷达的交 互式全息 展示系统		556,376.09			379,395.82	176,980.27		
中科盘古- 基于柔体 动力学的 多毛发虚 拟角色实 时交互软 件		785,067.44				265,033.83		520,033.61

东方儿童-雷鸟授权游戏	633,044.71	2,374.34			635,419.05			
东方儿童-ROBOZUNA 系列玩具手办	109,332.49					363.25		
东方儿童-雷鸟特攻队系列玩具手办	161,888.06					363.25		
东方儿童-太空学院系列玩具手办	159,673.63					159,673.63		
东方儿童-《太空学院》跑酷类手游		1,226,415.06						1,226,415.06
东方儿童-《太空学院》竞速类手游		801,886.77						801,886.77
其他小计	110,772.41	199,190.95				110,772.41		199,190.95
合计	7,391,454.14	26,021,567.56			27,183,827.50	1,523,069.76	270,494.05	4,435,630.39

其他说明

CG影视生产个人任务中心管理系统：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1月项目启动。

CG影视制作过程流程复杂，环节众多，对应的任务也不一样，每个制作人员往往承担多种不同的任务，制作人员对自己承担的任务缺乏数字化管理，往往导致任务无预警的延期，也不便于对已完成的任务进行回归操作。研发制作人员个人任务中心可以有效地改善个人工作无序安排的境况，大大降低整个项目的制作风险。该平台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。本系统的最终用户不仅包括内部制片人员、艺术家和审核人，还包括相关的合作伙伴，经过使用验证后进行产品商业化推广，系统将改善艺术家任务管理方式，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。本报告期内已经研发完成。

CG影视生产可视化 workflow 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1月项目启动。

针对影视公司，项目的生产过程都是非常繁琐，分工极为细致的，其中涉及大量资产、镜头的处理，任务的多层次工序，团队成员间的交叉协作等。目前公司的处理手段还停留在口头传达、电话、邮件等方式，工作效率低，业务流程不够清晰，一旦出现管理人员出差等情况，工作极有可能因为流程工序问题影响生产进度。为了使项目的生产规范化、流程化、可视化，

需要一套影视生产可视化工作流程系统，帮助项目管理者合理划分业务，细化任务工序，给予项目参与人员更便捷、清晰的任务线。完善的影视生产流程，对保障团队任务不拖延，提升执行效率，有着重要的因素，同时避免不规范的生产流程导致任务的偏离。所以，我司自主研发的CG影视生产可视化工作流程系统平台来解决此问题。

本报告期内已经研发完成。

基于数字影像项目视频会议系统：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1月项目启动。

基于数字影像项目视频会议系统主要实现各个会场与主会场之间、以及各个会场之间的音视频和数据的实时交互，并可方便地进行数据处理。组织会议可由任何终端发起邀请，可以随时向用户发出邀请，用户也可以通过会议地址加入会议。会议当中可以指定会议的管理员，它具有更多的会议功能，包括分屏显示等。视频会议支持多个会场以不同的速率加入到同一个会议中召开混速会议。在用户视频会议网络内，视频会议系统能够实现系统内直接参与视频会议的功能。对于用户各分会场，视频会议终端设备通过远程通讯线路接入到中心会场。图像画面可随着发言者的切换而切换，或者由中心会会场或会议发起者进行视频和音频的控制，同时传输清晰连贯的数据图像，应对内部培训、资料共享等业务需求。因此利用该系统在网上进行交互式视频会议可以达到在同一会场召开会议的效果。为用户与各下属分部之间的业务会、行政会、工作会、远程培训等多种应用提供支持。

本报告期内已经研发完成。

生物角色动作交换系统：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11月项目启动。

在动画的制作中，动作和交互的实现如果仅仅靠着人工来k帧的话，会使得工作量变得异常庞大，随着动作捕捉设备的成熟，通过动作捕捉软件，采用深度传感器作为运动数据采集设备，非接触式跟踪方案，无需穿着专用的服装，站在摄像头前即可实现显示生物角色与设定的场景模型角色的动作交互、套装，可以大大节省CG动画阶段的工作量，提高工作效率。生物角色动作交互系统就是利用先进的Kinect技术实现动作、表情、手势等动作捕捉，并通过截获事件驱动实现生物角色与模型数据资产角色的互动，应用于公司CG制作的动画制作阶段，将动漫制作艺术家从繁杂的动作调整中解脱出来，大大提高动漫的生产能力，填补了CG动漫生物与模型动作交换的空白，具有较大的市场推广价值。

项目完成进度为60%。

虚拟骨骼与角色匹配系统：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11月项目启动。

针对影视制作公司，在三维动画片的制作中，角色骨骼的制作和绑定是角色动画的核心部分。实际生产过程中，每个角色都需要绑定大量的骨骼，骨骼绑定的每一个步骤都影响着最终的动画效果，骨骼绑定环节又涉及关节活动范围、骨骼创建、约束、蒙皮等，所以整个过程非常繁琐耗时。

动画制作中包括大量的角色，分为少量的主要角色和大量的次要角色，想要制作一部好的影片，就需要每个角色都实现高质量的骨骼绑定，这样就需要大量的财力以及人力，对于大部分制片方来说是不能承担的。为了满足影片观看效果的同时，又能减少资金投入，实际制作中，只需针对主要角色进行高质量的骨骼绑定，而次要角色可从大量的虚拟骨骼资料库中寻找合适的虚拟骨骼模型进行绑定即可。

虚拟骨骼资料库中存放着大量的信息，一个角色想要找到匹配的骨骼进行绑定，依靠人工查找，过于耗时耗力。我司自主开发的虚拟骨骼与角色匹配系统，可以通过简单的特征、关键节点、长度阈值等，层层筛选出与角色匹配的骨骼，减轻了人力和时间成本。

项目完成进度为75%。

影视协调办公网络云端存储系统：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1月项目启动。

CG影视制作行业，项目在生产制作过程中，会产生大量资产、镜头、材质、参考等文件，每个节点的输出文件之间存在依赖、引入、使用的关系，节点上的团队分布在不同的地点，能否有效地集中和分发文件资源是项目能否顺畅的关键，资产与资源文件的传输和存储，直接影响到项目的生产制作进度。为了使每个项目的传输和存储统一规范，需要一个统一的协调存储系统，使制作人员不用再花费过多的时间进行寻找存储位置。如何对海量的文件进行有效的存储，协同传输，帮助不同地区制作人员在制作过程中能及时获取到需要的文件和资源，是对生产效率起决定作用的因素。对于外部生产团队而言将读取权限进行限制，避免看到生产范围之外的内部文件。

