



长城国际动漫游戏股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 06 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。

公司负责人张振伟、主管会计工作负责人袁益涛及会计机构负责人(会计主管人员)谢礼红声明：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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司收到中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的否定意见的内部控制审计报告。

请广大投资者关注非标准审计意见提示和内部控制重大缺陷提示。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	89
第六节 股份变动及股东情况.....	95
第七节 优先股相关情况.....	95
第八节 可转换公司债券相关情况.....	95
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	96
第十节 公司治理.....	97
第十一节 公司债券相关情况.....	106
第十二节 财务报告.....	114
第十三节 备查文件目录.....	115

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
长城动漫、公司、本公司	指	长城国际动漫游戏股份有限公司
圣达焦化	指	四川圣达焦化有限公司，公司原控股子公司
攀枝花焦化	指	攀枝花市圣达焦化有限公司，公司控股子公司
浙江新长城	指	浙江新长城动漫有限公司，公司全资子公司
杭州长城	指	杭州长城动漫游戏有限公司，公司全资子公司
美人鱼动漫	指	诸暨美人鱼动漫有限公司，杭州长城全资子公司
滁州创意园	指	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司，杭州长城控股子公司
宣诚科技	指	杭州宣诚科技有限公司，公司全资子公司
新娱兄弟	指	北京新娱兄弟网络科技有限公司，公司全资子公司
天芮经贸	指	上海天芮经贸有限公司，公司全资子公司
东方国龙	指	杭州东方国龙影视动画有限公司，公司全资子公司
宏梦卡通	指	湖南宏梦卡通传播有限公司，公司全资子公司
长城集团	指	长城影视文化企业集团有限公司，公司控股股东
圣达集团	指	四川圣达集团有限公司，公司原控股股东
迷你世界	指	北京迷你世界文化交流有限公司
海南一诺或天津一诺	指	海南一诺投资中心(有限合伙)[原：天津一诺投资中心(有限合伙)]

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	长城动漫	股票代码	000835
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长城国际动漫游戏股份有限公司		
公司的中文简称	长城动漫		
公司的外文名称（如有）	Great Wall International ACG CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GWACG		
公司的法定代表人	张振伟		
注册地址	成都市高新区紫薇东路 16 号		
注册地址的邮政编码	610041		
办公地址	杭州市西湖区文二西路 683 号西溪文化创意产业园 1-8 号楼		
办公地址的邮政编码	310000		
公司网址	www.000835.com		
电子信箱	ccdm_000835@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵锐勇（代行董事会秘书职责）	
联系地址	浙江省杭州市西湖区文二西路 683 号 西溪文化创意产业园 1-8 号楼	
电话	0571-85025827	
传真	0571-85021376	
电子信箱	ccdm_000835@163.com	

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91510000600008380G
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	1、1999 年 6 月上市时,公司主业为电源设备的生产和销售。2、2006 年,公司主业转为炼焦及系列产品的生产和销售。3、2015 年公司实施了重大资产购买暨关联交易事项,公司从主营生产销售焦炭系列产品的传统行业逐步转型成为涵盖动漫设计、制作、动漫游戏、创意旅游和玩具销售等动漫业务的大型文化类企业,进军动漫原创及衍生品领域,公司主营业务包括生产销售焦炭系列产品及动漫游戏两大板块。4、2016 年公司实施了重大资产出售事宜,剥离了原有的焦炭业务,公司主营业务为动漫游戏及相关业务
历次控股股东的变更情况(如有)	1、1999 年 6 月上市时,公司控股股东为中房集团珠海房地产开发公司;2、2002 年 3 月,公司控股股东变更为洋浦吉晟实业发展有限公司;3、2004 年 4 月,公司控股股东变更为四川圣达集团有限公司;4、2014 年 8 月,公司控股股东变更为长城影视文化企业集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
签字会计师姓名	聂照枝、王传平

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

六、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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入(元)	40,063,156.9 8	74,949,098.4 6	74,949,098.4 6	-46.55%	290,968,041. 21	284,946,515. 24
归属于上市公司股东的净利润(元)	-408,104,236 .28	-448,667,543 .86	-448,667,543 .86	-9.04%	127,698,057. 50	144,448,011. 46
归属于上市公司股东的扣	-409,043,050	-458,190,760	-458,190,760	-10.58%	34,006,987.6	50,756,941.6

除非经常性损益的净利润 (元)	.05	.01	.01		7	3
经营活动产生的现金流量 净额(元)	-9,148,416.1 6	-6,736,671.0 0	-6,736,671.0 0	35.80%	192,884,000. 68	192,884,000. 68
基本每股收益(元/股)	-1.25	-1.37	-1.37	-8.76%	0.39	0.44
稀释每股收益(元/股)	-1.25	-1.37	-1.37	-8.76%	0.39	0.44
加权平均净资产收益率	266.04%	-173.76%	-163.17%	429.21%	30.50%	33.82%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上 年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	504,478,477. 12	849,754,383. 33	846,772,095. 51	-40.42%	1,540,640,40 9.37	1,534,628,12 1.55
归属于上市公司股东的净 资产(元)	-358,640,709 .91	33,878,288.0 7	50,628,242.0 3	-808.38%	482,545,831. 93	499,295,785. 89

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

事项 1: 北京新娱兄弟网络科技有限公司(以下简称“新娱兄弟”)2017 年度在公司体外(由李某某代付)支付了广告推广费 7,874,724.50 元; 武侠页游-《大侠》研发费用挂账, 未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元。根据长城动漫与新娱兄弟原股东签订的股权转让协议, 出让人承诺新娱兄弟 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润(扣非后净利润)分别不低于 2,000 万元、5,000 万元、6,500 万元、8,450 万元。收购对价为 50,000 万元。若新娱兄弟 2014 年、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺, 出让人应向受让人进行补偿, 应补偿股权款 1,922.32 万元。事项 2: 上海天芮经贸有限公司(以下简称“天芮经贸”)的总经理洪永刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元, 虚增成本 3,039,238.15 元, 共虚增利润 2,982,287.82 元。天芮经贸 2017 年度当年的扣非后净利润为 1,998.97 万元, 本次调减净利润 298.23 万元, 调整后 2017 年扣非后净利润为 1,700.74 万元, 根据原股权转让协议, 出让人 2017 年应补偿股权款 1,799.40 万元, 已确认补偿 781.06 万元, 本次确认 2017 年补偿股权款 1,018.33 元。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位: 元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	23,562,249.94	8,128,142.43	21,926,556.62	-13,553,792.01
归属于上市公司股东的净利润	-6,800,250.34	9,312,945.74	-41,613,890.56	-369,003,041.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,800,250.34	9,312,945.74	-41,613,890.56	-370,618,567.03
经营活动产生的现金流量净额	-11,187,904.86	-380,312.79	-2,880,744.12	5,300,545.61

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-62,236.65	395.07	-493,926.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	97,280.14			
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）	1,604,338.92	7,208,294.80	114,100,950.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		792,591.15	266,192.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,568.64	1,995,140.97	7,891,261.16	
减：所得税影响额		472,493.59	28,075,821.62	
少数股东权益影响额（税后）		712.25	-2,414.59	
合计	938,813.77	9,523,216.15	93,691,069.83	--

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

(一) 主要业务、产品及用途

公司为控股型企业，致力于通过多元化、多渠道的发展，实现公司以IP为导向的动漫形象和动漫游戏作品的收益最大化。报告期内，公司重要的子、孙公司分别是：1、北京新娱兄弟网络科技有限公司；2、杭州宣诚科技有限公司；3、上海天芮经贸有限公司；4、杭州东方国龙影视动画有限公司；5、诸暨美人鱼动漫有限公司；6、湖南宏梦卡通传播有限公司；7、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司；8、浙江新长城动漫有限公司。各子公司的经营业务如下：

1、北京新娱兄弟网络科技有限公司，主要从事网页游戏以及移动客户端游戏的研发、运营。在PC网页版游戏方面，新娱兄弟旗下拥有著名游戏娱乐平台51wan.com，51wan是中国第一个网页游戏运营平台，目前注册会员超过1亿，同时运营网页游戏50余款，月度活跃用户约150万人次。新娱兄弟旗下平台51wan运营的游戏，《南帝北丐》《南帝北丐2》《武林3》《悟空来了》等多款游戏深受玩家喜爱。

2、杭州宣诚科技有限公司，着手通过H5技术，打造三端互通的娱乐产品。目前正在研发的是手机客户端、PC网页端、手机网页端多平台数据互通的游戏。报告期内，自主开发完成《王者捕鱼》《临海三打一》两款游戏，其中《临海三打一》进行了跨平台开发，包含了IOS、Android系统和PC客户端。页游项目《战神世界》从2018年11月开始启动，为全新项目，采用cococreator制作。目前项目处于设计验证阶段，游戏框架已经初步形成。自主研发的休闲类H5游戏《魔盒战魂》已进行升级改版。公司在多端互通方面开发适合市场的轻量级互动娱乐产品，后续将拓展到电视端，以期覆盖电脑、手机、电视等多个载体的用户群体。

3、诸暨美人鱼动漫有限公司，主要从事原创动漫设计、动画制作与发行，开发运营的项目包括《天狼星》系列、《美人鱼》系列等，涵盖科幻、传统、古典等多种题材的系列作品。2019年制作完成系列动画片《非·美人鱼3》。

4、湖南宏梦卡通传播有限公司是提供动漫领域“内容创意—节目制作—产业开发”全套解决方案的文化创意企业，以原创和动漫精品节目制作为先导，一度成为中国原创动画节目产量最高、获奖最多、播出规模最大的动画企业。

5、杭州东方国龙影视动画有限公司，主要从事动漫影视制作与发行、动漫形象授权、动漫衍生品开发与运营等业务。已成功制作并推出了《金丝猴神游属相王国》、《球嘎子》、《兔儿爷008》、《红豆饼》和长篇动画《杰米熊之神奇魔术》、《杰米熊之魔幻马戏团》、《杰米熊之甜心集结号》、《杰米熊之魔瓶大冒险》等多部优秀动画片。报告期内，公司完成了动画项目《杰米熊之神话图卷》和《水果三国》整体制作并送审。同时开展了《杰米熊》系列的发行工作，以及《杰米熊之神话图卷》《水果三国》的电视台预售发行工作。

6、上海天芮经贸有限公司，主要从事动漫玩具的经营和销售业务，是业内知名的综合玩具供应商，天芮经贸成立十·年来，依靠前瞻性的市场潮流把握、创新性的自主研发设计和国内玩具制造厂商产品供应的有效整合，同时依托KA渠道的深耕，建立了完善和高效的国内KA渠道网络。希望将其打造成·公司动漫游戏类衍生产品的重要销售窗口。

7、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司，定位于动漫游乐园、动漫体验园、教育培训基地，作为实体的动漫游戏基地，创意园建设有一街（中华千年大道）、二城（动漫城、网游城）、三园（世界文化遗产博览园、龙盘寺佛文化博览园、文创旅游产业园）六大主功能区，其中主打的动漫城、网游城将虚拟的动漫形象和游戏人物实体化，打造线上娱乐+线下体验的生态链条，多方位的满足人们的精神文化需求和创意文化旅游需求。公司一期中华千年大道项目包括唐代建·、明清建·、民国建·等。二期中华千年大道项目包括民国建·、近现代革命题材建·、少数民族建·、标志性建·等，已逐步落成，初具规模。三期工程中小白楼首批12栋主体建·全部建设完工，其余项目规划中。报告期内，园区新增加绿化面积20亩，新增动漫恐龙园、孔雀园较受游客喜爱。报告期内，园区运营主要以游客接待及剧组拍摄为主，新引进国剧《人民总理周恩来》、《少年行》剧组在园区拍摄。

8、浙江新长城动漫有限公司拥有集创作、制作、策划、发行、管理于一体的完备团队，在此基础上精简团队，建立完善外发团队及外援公司的联络机制，志在打造中国第一的产业综合体愿景，拓展电影、电视剧、主题乐园、新·体等多元化创意领域，优化影视制作、宣传发行、衍生品开发、跨界合作等链节式产业结构。美人鱼动漫系列电影的首部作品《咕噜咕噜美

人鱼》已于2015年12月在全国范围内公映，得到了市场的广泛认可与观众的极佳口碑，实现中国二维FLASH动画电影的历史新高度。《咕噜咕噜美人鱼2》于2017年12月30日在全国院线上映，票房超过千万。报告期内，公司开始筹划制作《咕噜咕噜美人鱼3》，预计2020年上线。

通过上述八家公司的协同配合，公司基·构建了各类型IP原始创意——动漫影视、游戏产品发布——优质动漫影视或游戏的衍生产品销售——线下实地体验等整个娱乐产业链。

（二）经营模式

1、动漫影视类公司经营模式 东方国龙、美人鱼动漫、宏梦卡通、浙江新长城四家公司均为动漫原创企业。公司的业务模式如下： 第一，结合市场需求情况进行动漫创意设计； 第二，根据动漫创意进行动漫形象与动漫情景设计； 第三，在动漫创意、动漫形象与动漫情景设计的基础上进行动漫影视制作； 第四，动漫影视播放与推广； 第五，依据动漫影视播放与推广的效果，开展动漫形象及品牌的授权、衍生产品的销售。 公司收入来源有：在动漫影视作品播放时获取一定的播放收入；动漫影视产品获得较好的播放效果时，将具有自主知识产权的动漫形象及动漫品牌授权以获得收入；公司进一步开发制作包括动漫图书、少儿玩具在内的衍生品进行销售盈利。

2、北京新娱兄弟网络科技有限公司的经营模式 公司的主营业务为游戏开发、代理、运营。运营网络游戏的模式主要分为独代模式、自研模式和联运模式。 独代运营模式是指，某一个运营方采用支付一定的授权金或某种特定的分成条件来独家代理网络游戏研发商的某款产品，在满足自己运营的同时，授权运营给其他运营方，来获得联运分成的差额收益。新娱兄弟商务部门引进独代游戏之后，由研发部门进行对接，然后在平台支持部门的辅助对接准备工作结束后，由运营部门开展对外的联合运营和平台自身运营的两个业务。其中，研发部门的对接是独代产品特有的程序之一，目的是完善整个游戏，达到上线运营标准。 自研模式与独代模式类似，只是游戏研发商为公司内部成立的研发工作室或独立结算的研发公司。其具体的运营模式与独代模式类似。 联运模式，指合作的双方中一方提供游戏内容、另一方提供用户，双方资源互补，这样既解决了需求也产生了收益，双方就产生的收益进行分成。游戏研发厂商，以合作分成的方式将产品嫁接到其他合作平台之上运营，即研发厂商提供游戏客户端、游戏更新包、充值系统、客服系统等必要资源，合作平台提供平台租用权、广告位等资源进行合作运营。联合运营模式是风险最小、最适用于新进入企业的运营模式。网络游戏行业的收费方式主要有按时收费、按道具收费等类型，其中前者主要集中在PC端游的游戏产品上，而按照虚拟道具收费的方式已成为网页游戏的主要盈利模式。新娱兄弟的游戏收费方式主要为游戏内虚拟道具收费。游戏玩家主要通过支付宝、快钱等第三方支付平台方式在51wan运营平台账户内充值购买游戏币，然后在平台运营的游戏内购买虚拟道具进行游戏体验。51wan主要是通过获取其所运营的游戏内销售虚拟道具来获取相应收入，同时将取得的收入分成一定比例给游戏研发商后并支付相关推广费用后取得经营利润。

3、杭州宣诚科技有限公司的经营模式 宣诚科技的游戏运营主要分为自主运营模式和授权运营模式，其中自主运营是指自研产品由公司运营团队在诸如腾讯等提供的开放平台上进行推广运营；授权运营的模式即自研产品按照语种授权，如繁体版、英文版、韩语版、日语版等，每个语种找一个合作伙伴进行独家授权运营合作，宣诚科技负责技术支持，对方负责运营等工作，主要以运营分成的模式进行合作。自主运营又可以分为官网运营（此处的官网运营是指自己研发的产品提交到腾讯、360平台，然后自己承担用户导入、技术维护、客户服务等研发和运营相关的工作。）和联合运营两种。官网运营模式，玩家通过支付宝等充值渠道进行充值，从而获得游戏内的虚拟货币，官网运营游戏在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。联合运营是指公司与第三方平台商签订合作协议，将游戏产品提交至一个或多个游戏下载平台，玩家通过第三方平台下载游戏。第三方平台商根据游戏产品在合作协议约定的结算期内的收入情况和约定的收入分成比例，向公司结算收入，公司与第三方平台核对数据确认无误后确认营业收入。 授权运营是指游戏运营商向公司支付一定价格的版权金取得游戏产品在固定区域的代理运营权，并根据合作协议约定的结算期内的游戏产品收入情况和约定的收入分成比例，向公司结算收入。

4、上海天芮经贸有限公司的经营模式 公司主要从事动漫玩具的经营和销售获取价差收益，在商超及批发客户与生产厂家之间提供玩具订单服务。公司从生产厂家处获得订单样品后向客户进行报价，客户挑选商品并下达订单给公司，公司向工厂下达订单制作。制作完成后，工厂向公司供货，公司再将产品供至客户处。

5、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司的经营模式 滁州创意园的经营模式如下：第一，以旅游、体验为目的对动漫旅游创意园进行创意规划；第二，获得动漫旅游创意园需要的动漫品牌或动漫形象的授权；第三，建设开发动漫旅游创意园；第四，向旅游团体和个人客户开放，收取门票、招商、自营销售（服务）等收益。