本报告期内已经研发完成。

影视制作文件规范检测系统：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1月项目启动。

针对影视公司，每个项目在生产过程中，都会产生大量的文件夹和视频文件以及其它资源文件，为了使每个项目的文件命名规范和视频文件大小符合制作人员的要求，必须严格审核文件夹和文件名称的命名，如何对海量的文件名和资源名称进行统一的规范化的管理，规范的命名能够帮助其他制作人员在制作中快速的获取到想要的文件资源，是对生产效率起决定作用的因素，也可以节省大量的审核人员，还可以检测视频片段有无重叠帧和丢失帧，提高审查人员的审核效率，避免因重复帧和丢失帧影响视频质量。所以，我司自主研发的影视制作文件规范检测系统来解决此问题。

本报告期内已经研发完成。

影视制作文件在线审核系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项

针对影视公司，每个项目在生产过程中，都会涉及到大量的影视视频文件，每份文件制作过程中，都要进行反反复复的审核修改，最终也会涉及到多个版本的维护。如何对繁琐的审核流程进行有效的管理，使资源不断优化，帮助审核人员在审核中能快速的达到想要的效果，同时帮助制作人员清晰的了解审核人员提出问题的关键点，最终制作出各方满意的作品，是对生产效率起关键的因素。所以，我司自主研发的影视制作文件在线审核系统来解决此问题。

构建影视制作文件在线审核系统，在处理项目管理过程中涉及的大量影视作品时，可保证规范化的存储，面对同一作品多版本又可提供详细的比对服务。在线审核流程，更加从技术方面提升了审核人员的效率，增加了审核的多样性，如逐帧、逐秒审核、图文标注等；强大的评论功能，又为制作人员提供了详细的问题追踪功能，清晰明了的了解审核人员提出的问题，并可进行交互。整体上系统满足了为工作人员提供便捷的查询，为审核人员提供高效、细化的审核，为制作人员提供清晰明了的问题导向。

项目完成进度为75%。

视频互动平台V1.0

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。

本报告期内已经研发完成。

合家欢互动娱乐平台：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，20XX年X月项目启动。

合家欢互动娱乐平台是一个以儿童生活场景为核心的，以家庭为单位，提供教育养成、互动娱乐、社交等多项综合功能的互动平台。该平台是公司儿童动漫全产业链开发与运营产品的重要承接载体，是“恒信东方儿童”品牌旗下优品、优家、优馆和优视的品牌依托。通过平台的搭建，能够从单个家庭内教育到社交娱乐场景进而推广到家庭和家庭之间的一个平台化产品，结合自主研发的体感交互技术，把人工智能、AR/VR/MR技术与少儿互动娱乐、早教益智、传统文化、科普探索、安全教育等多方面内容相结合，支持家长与子女远程互动，支持少儿社区，支持内容分享，给数千万的少儿家庭提供了一种健康、绿色、透明的全新社交模式。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，项目开发成本主要是人工成本，可以进行可靠计量和独立核算。

塔防类、竞速类手机游戏开发：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：100.00%，并已转入无形资产进行摊销

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：100.00%，并已转入无形资产进行摊销

基于体感交互的分布式大型信息展示平台开发项目：

经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年1月项目启动。传统的可交互户外信息交互平台，一般是基于触控的小面积屏幕，操作具有独占性，无法进行多人交互，而且信息展示区域有限。除此之外，现在的体验者对由于个人卫生等方面的原因，很多不愿意触碰户外的交互介质，以上愿意都是传统的户外信息发布平台难以克服的弊端。本项目的目标是研发一种基于体感交互的分布式大型信息展示平台，应用于户内外大型屏幕为显示设备，采用体感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。本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中，该项技术也将应用于公司的情景互动式娱乐等诸多项目中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。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。

本报告期已经开发完成。

基于Maya的分布式批量贴图烘焙软件开发项目：

经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年4月项目启动。

在对不规则屏幕视频进行烘焙时，影像制作人员需要进行切换相机、更改材质、修改参数等复杂操作，且一次设置，只能烘焙一张图片，也就是一帧图像，需要等待图像烘焙完成再进行下一次设置及烘焙。设置操作过程及等待渲染过程，耗时太久，导致人工无法完成视频烘焙任务。本项目的目标是研究开发一款软件，基于Maya实现分布式批量贴图渲染。控制渲染任务的主控端与执行渲染任务的网络端通过网络通信进行连接。由主控端控制多个分布式网络中的各个网络端，执行渲染烘焙任务。在主导端对网络端连接、渲染烘焙任务、任务执行状态等进行过程进行管理。本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中，该项技术也将应用于公司的CG内容制作、情景互动式娱乐等诸多项目中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。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。

项目完成进度95%。

基于激光雷达的交互式全息展示系统开发项目：

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11月项目启动。

在娱乐互动项目中，投影是重要的一种突破场地和显示区域材质限制的手段，以透明屏的方式承接投影的全息影像，虽是平面投影却显示出类似三维效果。激光雷达作为一种精确的定位技术，用于获取交互参与对象的精准位置。本项目的目标是以激光雷达定位作为人机交互输入端，以全息效果显示作为输出端，将二者相结合创造出令人耳目一新的交互体验。本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中，该项技术也将应用于情景互动式娱乐等诸多项目中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。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。本报告期已经开发完成。

基于柔体动力学的多毛发虚拟角色实时交互软件开发项目：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年7月项目启动。

目前国内外虚拟角色的毛发运动都是采取的预渲染方式，这样就会导致虚拟角色的毛发运动不是根据虚拟角色的运动而改变的，即虚拟角色的毛发形态运动是不符合物理常识的，从而导致体验者在与虚拟角色互动时体验不佳。本项目的目标是研究开发一款基于柔体动力学的多毛发虚拟角色实时交互软件，该软件基于柔体动力学采取实时渲染的方式使虚拟角色的运动实时驱动毛发形态运动，并且虚拟空间中的风，力都会作用于毛发的形态，使虚拟角色的毛发运动符合真实的毛发运动，从而使体验者获得更好的体验。本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中，该项技术也将应用于公司的CG内容制作、情景互动式娱乐等诸多项目中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。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。

项目完成进度95%。

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：100.00%，并已转入无形资产进行摊销

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委外公司进行开发费用,可以进行可靠计量和独立核算。可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度: 15.00%

太空学院竞速手游: 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委外公司进行开发费用,可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度: 15.00%

23、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

司						
杭州侠义文化创意有限公司		8,109,155.52				8,109,155.52
合计	35,317,662.58	434,987,375.16				470,305,037.74

(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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

项 目	安徽省赛达科技有限责任公司	北京中科盘古科技发展有限公司	北京恒盛通典当有限责任公司	杭州侠义文化创意有限公司
资产组或资产组组合构成	固定资产、无形资产、长期待摊费用等其他资产	固定资产、无形资产等其他资产	固定资产、无形资产、发放贷款与垫款等其他资产	版权等其他资产
账面金额	24,055,897.04	6,433,412.69	169,751,819.84	17,213,697.44
确定方法	确认资产组时，已经考虑资产组产生现金流入的独立性，考虑企业合并所产生的协同效应	确认资产组时，已经考虑资产组产生现金流入的独立性，考虑企业合并所产生的协同效应	确认资产组时，已经考虑资产组产生现金流入的独立性，考虑企业合并所产生的协同效应	确认资产组时，已经考虑资产组产生现金流入的独立性，考虑企业合并所产生的协同效应
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1) 商誉减值测试过程中的假设：

- ①假设被评估单位持续经营；
- ②国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化；
- ③假设公司的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务；
- ④假设在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、业务类型、运营方式、营销策略等不会发生较大变化；
- ⑤除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规；
- ⑥假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；
- ⑦有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变；
- ⑧无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

2) 折现率的确定：

计算资产未来现金流量现值时采用的折现率是当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

3) 预测期：

预测期，根据公司历史经营状况及行业发展趋势等资料，采用两阶段模型，即2019年-2013年根据公司实际情况和政策、市场等因素对资产组企业收入、成本费用、利润等进行合理预测，之后为稳定期，稳定期增长为0。

4) 关键参数：

项 目	注1：安徽省赛达科技有限责任公司	注2：北京中科盘古科技发展有限公司	注3：北京恒盛通典当有限责任公司	注4：杭州侠义文化创意有限公司
预测期平均增长率	11.51%	20%	15%	169%
稳定期增长率	0	0	0	0
平均毛利率	59.01%	58.28%	100%	39.86%
折现率	13.56%	13.56%	11.63%	13.17%

注1：根据安徽赛达已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了北京卓信大华资产评估有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试之目的所涉及安徽省赛达科技有限责任公司的商誉资产组在2018年12月31日所表现的可收回价值进行评估，并于2019年3月16日出具了《对恒信东方文化股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及安徽省赛达科技有限责任公司商誉资产组评估项目资产评估报告》（卓信大华评报字(2019)第2020号）。

注2：根据北京中科盘古已签订的合同、协议、已经洽谈的项目及对预测期经营业绩的预算等资料对北京中科盘古预测期内的收入、成本、费用进行了预测，综合考虑商誉涉及的资产组，同时考虑科学传播和视觉产业发展的科技进步影响进行了商誉减值测试。

注3：根据北京恒盛通典当行对典当和货币信贷市场等方面的综合分析，收入持续稳步增长，没有考虑增资可能产生的收入以及利润，收入和利润保持稳定增长。

注4：根据杭州侠义文化创意有限公司持有的版权和围绕金庸著作版权所做的经营规划，2019年为起步年，2020年杭州侠义文化创意有限公司将在主题体验馆授权、动画电影、动画连续剧等方面进入收获期，因此收入增长较大，2021年之后收入逐步进入稳步期，增长率为0。

商誉减值测试的影响

周杰作为补偿义务人承诺，安徽赛达盈利承诺期各期及累计承诺及实现情况如下：

单位：万元

项 目	业绩承诺金额	业绩实现金额	完成情况（“+”为超额完成，“-”为未完成）
2018年度	6,000.00	6,207.09	+207.09
2019年度	7,000.00		
合计	13,000.00	6207.09	+207.09

2018年，安徽赛达如期完成了业绩承诺。经测试，未发生减值。

其他说明

24、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	11,456,541.17	1,262,932.85		12,192,517.06
房租	2,123,314.11	5,596,024.59	7,374,536.70		344,802.00
品牌授权费	2,164,090.65	2,945,376.68	1,463,009.95		3,646,457.38
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		2,500,252.20		31,461,507.55
系统专用设备		26,778,174.70	6,694,767.56		20,083,407.14
其他		16,058,610.28	7,793,226.36		8,265,383.92
合计	40,248,073.25	62,834,727.42	27,088,725.62		75,994,075.05

其他说明

25、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	8,688,892.55	1,381,013.80	5,762,020.46	1,331,895.48
内部交易未实现利润	10,994,744.00	1,649,211.60	10,417,186.07	1,562,577.91

合计	19,683,636.55	3,030,225.40	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		3,030,225.40		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	98,500,492.40	47,508,322.06
资产减值准备	38,210,288.60	19,007,930.42
未实现的内部交易损益	15,469,801.92	10,532,232.59
合计	152,180,582.92	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
----	------	------	----

其他说明：

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	49,000,000.00	
虚拟数字影视摄制培训基地项目投资款	20,000,000.00	
合计	69,000,000.00	

其他说明：

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	406,950,000.00	
保证借款	50,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	30,000,000.00
合计	656,950,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：保证借款：

2018年8月10日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与中国建设银行股份有限公司广州分行签订流动资金借款合同，借款金额2,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年8月9日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人恒信东方文化股份有限公司。

2018年9月27日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与浙商银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年9月27日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。

2018年11月21日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与华夏银行股份有限公司广州五羊支行签订流动资金借款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年11月21日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。

2018年12月21日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与华夏银行股份有限公司广州五羊支行签订流动资金借款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年12月21日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。