（三）主要业绩的驱动因素

报告期内，公司业绩驱动因素主要为战略驱动和激励驱动，通过引入和培育动漫、游戏、电影等文化娱乐类业务，达到提升公司业绩的目的。后续，公司在继续利用好战略驱动因素、激励驱动因素的同时，也探寻尝试营销驱动、结构驱动、制度驱动、文化驱动的可行性。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无
商誉	本报告期商誉净值为 0 万元,比上期下降 100%,系商誉减值所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、全产业链布局所形成的协同效益

公司通过并购等资本市场运作的方式不断增强自身产业链的完整性和企业的竞争力，产业链的延伸改变了传统动漫企业的盈利模式，使企业可以结合市场消费者需求的变化对现有产品服务进行创新升级，提升了企业的盈利性和可持续发展能力。公司从一开始就确立了搭建涉及动漫、游戏、衍生品市场及实景体验等全产业链的经营理念。通过资产重组运作，已经基本打通了从IP原始创意——动漫影视、游戏产品发布——优质动漫影视或游戏的衍生产品销售——线下实地体验等整个娱乐产业链，后续通过充分挖潜、不断磨合将形成较为明显的协同效益。

2、管理层较为丰富的行业经验

公司搭建了专业化的管理团队和技术人才队伍，核心人才对动漫、游戏、玩具行业发展趋势、用户需求偏好有着精准的理解。比如：东方龙曾获得国家广电总局优秀动画片奖、浙江省广播电视动画奖、浙江省影视动画奖、国家文化部原创手机动漫扶持奖、国际动漫节“美猴奖”最佳动画形象奖等多项荣誉；新娱兄弟旗下拥有的51wan是中国第一个网页游戏运营平台，成立以来获得多个行业知名奖项。包括“中国游戏产业年会”中国游戏企业新锐奖、海外拓展奖、网博会十大最受欢迎网页游戏等；滁州创意园作为实体的动漫游戏基地将线上的虚拟动漫形象实体化、生活化、具体化，实现经济效益的同时反哺新动漫形象的诞生。通过打造“线上娱乐+线下体验”的生态链条，多方位的满足人们的精神文化需求和创意文化旅游需求。天芮经贸与国际知名KA如沃尔玛、Tesco乐购，国内知名KA如大润发、世纪联华、农工商、华联吉买盛等旗下各大连锁超市建立了长期和稳定的合作伙伴关系。新长城动漫拥有集创作、制作、策划、发行、管理于一体的完备团队，志在打造中国第一的产业综合体愿景，拓展电影、电视剧、主题乐园、新媒体等多元化创意领域。

3、清晰的发展战略

本公司从一开始就确立了搭建涉及动漫、游戏、衍生品市场及主题乐园等全产业链的经营理念。以原创IP为核心抓手，将动漫影视IP、游戏IP充分融合互通，紧密跟踪动漫影视产品、游戏产品的市场发布动态，将一些市场反应较好的产品迅速衍生品化，充分挖掘优秀IP的经济效益，达到一鱼多吃的目的。再辅以现实主题乐园同网络虚拟世界进行线上线下的互通，给消费者提供全产业链的完整娱乐消费服务。这一发展战略，将继续指引公司的未来发展。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

公司为控股型企业，致力于通过多元化、多渠道的发展，实现公司以IP为导向的动漫形象和动漫游戏作品的收益最大化。报告期内，公司主要财务数据和指标如下：

	2019年	2018年	本年比上年增 减	2017年
营业收入（元）	40,063,156.98	74,949,098.46	-46.55%	284,946,515.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	-408,104,236.28	-448,667,543.86	-9.04%	144,448,011.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-409,719,762.19	-458,190,760.01	-10.58%	50,756,941.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,148,416.16	-6,736,671.00	35.80%	192,884,000.68
基本每股收益（元/股）	-1.25	-1.37	-8.76%	0.44
稀释每股收益（元/股）	-1.25	-1.37	-8.76%	0.44
加权平均净资产收益率	266.04%	-163.17%	429.21%	33.82%
	2019年末	2018年末	本年末比上年 末增减	2017年末
总资产（元）	504,478,477.12	843,742,095.51	-40.21%	1,534,628,121.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	-358,640,709.91	50,628,242.03	-808.38%	499,295,785.89

一、营业收入下降的原因：

（1）公司主要游戏公司北京新娱在2019年因资金短缺人员离职，经营业务停滞，全年营收同比下降44%。

（2）公司动漫板块公司，东方国龙、湖南宏梦卡通、诸暨美人鱼等公司以及游戏公司宣城科技，全年基本处于停业状态，几乎没有收入。

（3）动漫衍生产品销售公司上海天芮，资金短缺，人员离职，业务大幅度萎缩，全年营收同比下降85%。

二、报告期内，公司净利润-40887万元，扣除商誉减值损失27200万元，经营亏损13687万元；公司资金严重短缺，逾期债务高达5亿左右，公司动漫业务和游戏业务基本处于停业状态，经营严重亏损，同时导致商誉全部减值。

三、报告期，公司期末净资产-35908万元。公司聘请评估机构对2019年商誉的可收回金额进行了评估，商誉全部减值63289万。

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

单位：元

	2019 年		2018 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	40,063,156.98	100%	74,949,098.46	100%	-46.55%
分行业					
游戏行业	27,822,346.88	69.45%	36,440,659.91	48.62%	-23.65%
动漫行业	4,123,703.29	10.29%	28,718,974.03	38.32%	-85.64%
旅游行业	8,117,106.81	20.26%	9,789,464.52	13.05%	-17.08%
分产品					
游戏产品	27,822,346.88	69.45%	36,440,659.91	48.62%	-23.65%
动漫产品	4,123,703.29	10.29%	28,718,974.03	38.32%	-85.64%
旅游产品	8,117,106.81	20.26%	9,789,464.52	13.06%	-17.08%
分地区					
华北地区	27,822,346.88	69.45%	39,362,551.97	52.52%	-29.32%
华南地区	0.00	0.00%	9,789,464.52	13.06%	-100.00%
华东地区	12,240,810.10	30.55%	25,629,867.82	34.20%	-52.24%
华中地区	0.00	0.00%	167,214.15	0.22%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
游戏行业	27,822,346.88	14,822,884.17	46.72%	-23.65%	-37.51%	11.81%
动漫行业	4,123,703.29	4,367,666.76	-5.92%	-85.64%	-80.45%	-28.14%
旅游行业	8,117,106.81	1,769,313.56	78.20%	-17.08%	136.18%	-14.15%
分产品						
游戏产品	27,822,346.88	14,822,884.17	46.72%	-23.65%	-37.51%	11.81%
动漫产品	4,123,703.29	4,367,666.76	-5.92%	-85.64%	-80.45%	-28.14%
旅游产品	8,117,106.81	1,769,313.56	78.20%	-17.08%	136.18%	-14.15%

分地区						
华北地区	27,822,346.88	14,822,884.17	46.72%	-29.32%	-39.70%	9.17%
华中地区	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-38.42%
华东地区	12,240,810.10	6,136,980.32	49.86%	-52.24%	-61.66%	12.32%
华南地区	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-37.55%

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

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019年		2018年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏行业		14,822,884.17	70.72%	23,720,563.57	50.33%	-37.51%
动漫行业		4,367,666.76	20.84%	22,337,724.45	47.40%	-80.45%
旅游行业		1,769,313.56	8.44%	749,151.39	1.59%	136.18%

说明

游戏、动漫行业同比下降主要因2019年整体收入下降营业成本也随之下降；旅游行业同比上升主要系滁州项目逾期债务相关费用计入营业成本。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	33,159,493.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	82.77%
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	郑州中业科技股份有限公司	17,518,867.52	43.73%
2	支付宝（中国）网络技术有限公司	4,950,565.53	12.36%
3	散客(滁州创意园游客门票收入)	4,621,562.28	11.54%
4	深圳市财付通科技有限公司	3,572,485.83	8.92%
5	康成投资（中国）有限公司 79966	2,496,012.54	6.23%
合计	--	33,159,493.70	82.77%

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）	5,983,122.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.55%
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	汕头市乐飞科教有限公司	1,853,603.27	8.84%
2	北京金山云网络技术有限公司	1,435,676.40	6.85%
3	北京搜狗网络技术有限公司	1,016,387.38	4.85%
4	北京世界星辉科技有限责任公司	842,483.49	4.02%
5	广东小白龙动漫文化股份有限公司	834,971.68	3.98%
合计	--	5,983,122.22	28.55%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	26,474,066.19	28,915,992.86	-8.44%	
管理费用	30,201,756.35	39,094,366.40	-22.75%	
财务费用	67,124,559.74	76,367,114.18	-12.10%	
研发费用	8,085,956.59	9,665,126.40	-16.34%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发费用主要由子公司北京新娱产生，其中委外研发费用422万。2019年度北京新娱研发人员全部离职，项目停滞，研发费用全部费用化

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	36	66	-45.45%
研发人员数量占比	0.00%	35.59%	-35.59%
研发投入金额（元）	8,085,956.59	8,857,740.61	-8.71%
研发投入占营业收入比例	20.18%	11.82%	8.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	2,366,582.38	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	27.00%	-27.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系北京新娱的营收较上年下降所致。

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

主要系2019年度北京新娱研发人员全部离职，项目停滞没有进展，研发费用全部费用化。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	65,574,426.87	160,498,302.61	-59.14%
经营活动现金流出小计	74,722,843.03	167,234,973.61	-55.32%
经营活动产生的现金流量净额	-9,148,416.16	-6,736,671.00	35.80%
投资活动现金流入小计	7,170,236.61	155,219,798.62	-95.38%
投资活动现金流出小计	4,506,433.48	75,263,825.20	-94.01%
投资活动产生的现金流量净额	2,663,803.13	79,955,973.42	-96.67%

筹资活动现金流入小计	4,000,000.00	131,710,400.00	-96.96%
筹资活动现金流出小计	6,944,178.27	427,485,804.89	-98.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,944,178.27	-295,775,404.89	-99.00%
现金及现金等价物净增加额	-9,428,508.37	-222,555,982.62	-95.76%

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

主要受国家政策、行业因素和部分子公司对赌业绩到期影响的延续，2019年主营业务收入降低导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-272,004,484.10	66.65%	商誉减值	否
营业外收入	1,615,343.44	-0.40%	政府补助和资产处置收益形成	否
营业外支出	848,069.27	-0.21%	员工经济补偿、滞纳金、违约金、罚款、固定资产清理等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	8,730,861.71	1.73%	17,722,544.66	2.10%	-0.37%	

应收账款	11,852,718.45	2.35%	28,441,876.31	3.38%	-1.03%	
存货	11,284,517.65	2.24%	12,315,301.14	1.46%	0.78%	
投资性房地产	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	146,984,187.14	29.14%	157,319,003.05	18.67%	10.47%	
在建工程	12,467,822.03	2.47%	12,467,822.03	1.48%	0.99%	
短期借款	0.00	0.00%	4,000,000.00	0.47%	-0.47%	
长期借款	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	

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

(1) 2016年5月全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司与北京市文化科技租赁有限公司签订协议，以售后回租的方式，将部分游戏软件著作权销售给北京市文化科技融资租赁公司，出售游戏软件著作权的价款为5,000万元，租赁期限为12期，每期3个月，至2019年5月6日结束，并由本公司和长城影视文化企业集团有限公司提供连带责任保证。

(2) 2016年11月23日全资子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司与上海国金租赁签订协议，以售后回租的方式，将部分固定资产、在建工程出售给上海国金租赁有限公司，按照合约规定，上海国金租赁有限公司一次性支付融资租赁金额为14,000万元人民币，租赁期限36个月，租金每3个月支付一次。

(3) 2017年8月2日，本公司与中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司以债务重组形式签订长期融资合同，获得了2亿元的借款，期限为3年，并由长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、陈志美提供连带责任保证，同时以本公司持有的全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司的100%股权作为质押物。

(4) 2017年12月27日，本公司与安徽省中安金融资产管理股份有限公司以债务重组的形式签订长期融资合同，获得2亿元的借款，期限为24个月，并由长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡、杨逸沙提供连带责任保证，本公司以子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司100%股权进行质押。

(5) 2019年4月30日，公司发布《关于公司部分银行账户及子公司股权被冻结的公告》(编号：2019-033)公司持有的滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司45.74%股权被冻结，冻结期限至2022年2月17日。详见2019年4月30日披露于《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/new/index>)上的相关公告。

(6) 2019年3月9日、2019年3月11日、2019年4月30日，公司于巨潮资讯网发布《关于公司银行账户冻结的公告》《关于公司银行账户冻结的公告的更正公告》《关于公司部分银行账户及子公司股权被冻结的公告》，公告编号分别为2019-012、2019-013、2019-033。公司6个银行账户被冻结。详见披露于《中国证券报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/new/index>)上的相关公告。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
杭州长城动漫游戏有限公司	子公司	旅游	20000000	435,810,055.06	205,807,814.77	8,717,069.06	-42,792,072.93	-42,752,768.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

2020年公司将紧紧围绕“经营指标双归正”这个核心目标开展工作，按照董事会指示，结合公司的实际状况，不断加强内部管理，坚持做大做强公司主业，实现公司跨越式发展。主要从以下几方面开展工作：

1、加强对北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）内部控制，重新组建管理团队，并针对新娱兄弟及旗下核心资产51wan网站恢复运营和运营规划：为了更好地适应市场，新娱兄弟与新合作运营团队达成51wan运营协议，将对51wan进行全面的系统升级。新平台以打造全新的51wan泛娱乐综合平台为目标，集合游戏、影视、旅游三大业务为一体，并以构建打通游戏、动漫、影视、旅游等多种文创业务领域的互动娱乐生态体系，以大幅增加营收为目标。

2、加强对上海天芮经贸有限公司（以下简称“上海天芮”）内部控制，长城动漫做为母公司，已于2020年6月1日发函给负责人洪永刚，要求：立即对上海天芮应收账款进行催收，如未取得实质进展，董事会将请律师介入处理，改善公司财务状况。母公司要求上海天芮向母公司提供详细库存物品清单，将所有库存物品运至母公司指定地点存放，通过电商平台等新兴平台销售，缩短帐期，增加公司现金流。

3、加强滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司管理，（1）重点推进滁州长城梦世界景区，三四期办理相关产权，并着手建设有关项目；（2）加强与当地政府沟通，落实兑现返税奖补及其它非经营性收入（3）多措并举，协助滁州长城国际动漫旅游创意园加强日常管理，宣传推广，扩大知名度，增加客流，提高营收。

4、加强对杭州东方国龙影视动画有限公司、湖南宏梦卡通传播有限公司、诸暨美人鱼动漫有限公司等动漫子公司管理，对动漫片库进行发行。同时，计划利用网红直播带货和电商平台，销售子公司动漫衍生品：玩具等。母公司即将与网红MCN机构合作，输出动漫作品、（搞笑）短视频等内容，计划与某平台及商城合作，打造区块链应用。鼓励以浙江新长城动漫有限公司为代表的子公司加强与外部委托经营和业务合作，预计将对公司未来营收有帮助。

5、母公司拟整体在江西等省市打造《长城国际动漫电竞VR直播产业园》内含：游乐城、动漫创作、发行、衍生产品设计、研发、展示销售；电竞俱乐部运营办公、选手训练和住宿休闲、网红直播、网红带货、网红电竞酒店等功能，预计将给母公司净资产和利润带来积极变化。

6、进一步优化经营管理，引入先进企业管理模式，不断加强和改善内部管理。通过改革创新优化公司管理体系、工作流程，不断提高公司整体运营能力和市场竞争力。进一步优化现有的用人管理制度，加大考核奖惩力度，提高企业人力资源质量。

7、进一步加强风险管理、内控管理。公司在2020年将严格按照《公司法》《证券法》及《上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。在全面预算管理的基础上实施各子公司动态管控，包括业务管控、财务管控、风险管控等内容，并根据实际经营情况，定期调整管控策略，全面实现降本增效。

8、进一步依托股东强大的背景实力，加强融资，拓宽融资渠道，积极推进与政府、债权人及其他机构的战略合作，加快资产变现，增强偿债能力。通过同步扎实有效实施上述举措，最终实现公司2020年度净资产与净利润指标双归正。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近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年度：不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

2、2018年度：不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

3、2019年度：不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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例	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的比率
2019年	0.00	-408,104,236.28	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-448,667,543.86	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	144,448,011.46	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长城影视文化企业集团有限公司	其他承诺	<p>一、保持上市公司独立性的承诺。为保护四川圣达及其中小股东的利益，确保并加强四川圣达的独立性，长城影视文化企业集团有限公司特作出如下承诺：</p> <p>“（一）保证四川圣达人员独立。1、保证四川圣达的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在四川圣达任职并领取薪酬，不在本公司、本公司之全资附属企业或控股公司担任经营性职务。2、保证四川圣达的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。3、本公司向四川圣达推</p>	2014 年 07 月 28 日	无限期	正常履行中

			<p>荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预四川圣达董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>(二) 保证四川圣达资产独立完整。</p> <p>1、保证四川圣达具有独立完整的资产。</p> <p>2、保证本公司及关联公司不违规占用四川圣达资产、资金及其他资源。</p> <p>(三) 保证四川圣达的财务独立。</p> <p>1、保证四川圣达建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证四川圣达具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>3、保证四川圣达独立在银行开户，不与本公司及关联方共用使用银行账户。</p> <p>4、保证</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>四川圣达的财务人员不在本公司兼职。5、保证四川圣达依法独立纳税。6、保证四川圣达能够独立作出财务决策，本公司不干预四川圣达的资金使用。(四) 保证四川圣达机构独立。</p> <p>1、保证四川圣达建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证四川圣达的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五) 保证四川圣达业务独立。</p> <p>1、保证四川圣达拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			营的能力。 2、保证本公司除通过行使股东权利之外，不对四川圣达的业务活动进行干预。3、保证本公司及其直接、间接控制的公司、企业不从事与四川圣达构成实质性同业竞争的业务和经营。4、保证关联交易按照‘公开、公平、公正’的原则依法进行。”			
	长城影视文化企业集团有限公司；赵非凡；赵锐勇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、避免同业竞争的承诺为从根本上消除和避免同四川圣达形成同业竞争的可能性，长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺如下：“1、本公司（本人）保证不利用本公司（本人）对四川圣达的	2014 年 07 月 28 日	无限期	正常履行中

			<p>关联关系从事或参与从事有损四川圣达及其中小股东利益的行为。2、本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业未直接或间接从事与四川圣达相同或相似的业务；亦未对任何与四川圣达存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。3、本次交易完成后，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将不直接或间接从事与四川圣达业务构成或可能构成同业竞争的活动。4、无论何种原因，如本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业获得可能与四川圣达构成同业竞争的业务机会，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本公司（本人）将尽最大努力，促使该等业务机会转移给四川圣达。若该等业务机会尚不具备转让给四川圣达的条件，或因其他原因导致四川圣达暂无法取得上述业务机会，四川圣达有权选择以书面确认的方式要求本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。本公司（本人）确认本承诺函旨在保障四川圣达全体股东之权益而作出；本公司（本人）确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”二、规范和减少关联交易的承诺为规范和减少与四川圣达可能发生的关联交易，长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡承诺如下：1、本公司(本人)将尽量避免本公司(本人)以及本公司(本人)实际控制或施加重大影响的公司与四川圣达之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>本公司（本人）将严格遵守四川圣达《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照四川圣达关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、本公司（本人）保证不会利用关联交易转移四川圣达利润，不会通过影响四川圣达的经营决策来损害四川圣达及其他股东的合法权益。本公司（本人）确认本承诺函旨在保障四川圣达全体股东之权益而作出；本公司（本人）确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
	长城影视文化企业集团有限公司	其他承诺	作为长城动漫的控股股东，为避免上述交易对手方因资金不足等原因无法按约定支付补偿金给长城动漫造成损失，长城影视文化企业集团有限公司承诺：在上述交易对手方无法按约定支付补偿金时，本公司将先代上述交易对手方向长城动漫垫付约定的补偿金，由本公司向上述交易对方追偿代其支付的补偿金。	2014 年 11 月 28 日	无限期	正常履行中
	詹晖	其他承诺	本次重大资产购买暨关联交易的所有交易对方承诺，将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准	2014 年 11 月 28 日	无限期	正常履行中

			<p>确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。承诺其持有的标的公司股权不存在任何权利限制，标的公司不存在重大违法违规行为及未完结的诉讼、仲裁，以及就违反承诺负有赔偿责任等。</p>			
	长城影视文	其他承诺	本次重大资	2014 年 11	无限期	正常履行

	<p>化企业集团 有限公司; 陈宝林;富 润控股集团 有限公司; 贺梦凡;洪 永刚;湖南 汇益数码科 技有限公 司;劳洪波; 李战;刘薇; 刘阳;潘晓 惠;申西杰; 沈怡;孙元 兵;天津一 诺投资中心 (有限合 伙);童超; 王宏;祥生 实业集团有 限公司;新 湖中宝股份 有限公司; 徐斌;徐双 全;许妍红; 宣剑波;张 瀑源;张祖 宜;赵林中; 赵锐均;浙 江郡原控股 有限公司; 浙江青苹果 网络科技有 限公司;诸 暨金汇投资 合伙企业 (有限合 伙)</p>		<p>产购买暨关 联交易的所 有交易对方 承诺,将及 时向上市公 司提供本次 重组相关信 息,并保证 所提供的信 息真实、准 确、完整, 如因提供的 信息存在虚 假记载、误 导性陈述或 者重大遗漏 ,给上市公 司或者投资 者造成损失 的,将依法 承担赔偿责任; 如本次交易 因涉嫌提供 或者披露的 信息存在虚 假记载、误 导性陈述或 者重大遗漏 ,被司法机 关立案侦查 或者被中国 证监会立案 调查的,在 案件调查结 论明确之前 ,将暂停转 让其在该上 市公司拥有 权益的股份 。承诺其持 有的标的公 司股权不存 在任何权利</p>	<p>月 28 日</p>		<p>中</p>
--	---	--	--	---------------	--	----------

			制，标的公司不存在重大违法违规行为及未完结的诉讼、仲裁，以及就违反承诺负有赔偿责任等。			
	长城影视文化企业集团有限公司	其他承诺	为从根本上避免长城影视文化企业集团有限公司与四川长城国际动漫游戏股份有限公司在未来产生同业竞争的可能，长城影视文化企业集团有限公司承诺在未来5年内将浙江新长城动漫有限公司注销或并入四川长城国际动漫游戏股份有限公司。	2014年11月28日	无限期	履行完毕
	刘阳;天津一诺投资中心(有限合伙)	其他承诺	确认新娱一诺(北京)网络技术有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司之间的协议控制关系已彻底解除(如存在其他任何协议控制安排，也已一	2014年10月28日	无限期	正常履行中

			并解除), 不存在申报境外上市未撤回情形, 不存在其他协议安排导致本次交易存在障碍的情形, 亦不存在潜在纠纷和隐患; 承诺人同时承诺, 如因该事项使北京新娱兄弟网络科技有限公司、四川长城国际动漫游戏股份有限公司及其关联方遭受任何损失或产生额外责任, 最终均由承诺人承担兜底补偿责任。			
	贺梦凡; 湖南汇益数码科技有限公司; 王宏; 徐双全; 浙江郡原控股有限公司	其他承诺	作为湖南宏梦卡通传播有限公司的股东, 本人(本公司) 确认湖南宏梦卡通传播有限公司 VIE 构架下的控制协议已经解除, 湖南宏梦卡通传播有限公司不存在申报境外上市未撤回情形, 亦不存	2014 年 11 月 28 日	无限期	正常履行中

			在其他协议安排导致本次交易存在障碍的情形。			
	刘阳;天津一诺投资中心(有限合伙)	其他承诺	如因北京新娱兄弟网络科技有限公司相关业务许可证(包括但不限于互联网出版许可证、网络文化经营许可证)有效期到期后未能及时续展,使北京新娱兄弟网络科技有限公司、四川长城国际动漫游戏股份有限公司及其关联方遭受任何损失或产生额外责任,最终均由本人/本企业承担相关损失和连带责任。	2014 年 11 月 28 日	无限期	已履行完毕
	陈国祥;邓红梅;贺梦凡;李显云;潘显云;邱学文;申西杰;盛毅;王良成;武兴田;俞锋;张莉;赵林中;赵璐;赵锐勇;郑淑英;	其他承诺	本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺《四川长城国际动漫游戏股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书(草案)》及其摘要及本	2014 年 12 月 24 日	无限期	正在履行中

	周亚敏		次重大资产重组申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。全体董事、监事、高级管理人员承诺如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。			
	长城国际动漫游戏股份有限公司	其他承诺	自最近一次控制权变更之日起，公司向新的实际控制人及其关联方购买的资产总	2016 年 03 月 07 日	无限期	正在履行中

			额不构成借壳上市。如未来构成借壳上市，公司将及时向中国证券监督管理委员会进行申报。			
	长城影视文化企业集团有限公司；赵非凡；赵锐勇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免同业竞争的承诺公司控股股东长城影视文化企业集团有限公司（以下简称“长城集团”）和公司实际控制人赵锐勇、赵非凡父子承诺：“作为长城动漫的控股股东/实际控制人，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会的相关规定，本公司/本人就避免同业竞争问题，特此承诺如下：一、截至本承诺函签署之日，本公司/本人及本公司/本人控	2016 年 03 月 07 日	无限期	正常履行中

			<p>股或能够实际控制的企业（以下简称“相关企业”）未曾为长城动漫利益以外的目的，从事任何与长城动漫构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营。二、为避免对长城动漫的生产经营构成新的（或可能的）、直接（或间接）的业务竞争，本公司/本人承诺：</p> <p>（一）非为长城动漫利益之目的，本公司/本人及相关企业将不从事与长城动漫相同或类似的产品生产及/或业务经营；（二）本公司/本人及相关企业将不会投资于任何与长城动漫的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>业；（三）如长城动漫此后进一步扩展产品或业务范围，本公司/本人及相关企业将不与长城动漫扩展后的产品或业务相竞争，如与长城动漫扩展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本公司/本人及相关企业将采取措施，以按照最大限度符合长城动漫利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none">1、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2、停止经营构成或可能构成竞争的业务；3、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；4、将相竞争的业务纳入到长城动漫来经营。 <p>三、本公司/本人确认本承诺</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司/本人将向长城动漫赔偿一切直接或间接损失。” 2、关于规范关联交易的承诺公司控股股东长城集团和公司实际控制人赵锐勇、赵非凡父子承诺：“作为长城动漫的控股股东/实际控制人，为保障长城动漫及其他中小股东的合法权益，本公司/本人郑重承诺如下：一、本公司/本人将尽可能的避免和减少本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业或其他组织、机构(以下简称“本公司/本人控制的其他</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>企业”)与长城动漫之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及长城动漫章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,与长城动漫可能发生的任何交易以市场公认的价格进行,确保价格公允性。三、本公司/本人保证将不利用对长城动漫的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于长城动漫及长城动漫其他股东利益的行为。四、本公司/本人保证以上承诺持续有效</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>且不可变更或撤销，如违反上述承诺、保证的，本公司/本人愿意承担由此给长城动漫造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”</p>			
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>长城国际动漫游戏股份有限公司；车磊；陈国祥；邓红梅；贺梦凡；李嘉嘉；李显云；潘显云；申西杰；盛毅；王良成；武兴田；俞锋；赵林中；赵璐；赵锐勇；郑淑英；周亚敏</p>	<p>其他承诺</p>	<p>在公司出售四川圣达焦化有限公司 99.80% 股权涉及的重大资产重组过程中，公司及全体董事、监事和高级管理人员承诺：1、本公司及本公司现任的董事、监事及高级管理人员保证为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责</p>	<p>2016 年 07 月 22 日</p>	<p>无限期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>任。2、本公司及本公司现任的董事、监事及高级管理人员保证向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司及本公司现任的董事、监事及高级管理人员保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、本公司及本公司现任的董事、监事</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>及高级管理人员保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任，如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	长城影视文化企业集团有限公司；赵非凡；赵锐勇	其他承诺	在公司出售四川圣达焦化有限公司99.80%股权涉及的重大资产重组过程中，公司控股股东长城集团及实际控制人赵锐勇、赵非凡承诺： 1、本公司/本人保证为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准	2016年07月22日	至2099年12月31日	正常履行中

			<p>确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、本公司/本人保证向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司/本人保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整，无任何虚假记载、误导性陈述</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>或者重大遗漏。4、本公司/本人保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任，如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
	<p>长城影视文化企业集团有限公司；赵非凡；赵锐勇</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>在公司出售四川圣达焦化有限公司99.80%股权涉及的重大资产重组过程中，公司控股股东长城集团及实际控制人赵锐勇、赵非凡作出如下承诺：一、关于避免同业竞争的承诺函 1、本公司/本人</p>	<p>2016 年 07 月 22 日</p>	<p>无限期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>将不从事与上市公司相竞争的业务。本公司/本人将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司/本人及本公司/本人控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务。</p> <p>2、在上市公司审议是否与本公司/本人及本公司/本人控制的下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司/本人将按规定进行回避不参与表决。</p> <p>3、如上市公司认定本公司/本人或本公司/本人控股、实际控制的其他企业正在或将</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则本公司/本人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则本公司/本人应无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司。4、本公司/本人保证严格遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东/实际控制人的地位</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺函</p> <p>1、本公司/本人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；</p> <p>2、本公司/本人保证本公司/本人以及本公司/本人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本公司/本人的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；</p> <p>3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司/本人或本公司/本人的关联企业发生不可避免</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的关联交易，本公司/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规和上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司/本人及本公司/本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、本公司/本人及本公司/本人的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各项关联协</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>议：本人/本单位及本公司/本人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；</p> <p>5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司/本人将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。</p>			
	四川德胜集团钒钛有限公司	其他承诺	<p>在公司出售四川圣达焦化有限公司99.80%股权涉及的重大资产重组过程中，交易对手方德胜集团承诺：1、本公司为本次重大资产重组所提供信息是真实、准确、完整和及时的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性、完整性和及时性承担个</p>	2016年10月29日	至2099年12月31日	正常履行中

			<p>别和连带的法律责任。 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给长城动漫或其投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、本公司向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司为本次重大资产重组所出具的说明及确认均为真实、准确、完整和及时，无任何虚假记</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>载、误导性陈述或者重大遗漏。4、根据本次重大资产重组的进程，需要本公司继续提供相关文件及相关信息时，本公司继续提供的文件和信息仍然符合真实、准确、完整、及时、有效的要求。5、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司在长城动漫拥有权益的股份。6、本公司如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任。</p>			
	洪冰雷;汪朝骥汪雪	业绩承诺及补偿安排	长城国际动漫游戏股份	2018 年 01 月 01 日	至 2020 年 12 月 31	2018 年未完成业绩

	<p>微;汪雪微; 汪忠文</p>		<p>有限公司 (简称:长城动漫)以 现金 135,000,000 元人民币收 购汪忠文、 洪冰雷、汪 朝骥、汪雪 微持有的北 京迷你世界 文化交流有 限公司(简 称:迷你世 界)100%的 股权,于 2018年3月 30日双方 签订了《股 权转让协 议》。汪忠 文、洪冰雷、 汪朝骥、汪 雪微承诺迷 你世界 2018年度、 2019年度、 2020年度 实现的净利 润分别不低 于1456万 元、1630万 元、1830万 元。若迷你 世界2018 年度、2019 年度、2020 年度净利润 未能满足上 述盈利承 诺,则汪忠 文、洪冰雷、 汪朝骥、汪 雪微应向长</p>	<p>日</p>	<p>承诺</p>
--	-----------------------	--	---	----------	-----------

			<p>城动漫进行现金补偿，2018 年度、2019 年度、2020 年度各年度应补偿金额按以下方式计算：当年度应补偿金额 = (截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润数总和 × 13500 万元 - 累计已补偿金额。如按照上述公式计算的当年度应补偿金额 ≤ 0，则汪忠文、洪冰雷、王朝骥、汪雪微应向长城动漫补偿的金额为 0，长城动漫亦不因当年度应补偿金额 ≤ 0 而向汪忠文、洪冰雷、王朝骥、汪雪微支付额外价款，即已经补偿的金额不冲回。在迷你</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			世界各年度审计报告出具后的 30 日内，上述当年度应补偿金额由长城动漫直接在当期应支付给汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微的股份转让价款中扣除，不足部分由汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微以现金方式支付给长城动漫。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	长城影视文化企业集团有限公司	股份增持承诺	长城集团及其一致行动人计划自 2017 年 7 月 28 日起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定增持公司股份，增持比例不低于 5%，不超过 10%。长城集团及其一致行动人承诺在增持计划期间（2017 年 7	2017 年 07 月 28 日	六个月	已履行完毕

			月 28 日起六个月内) 不减持公司股票。			
	长城影视文化企业集团有限公司; 赵锐勇	股东一致行动承诺	长城集团及其一致行动人计划自 2017 年 7 月 28 日起六个月内, 根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定增持公司股份, 增持比例不低于 5%, 不超过 10%。	2018 年 01 月 21 日	六个月	已履行完毕
	赵锐勇	其他承诺	公司实际控制人赵锐勇先生承诺: 凡 2017 年 6 月 7 日至 6 月 13 日期间, 公司员工及全资子公司、控股子公司员工通过二级市场净买入长城动漫股票且连续持有 12 个月以上 (在 12 个月内持股数量不低于在上述期间买入的股票数量) 并在任职的, 若因增持长城动漫股票产生的亏损, 由	2017 年 06 月 06 日	十二个月以上	已履行完毕

			本人予以全额补偿；收益则归员工个人所有。具体执行及补偿办法按照相关内部管理细则执行。			
	长城影视文化企业集团有限公司	股份限售承诺	长城影视文化企业集团有限公司本次认购的 21,390,374 股长城动漫股票自本次非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 03 月 09 日	三十六个月	已履行完毕
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	洪冰雷;汪朝骥汪雪微;汪雪微;汪忠文关于业绩承诺及补偿安排的承诺中，2018 年未按照承诺完成相应业绩，主要原因由于整体宏观调控政策导致企业融资困难，新的项目发展遇到阻碍，对方已与公司就相关后续安排开展讨论，尚未达成一致的后续安排计划，争取尽快达成。					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“公司”或“长城动漫”）聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中

天运”)为公司2019年度财务报告审计机构;中天运为公司2019年度财务报告出具了中天运[2020]审字第90480号无法表示意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》等相关规定的要求,公司对无法表示意见审计报告涉及事项出具专项说明如下:

一、出具无法表示意见审计报告涉及事项的情况

(一) 审计报告意见

我们接受委托,审计长城国际动漫游戏股份有限公司(以下简称“长城动漫公司”或“公司”)的财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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。