注2：质押借款：

2018年9月21日，安徽省赛达科技有限责任公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订流动资金借款合同，借款金额945.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年9月14日。此借款属于抵押借款，2018年9月21日安徽省赛达科技有限责任公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订了对公理财产品抵押合同，将2018年对结构性存款统发第九十八期产品8作为质押物，此结构性存款本金为1050.00万元，到期日为2019年9月14日。

2018年12月17日，恒信东方文化股份有限公司与渤海银行股份有限公司苏州分行签订流动资金借款合同，借款金额10,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年12月17日。本合同为抵押借款合同，出质人恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司以银行存单作为质押物，存单编号为00052065，金额为10,500.00万元。

2018年12月17日，恒信东方文化股份有限公司与渤海银行股份有限公司苏州分行签订流动资金借款合同，借款金额10,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年12月17日，借款用途为借款人本部及下属公司日常经营，本合同为抵押借款合同，出质人恒信东方文化股份有限公司以银行存单作为质押物，存单编号为00052061，金额为10,500.00万元。

2018年12月14日，恒信东方文化股份有限公司与兴业银行股份有限公司石家庄分行签订流动资金借款合同，借款金额19,750.00万元，借款期限6个月，借款到期日2019年6月13日，借款用途为经营周转，本合同为抵押借款合同，出质人恒信东方文化股份有限公司以银行存单作为质押物。

(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：

28、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：

29、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

30、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	54,152,922.58	33,620,025.88
合计	54,152,922.58	33,620,025.88

(1) 应付票据分类列示

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。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,204,133.13	30,894,842.70
1 年以上	1,948,789.45	2,725,183.18
合计	54,152,922.58	33,620,025.88

(3) 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
北京瀚目建筑设计有限公司	502,398.19	项目未结算
广东新金基梦幻动画发展有限公司	283,018.87	项目未结算
北京猴岛科技有限公司	261,094.34	项目未结算
合计	1,046,511.40	--

其他说明：

31、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	14,948,722.50	4,970,628.85
1 年以上	85,039.93	388,578.57
合计	15,033,762.43	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
----	------	-----------

(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：

32、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	100,527,270.76	99,538,814.79	6,349,400.03
二、离职后福利-设定提存计划	301,236.90	7,522,943.86	7,474,154.44	350,026.32
三、辞退福利		11,078,521.80	5,464,066.80	5,614,455.00
四、一年内到期的其	189,282.70	962,322.22	1,151,604.92	

他福利				
合计	5,851,463.66	120,091,058.64	113,628,640.95	12,313,881.35

(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	87,880,757.98	86,912,502.38	6,109,938.48
2、职工福利费		1,181,582.48	1,181,582.48	
3、社会保险费	158,397.70	6,534,982.65	6,489,565.25	203,815.10
其中：医疗保险费	139,702.69	5,798,811.78	5,757,170.66	181,343.81
工伤保险费	7,451.14	371,304.78	371,023.85	7,732.07
生育保险费	11,243.87	364,866.09	361,370.74	14,739.22
4、住房公积金	29,329.58	4,872,382.11	4,881,148.16	20,563.53
5、工会经费和职工教育经费	31,533.90	57,565.54	74,016.52	15,082.92
合计	5,360,944.06	100,527,270.76	99,538,814.79	6,349,400.03

(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	7,238,989.74	7,193,797.79	335,555.18
2、失业保险费	10,873.67	283,954.12	280,356.65	14,471.14
合计	301,236.90	7,522,943.86	7,474,154.44	350,026.32

其他说明：

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,304,599.24	3,514,031.79
企业所得税	23,241,305.08	11,399,322.69
个人所得税	4,423,903.63	581,940.64

城市维护建设税	249,591.66	230,792.96
教育费附加	194,563.23	168,756.67
其他税费	127,510.15	115,511.40
合计	32,541,472.99	16,010,356.15

其他说明：

34、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,854,274.07	6,261,299.13
合计	20,854,274.07	6,261,299.13

(1) 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：

(2) 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：

(3) 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	3,472,533.27	3,014,333.18
未付报销款	1,771,923.27	
代扣代缴社保费、公积金	430,947.09	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

个人借款	9,810,000.00	
往来款	4,500,000.00	
其他	868,870.44	618,931.77
合计	20,854,274.07	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
----	------	-----------

其他说明

35、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、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：

37、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：

38、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：

39、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

40、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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：

41、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：

42、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：

43、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		与资产相关
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：

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

45、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				-1,070,000.00	-1,070,000.00	529,657,876.00

其他说明：

46、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：

47、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	19,102,286.11	5,911,646.93	1,533,598,647.29
合计	1,520,408,008.11	19,102,286.11	5,911,646.93	1,533,598,647.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司本年回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票，回购价格为6.30元/股。本次回购注销完成后，公司总股本由530,727,876.00股减少至529,657,876.00股，减少了1,070,000股，同时减少资本公积5,911,646.93元（其中，股权登记等减少资本公积240,646.93元）。

2、公司2017年实施的股权激励，本报告期内确认资本公积19,102,286.11元。

48、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：

49、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益					-437,335.65		-437,335.65
外币财务报表折算差额					-437,335.65		-437,335.65
其他综合收益合计					-437,335.65		-437,335.65

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：

50、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：

51、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	5,326,409.36		19,079,403.35
合计	13,752,993.99	5,326,409.36		19,079,403.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、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	198,317,704.59	94,144,447.19
减：提取法定盈余公积	5,326,409.36	1,206,724.83
应付普通股股利	46,136,393.79	5,146,078.76
期末未分配利润	338,179,881.80	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。

53、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	692,673,159.16	378,339,185.98	408,287,830.56	241,603,454.80
其他业务	5,050,188.49		6,109,045.75	2,922,375.45
合计	697,723,347.65	378,339,185.98	414,396,876.31	244,525,830.25

54、利息收入

项 目	2018年度	2017年度
一、发放贷款及垫款产生的利息收入	19,214,787.99	16,268,944.97

房地产抵押贷款	17,810,472.86	15,646,543.05
动产质押贷款	1,397,182.85	591,887.68
银行利息	7,132.28	30,514.24
合 计	19,214,787.99	16,268,944.97