我们不对后附的长城动漫公司合并及母公司的财务报表(以下统称“财务报表”)发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

(二) 无法表示意见涉及事项的内容

(一) 持续经营存在重大不确定性

公司下属子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司的人员严重流失,原核心人员已基本离职,业务基本处于停滞状态;公司2019年度归属于母公司净利润为-40,810.42万元,已连续两年亏损;截止2019年12月31日归属于母公司股东权益合计为-35,864.07万元,尚有53,088.27万元债务本息逾期未归还;因债务逾期及其他事项,公司涉及多起诉讼事项,部分银行账户以及部分子公司股权被冻结。如财务报表附注“二、财务报表编制的基础”所述,公司管理层计划采取措施改善公司的经营状况和财务状况,预期未来公司发展将随着一系列措施的实施有明显好转,但公司的持续经营仍存在重大的不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据,以判断长城动漫公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

(二) 违规对外担保事项

如财务报表附注“十三、承诺及或有事项(二)或有事项1、担保事项”所述,我们发现公司2起违规担保事项,担保金额共计1亿元(已经达成调解协议)。由于公司印章管理相关的内部控制存在重大缺陷,我们无法获取充分、适当的审计证据以判断公司担保事项的完整性以及其对财务报表可能产生的影响。

(三) 重要子公司审计受到限制

1、上海天芮经贸有限公司及其子公司(以下合并简称“上海天芮”)流动资产总额为2,565.99万元,占长城动漫公司合并财务报表流动资产总额的34.40%。上海天芮2019年末存货盘点金额为63.73万元,财务账面期末存货余额为309.19万元,ERP系统期末存货余额377.78万元。截止审计报告日,上海天芮未提供上述差异产生的合理原因及相应的原始资料与相关证据,我们无法取得充分、适当的审计证据,以确认其列报的准确性。

按照审计准则的要求和职业判断,针对上海天芮的具体情况,我们设计并执行了函证程序。截止审计报告日,我们独立发送的询证函基本未回函,其中应收账款发函16户、金额856.52万元、发函占比99.19%,回函0户;主营业务收入发函12户、金额338.33万元、发函占比96.91%,回函1户(发函金额249.60万元、回函确认金额159.92万元、差异89.68万元);应付账款发函5户、金额393.26万元、发函占比96.91%,回函0户;采购额发函8户、不含税金额194.96万元,回函0户。虽然我们执行了相应的替代程序,包括检查相关业务合同、账列收付款记录等,但考虑到上述未回函的重要性,再加上上海天芮存货管理存在重大缺陷,我们执行的这些替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据,我们无法确定上海天芮上述相关科目列报的准确性。

2、北京新娱兄弟网络科技有限公司及其子公司(以下合并简称“北京新娱”)2019年度的营业收入为2,782.23万元,占长城动漫公司合并营业收入的69.45%。2020年初北京新娱清退了租赁的房屋及服务器,原北京新娱人员几乎全部离职。由于北京新娱人员在离职过程中交接不清,导致如收入成本结算单、重要成本合同、游戏定制交接确认单等重要资料缺失。同时,由于核心人员离职、服务器退租等,北京新娱已不具备IT审计必备条件,导致IT审计工作无法开展。由于审计受到上述限制,截止审计报告日,我们无法对北京新娱执行必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据,因此我们无法判断北京新娱2019年度的财务状况、经营成果和现金流量的真实性、公允性及完整性,以及对长城动漫公司合并财务报表的影响。

二、公司董事会对审计报告关于无法表示意见的审计意见的专项说明

- 1、公司董事会尊重会计师的独立判断,同意中天运会计师事务所对公司2019年度财务报告出具的无法表示意见审计报告。
- 2、公司董事会认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司2019年12月31日的财务

状况以及 2019年度的经营成果和现金流量。

3、经公司自查确认，公司不存在其他应及时审批与披露而未及时审批与披露的重大合同事项。

三、消除上述事项及其影响的可能性及具体措施

公司董事会对会计师事务所出具无法表示意见涉及的事项高度重视，正积极采取相应的措施，尽快消除无法表示意见的相关事项及其影响，切实维护广大投资者的利益。结合公司目前实际情况，公司已采取及将要采取的措施如下：

1、公司加强对北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）内部控制，重新组建运营团队，并针对新娱兄弟及旗下核心资产51wan网站恢复运营和运营规划：为了更好地适应市场，也在尝试摸索着全新的商业模式，让51wan走出自己全新的路线。新娱兄弟与新合作运营团队拟达成51wan运营协议，将对51wan进行全面的系统升级。新平台以打造全新的51wan泛娱乐综合平台为目标，集合游戏、影视、旅游三大业务为一体，并以构建打通游戏、动漫、影视、旅游等多种文创业务领域的互动娱乐生态体系为目标。

公司加强对上海天芮经贸有限公司（以下简称“上海天芮”）内部控制，长城动漫做为母公司，已于2020年6月1日发函给负责人洪永刚，要求：立即对上海天芮应收账款进行催收，如未取得实质进展，董事会将请律师介入处理。要求上海天芮向母公司提供详细库存物品清单，将所有库存物品运至母公司指定地点存放，规范产品销售和缩短帐期，提高现金流等。

加强滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司管理，（1）重点推进滁州长城梦世界景区，四期办理相关产权，并着手建设有关项目；（2）加强与当地政府沟通，落实兑现返税奖补及其它非经营性收入（3）多措并举，协助滁州长城国际动漫旅游创意园加强日常管理，宣传推广，扩大知名度，增加客流，提高营收。

公司加强对杭州东方国龙影视动画有限公司、湖南宏梦卡通传播有限公司、诸暨美人鱼动漫有限公司等动漫子公司管理，对动漫片库进行整理发行。公司拟委托相关机构运营管理浙江新长城动漫有限公司，预计将给未来公司营收带来帮助。

公司计划利用网红直播和电商平台进行带货，销售动漫衍生品：玩具等。长城动漫即将与网红MCN机构合作，输出动漫作品、（搞笑）短视频等内容，计划与某短视平台及商城合作，打造区块链应用。同时，公司拟整体打造《长城国际动漫电竞直播产业园》等项目，内含：游乐场、动漫创作、发行、衍生产品设计、研发、展示销售；电竞俱乐部运营办公、选手训练和住宿休闲、网红直播、网红带货等功能，预计将对公司未来营收有帮助。

综上，公司已采取或将采取更多有力措施改善财务状况、减轻流动资金压力及公司治理，尽快消除财务风险、内控风险对公司持续经营的影响：

2、截至目前，公司已对印章进行严格规范管理，落实专人负责。所有用印事宜均按照相关管理制度严格履行相应审批、使用、登记、保管程序，严密封堵印章管理、使用漏洞。董事会将密切关注公司为控股股东违规担保事项的进度情况，目前获悉控股股东已与债权人达成调解协议。董事会将督促控股股东尽快筹集资金积极履行偿债义务、解除公司的担保责任。若因上述违规担保造成上市公司损失的，公司将追究相关责任人的责任，并依法行使追偿权利以保护全体股东的合法权益。公司将积极采取包括法律手段在内各种措施切实维护上市公司及中小股东的合法利益。

3、公司已要求上海天芮严格执行相应财务管理制度，责令上海天芮提供详细仓库货品清单，按要求对仓库全部品项进行仔细盘点并转运至公司指定地点仓储，并严格执行存货管理制度的相关规定。

针对员工交接资料和手续不全的情况，公司已责令人事部门严格执行公司人事管理制度及离职交接管理规定，做到每位员工从入职到离职全过程均有数据、留痕迹、可查询。

针对子公司管理方面存在重大缺陷问题。对前述各子公司日常经营活动加强控制，建立健全财务核算体系。制订计划逐步加强对上海天芮和北京新娱经营管理权限审批，重大经营管理活动由公司总部统一部署。

4. 公司将进一步优化经营管理，引入先进人才及管理模式，提高公司整体运营能力和市场竞争力；进一步加强公司治理，优化内部控制体系建设、完善内控管理制度、提高公司治理水平，确保公司合法合规运营；进一步加强信息披露管理，不断提升信息披露质量，确保信息披露合法、及时、有效。

四、监事会意见

公司于2020年6月22日召开第九届监事会2020年第一次会议，对董事会编制的《董事会关于非标准意见的审计报告的专项说明》进行了认真审核，监事会提出如下书面审核意见：

1. 公司的财务报告客观、公允地反映了公司2019年度的财务状况及经营成果，公司监事会对会计师事务所出具的无法表示意见的审计报告予以理解和认可。
2. 公司董事会对会计师事务所无法表示意见的事项出具了专项说明，监事会认为董事会的专项说明客观、真实，符合公司的

实际情况，同意董事会出具的专项说明。

3. 作为公司监事，我们将积极监督公司董事会的各项工作，并持续关注、督促董事会和管理层推进各相关工作的开展，切实维护公司和投资者的利益，特别是广大中小股东的合法权益。

五、独立董事意见

我们本着认真负责的态度，根据公司提供的相关资料及披露情况，对会计师事务所出具的报告提出的情况进行了核查，现将有关情况说明并发表独立意见如下：

1. 公司的财务报告客观、公允地反映了公司2019年度的财务状况及经营成果，我们对审计报告没有异议。
2. 公司董事会对会计师事务所带与持续经营相关的重大不确定性事项段涉及的事项出具了专项说明，我们认为董事会的专项说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会出具的专项说明。
3. 作为公司独立董事，我们将积极督促董事会和管理层推进各相关工作的开展，尽快消除导致持续经营不确定性的风险，切实维护公司和全体股东的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年8月30日召开的第九届董事会2019年第二次会议和第九届监事会2019年第二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司根据财政部相关文件规定自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果不产生影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“长城动漫”或“公司”）于2020年6月22日召开第九届董事会2020年第一次会议和第九届监事会2020年第一次会议，分别审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，根据财政部《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正并对2017年年度、2018年年度财务报表进行了调整，具体情况如下：

一、会计差错更正的原因

公司于2019年11月5日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（成稽调查2019055号、成稽调查2019056号、成稽调查2019058号、成稽调查2019060号）。收到该调查通知书后，公司经自查已经对涉及的会计差错事项进行更正，并于2019年11月13日披露了《关于会计差错更正的公告》（公告编号：2019-088）。

近期，公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局关于上述事项的《行政处罚决定书》（【2020】3、4、5、6、7、8、9号）。公司根据该处罚决定，组织财务部及审计机构对会计差错事项进行了进一步核查，并决定对2019年11月13日披露的《关于会计差错更正的公告》的相关内容再次更正。

二、会计差错更正的具体内容和会计处理

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对上述会计差错事项予以更正，并对2017年年度、2018年年度财务报表进行了追溯调整。主要有以下事项：

事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费7,874,724.50元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为3,030,000.00元。上述两项合

计 10,904,724.50 元。

根据长城动漫与新娱兄弟原股东签订的股权转让协议，出让人承诺新娱兄弟 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润（扣非后净利润）分别不低于 2,000 万元、5,000 万元、6,500 万元、8,450 万元。收购对价为 50,000 万元。若新娱兄弟 2014 年、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，出让人应向受让人进行补偿。

根据双方签定的股权转让协议，上述调整导致新娱兄弟 2017 年度业绩未完成，经计算新娱兄弟应补偿公司股权款 1,922.32.00 万元。同时，冲销本公司已经计提新娱兄弟职工完成利润目标薪酬奖励 123.05 万元。

本次会计差错更正专项说明（以下简称“本次说明”）与 2019 年 11 月 13 日披露的《关于会计差错更正的公告》（以下简称“原公告”）相比，差异情况如下：

1、新娱兄弟会计差错调整

原公告：2017 年度在公司体外（由李嘉嘉代付）支付了广告推广费 794.40 万元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到公司研发费用中的金额为 300 万元。上述两项合计 1,094.40 万元

本次说明：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到公司 2017 年度研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元。

两次会计处理的差异：明细项不同，合计数少了 3.93 万元。

综上，前期会计差错事项以本次更正为准。本次会计差错更正对公司净利润、净资产及其他重要财务指标的影响情况详见本专项说明第三项《本次会计差错更正的具体会计影响》、第四项《本次会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响》、第五项《本次会计差错更正对公司重要财务指标的影响》之详细说明。

2、新娱兄弟股权补偿款

原公告：计算金额为 1931.43 万元，因考虑能否收回问题，全部计入 2019 年度，同时全额计提了坏账准备。

本次说明：公司已与新娱兄弟实控人签定了股权补偿协议，确定补偿 1,922.32.00 万元，该款项已于 2019 年度收回。

两次会计处理的差异：本次说明对股权补偿款进行了追溯调整。

综上，前期会计差错事项以本次更正为准。本次会计差错更正对公司净利润、净资产及其他重要财务指标的影响情况详见本专项说明第三项《本次会计差错更正的具体会计影响》、第四项《本次会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响》、第五项《本次会计差错更正对公司重要财务指标的影响》之详细说明。

事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.82 元。

天芮经贸 2017 年度当年的扣非后净利润为 1,998.97 万元，本次调减净利润 298.23 万元，调整后 2017 年扣非后净利润为 1,700.74 万元，根据原股权转让协议，出让人 2017 年应补偿股权款 1,799.40 万元，已确认补偿 781.06 万元，本次确认 2017 年补偿股权款 1,018.33 万元。

本次会计差错更正专项说明（以下简称“本次说明”）与 2019 年 11 月 13 日披露的《关于会计差错更正的公告》（以下简称“原公告”）相比，差异情况如下：

1、天芮经贸前期会计差错

原公告：公司虚增收入 595 万元，虚增成本 336 万元，共虚增利润 259 万元。

本次说明：公司于 2017 年度虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.82 元

两次会计处理的差异：明细项不同，最终虚增利润金额多 39.23 万元。

综上，前期会计差错事项以本次更正为准。本次会计差错更正对公司净利润、净资产及其他重要财务指标的影响情况详见本专项说明第三项《本次会计差错更正的具体会计影响》、第四项《本次会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响》、第五项《本次会计差错更正对公司重要财务指标的影响》之详细说明。

2、天芮经贸股权补偿款

原公告：确认股权补偿款的金额为 889.81 万元。

本次说明：确认补偿股权款的金额为 1,018.33 万元。

两次会计处理的差异：追加确认补偿股权款 128.52 万元。

综上，前期会计差错事项以本次更正为准。本次会计差错更正对公司净利润、净资产及其他重要财务指标的影响情况详见本专项说明第三项《本次会计差错更正的具体会计影响》、第四项《本次会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响》、第五项《本次会计差错更正对公司重要财务指标的影响》之详细说明。

三、本次会计差错更正的具体会计影响

追溯调整相关往来科目、研发费用、主营业务收入、营业外收入等科目在财务报表的列报，将涉及相关往来科目、研发费用、主营业务收入、营业外收入等科目恰当的反映在 2017 年度、2018 年度的财务报表。具体的影响汇总如下：

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
前述事项 1 及事项 2	预付款项	-6,012,287.82
	其他应付款	7,874,724.50
	长期应付款	-29,406,458.22
	长期应付职工薪酬	-1,230,508.06
	未分配利润	16,749,953.96
	主营业务收入	-6,021,525.97
	主营业务成本	-3,039,238.15
	销售费用	7,874,724.50
	管理费用	-1,230,508.06
	研发费用	3,030,000.00
	营业外收入	29,406,458.22

四、本次会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响

(1) 对 2018 年度合并资产负债表报表项目的年末数的影响

会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
预付款项	35,791,825.48	-	6,012,287.82	29,779,537.66
流动资产合计	129,291,030.29	-	6,012,287.82	123,278,742.47

会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
资产总计	849,754,383.33	-	6,012,287.82	843,742,095.51
其他应付款	137,600,419.60	-	7,874,724.50	145,475,144.10
流动负债合计	651,252,298.29	-	7,874,724.50	659,127,022.79
长期应付款	162,641,035.62	29,406,458.22	-	133,234,577.40
长期应付职工薪酬	1,230,508.06	1,230,508.06	-	-
非流动负债合计	165,061,084.66	30,636,966.28	-	134,424,118.38
负债合计	816,313,382.95	30,636,966.28	7,874,724.50	793,551,141.17
未分配利润	-388,083,373.56	16,926,250.47	33,676,204.43	-371,333,419.60
归属于母公司所有者权益合计	33,878,288.07	16,926,250.47	33,676,204.43	50,628,242.03
所有者权益合计	33,441,000.38	16,926,250.47	33,676,204.43	50,190,954.34
负债和所有者权益总计	849,754,383.33	47,563,216.75	41,550,928.93	843,742,095.51
负债和股东权益总计	464,072,980.00		16,542,894.12	480,615,874.12

(2) 对 2018 年度合并利润表报表项目的本年数没有影响

(3) 对 2017 年度合并资产负债表报表项目的年末数的影响

会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
预付款项	30,528,104.23	-	6,012,287.82	24,515,816.41
流动资产合计	485,106,254.89	-	6,012,287.82	479,093,967.07
资产总计	1,540,640,409.37	-	6,012,287.82	1,534,628,121.55
其他应付款	87,593,941.80	-	7,874,724.50	95,468,666.30
流动负债合计	531,265,774.25	-	7,874,724.50	539,140,498.75
长期应付款	476,917,016.35	29,406,458.22	-	447,510,558.13
长期应付职工薪酬	1,230,508.06	1,230,508.06	-	-
非流动负债合计	527,235,607.85	30,636,966.28	-	496,598,641.57
负债合计	1,058,501,382.10	30,636,966.28	7,874,724.50	1,035,739,140.32
未分配利润	60,584,170.30	16,926,250.47	33,676,204.43	77,334,124.26
归属于母公司所有者权益合计	482,545,831.93	16,926,250.47	33,676,204.43	499,295,785.89
所有者权益合计	482,139,027.27	16,926,250.47	33,676,204.43	498,888,981.23