55、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	872,485.27	707,206.02
教育费附加	623,203.76	508,651.20
房产税	90,959.21	91,399.96
土地使用税	17,114.62	10,053.92
车船使用税	7,920.00	12,600.00
印花税	1,111,198.35	1,026,216.90
其他税费	257,062.97	248,926.72
合计	2,979,944.18	2,605,054.72

其他说明：

56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	38,433,269.41	40,451,282.80
日常费用	16,461,195.45	18,046,120.06
业务广告宣传费	8,431,540.99	5,009,398.64
摊销折旧费	4,932,071.52	3,065,410.32
业务招待费	1,869,389.34	2,267,186.83
其他费用	1,069,133.33	1,624,704.70
合计	71,196,600.04	70,464,103.35

其他说明：

57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

摊销折旧费	16,967,707.83	14,265,791.54
人工成本	54,335,878.81	32,077,001.98
日常费用	8,624,980.62	5,298,612.68
咨询服务费	13,251,701.12	7,904,059.38
租赁费	7,115,230.63	6,598,552.48
业务招待费	1,554,417.84	1,010,423.42
其他日常费用	3,015,287.02	3,188,642.00
合计	104,865,203.87	70,343,083.48

其他说明：

58、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
摊销折旧费	2,628,519.84	1,381,687.81
人工成本	11,081,116.83	5,901,548.98
日常费用	2,285,237.00	1,187,283.11
咨询服务费	2,947,206.25	1,587,737.82
租赁费	323,781.26	134,682.06
业务招待费	53,116.02	40,515.03
其他日常费用	112,812.69	72,175.09
合计	19,431,789.89	10,305,629.90

其他说明：

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,580,427.72	1,614,470.10
减：利息收入	10,489,693.05	7,456,127.16
汇兑损益	-980,228.81	2,587.51
金融机构手续费	1,537,561.91	635,852.75
其他		2,748.55
合计	-4,351,932.23	-5,200,468.25

其他说明：

60、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	17,478,917.55	6,040,968.32
二、存货跌价损失	396,349.48	821,330.47
三、可供出售金融资产减值损失	27,000,000.00	
十四、其他	44,379.11	182,385.14
合计	44,919,646.14	7,044,683.93

其他说明：

注：可供出售金融资产减值损失系根据（2018）粤03破申202号民事裁定书，已进入破产环节，因此对深圳市恒信奥特投资发展有限公司的投资计提了全额减值准备。

61、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
销售软件退税	4,293,529.72	1,740,042.40
个税手续费返还	61,600.88	
合计	4,355,130.60	1,740,042.40

62、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	3,905,534.38	4,996,644.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		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		12,460,909.02
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	
理财产品投资收益	7,702,688.88	8,545,060.30
其他	1,544,199.03	10,537,831.09
合计	127,448,254.91	85,549,792.69

其他说明：

注：恒信东方2018年3月因收购合营企业安徽省赛达科技有限责任公司49%的股权，形成非同一控制下企业合并，将其纳入合并范围。因该事项在本年确认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元。

63、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：

64、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	-4,459,523.43	-235,612.13
无形资产处置收益	-10,239,657.47	-4,680,491.87
合 计	-14,699,180.90	-4,916,104.00

65、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	839,260.25	475,744.19	839,260.25
其他	2,074,588.94	376,001.79	2,074,588.94
合计	2,913,849.19	851,745.98	2,913,849.19

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	是	否	500,000.00		与收益相 关

			补助（按国家级政策规定依法取得）					
“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	10,000.00		与收益相关
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
专利补助	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500.00		与收益相关
稳岗补贴	人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	5,160.25		与收益相关
2017 年度规上服务业企业扶持政策性资金	亳州路街道	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	21,600.00		与收益相关

						839,260.25		
--	--	--	--	--	--	------------	--	--

其他说明：

其他主要是出售业务收入。

66、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	3,000.00	4,730,876.26	3,000.00
存货核销	5,219,969.59		5,219,969.59
往来核销	2,166,942.51		2,166,942.51
违约金	445,500.00		445,500.00
其他	188,398.02	247,149.37	188,398.02
合计	8,023,810.12	4,978,025.63	8,023,810.12

其他说明：

67、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	16,385,132.50	18,018,216.22
递延所得税费用	-135,752.01	-2,415,254.86
合计	16,249,380.49	15,602,961.36

(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	211,551,941.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,887,985.36
子公司适用不同税率的影响	-12,570,494.56
调整以前期间所得税的影响	-600,000.00
非应税收入的影响	-13,917,025.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,179.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,960,386.43

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	-6,662,750.10
研发费用加计扣除的影响	-7,286,921.21
所得税费用	16,249,380.49

其他说明

68、其他综合收益

详见附注。

69、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
利息收入	10,489,693.05	7,456,127.16
政府补助	5,132,789.97	475,744.19
押金及保证金	12,033,473.65	2,021,089.89
收回员工借款	6,607,553.72	
收回运营商往来款及其他	85,186,453.92	25,018,418.75
合计	119,449,964.31	34,971,379.99

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
现金支付的销售和管理费用	66,268,900.88	56,556,130.24
捐赠支出	3,000.00	4,020,000.00
银行手续费	1,537,561.91	635,852.75
其他押金及保证金	2,351,318.20	32,730,263.52
支付运营商往来款及其他	19,165,347.42	32,223,807.14
合计	89,326,128.41	126,166,053.65

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
购买花开影视少数股东时的支付的评估费		300,000.00
律师费	916,528.00	
处置子公司减少的货币资金	2,276,852.76	
合计	3,193,380.76	300,000.00

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
借款存单质押	410,000,000.00	
股权登记费	15,207.54	
回购职工股权	6,741,000.00	
重大资产重组费用		400,000.00
股权激励支付的中介费用		370,563.08
合计	416,756,207.54	770,563.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

70、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	195,302,560.96	93,222,393.98
加：资产减值准备	44,919,646.14	7,044,683.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,956,592.35	12,305,561.70
无形资产摊销	11,372,013.02	15,735,848.28
长期待摊费用摊销	27,088,725.62	8,047,849.96
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）	14,699,180.90	4,916,104.00
财务费用（收益以“－”号填列）	5,580,427.72	1,614,470.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-127,448,254.91	-85,549,792.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-135,752.01	-2,415,254.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-157,313,418.66	-62,853,973.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-114,780,417.84	-72,993,005.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	92,773,870.83	-2,352,695.57
经营活动产生的现金流量净额	4,015,174.12	-83,277,810.06
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	585,948,121.45	1,211,160,676.40
减：现金的期初余额	1,211,160,676.40	292,258,117.44
现金及现金等价物净增加额	-625,212,554.95	918,902,558.96

（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	251,867,700.00
其中：	--
安徽省赛达科技有限责任公司	248,507,700.00
杭州侠义文化创意有限公司	3,360,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,314,695.51
其中：	--
安徽省赛达科技有限责任公司	4,259,175.38

杭州侠义文化创意有限公司	55,520.13
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	247,553,004.49

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	535,670.87
其中：	--
处置淄博公司收到的现金净额	410,085.08
转让趣味人转让的现金净额	125,585.79
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	535,670.87

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	585,948,121.45	1,211,160,676.40
其中：库存现金	330,033.40	1,211,160,676.40
可随时用于支付的银行存款	585,618,088.05	415,789.93
可随时用于支付的其他货币资金		877,581,392.80
可用于支付的存放中央银行款项		333,163,493.67
三、期末现金及现金等价物余额	585,948,121.45	1,211,160,676.40

其他说明：

71、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：

72、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	541,395,450.49	保证金或 3 个月以上的定期存款或质押的银行存款
合计	541,395,450.49	--

其他说明：

73、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
货币资金	--	--	
其中：美元	1146720.22	6.8755	7884274.87
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

74、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：

75、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

76、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	113,824,449.15	46,895,295.08
	2018 年 03 月 20 日	294,000,000.00	49.00%	购买				
杭州侠义文化创意有限公司	2018 年 07 月 27 日	15,300,000.00	51.00%	购买	2018 年 07 月 27 日	完成工商变更	4,716,981.00	16,719.06

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	安徽省赛达科技有限责任公司	杭州侠义文化创意有限公司	合计
--现金	294,000,000.00	15,300,000.00	309,300,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	261,630,000.00		261,630,000.00

合并成本合计	555,630,000.00	15,300,000.00	570,930,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	128,751,780.36	7,190,844.48	135,942,624.84
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	8,109,155.52	434,987,375.16

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，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

	安徽省赛达科技有限责任公司		杭州侠义文化创意有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	148,541,387.77	148,541,387.77	15,099,695.05	15,099,695.05
货币资金	4,259,175.37	4,259,175.37	55,520.13	55,520.13
应收款项	92,381,535.11	92,381,535.11		
存货	33,681,401.76	33,681,401.76	3,000,000.00	3,000,000.00
固定资产	3,753,135.53	3,753,135.53		
长期待摊费用	13,913,403.71	13,913,403.71		
负债：	19,789,607.41	19,789,607.41	1,000,000.00	1,000,000.00
应付款项	19,789,607.41	19,789,607.41	1,000,000.00	1,000,000.00

净资产	128,751,780.36	128,751,780.36	14,099,695.05	14,099,695.05
减：少数股东权益			6,908,850.57	6,908,850.57
取得的净资产	128,751,780.36	128,751,780.36	7,190,844.48	7,190,844.48

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得或损失	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	1,000,000.00	85.00 %	转让	2018年06月11日	工商变更登记	1,376,769.06	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	-14,28 3.12	15.00 %	1,500, 000.00	1,500, 000.00	0.00	实际 出资 金额	0.00
淄博 沃虹 商贸 有限 公司	477,78 2.47	100.00 %	转让	2018 年 07 月 17 日	工商 变更 登记	181,71 3.09	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	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：

本年新设立子公司4家：恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司、香港恒盈文化发展有限公司、武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司、恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司。

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	北京市	北京市	动漫设计、制		100.00%	同一控制下企

制作有限公司			作、广播电视 节目制作			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
安徽省赛达科 技有限责任公 司	合肥市	合肥市	系统集成、视 频运营	100.00%		非同一控制下 企业合并
武汉恒信东方	武汉市	武汉市	室内小型儿童		70.00%	投资设立

主题乐园运营管理有限公司			乐园服务、运营管理、咨询			
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、租赁		70.00%	投资设立
香港恒盈文化发展有限公司	香港	香港	玩具批发、动漫及衍生产品设计服务、版权服务等		100.00%	投资设立
杭州侠义文化创意有限公司	杭州市	杭州市	文化艺术交流活动策划		51.00%	非同一控制下企业合并
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%	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%	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%	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%	投资设立
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	香港	香港	玩具销售		51.00%	投资设立
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	武汉	武汉	文化艺术活动交流策划；广告设计、制作	51.00%		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：

东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司2018年5月已处置；上海趣味人创业孵化器有限公司2018年5月已

处置；淄博沃虹商贸有限公司2018年6月已处置，上述三家公司本期不再纳入合并。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东世纪信华文化发展有限公司	49.00%	736,198.00		5,752,741.39

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	36,744,971.45	103,623.50	36,848,594.95	25,108,306.38	0.00	25,108,306.38	11,469,193.73	53,649.18	11,522,842.91	1,284,999.23	0.00	1,284,999.23

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	83,040,934.12	1,502,444.89	1,502,444.89	-2,835,528.21	14,987,638.86	237,843.68	237,843.68	-6,873,370.44

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	30.25%		权益法
Pukeko Pictures Limited Partnership	新西兰	新西兰	儿童文化艺术作品创作、主题场馆设计、雕塑设计	31.42%		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：

本公司持有 VRC19.2%有表决权的股份，为 VRC 第一大股东，按照投资协议及 VRC 公司章程的约定，本公司在 VRC 董事会 7 名董事中有权委派 2 名董事代表的权利，因此 VRC 为本公司联营企业。