会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
负债和所有者权益总计	1,540,640,409.37	47,563,216.75	41,550,928.93	1,534,628,121.55

(4) 对 2017 年度合并利润表报表项目的本年数影响

会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
主营业务收入	290,968,041.21	6,021,525.97	-	284,946,515.24
主营业务成本	112,204,148.44	-	3,039,238.15	109,164,910.29
销售费用	29,777,288.55	7,874,724.50	-	37,652,013.05
管理费用	42,488,548.93	-	1,230,508.06	41,258,040.87
研发费用	5,194,515.80	3,030,000.00	-	8,224,515.80
营业利润	39,164,771.41	16,926,250.47	4,269,746.21	26,508,267.15
营业外收入	120,210,123.64	-	29,406,458.22	149,616,581.86
利润总额	158,766,732.57	16,926,250.47	33,676,204.43	175,516,686.53
净利润	127,665,565.95	16,926,250.47	33,676,204.43	144,415,519.91
归属于母公司所有者的净利润	127,698,057.50	16,926,250.47	33,676,204.43	144,448,011.46
综合收益总额	127,665,565.95	16,926,250.47	33,676,204.43	144,415,519.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,665,565.95	16,926,250.47	33,676,204.43	144,415,519.91

五、本次会计差错更正对公司重要财务指标的影响

(一) 每股收益

期间	报告期净利润	基本每股收益			稀释每股收益		
		调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
2018 年度	扣非前	-1.37		-1.37	-1.37		-1.37
	扣非后	-1.40		-1.40	-1.40		-1.40
2017 年度	扣非前	0.39	0.05	0.44	0.39	0.05	0.44
	扣非后	0.10	0.06	0.16	0.10	0.06	0.16

(二) 加权平均净资产收益率

期间	报告期净利润	加权平均净资产收益率 (%)

		调整前	调整额	调整后
2018 年度	扣非前	-173.76	10.59	-163.17
	扣非后	-177.45	10.81	-166.64
2017 年度	扣非前	30.50	3.32	33.82
	扣非后	8.12	3.76	11.88

六、公司董事会、独立董事、监事会及会计师事务所的结论性意见

董事会认为：本次公司前期会计差错更正事项，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司财务报表更加真实、准确、可靠，没有损害公司和全体股东的合法权益。董事会同意上述前期会计差错更正事项。

独立董事意见：公司审议前期会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》以及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，公司董事会审议前期会计差错更正的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，我们同意本次前期会计差错更正。

监事会意见：本次会计差错更正符合《企业会计准则》的相关规定，能够更加准确的反映公司的财务状况，监事会同意本次会计差错更正事项。

会计师事务所意见：我们认为，后附的长城动漫管理层编制的专项说明如实地反映了长城动漫前期会计差错更正的情况。长城动漫对上述信息地披露符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定。

其他说明

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传平、聂照枝
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据公司战略发展需要和年度审计工作安排,公司于2019年12月13日召开第九届董事会2019年第六次临时会议和第九届监事会2019年第四次临时会议,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司将2019年度审计机构由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)变更为中天运会计师事务所(特殊普通合伙)。

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
长城国际动漫游戏股份有限公司向交银国际信托有限公司借款,因部分未按期归还本金及支付利息,以至成诉。	4,800	是	已撤诉	不适用	不适用	2020年01月11日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-112)
2019年1月7日,安徽省中安金融资产管理有限公司与长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵瑞勇、杨逸沙、	20,132.96	是	未裁决	一审审理中,未裁决	尚未判决	2020年05月14日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》(公告编号:)

<p>赵非凡、长城影视股份有限公司以及杭州长城动漫游戏有限公司因《债权收购协议》纠纷，向安徽省高级人民法院提起上诉。</p>							<p>2020-027)</p>
<p>2016 年 11 月 23 日，上海国金租赁有限公司（简称“国金租赁”或“出租人”）与长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司、长城影视文化企业集团有限公司（简称“承租人”）签订了《转让合同》以及《融资租赁合同（回租）》。因承租人仍未能履行租金支付义务，2019 年 3 月 20 日，上海国金租赁有限公司与本公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因《融资租赁合同》纠纷，向上海金融法院提起诉讼。</p>	<p>9,405</p>	<p>是</p>	<p>一审判决，提起上诉</p>	<p>已提起上诉，现处于二审审理阶段</p>	<p>尚未判决</p>	<p>2020 年 05 月 14 日</p>	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2020-027）</p>
<p>2019 年 3 月 7 日，华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司与本公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限</p>	<p>2,270.4</p>	<p>是</p>	<p>二审审理中</p>	<p>法院判决如下：A.被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司于本判决生效之日起十日内支付</p>	<p>尚未判决</p>	<p>2020 年 04 月 20 日</p>	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编</p>

<p>公司因《售后回租合同》纠纷，向山东潍坊市中级人民法院提起诉讼。</p>			<p>原告华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司租金 22,704,008.26 元及首期欠付租金违约金(以 5,128,800.00 元为基数，按日万分之五自 2018 年 12 月 1 日起计算至 2018 年 12 月 5 日止，以 4,588,808.26 元为基数，按日万分之五自 2018 年 12 月 6 日起计算至实际支付之日止)；B.被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告华潍融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司律师代理费 30,000.00 元、保险费 22,500.00 元；C.被告长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、赵非凡对本判决第一、二项确定的债权向原告华潍融资租赁(上海)有</p>			<p>号： 2019-112)</p>
--	--	--	---	--	--	-------------------------

				限公司潍坊分公司承担连带清偿责任，并在承担责任后，有权向被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司追偿；D.驳回原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司的其他诉讼请求。			
2017 年，北京娱乐宝影视传媒有限公司（以下简称“北京娱乐宝”）以收取固定回报的方式投资本公司动画电影《咕噜咕噜美人鱼 2》。因本公司未按时足额支付部分投资款及收益，2018 年 9 月 7 日，北京娱乐宝向北京仲裁委员会提请仲裁。	819.97	是	已裁决	北京仲裁委员会裁决如下： A.本公司向北京娱乐宝支付投资款及投资收益 8,199,730.00 元；B.本公司向北京娱乐宝支付计算至 2019 年 1 月 21 日的违约金 1,765,444.75 元；并应另行向北京娱乐宝支付以 8,199,730.00 元为基数，按照每日 0.05% 的标准，自 2019 年 1 月 22 日起至实际支付之日止的违约金；C.本公司向北京娱乐宝支付律师费 63,600.00 元；D.本案仲裁费 214,390.78 元（已由北京娱	尚未执行	2019 年 04 月 20 日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2019-025）

				<p>乐宝全额预交), 由北京娱乐宝承担 85,756.31 元, 本公司承担 128,634.47 元, 本公司应直接向北京娱乐宝支付北京娱乐宝代其垫付的仲裁费 128,634.47 元;</p> <p>E. 本公司母公司、本公司实际控制人就本公司上述裁决第 A 至 D 项债务承担连带清偿责任。上述裁决各项本公司应向北京娱乐宝支付的款项, 本公司应自本裁决书送达之日起十五日内支付完毕。逾期支付的, 按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定, 加倍支付延期履行期间的债务利息。</p>			
<p>2017 年 12 月 5 日, 长城国际动漫游戏股份有限公司与杭州交汇物资有限公司签订《借款合同》。2019 年 1 月 14 日, 杭州交汇物资有限公司因与</p>	2,504.8	是	已裁决	<p>2019 年 9 月 30 日, 杭州市萧山区人民法院判决如下: A. 长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内返还交汇</p>	尚未执行	2020 年 04 月 20 日	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》(公告编号: 2019-025)</p>

<p>长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇以及马利清企业借贷纠纷向杭州市萧山区人民法院提起诉讼。</p>				<p>公司借款 25,048,048.08 元、支付截至 2018 年 12 月 7 日的利息 1,124,074.05 元，及所欠借款自 2018 年 12 月 8 日起至实际履行日止按年利率 24% 计算的利息、逾期利息；B. 长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付交汇公司律师费 20.00 万元；C. 影视公司、赵锐勇以及马利清对上述 AB 项付款义务负连带责任；D. 长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇以及马利清承担连带责任后，有权就已承担责任部分向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿；E. 驳回杭州交汇物资有限公司的其余诉讼请求。</p>			
<p>2019 年 6 月 28 日，长城国际动漫游戏股份有限公司与浙江东宇资产管理有限公司签订《借款合同</p>	<p>360</p>	<p>是</p>	<p>已裁决</p>	<p>2020 年 5 月 6 日，杭州市西湖区人民法院判决如下：A. 长城国际动漫游戏股份有限</p>	<p>尚未执行</p>	<p>2020 年 05 月 09 日</p>	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展的公告》</p>

<p>同》。2019 年 12 月 31 日，浙江东宇资产管理有限公司因与长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇民间借贷纠纷向杭州市西湖区人民法院提起诉讼。</p>				<p>公司于本判决生效之日起十日内归还浙江东宇资产管理有限公司借款本金 3,600,000 元，并支付利息 157,500.00 元（暂计算至 2019 年 10 月 15 日，2019 年 10 月 16 日起至借款还清之日止的利息，以未归还的借款本金为基数，按照年利率 15% 的标准另计支付）；B. 长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇对长城国际动漫游戏股份有限公司的上述债务承担连带清偿责任；长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇在承担保证责任之后，有权向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿；C. 驳回浙江东宇资产管理有限公司的其他诉讼请求。</p>		<p>（公告编号：2020-023）</p>
<p>2018 年 1-3 月，长城影视文化企业集团有限公司向翁*借款 8,000.00 万元，公</p>	<p>8,000</p>	<p>否</p>	<p>已调解</p>	<p>经浙江省杭州市中级人民法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协</p>	<p>不适用</p>	<p>2020 年 06 月 24 日</p> <p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于违规对外</p>

<p>司为其提供担保。2019 年 1 月, 翁*向浙江省杭州市中级人民法院对长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清提起诉讼。</p>			<p>议:①长城影视文化企业集团有限公司于 2019 年 8 月 30 日前返还翁*借款本金 8,000.00 万元、利息 1,200.00 万元(按年利率 18%自 2018 年 9 月 21 日起计算至 2019 年 7 月 20 日, 翁*放弃从 2019 年 7 月 21 日到 2019 年 8 月 30 日的利息); ②长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清对上述第①项债务承担连带责任; ③如果长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清未按上述约定履行债务, 翁*有权以本息 9,200.00 万元为基数就剩余全部债务直接向法院申请执行, 并有权按年利率 18%申请执行剩余本金(清偿部分先抵充利息)自 2019 年 7 月 21 日起计算到付清之日止</p>			<p>担保涉及诉讼情况暨风险提示公告》(公告编号: 2020-046)</p>
---	--	--	--	--	--	---

				的利息；④案件受理费 45.98 万元，减半收取 22.99 万元，财产保全申请费 0.50 万元，均由长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清共同负担。			
2018 年 12 月，长城影视文化企业集团有限公司向翁*借款 2,000.00 万元，公司为其提供担保。2019 年 1 月，翁*向杭州市西湖区人民法院对长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清提起诉讼。	2,000	否	已调解	经杭州市西湖区人民法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：①长城影视文化企业集团有限公司归还翁*借款 2,000.00 万元，支付利息 300.00 万元（按年利率 18% 计算至 2019 年 7 月 20 日止的利息），合计 2,300.00 万元，该款长城影视文化企业集团有限公司于 2019 年 8 月 30 日前一次性付清；如若长城影视文化企业集团有限公司未按期履行上述应付款义务，则加付翁*相应利息（自 2019 年 7 月 21 日起按年利率	不适用		详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于违规对外担保涉及诉讼情况暨风险提示公告》（公告编号：2020-046）

				<p>18%计算至实际清偿之日止),且翁*有权就长城影视文化企业集团有限公司未付款项全额申请强制执行;②长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清对长城影视文化企业集团有限公司的上述应付款义务承担连带清偿责任;如若长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清承担连带清偿责任后,有权向长城影视文化企业集团有限公司进行追偿;③翁*自愿放弃其他诉讼请求。案件受理费 156,800.00 元,减半收取 78,400.00 元,财产保全申请费 5,000.00 元,合计 83,400.00 元,由长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清负担,于 2019 年 8 月</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

				30日前交至本院。			
--	--	--	--	-----------	--	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东长城集团、实际控制人赵锐勇先生、赵非凡先生存在未履行法院生效判决。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州世茂旅行社有限公司	同一最终控制方	出售商品/提供劳务情况	销售商品	市场定价	40	3.75		10	否	月结转账	40-50		
上海莲花之旅旅行社有限公司	同一最终控制方	出售商品/提供劳务情况	销售商品	市场定价	40	1.31		10	否	月结转账	40-50		
杭州金榜旅行社有限公司	同一最终控制方	出售商品/提供劳务情况	销售商品	市场定价	40	0.66		10	否	月结转账	40-50		

安徽宝中招商国际旅行社有限公司	同一最终控制方	出售商品/提供劳务情况	销售商品	市场定价	40	109.03		110	否	月结转账	40-50		
合计				--	--	114.75	--	140	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
长城影视文化企业集团有限公司	公司控股股东	借款	6,670.56	0	37.4	6.00%	0	6,633.16

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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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
北京新娱兄弟网络科技有限公司	2016年04月07	5,000	2016年04月22日	5,690.59	连带责任保证	36个月	否	是

	日							
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	2018年09月04日	2,400	2018年08月30日	2,564	连带责任保证	36个月	否	是
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）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
长城影视文化企业集团有限公司	控股股东	2,000	39.85%	连带责任担保	担保期限为本合同期满后两年	2,000	39.85%	上述担保事项为未经公司内部审批流程，未经过公司董事会、股东大会审议通过，未公告，且独立董事未发表同意的独立意见之情况下为公司控股	2,000	12个月

								<p>股东与翁*之间的借款事项提供对外担保。鉴于翁*明知上述担保事项在未履行公司相关法定程序,且未经公司追认的情况下,仍然借款给长城集团,根据最高院2019年8月7日发布的《全国法院民商事审判工作会议纪要(最高人民法院民二庭向社会公开征求意见稿)》,公司认定本次担保无效,公司不应当承担担保责任。</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<p>长城影视文化企业集团有限公司</p>	<p>控股股东</p>	<p>8,000</p>	<p>159.39%</p>	<p>连带责任担保</p>	<p>担保期限为本合同期满后两年</p>	<p>8,000</p>	<p>159.39%</p>	<p>上述担保事项为未经公司内部审批流程, 未经过公司董事会、股东大会审议通过, 未公告, 且独立董事未发表同意的独立意见之情况下为公司控股股东与翁*之间的借款事项提供对外担保。鉴于翁*明知上述担保事项在未履行公司相关法定程序, 且未经公司追认的情况下, 仍然借款给长城集团, 根据最高院 2019 年 8 月 7 日</p>	<p>8,000 12 个月</p>
-----------------------	-------------	--------------	----------------	---------------	----------------------	--------------	----------------	---	--------------------

								发布的《全国法院民商事审判工作会议纪要(最高人民法院民二庭向社会公开征求意见稿)》,公司认定本次担保无效,公司不应当承担担保责任。		
合计		10,000	199.24%	--	--	10,000	199.24%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、报告期内,公司游戏产品收入占比居首位。游戏既是文化的产物,也是文化的载体。同时游戏作为互联网的支柱产

业，用户数量庞大，通过其对虚拟世界观的塑造，能够十分有效的影响到用户的认知。所以游戏泛娱乐企业首要的社会责任就是提供高品质的产品，做好优秀文化的传承，让喜爱网游的年青一代同样喜爱中国文化，同时，将以中国传统文化为主题的游戏推广至海外，为国民的精神文化建设、弘扬传统文化和促进国际间文化交流而努力。游戏泛娱乐公司的社会责任还体现在对行业健康发展促进方面。抱团合作促进行业发展，发挥主人翁意识，维护行业规则，净化市场环境也是每个游戏公司应尽的责任。

2、我们一直关注着动漫作品对青少年身心健康的影响。中国动漫产业对儿童市场的开发十分迅速。然而，随着个人年龄的增长，中国低龄化的动漫题材无法满足青少年和成人的需求，此时电视与互联网以引进日漫、美漫进入中国市场来填补市场空白。

公司目前在教育研学产业方面进行战略整合，对公司现有动漫游戏形成协同和补充，对于进一步开拓动漫游戏受众群体，强化动漫游戏的客户黏性等方面都有着长远影响。公司动漫作品打造逐渐由“低龄化”向“全龄化”发展，动漫作品一方面要独具中国传统文化特色，另一方面又要与国际化接轨，适应市场需要。但企业发展不能一味追求商业利益，必须同时兼具社会责任，未成年人没有分辨和判断能力，因此不能一味地去迎合市场，而是要用健康积极的观念来引导他们成长。

3、经过几年的努力，公司将一家煤炭炼焦为主业，可能对环境产生影响的企业脱胎换骨，打造成一家文化型企业，积极发展以动漫游戏、主题研学、游学等文化创意为核心的环境友好型可持续发展产业。

4、在经营活动过程中，公司遵循诚信、共赢的原则，遵守社会公德和商业道德，接受政府和社会公众的监督，不谋取不正当利益。公司注重保护员工、中小股东、债权人等利益相关者的合法权益，并把承担社会责任看成是公司价值和公司竞争力的重要标志。