(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	Pukeko Pictures Limited Partnership	The Virtual Peality Company	蜂云时代科技有限公司
流动资产	717,436.31	25,240,375.69	14,838,142.20	13,140,205.11	5,244,143.62
非流动资产	31,998,515.95	7,828,947.85	61,603,331.78	29,310,623.05	10,891,473.25
资产合计	32,715,952.26	33,069,323.54	76,441,473.98	42,450,828.16	16,135,616.87
流动负债	37,269,565.49	14,645,082.06	5,554,771.09	10,550,104.62	86,193.89
非流动负债			14,758,741.23		
负债合计	37,269,565.49	14,645,082.06	20,313,512.32	10,550,104.62	86,193.89
归属于母公司股东权益	-4,553,613.23	18,424,241.48	56,127,961.66	31,900,723.54	16,049,422.98
按持股比例计算的净资产份额	-874,293.74	5,573,333.05	17,635,405.55	6,124,938.92	5,179,148.80
对联营企业权益投资的账面价值	129,356,273.88	16,815,679.87	93,096,959.27	134,759,659.46	24,319,947.83
营业收入	26,245,180.88	6,101,886.59	48,642,258.29	1,806,235.66	5,044,705.64
净利润	-28,142,633.23	-2,625,181.50	-4,850,352.82	-68,900,497.35	-6,435,937.89
其他综合收益			-24,611.39	-2,220,555.74	
综合收益总额	-28,142,633.23	-2,625,181.50	-4,874,964.21	71,121,053.09	-6,435,937.89

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	11,356,876.00	2,875,215.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,836,213.94	-6,677,526.06
--综合收益总额	-5,836,213.94	-6,677,526.06

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。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（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
北京晶源十方科技有限公司	持有 16.12 %表决权股份
易视腾科技股份有限公司	持有 5.73 %表决权股份

易视腾文化发展无锡有限公司	持有 7.19 %表决权股份
凌动智行（北京）科技有限公司	公司董事为该公司执行董事
北京鸿明坊文化传媒有限责任公司	公司董事为该公司董事
深圳市深茂万国实业有限公司	公司董事为该公司董事
北京恒信尚嘉通讯技术有限公司	公司董事为该公司董事

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
Pukeko Pictures Limited Partnership	设计	20,864,667.67		否	
Pukeko Pictures Limited Partnership	太空学院分账成本	888,411.50		否	
Pukeko Pictures Limited Partnership	巨型雕塑采购	8,682,482.67		否	
				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
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	设计	670,000.00	
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	销售收入	512,000.00	
Pukeko Pictures Limited Partnership	产品设计	30,183.62	
The Virtual Reality Company	版权采购款	6,231,255.00	

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
北京晶源十方科技有限公司	房屋租赁		153,790.58

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
恒信东方儿童(广州) 文化产业发展有限公 司	20,000,000.00	2018 年 08 月 10 日	2019 年 08 月 09 日	
恒信东方儿童(广州) 文化产业发展有限公 司	10,000,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 09 月 27 日	
恒信东方儿童(广州) 文化产业发展有限公 司	10,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 21 日	
恒信东方儿童(广州) 文化产业发展有限公 司	10,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2019 年 12 月 21 日	

合计	50,000,000.00			
----	---------------	--	--	--

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	6,163,278.00	4,063,369.00

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Pukeko Pictures Limited Partnership	动画片合拍投资款	10,537,434.28	
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	拟增资款	6,000,000.00	

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	紫水鸟公司	30,183.62	301.84		

(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
预付账款	The Virtual Reality Company	1,029,480.00	
预付账款	Pukeko Pictures Limited Partnership	8,061,080.93	

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	3,030,800.00
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 年股份激励计划行权时间分别为 2019 年 12 月 22 日，2020 年 12 月 22 日，2021 年 12 月 22 日，授予的合同剩余期限为 2.98 年

其他说明

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	由于公司 2017 年激励计划中的 3 名激励对象离职，不再具备激励资格，公司董事会同意公司根据《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规，对上述 3 名激励

	对象所涉及的合计 1,070,000 股限制性股票进行回购注销。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,553,679.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,102,286.11

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

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

单位：元

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 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

本年公司重大销售合同披露如下：

(一) 2017 年 11 月，公司控股子公司东方梦幻文化产业投资有限公司联合新西兰紫水鸟影视公司与甲方澳投（横琴）健康旅游有限公司、乙方粤澳中医药科技产业园开发有限公司共同签订粤澳中医药科技产业园中医药科技植博馆（一期）项目合作协议，合同总预算 4.5 亿元，东方梦幻文化产业投资有限公司与新西兰紫水鸟影视公司共同负责本项目创意、设计、以及所有效果有关的道具设备的采购和安装，预算 2 亿元。本年度执行第二阶段设计制作工作，确认设计收入 79,366,623.43 元。

(二) 2017 年，公司控股子公司东方梦幻文化产业投资有限公司与湖北夺宝奇兵影视文化有限公司签订场馆规划设计合同，场馆规划设计合同系受托规划设计武汉汉街体验场馆项目，合同总预算 7000 万元，本年度执行设计制作工作，确认设计收入 8,301,886.82 元；2018 年公司控股子公司东方梦幻文化产业投资有限公司与湖北夺宝奇兵影视文化有限公司签订了武汉汉街场馆项目增项合作协议，增项内容为甲方委托乙方建设腾讯 Riot Game 电竞比赛主场场馆和甲方委托乙方建设理查德在湖北的工作室。合同总预算 8000 万元，本年度执行设计制作工作、技术系统定制开发、VR 体验内容的许可使用，确认设计收入 9,433,962.30 元，确认技术开发收入 2,300,000.00 元，确认授权收入 3,490,566.05 元。

(三) 2017 年，公司全资子公司北京花开影视制作有限公司与北京龙步视觉文化产业有限公司签订合同，承接“中国梦工厂计划”六个高端数字影像项目的 CG 内容制作工作，将分成多个子项目逐期执行。本年度执行第二期子项目内容制作工作，确认收入 42,773,584.84 元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	46,601,915.45	51,780,724.16
合计	46,601,915.45	51,780,724.16

(1) 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
----	------	------

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

(2) 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	47,265,562.40	100.00%	663,646.95	1.40%	46,601,915.45	52,702,215.35	100.00%	921,491.19	1.75%	51,780,724.16
合计	47,265,562.40	100.00%	663,646.95	1.40%	46,601,915.45	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			
	7,026,705.65	70,267.06	1.00%
1 年以内小计	7,026,705.65	70,267.06	1.00%
1 至 2 年	4,026,200.28	201,310.01	5.00%
2 至 3 年	19,493.00	1,949.30	10.00%
3 年以上	390,120.58	390,120.58	100.00%