5、公司建立健全了法人治理结构，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，明确股东大会为公司最高权力机构并保证所有股东同股同权，能平等享受其合法权益。公司按照相关法律法规的规定，公平对待所有投资者，真实详尽地向投资者披露公司信息确保投资者享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司一直把回馈股东和社会作为经营发展的重要理念，在《章程》中明确了现金分红的方式，而且充分征求了独立董事和中小股东的意见。

6、公司坚持安全第一的管理理念，制定了严格的规章制度，对查出的各类隐患及时开出了限期整改单，严格考核，确保员工和企业的安全。

今后公司还将继续遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德和商业道德，自觉接受政府和社会公众和社会舆论的监督，积极主动履行社会责任。企业在取得良好的经济效益的同时，创造出更多的社会效益，形成企业和社会的共赢格局。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）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
不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	23,865,374	7.30%	0	0	0	0	0	23,865,374	7.30%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	23,865,374	7.30%	0	0	0	0	0	23,865,374	7.30%
其中：境内法人持股	21,390,374	6.55%	0	0	0	0	0	21,390,374	6.55%
境内自然人持股	2,475,000	0.76%	0	0	0	0	0	2,475,000	0.76%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	302,895,000	92.70%	0	0	0	0	0	302,895,000	92.70%
1、人民币普通股	302,895,000	92.70%	0	0	0	0	0	302,895,000	92.70%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	326,760,374	100.00%	0	0	0	0	0	326,760,374	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,721	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,559	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况

		例	未持股数量	内增减变动情况	限售条件的股份数量	限售条件的股份数量	股份状态	数量
长城影视文化企业集团有限公司	境内非国有法人	21.00%	68,619,660		21,390,374	47,229,286	质押	68,159,258
							冻结	68,619,660
大洲娱乐股份有限公司	境内非国有法人	11.58%	37,844,000	21,591,044				
赵锐勇	境内自然人	1.01%	3,300,000		2,475,000	825,000	质押	3,300,000
							冻结	3,300,000
张惠丰	境内自然人	0.69%	2,264,300					
曹子杰	境内自然人	0.36%	1,186,401					
曹炳安	境内自然人	0.35%	1,132,719					
顾文殿	境内自然人	0.33%	1,070,985					
许志波	境内自然人	0.22%	710,000					
杨承文	境内自然人	0.20%	656,400					
蔡国宁	境内自然人	0.19%	615,400					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	长城集团、赵锐勇两方构成一致行动关系。1、赵锐勇是长城集团实际控制人。2、除前述第 1 条所述情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
长城影视文化企业集团有限公司	47,229,286		人民币普通股	47,229,286				
大洲娱乐股份有限公司	37,844,000		人民币普通股	37,844,000				
张惠丰	2,264,300		人民币普通股	2,264,300				
曹子杰	1,186,401		人民币普通股	1,186,401				
曹炳安	1,132,719		人民币普通股	1,132,719				
顾文殿	1,070,985		人民币普通股	1,070,985				

赵锐勇	825,000	人民币普通股	825,000
许志波	710,000	人民币普通股	710,000
杨承文	656,400	人民币普通股	656,400
蔡国宁	615,400	人民币普通股	615,400
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	长城集团、赵锐勇两方构成一致行动关系。1、赵锐勇是长城集团实际控制人。2、除前述第 1 条所述情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长城影视文化企业集团有限公司	赵光华	2010 年 10 月 12 日	91330000563316762T	文化创意策划、实业投资。

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
赵锐勇	本人	中国	否
赵非凡	本人	中国	否
主要职业及职务	赵锐勇：曾任诸暨电视台台长，《东海》杂志社社长、总编，《少儿故事报》报社社长、总编，浙江影视创作所所长，长城影视股份有限公司董事长，诸暨长城国际影视创意园有限公司董事长。现为中国电视家协会理事，中国作家协会会员，浙江省电视家协会副主席，浙江省作家协会主席团成员。现任长城影视文化企业集团有限公司执行董事兼总经理、杭州天目山药业股份有限公司董事长、浙江青苹果网络科技有限公司董事长、石家庄新长城国际影视城有限公司执行董事、滁州长城国际动漫旅游创意园有		

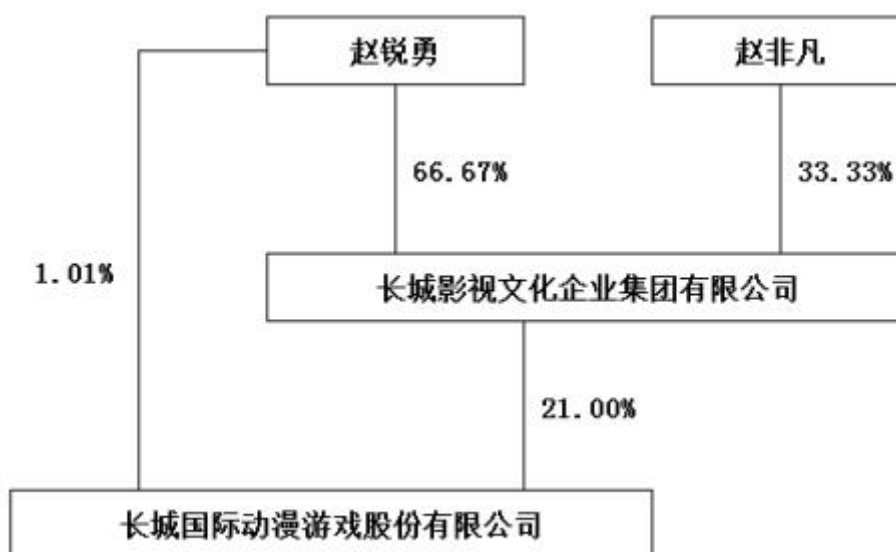
	<p>限公司执行董事兼总经理、杭州长城动漫游戏有限公司执行董事兼总经理。2014 年 9 月 5 日起出任本公司董事长,2015 年 7 月 23 日起出任公司第八届董事会董事长。2018 年 12 月 12 日出任公司第九届董事会董事长。赵非凡: 曾任浙江长城影视有限公司电视剧制片人、长城影视有限公司执行董事兼经理、长城影视股份有限公司总经理、董事会秘书、东阳长城影视传媒有限公司副董事长兼总经理、上海胜盟广告有限公司执行董事兼总经理、浙江光线影视策划有限公司执行董事兼总经理、诸暨长城国际影视创意园有限公司董事。现任长城影视股份有限公司副董事长、东阳长城影视传媒有限公司执行董事兼总经理、浙江新长城影业有限公司执行董事兼总经理、诸暨长城新媒体影视有限公司董事长、浙江青苹果网络科技有限公司董事、杭州长城股权投资基金合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人委派代表。2016 年 9 月 8 日起出任公司第八届董事会董事。2018 年 12 月 12 日出任公司第九届董事会董事。</p>
<p>过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况</p>	<p>1、截至本报告期末, 赵锐勇、赵非凡共同控制的长城集团直接持有长城影视(证券代码: 002071) 187,306,382 股股份, 且赵锐均、杨逸沙、陈志平、冯建新以及“国投瑞银资管-浙商银行-国投瑞银资本长影增持一号专项资产管理计划”为长城集团的一致行动人, 长城集团及其一致行动人合计持有长城影视股份有限公司股份 193,657,314 股, 占其总股本的 36.86%; 2、截至本报告期末, 赵锐勇、赵非凡共同控制的长城集团直接持有杭州天目山药业股份有限公司(证券代码: 600671) 29,988,228 股股份, 且“国投瑞银资管-浙商银行-国投瑞银资本长影增持一号专项资产管理计划”为长城集团一致行动人, 长城集团及其一致行动人合计持有杭州天目山药业股份有限公司 33,181,813 股, 占其总股本的 27.25%; 3、截止本报告期末, 赵锐勇、赵非凡共同控制的长城集团持有香港长城一带一路有限公司 100%股权, 通过长城一带一路持有香港交易所上市公司 E-kong(证券代码: HK0524) 25.46%股份。</p>

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
赵锐勇	董事长	现任	男	66	2014年09月05日	2021年12月11日	3,300,000	0	0	0	3,300,000
赵非凡	董事	现任	男	37	2016年09月08日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
倪海涛	董事	现任	男	34	2018年12月12日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
孙子强	董事	离任	男	56	2018年12月12日	2019年08月30日	0	0	0	0	0
马利清	董事	离任	男	53	2016年09月08日	2019年08月09日	0	0	0	0	0
李冰	董事	现任	女	33	2018年12月12日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
袁益涛	董事	现任	男	49	2019年08月26日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
王良成	独立董事	离任	男	41	2014年11月11日	2019年08月09日	0	0	0	0	0
武兴田	独立董事	离任	男	53	2014年11月11日	2019年08月09日	0	0	0	0	0
徐柏其	独立董事	现任	男	48	2017年09月15日	2021年12月11日	0	0	0	0	0

李源泉	独立董事	现任	男	52	2019年 08月 26日	2021年 12月11 日	0	0	0	0	0
唐治	独立董事	现任	男	47	2019年 08月 26日	2021年 12月11 日	0	0	0	0	0
陈巧玲	监事	现任	女	48	2019年 04月 08日	2021年 12月11 日	0	0	0	0	0
赵磊	监事	现任	男	34	2018年 12月 12日	2021年 12月11 日	0	0	0	0	0
郑淑英	监事	现任	女	36	2018年 12月 12日	2021年 12月11 日	0	0	0	0	0
俞连明	总经理	离任	男	42	2018年 12月 12日	2019年 12月 13日	0	0	0	0	0
张振伟	总经理	现任	男	52	2019年 12月 13日	2021年 12月11 日	0	0	0	0	0
贺梦凡	副总经理		男	70	2014年 08月 18日		0	0	0	0	0
欧阳梅竹	副总经理、 董事会秘书	现任	女	31	2019年 03月 20日	2021年 12月11 日	0	0	0	0	0
翟晓航	副总经理		女	50	2016年 08月 18日		0	0	0	0	0
沈伟	副总经理、 财务总监	离任	男	30	2017年 08月 30日	2019年 04月 28日	0	0	0	0	0
沈琼	副总经理、 董事会秘书	离任	女	36	2017年 07月 28日	2019年 03月11 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,300,0 00	0	0	0	3,300,0 00

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
孙子强	董事	离任	2019年08月30日	个人原因离职
马利清	董事	离任	2019年08月09日	个人原因离职
王良成	独立董事	离任	2019年08月09日	王良成先生居住和工作地在成都，在公司主要办公地点变更后，董事工作产生不便利因素。加之个人原因离职。
武兴田	独立董事	离任	2019年08月09日	武兴田先生居住和工作地在成都，在公司主要办公地点变更后，董事工作产生不便利因素。加之个人原因离职。
俞连明	总经理	解聘	2019年12月13日	个人原因离职
沈伟	副总经理、财务总监	解聘	2019年04月28日	个人原因离职
沈琼	副总经理、董事会秘书	解聘	2019年03月11日	个人原因离职

三、任职情况

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

董事：

赵锐勇

浙江青苹果网络科技有限公司董事长、石家庄新长城国际影视城有限公司执行董事、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司执行董事兼总经理、杭州长城动漫游戏有限公司执行董事兼总经理、滁州海泰城润投资管理有限公司执行董事、滁州格沃陆鼎投资管理有限公司执行董事、滁州创驰天空投资管理有限公司执行董事、杭州长城股权投资基金合伙企业（有限合伙）有限合伙人、滁州新长城股权投资基金管理中心（有限合伙）有限合伙人。2014年9月至今任四川长城国际动漫游戏股份有限公司董事长。

赵非凡

曾任浙江长城影视有限公司电视剧制片人、长城影视有限公司执行董事兼经理、长城影视股份有限公司总经理、董事会秘书、东阳长城影视传媒有限公司副董事长、上海胜盟广告有限公司执行董事兼总经理、浙江光线影视策划有限公司执行董事兼总经理、诸暨长城国际影视创意园有限公司董事。现任长城影视股份有限公司董事长、东阳长城影视传媒有限公司执行董事兼总经理、浙江新长城影业有限公司执行董事兼总经理、诸暨长城新媒体影视有限公司董事长、浙江青苹果网络科技有限公司董事、杭州长城股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表。

倪海涛

曾任复星集团星景生态环保科技(苏州)有限公司执行董事，2017年7月起出任浙江银泰文化旅游产业发展有限公司执行董事。

李冰

2009年4月-2016年2月就职于中国物流与采购联合会、《中国物流与采购》杂志社，担任社长助理、运营总监；2016年3月-至今就职于长城影视文化企业集团有限公司担任副总裁；2016年4月-至今就职于杭州宾果投资管理有限公司担任执行董事兼总经理，期间担任西双版纳长城旅游文创园有限公司总经理以及诸暨长城英大丝绸之路股权投资合伙企业(有限合伙)、诸暨长融股权投资合伙企业(有限合伙)、诸暨长祺股权投资合伙企业(有限合伙)、诸暨长盈股权投资合伙企业(有限合伙)、乌苏长泰股权投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人之委派代表；2017年6月-至今就职于香港长城一带一路控股有限公司担任唯一董事、长城一带一路控股有限公司（HK.00524）担任执行董事兼CEO。

袁益涛

曾任湖北大冶特殊钢170#无缝钢管有限公司财务科长，万向集团公司审计经理，浙江普通服务市场有限公司财务经理，浙江商泰服饰有限公司财务总监，浙江军盛控股有限公司财务总监。

俞连明

曾任《农村信息报》记者，《青年时报》浙江新闻部主任，《杭州日报》首席记者、企业报道部主任，长城影视文化企业集团有限公司副总裁，杭州天目山药业股份有限公司董事总经理等职，现任杭州天目山药业股份有限公司董事，长城国际动漫游戏股份有限公司总经理。

独立董事：**徐柏琪**

浙江华旗投资管理有限公司总经理。

唐治

EMBA, 会计师，曾任国光瓷业证券部副经理、董事会秘书助理、证券事务代表、董事会秘书、董事、副总裁；长沙国家生物产业基地财政局副局长；金融证券办副主任；顺天集团董事长助理；天一科技董事会秘书，副总经理；天目药业董事；现任湖南豪运达信息科技有限公司董事，中国北海国际仲裁院仲裁员。2014年深圳证券交易所独立董事培训，获上市公司独立董事任职资格。

李泉源

本科学历，中国致公党党员，中国注册会计师、中国注册资产评估师。现任岳阳市第八届人大代表、岳阳中智诚财务策划有限公司董事长、湖南中智诚联合会计师事务所合伙人。

学历情况：1988年7月毕业于湖南财经专科学校，第一学历为财会大专文凭，2004年6月函授学习毕业于国防科技大学经济管理专业，本科毕业。

工作情况：1988年7月至1990年1月在平江织造总厂任财务科长。1990年调入平江县财政局工作，任企业财务股股长。1999至现在任岳阳中智诚财务策划有限公司董事长、湖南中智诚联合会计师事务所合伙人。其中：2008年11月至2014年11月任湖南天一科技股份有限公司（股票000908，现更名为景峰医药）独立董事。

先后参加了深交所上市公司独立董事培训班第20期（石家庄）、第31期（长沙）的培训并结业。

监事：**郑淑英**

2010年11月至今长城影视文化企业集团有限公司财务，2015年9月至今四川长城国际动漫游戏股份有限公司监事。

赵磊

北京新娱兄弟网络科技有限公司，曾任java服务端工程师，运营经理，运营二部负责人，独代业务负责人。现任北京新娱兄弟网络科技有限公司总经理。

陈巧玲

任长城影视文化企业集团有限公司副总裁，杭州天目山药业股份有限公司监事会主席，甘肃长城西部电影集团有限责任公司董事，银川长城神秘西夏文创园有限公司监事，银川长城梦世界动漫电竞有限公司监事，银川长城神秘西夏医药养生基地有限公司监事，金寨长城革命传统教育影视基地有限公司监事，金寨长城红色文旅小镇有限公司监事，怀宁千年皖江文化遗产博览城有限公司监事，石家庄新长城国际影视城有限公司监事，石家庄逐鹿文化传播有限公司监事。

高管：

俞连明

2013年到2018年，杭州日报报业集团杭州日报首席记者；2018年5月到6月，长城影视文化企业集团有限公司副总裁；2018年6月到8月，杭州天目山药业股份有限公司，董事、总经理；2018年8月到11月，长城影视文化企业集团有限公司执行总裁；2018年12月至今，长城国际动漫游戏股份有限公司，总经理。

欧阳梅竹

曾任澳门龙辉投资有限公司执行总经理、澳门华山创业国际经济技术合作与贸易有限公司副总经理、北京百媒科技有限公司品牌总监、长城科文资本管理有限公司投资总监、中广长城投资管理（北京）有限公司风控负责人，现任杭州御田投资管理有限公司执行董事兼总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵非凡	长城影视文化企业集团有限公司	总经理	2018年07月09日		否
李冰	长城影视文化企业集团有限公司	副总裁	2016年03月01日		否
陈巧玲	长城影视文化企业集团有限公司	副总裁	2010年10月12日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵锐勇	浙江青苹果网络科技有限公司	董事长	2010年11月09日		
赵锐勇	长城一带一路控股有限公司(证券代码HK00524)	董事局主席、执行董事	2017年11月01日		
赵非凡	杭州天目山药业股份有限公司	董事长	2018年05月		

			29 日		
赵非凡	长城影视股份有限公司	副董事长、非独立董事	2017 年 04 月 13 日		
赵非凡	东阳长城影视传媒有限公司	执行董事、总经理	2014 年 04 月 08 日		
赵非凡	浙江新长城影业有限公司	执行董事、总经理	2016 年 08 月 01 日		
赵非凡	诸暨长城新媒体影视有限公司	董事长	2012 年 06 月 07 日		
赵非凡	浙江青苹果网络科技有限公司	董事	2014 年 08 月 18 日		
赵非凡	杭州长城股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014 年 07 月 03 日		
李冰	杭州宾果投资管理有限公司	执行董事、总经理	2016 年 04 月 08 日		
李冰	长城一带一路控股有限公司(证券代码 HK00524)	执行董事、CEO	2017 年 09 月 01 日		
李冰	香港长城一带一路控股有限公司	唯一董事	2017 年 09 月 01 日		
徐柏其	浙江华旗投资管理有限公司	总经理	2015 年 05 月 05 日		
徐柏其	杭州自己人健康管理有限公司	执行董事、总经理	2010 年 11 月 09 日		
郑淑英	长城影视文化企业集团有限公司	财务	2010 年 11 月 09 日		
陈巧玲	杭州天目山药业股份有限公司	监事	2018 年 05 月 29 日		
陈巧玲	甘肃长城西部电影集团有限责任公司	董事	2016 年 04 月 12 日		
陈巧玲	银川长城神秘西夏文创园有限公司	监事	2017 年 02 月 10 日		
陈巧玲	银川长城梦世界动漫电竞有限公司	监事	2017 年 02 月 17 日		
陈巧玲	银川长城神秘西夏温泉医药养生基地有限公司	监事	2019 年 03 月 15 日		
陈巧玲	金寨长城革命传统教育影视基地有限公司	监事	2017 年 09 月 04 日		

陈巧玲	金寨长城红色文旅小镇有限公司	监事	2018年09月12日		
陈巧玲	怀宁千年皖江文化遗产博览城有限公司	监事	2017年09月06日		
陈巧玲	石家庄新长城国际影视城有限公司	监事	2018年12月18日		
陈巧玲	石家庄逐鹿文化传播有限公司	监事	2018年12月14日		
欧阳梅竹	杭州御田投资管理有限公司	执行董事、总经理	2018年09月04日		
欧阳梅竹	乌苏思路小镇文旅有限公司	董事	2018年12月20日		
俞连明	杭州天目山药业股份有限公司	董事	2018年05月29日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵锐勇	董事长	男	66	现任	1.8	是
赵非凡	董事	男	37	现任	1.8	否
倪海涛	董事	男	34	现任	1.8	否
李冰	董事	女	33	现任	1.8	否
袁益涛	董事	女	49	现任	20.03	否
俞连明	董事	女	42	现任	20.72	否
马利清	董事	男	53	离任	1.18	是
武兴田	独立董事	男	53	离任	3.92	否
王良成	独立董事	男	41	离任	3.92	否

徐柏其	独立董事	男	48	现任	6	否
唐治	独立董事	男	47	现任	2.08	否
李泉源	独立董事	男	52	现任	2.08	否
张振伟	总经理	男	52	现任	2.5	否
欧阳梅竹	副总经理、 董事会秘书	女	31	现任	19.02	否
合计	--	--	--	--	88.65	--

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）	7
主要子公司在职员工的数量（人）	85
在职员工的数量合计（人）	92
当期领取薪酬员工总人数（人）	92
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	30
技术人员	42
财务人员	8
行政人员	12
合计	92
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	1
本科	25
大专	55
其他	11
合计	92

2、薪酬政策

目标评价原则：各级各类人员的薪酬设计和薪酬评价紧紧围绕公司目标及各子公司、各岗位的工作职能和工作目标展开，力

求薪酬标准市场化，评论方法科学化，评价结果透明化。

3、培训计划

新员工培训：指派入职指引人，让新员工快速融入团体，了解公司文化、政策等。

部门业务培训：部门主管根据部门业务或其职能制定相应的培训计划，进行专业技术的培训。

其他培训：公司定期邀请知名经理人、学者、培训或咨询机构的专家来公司办讲座，让管理者和员工与时俱进。积极参加相关政府机构、行业协会等组织的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。报告期内，公司三会、董事会下属各专委会、独立董事、经理层职责明确，议事程序规范，权力均能有效正常行使。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定，召集、召开股东大会，保证了股东大会的召开程序及决议合法有效，并按要求对会议相关信息进行披露。股东大会的召开均由见证律师现场监督并出具法律意见书，确保了全体股东特别是中小股东的合法权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司拥有独立的业务和经营自主能力，控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构、财务相互独立。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和生产经营等活动。公司董事会、监事会和经营机构均保持独立运作。

3、关于董事与董事会：董事会由9人组成，其中独立董事3人，公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事认真出席董事会、股东大会，勤勉尽责，熟悉有关法律、法规，了解董事的权利和义务。公司董事会设立了战略投资、审计、提名、薪酬与考核委员会，报告期内，专门委员会认真尽职开展工作，为公司科学决策和规范管理提供了重要的支持。

4、关于监事与监事会：公司监事会由3人组成，监事会的人员及结构符合有关法律法规的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》、《公司章程》规范运作，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效的监督，维护了公司及股东的合法利益。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、债权人、员工、用户等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露制度》、《公司章程》和中国证监会等有关部门的法律、法规的规定，认真履行信息披露义务，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司董事会指定董事会秘书及证券部负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够做好信息披露前的保密工作，未发生泄密现象，保证所有股东有平等的机会获得信息。

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

8、关于内控制度的完善：报告期内，经公司第九届董事会2019年第三次临时会议、2019年第二次临时股东大会审议通过，公司章程进行了修订。

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

关于控股股东与上市公司：公司拥有独立的业务和经营自主能力，控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构、财务相互独立。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和生产经营等活动。

1、业务独立 公司拥有独立的采购、生产和销售体系，具有独立的业务和自主经营能力，公司控股股东单位及其关联单位不从事与本公司相同或相近的业务，与本公司不存在同业竞争。

2、人员独立 公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，设立了专门的人力资源管理机构，建立了自己健全和

完善的劳动、人事管理制度和工资绩效考核办法。公司的总经理及其他高管人员均在公司内部领取薪酬，未发现在控股股东单位担任重要职务和在控股股东单位领取薪酬或由控股股东单位代发薪酬的情况。

3、资产完整 公司拥有完整的与经营相关的销售系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构独立 公司建立了完全独立于控股股东的组织结构，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合。本公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自本公司设立以来，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立 公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，单独在银行开户、独立核算、独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.01%	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 09 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2019 年第一次临时股东大会》（公告编号 2019-020）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	22.01%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2018 年年度股东大会》（公告编号 019-041）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	22.02%	2019 年 08 月 26 日	2019 年 08 月 27 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2019 年第二次临时股东大会》（公告编号 2019-061）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	22.03%	2019 年 09 月 17 日	2020 年 09 月 18 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2019 年第一次临时股东大会》

					(公告编号 2019-071)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	22.01%	2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2019 年第一次临时股东大会》(公告编号 2019-110)

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
武兴田	4	2	2	0	0	否	1
王良成	4	2	2	0	0	否	1
徐柏其	8	2	6	0	0	否	1
李泉源	4	2	2	0	0	否	0
唐治	4	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，独立董事在对提交董事会审议的议案发表独立意见情况如下：

(一) 2019年3月20日第九届董事会2019年第一次临时会议:

1. 对《关于聘任欧阳梅竹女士为公司董事会秘书的议案》发表独立意见。
2. 对《关于聘任欧阳梅竹女士为公司副总经理的议案》发表独立意见。

(二) 2019年4月28日第九届董事会第一次会议:

1. 对公司2018年度关联方资金占用和对外担保情况发表独立意见。
2. 对《公司2018年度利润分配预案》发表独立意见。
3. 对非标准意见审计报告发表独立意见。
4. 对《2018年度内部控制评价报告》及会计师事务所出具非标准意见内部控制审计报告发表独立意见。
5. 对《公司聘请2019年度审计机构的议案》发表独立意见。

(三) 2019年8月2日第九届董事会2019年第二次临时会议:

- 1、对《关于聘任袁益涛先生为公司财务总监的议案》发表独立意见。

(四) 2019年8月9日第九届董事会2019年第三次临时会议:

- 1、对《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第九届非独立董事的议案》发表独立意见。

(五) 2019年8月30日第九届董事会第二次会议:

1. 对会计政策变更发表独立意见。
2. 对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明发表独立意见。
3. 对选举袁益涛先生出任公司非独立董事发表独立意见。

(六) 2019年12月13日第九届董事会2019年第六次临时会议:

- 1、对变更公司总经理兼法定代表人发表独立意见;
- 2、对变更会计师事务所发表独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内,公司董事会审计委员会勤勉尽责,共召开4次会议,审议公司2018年度、2019年一季度、2019年半年度、2019年三季度财务报表和财务报告,以及变更会计师事务所事项。对公司内、外部审计进行了有效沟通、协调和监督。

1、在2018年年度报告披露期间,审计委员会与外部审计机构进行了充分沟通,多次审阅财务信息并发表专业意见:

- 1) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表,并形成了书面审阅意见。
- 2) 年审注册会计师进场后,审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排,并在现场或以其他形式不断加强年审会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。
- 3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表,并发表了书面审阅意见。在年审注册会计师出具年度审计报告后,审计委员会对公司经审计的年度财务报告出具了书面意见,同意将经审计的财务报告提交公司董事会审议。

2、审计委员会召开专门会议,对瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)从事2018年度公司审计工作情况发表了意见。审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事2018年度公司审计工作的总结报告,认为2018年度,公司聘请的瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)在为公司提供审计服务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地完成了公司委托的各项工作。

3、对公司内控制度建设和执行情况进行指导和监督,审议并通过了公司《2018年度内部控制的自我评价报告》。

(二) 薪酬与考核委员会的履职情况

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

1、对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核,认为公司在2018年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬,均是依据公司相关管理制度和权力机关决议而确定,未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

(三) 战略投资委员会的履职情况

根据公司《章程》《董事会议事规则》等相关文件规定,公司董事会战略投资委员会委员本着勤勉尽责的原则认真履行了职

责，在研究如何提升公司的核心竞争力、拓展公司的盈利模式、发挥公司动漫游戏各模块间的协同效应、实现公司现有产业链延伸等方面做了大量的工作，提出有益建议。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开了五次会议，并形成决议供董事会决策参考，具体情况如下：

一、2019年3月20日召开了提名委员会2019年第一次工作会议：

1、审议关于聘任公司董事会秘书的议案

二、2019年8月2日召开了提名委员会2019年第二次工作会议：

1、审议关于聘任财务总监的议案

三、2019年8月9日召开了提名委员会2019年第三次工作会议：

1、审议关于提名公司第九届董事会非独立董事的议案

1) 提名俞连明先生出任公司第九届董事会董事

2、审议关于提名公司第九届董事会独立董事的议案

1) 提名李源泉先生出任公司第九届董事会独立董事

2) 提名唐治先生出任公司第九届董事会独立董事

四、2019年8月30日召开了提名委员会2019年第四次工作会议：

1、审议关于提名公司第九届董事会非独立董事的议案

1) 提名袁益涛先生出任公司第九届董事会董事

五、2019年12月13日召开了提名委员会2019年第五次工作会议：

1、审议关于聘任公司总经理的议案

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

公司暂未进行股权激励。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，董事会认为，公司本年度在财务报告内部控制中存在重要缺陷，因内控环境存在缺陷导致存在以下问题：（一）离职交接手续方面存在重大缺陷。北京新娱兄弟网络科技有限公司的员工在离职时，财务、税务及业务相关资料交接不清晰，导致重要资料缺失，如收入成本结算单、

重要成本合同，游戏定制交接确认单等。北京新娱兄弟网络科技有限公司在员工离职时的交接手续的内部控制存在重大缺陷。

(二) 应收账款的对账与催收方面存在重大缺陷。上海天芮经贸有限公司应定期与超市等客户进行对账并催收款项。公司没有当年度的与超市的对账与催款记录。因为没有及时的对账与催收，导致了公司部分应收账款超过信用期仍不能收回，同时也影响了公司应收账款期末余额的准确性。上海天芮经贸有限公司在应收账款的对账与催收方面的内部控制制度存在重大缺陷。(三) 存货盘点与账务核对方面存在重大缺陷。上海天芮经贸有限公司存货管理制度规定：“每年的三月、六月、九月、十二月的月底由公司业务经理或各区业务负责人组织对仓库全部品项进行仔细盘点，每次盘点完立即将盘点数据及时发回公司，公司员工将发回的数据与库存帐进行比对核实”。上海天芮经贸有限公司 2019 年末存货的实际盘点金额、财务账面金额、公司 ERP 系统金额存在较大差异，公司并未根据实际情况调整一致。上海天芮经贸有限公司存货盘点与账务核对方面内部控制制度存在重大缺陷。(四) 对子公司管理方面存在重大缺陷。长城动漫重要子公司上海天芮经贸有限公司和北京新娱兄弟网络科技有限公司均在异地自主经营，存在上述（一）至（三）项的重大缺陷，说明公司对子公司管理相关的内部控制存在重大缺陷。(五) 印章管理方面存在重大缺陷。长城动漫在 2018 年度为母公司长城影视文化企业集团有限公司提供 2 笔担保，担保标的 1 亿元人民币。此项担保在 2019 年引起了诉讼。经查，公司未在印章登记簿中登记相关信息。虽然这些担保事项发生在 2019 年度以前，但其产生的影响重大、持续，在本年内并未消除，本年度相关内控继续失效。(六) 财务核算合规性方面存在重大缺陷。如财务报告附注“十五、其他重要事项（一）前期差错更正”所述，公司存在重大前期会计差错更正。公司在财务核算合规性方面存在重大缺陷。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 06 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的，认定为重大缺陷：①公司管理层存在任何程度的舞弊；②控制环境无效；③发现并报告管理层的重大内控缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；④审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；⑤其他影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）违反法律、法规较严重；（2）除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；（4）重大决策程序不科学；（5）企业管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；（6）内控评价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	重大缺陷：利润总额潜在错报≥利润总	重大缺陷：直接财产损失金额 200 万

	<p>额的 10%或 200 万元，资产总额潜在错报\geq资产总额的 1%或 700 万元，营业收入潜在错报\geq营业收入的 1%或 1,400 万元，所有者权益潜在错报\geq所有者权益的 1%或 500 万元。重要缺陷：利润总额的 5%或 100 万元\leq利润总额潜在错报$<$利润总额的 10%或 200 万元，资产总额的 0.5%或 350 万元\leq资产总额潜在错报$<$资产总额的 1%或 700 万元，营业收入的 0.5%或 700 万元\leq营业收入潜在错报$<$营业收入的 1%或 1,400 万元，所有者权益的 0.5%或 250 万元\leq所有者权益潜在错报$<$所有者权益的 1%或 500 万元。一般缺陷：利润总额潜在错报$<$利润总额的 5%或 100 万元，资产总额潜在错报$<$资产总额的 0.5%或 350 万元，营业收入潜在错报$<$营业收入的 0.5%或 700 万元，所有者权益潜在错报$<$所有者权益的 0.5%或 250 万元。</p>	<p>元以上，已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：直接财产损失金额 100 万元至 200 万(含)，受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：直接财产损失金额 100 万元(含)以下，受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		6
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		6
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，于 2019 年 12 月 31 日，长城动漫未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 06 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

长城动漫的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

（一）离职交接手续方面存在重大缺陷

北京新娱兄弟网络科技有限公司的员工在离职时，财务、税务及业务相关资料交接不清晰，导致重要资料缺失，如收入成本结算单、重要成本合同，游戏定制交接确认单等。北京新娱兄弟网络科技有限公司在员工离职时的交接手续的内部控制存在重大缺陷。

（二）应收账款的对账与催收方面存在重大缺陷

上海天芮经贸有限公司应定期与超市等客户进行对账并催收款项。公司没有当年度的与超市的对账与催款记录。因为没有及时的对账与催收，导致了公司部分应收账款超过信用期仍不能收回，同时也影响了公司应收账款期末余额的准确性。上海天芮经贸有限公司在应收账款的对账与催收方面的内部控制制度存在重大缺陷。

（三）存货盘点与账务核对方面存在重大缺陷

上海天芮经贸有限公司存货管理制度规定：“每年的三月、六月、九月、十二月的月底由公司业务经理或各区业务负责人组织对仓库全部品项进行仔细盘点，每次盘点完立即将盘点数据及时发回公司，公司员工将发回的数据与库存帐进行比对核实”。上海天芮经贸有限公司2019年末存货的实际盘点金额、财务账面金额、公司ERP系统金额存在较大差异，公司并未根据实际情况调整一致。上海天芮经贸有限公司存货盘点与账务核对方面内部控制制度存在重大缺陷。

（四）对子公司管理方面存在重大缺陷

长城动漫重要子公司上海天芮经贸有限公司和北京新娱兄弟网络科技有限公司均在异地自主经营，存在上述（一）至（三）项的重大缺陷，说明公司对子公司管理相关的内部控制存在重大缺陷。

（五）印章管理方面存在重大缺陷

长城动漫在2018年度为母公司长城影视文化企业集团有限公司提供2笔担保，担保标的1亿元人民币。此项担保在2019年引起了诉讼。经查，公司未在印章登记簿中登记相关信息。虽然这些担保事项发生在2019年度以前，但其产生的影响重大、持续，在当年内并未消除，当年相关内控继续失效。