合计	11,462,519.51	663,646.95	
----	---------------	------------	--

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 5,907,385.28 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
移动信息产品销售与服务	6,163,899.61

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
奔腾科技实业集团股份有限公司	销售款	3,195,620.00	无法收回	董事会审批	否
中国移动通信集团河北有限公司承德分公司	销售款	1,314,689.00	无法收回	董事会审批	否
中国移动通信集团河北有限公司承德分公司	销售款	537,609.02	无法收回	董事会审批	否
合计	--	5,047,918.02	--	--	--

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	2018年12月31日	占应收账款2018年12月31日的比例(%)	坏账准备
新疆诚天科技有限公司	6,937,500.00	14.68	69,375.00
济南凯亚网络科技有限公司	4,000,000.00	8.46	200,000.00
大唐电信（天津）通信终端制造有限公司	87,900.00	0.19	87,900.00
日产（中国）投资有限公司	83,500.00	0.18	835.00
中国移动通信集团河北有限公司邢台分公司	75,270.00	0.16	75,270.00
合计	11,184,170.00	23.66	433,380.00

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	769,874,627.80	884,212,123.13
合计	769,874,627.80	884,212,123.13

(1) 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

单位：元

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：

(2) 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：

(3) 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	770,119,205.64	100.00%	244,577.84	0.03%	769,874,627.80	888,649,335.23	100.00%	4,437,212.10	0.50%	884,212,123.13
合计	770,119,205.64	100.00%	244,577.84	0.03%	769,874,627.80	888,649,335.23	0.00%	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			
	3,847,100.68	38,471.01	1.00%
1 年以内小计	3,847,100.68	38,471.01	1.00%
1 至 2 年	1,271,006.17	63,550.31	5.00%
2 至 3 年	208,154.40	20,815.44	10.00%
3 年以上	121,741.08	121,741.08	100.00%
合计	5,448,002.33	244,577.84	

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 6,344,520.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
移动信息产品销售与服务	10,799,142.07

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
中国移动通信集团河北有限公司沧州分公司自营厅运营中心沧州献县泰昌自营厅	外部单位	6,688,204.20	无法收回	董事会审批	否
中国移动通信集团河北有限公司	外部单位	804,000.00	无法收回	董事会审批	否
中国移动通信集团河北有限公司承德分公司	外部单位	611,193.70	无法收回	董事会审批	否
合计	--	8,103,397.90	--	--	--

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	5,293.19	2,059,035.00
代扣代缴款	187,183.75	329,792.03
保证金及押金	340,576.00	3,385,504.89
关联方往来款	764,671,203.31	823,481,929.62
股权转让款		45,492,320.22
运营商往来	4,834,213.29	12,515,516.47
其他	80,736.10	1,385,237.00
合计	770,119,205.64	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
广州中正华宇动漫实业有限公司	关联方往来	297,000,000.00	1 年以内	38.57%	
东方梦幻文化产业投资有限公司	关联方往来	202,852,800.00	1 年以内	26.34%	
安徽省赛达科技有限责任公司	关联方往来	101,050,000.00	1 年以内	13.12%	

宁波东方梦幻投资有限公司	关联方往来	71,000,000.00	1 年以内	9.22%	
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	关联方往来	37,508,632.67	1 年以内	4.87%	
合计	--	709,411,432.67	--	92.12%	

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	1,148,518,589.23		1,148,518,589.23	563,184,421.85		563,184,421.85
对联营、合营企业投资	226,808,003.99		226,808,003.99	272,097,355.74		272,097,355.74
合计	1,375,326,593.22		1,375,326,593.22	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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
北京恒信掌中	7,800,000.00			7,800,000.00		

游信息技术有限公司						
北京中科信利通信技术有限公司	1,055,000.00			1,055,000.00		
北京恒信仪和信息技术有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京恒盛通典当有限责任公司	135,260,138.07			135,260,138.07		
东方梦幻文化产业投资有限公司	370,069,283.78			370,069,283.78		
宁波东方梦幻投资有限公司	1,000,000.00	29,000,000.00		30,000,000.00		
安徽省赛达科技有限责任公司		441,334,167.38		441,334,167.38		
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司		115,000,000.00		115,000,000.00		
合计	563,184,421.85	585,334,167.38		1,148,518,589.23		

(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	132,158,547.48		147,334,167.38	15,175,619.90							

责任公 司											
小计	132,15 8,547.4 8		147,33 4,167.3 8	15,175, 619.90							
二、联营企业											
The Virtual Reality Compa ny	134,75 9,659.4 6			-5,403, 385.58						129,35 6,273.8 8	
蜂云时 代科技 有限公 司	5,179,1 48.80			-824,37 7.96						4,354,7 70.84	
Pukeko Pictures Limited Partner ship		94,620, 941.57		-1,523, 982.30						93,096, 959.27	
小计	139,93 8,808.2 6	94,620, 941.57		-7,751, 745.84						226,80 8,003.9 9	
合计	272,09 7,355.7 4	94,620, 941.57	147,33 4,167.3 8	7,423,8 74.06						226,80 8,003.9 9	

(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	142,503,588.49	134,636,153.07	140,938,098.08	122,959,273.74
合计	142,503,588.49	134,636,153.07	140,938,098.08	122,959,273.74

其他说明：

5、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	7,423,874.06	3,541,598.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益		45,531,087.39
子公司分配的股利	154,400,000.00	
理财产品投资收益		23,013.70
合计	161,823,874.06	49,095,699.88

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	-14,697,636.72	主要是核销的固定资产及无形资产
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）	839,260.25	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	-42,394,539.98	主要是离职补偿金及重组损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,776,341.05	主要是违约金支出及核销的存货及往来款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	115,840,031.65	主要是非同一控制下企业合并安徽赛达原长期股权投资重新计量产生的投资收益
减：所得税影响额	108,339.08	
少数股东权益影响额	16,440.72	
合计	52,685,994.35	--

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	8.46%	0.3739	0.3739
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	0.2746	0.2746

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长孟宪民先生签名的2018年年度报告文本。
- 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、会计机构负责人王林海先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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。
- 五、其他相关资料。