（六）财务核算合规性方面存在重大缺陷

如财务报告附注“十五、其他重要事项（一）前期差错更正”所述，公司存在重大前期会计差错更正。公司在财务核算合规性方面存在重大缺陷。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2020年06月22日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2020]审字第90480号
注册会计师姓名	聂照枝、王传平

审计报告正文



审计报告

中天运[2020]审字第90480号

长城国际动漫游戏股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“长城动漫公司”或“公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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。

我们不对后附的长城动漫公司合并及母公司的财务报表（以下统称“财务报表”）发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）持续经营存在重大不确定性

公司人员严重流失，业务基本处于停滞状态；公司2019年度归属于母公司净利润为-40,810.42万元，已连续两年亏损；截止2019年12月31日归属于母公司股东权益合计为-35,864.07万元，尚有53,088.27万元债务本息逾期未归还；因债务逾期及其他事项，公司涉及多起诉讼，部分银行账户以及部分子公司股权被冻结。如财务报表附注“二、财务报表编制的基础”所述，公司管理层计划采取措施改善公司的经营状况和财务状况，公司预期未来的发展随着一系列措施的实施将会有明显好转，但公司的持续经营仍存在重大的不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断长城动漫公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

（二）违规对外担保事项

如财务报表附注“十三、承诺及或有事项（二）或有事项1、担保事项”所述，我们发现公司2起违规担保事项，担保金额共计1亿元。由于公司印章管理相关的内部控制存在重大缺陷，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断公司担保事项的完整性以及其对财务报表可能产生的影响。

（三）重要子公司审计受到限制

1、上海天芮经贸有限公司及其子公司（以下合并简称“上海天芮”）流动资产总额为2,565.99万元，占长城动漫公司合并财务报表流动资产总额的34.40%。上海天芮2019年年末存货盘点金额、财务账面存货余额、ERP系统存货余额均不相符且存在较大差异。按照审计准则的要求，针对上海天芮的具体情况，我们设计并执行了函证程序。截止审计报告日，我们独立发送的询证函基本未回函，其中应收账款发函16户、金额856.52万元、发函占比99.19%，回函0户；主营业务收入发函12户、金额338.33万元、发函占比96.91%，回函1户（发函金额249.60万元、回函确认金额159.92万元、差异89.68万元）；

应付账款发函5户、金额393.26万元、发函占比96.91%，回函0户；采购额发函8户、不含税金额194.96万元，回函0户。虽然我们执行了相应的替代程序，包括检查相关业务合同、账列收付款记录等，但考虑到上述未回函的重要性，加之上海天芮存货管理存在重大缺陷，我们执行的这些替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据，我们无法确定上海天芮上述相关科目列报的准确性。

2、北京新娱兄弟网络科技有限公司及其子公司（以下合并简称“北京新娱”）2019年度的营业收入为2,782.23万元，占长城动漫公司合并营业收入的69.45%。北京新娱因清退租赁的房屋及服务器、人员离职等原因，导致IT审计工作无法开展，收入成本结算单、重要成本合同、游戏定制交接确认单等重要资料缺失。由于审计受到上述限制，我们无法对北京新娱执行必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据，因此我们无法判断北京新娱2019年度的财务状况、经营成果和现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对长城动漫公司合并财务报表的影响。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

长城动漫公司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，管理层负责评估长城动漫公司的持续经营能力，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长城动漫公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长城动漫公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对长城动漫公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于长城动漫公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

[此页无正文]

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇二〇年六月二十二日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	8,730,861.71	17,722,544.66
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,852,718.45	29,600,728.84
应收款项融资		
预付款项	16,750,879.92	30,640,581.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,582,602.36	19,768,265.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	11,284,517.65	12,315,301.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,400,992.53	16,261,320.35
流动资产合计	74,602,572.62	126,308,742.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	
固定资产	146,984,187.14	157,319,003.05

在建工程	12,467,822.03	12,467,822.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	253,705,776.12	257,741,865.58
开发支出		
商誉		270,696,087.63
长期待摊费用	16,718,119.21	22,238,574.75
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	429,875,904.50	720,463,353.04
资产总计	504,478,477.12	846,772,095.51
流动负债：		
短期借款	0.00	4,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,157,288.17	30,058,783.44
预收款项	11,965,173.01	19,467,775.67
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,917,518.01	2,594,107.01
应交税费	17,542,076.86	13,023,806.50
其他应付款	179,847,578.42	149,567,776.47
其中：应付利息	37,645,396.59	
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	603,669,702.08	414,038,315.48
其他流动负债		
流动负债合计	848,099,336.55	632,750,564.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	4,400,000.00	162,641,035.62
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,923,987.32	
递延收益	1,133,333.32	1,189,540.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,457,320.64	163,830,576.60
负债合计	863,556,657.19	796,581,141.17
所有者权益：		
股本	326,760,374.00	326,760,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	95,201,287.63	95,201,287.63
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	-780,602,371.54	-371,333,419.60
归属于母公司所有者权益合计	-358,640,709.91	50,628,242.03
少数股东权益	-437,470.16	-437,287.69

所有者权益合计	-359,078,180.07	50,190,954.34
负债和所有者权益总计	504,478,477.12	846,772,095.51

法定代表人：张振伟

主管会计工作负责人：袁益涛

会计机构负责人：谢礼红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	96,909.32	234,337.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	99,577.08	1,215,312.40
应收款项融资		
预付款项		87,300.00
其他应收款	68,252,323.86	70,592,583.16
其中：应收利息		
应收股利	17,152,940.19	17,152,940.19
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,834,501.54	1,719,859.67
流动资产合计	70,283,311.80	73,849,392.43
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	396,706,322.57	753,247,855.29
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	235,697.35	327,046.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	396,942,019.92	753,574,901.77
资产总计	467,225,331.72	827,424,294.20
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	443,773.62	488,148.66
应交税费	20,119.24	5,585.40
其他应付款	298,023,596.16	274,108,229.52
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	461,799,179.00	311,385,979.00
其他流动负债		
流动负债合计	760,286,668.02	585,987,942.58

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		133,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,923,987.32	
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	9,923,987.32	133,000,000.00
负债合计	770,210,655.34	718,987,942.58
所有者权益：		
股本	326,760,374.00	326,760,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	92,139,624.14	92,139,624.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-721,885,321.76	-310,463,646.52
所有者权益合计	-302,985,323.62	108,436,351.62
负债和所有者权益总计	467,225,331.72	827,424,294.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	40,063,156.98	74,949,098.46
其中：营业收入	40,063,156.98	74,949,098.46
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	158,278,919.51	207,045,243.08
其中：营业成本	20,959,864.49	47,125,530.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,432,716.15	5,877,113.15
销售费用	26,474,066.19	28,915,992.86
管理费用	30,201,756.35	39,094,366.40
研发费用	8,085,956.59	9,665,126.40
财务费用	67,124,559.74	76,367,114.18
其中：利息费用	2,860,419.47	3,836,908.40
利息收入	17,285.39	114,552.70
加：其他收益	112,764.11	1,897,680.46
投资收益（损失以“-”号填列）		792,591.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,838,469.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-272,004,484.10	-325,554,939.81

资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,259.46	395.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-408,871,692.92	-454,960,417.75
加：营业外收入	1,615,343.44	9,321,359.13
减：营业外支出	848,069.27	2,015,603.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-408,104,418.75	-447,654,662.44
减：所得税费用		1,012,608.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-408,104,418.75	-448,667,271.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-408,104,418.75	-448,667,271.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-408,104,236.28	-448,667,543.86
2.少数股东损益	-182.47	272.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-408,104,418.75	-448,667,271.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-408,104,236.28	-448,667,543.86
归属于少数股东的综合收益总额	-182.47	272.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.25	-1.37
（二）稀释每股收益	-1.25	-1.37

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：张振伟

主管会计工作负责人：袁益涛

会计机构负责人：谢礼红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	37,463.89	
销售费用		
管理费用	3,311,259.37	6,975,867.45
研发费用		
财务费用	49,007,509.23	65,175,813.74
其中：利息费用	2,700,152.12	3,628,318.25

利息收入	402.31	9,824.99
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		-13,725,392.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,121,506.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-356,566,332.72	-158,220,811.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,283.75	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-411,038,788.23	-244,097,884.33
加：营业外收入	5,250.00	3,972,702.09
减：营业外支出	388,137.01	1,679,347.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-411,421,675.24	-241,804,529.80
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-411,421,675.24	-241,804,529.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-411,421,675.24	-241,804,529.80
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-411,421,675.24	-241,804,529.80
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	2019 年度	2018 年度
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	41,402,995.75	142,209,636.50
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	97,280.14	1,889,654.04
收到其他与经营活动有关的现金	24,074,150.98	16,399,012.07
经营活动现金流入小计	65,574,426.87	160,498,302.61
购买商品、接受劳务支付的现金	24,304,859.18	82,731,299.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
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	11,789,976.22	18,416,907.70
支付的各项税费	1,146,132.64	37,147,071.64
支付其他与经营活动有关的现金	37,481,874.99	28,939,694.29
经营活动现金流出小计	74,722,843.03	167,234,973.61
经营活动产生的现金流量净额	-9,148,416.16	-6,736,671.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		154,691,350.29

取得投资收益收到的现金		248,208.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,650.00	280,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,059,586.61	
投资活动现金流入小计	7,170,236.61	155,219,798.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,506,433.48	15,263,825.20
投资支付的现金		60,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,506,433.48	75,263,825.20
投资活动产生的现金流量净额	2,663,803.13	79,955,973.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,000,000.00	4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		127,710,400.00
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00	131,710,400.00
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	32,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,267.35	3,946,253.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		60,694.34
支付其他与筹资活动有关的现金	2,783,910.92	391,039,551.67
筹资活动现金流出小计	6,944,178.27	427,485,804.89
筹资活动产生的现金流量净额	-2,944,178.27	-295,775,404.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	282.93	119.85

五、现金及现金等价物净增加额	-9,428,508.37	-222,555,982.62
加：期初现金及现金等价物余额	17,722,544.66	240,278,527.28
六、期末现金及现金等价物余额	8,294,036.29	17,722,544.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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		300,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,618,091.52	103,261,779.21
经营活动现金流入小计	11,618,091.52	103,561,779.21
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	626,774.26	1,636,936.31
支付的各项税费	36,743.89	
支付其他与经营活动有关的现金	16,729,587.86	95,470,207.30
经营活动现金流出小计	17,393,106.01	97,107,143.61
经营活动产生的现金流量净额	-5,775,014.49	6,454,635.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		94,697,623.10
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,059,586.61	
投资活动现金流入小计	7,087,586.61	94,697,623.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		

投资支付的现金		156,211,509.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		156,211,509.86
投资活动产生的现金流量净额	7,087,586.61	-61,513,886.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		106,110,400.00
筹资活动现金流入小计		106,110,400.00
偿还债务支付的现金		28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,675,422.06
支付其他与筹资活动有关的现金	1,542,331.53	140,976,630.75
筹资活动现金流出小计	1,542,331.53	173,152,052.81
筹资活动产生的现金流量净额	-1,542,331.53	-67,041,652.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-229,759.41	-122,100,903.97
加：期初现金及现金等价物余额	234,337.20	122,335,241.17
六、期末现金及现金等价物余额	4,577.79	234,337.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													

一、上年期末余额	326,760,374.00				95,201,287.63							-388,083,373.56		33,878,288.07	-437,287.69	33,441,000.38
加：会计政策变更												-1,647.1566		-1,647.1566		-1,647.1566
前期差错更正												16,749.95396		16,749.95396		16,749.95396
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	326,760,374.00				95,201,287.63							-372,498,135.26		49,463,526.37	-437,287.69	49,026,238.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-408,104,236.28		-408,104,236.28	-182,471.75	-408,104,418.75
（一）综合收益总额												-408,104,236.28		-408,104,236.28	-182,471.75	-408,104,418.75
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者																

权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 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	326,760.3				95,201,287.6							-780,602,371.		-358,640,709.		-437,470.16		-359,078,180.

	74.00				3						54		91		07
--	-------	--	--	--	---	--	--	--	--	--	----	--	----	--	----

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度															
	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	其他			小 计	
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	326,760,374.00				95,201,287.63							60,584,170.30		482,545,831.93	-406,804.66	482,139,027.27
加：会计 政策变更																
前期 差错更正												16,749,953.96		16,749,953.96		16,749,953.96
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初 余额	326,760,374.00				95,201,287.63							77,334,124.26		499,295,785.89	-406,804.66	498,888,981.23
三、本期增减 变动金额(减少以“-”号 填列)												-448,667,543.86		-448,667,543.86	-30,483.03	-448,698,026.89
(一)综合收 益总额												-448,667,543.86		-448,667,543.86	272.79	-448,667,271.07
(二)所有者															-30,7	-30,7

投入和减少资本														55.82	55.82
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-30,755.82	-30,755.82
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 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	326,760,374.00				95,201,287.63					-371,333,419.60		50,628,242.03		-437,287.69	50,190,954.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-341,100,612.80		77,799,385.34
加：会计政策变更												
前期差错更正										30,636,966.28		30,636,966.28
其他												
二、本年期初余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-310,463,646.52		108,436,351.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-411,421,675.24		-411,421,675.24

(一) 综合收益总额											-411,421,675.24		-411,421,675.24
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 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	326,760,374.00				92,139,624.14					-721,885,321.76		-302,985,323.62

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-99,296,083.00		319,603,915.14
加：会计政策变更												
前期差错更正										30,636,966.28		30,636,966.28
其他												
二、本年期初余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-68,659,116.72		350,240,881.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-241,804,529.80		-241,804,529.80
(一)综合收益总额										-241,804,529.80		-241,804,529.80
(二)所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	326,760,374.00				92,139,624.14					-310,463,646.52		108,436,351.62

三、公司基本情况

长城国际动漫游戏股份有限公司（曾用名“北京隆源双登实业股份有限公司”、“上海隆源双登实业股份有限公司”、“四川圣达实业股份有限公司”、“四川长城国际动漫游戏股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系经外经贸部批准，由香港资源集团有限公司、大隆技术公司、中国仪器进出口总公司等三名发起人以北京隆源电子科技有限公司的净资产出资，中信兴业信托投资公司、北京市城市建设开发总公司、北京市国际易货贸易公司、深圳华源实业股份有限公司、中国博士后科学基金会共同发起设立，于1994年1月19日在中华人民共和国国家工商行政管理局登记注册。1999年6月25日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司统一社会信用代码：91510000600008380G。注册地址：四川省成都市紫薇东路16号。注册资本：32,676.04万元。总股本：326,760,374.00股（每股面值1元）。法定代表人：俞连明。（2019年12月13日俞连明卸任总经理，2020年4月30日法定代表人变更为张振伟，后总经理变更为盛红彪）股票简称：长城动漫。股票代码：000835。

本公司属动漫游戏行业。经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）软件和信息技术服务业；进出口业；商品批发与零售；技术推广服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于2020年6月22日批准对外报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共21户，与上年度没有变化，具体明细详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司从事动漫的设计、制作和动漫游戏的研发及玩具销售等经营。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

截至2019年12月31日，本公司2019年发生净亏损40,810.44万元，流动负债总额高于流动资产总额77,349.68万元，已逾期债务金额53,088.27万元。上述情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。因本公司之母公司长城影视文化企业集团有限公司同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并就本公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，同时本公司也将会采取各种措施，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经

营假设的基础上编制。

为保证持续经营能力，本公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

- 1、加强对北京新娱兄弟有限公司内部控制，并针对北京新娱兄弟有限公司及旗下核心资产51wan网站恢复运营和运营规划：为了更好地适应市场，也在尝试摸索着全新的商业模式。
- 2、加强滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司的管理：（1）重点推进滁州长城梦世界景区，三四期办理相关产权，并着手建设有关项目；（2）加强与当地政府沟通，落实兑现返税奖补及其它非经营性收入（3）多措并举，协助滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司加强日常管理，宣传推广，扩大知名度，增加客流，提高营收。
- 3、加强对杭州东方国龙影视动画有限公司、杭州宏梦卡通发展有限公司、诸暨美人鱼动漫有限公司等动漫子公司管理，对动漫片库进行发行。同时，拟整体在江西等地打造《长城国际动漫电竞直播产业园》长城国际动漫电竞直播产业园（动漫电竞直播综合体基地）。
- 4、利用网红直播带货和利用电商平台，销售子公司上海天芮经贸有限公司和浙江新长城动漫有限公司等公司动漫衍生品、玩具等。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事动漫的设计、制作和动漫游戏的研发及玩具销售等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、10“金融工具”、24“固定资产”、30“无形资产”、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他 重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，

将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）2、“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

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

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

当本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的交易对价金额进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司的金融资产在初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②以摊余成本计量的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

3) 除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

4) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

5) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、

与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（2）金融资产的后继计量

本公司对各类金融资产的后继计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

（2）财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

- （1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
3) 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债或其一部分的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债或该部分金融负债。

7、金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(1) 预期信用损失计量的一般方法

1) 应收账款

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的损失准备。

2) 其他金融资产

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司考虑的违约风险信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

(2) 已发生信用减值的金融资产

金融资产已发生信用减值的迹象包括：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 各类应收款项金融资产信用损失的具体确定方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

本公司先单独评估应收款项的信用风险，确定其预期信用损失，单独评估信用风险的应收款项包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对

未来经济状况的判断，依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。不同组合的形成及其确定依据：

组合形成	确定组合的依据
组合1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2：关联方组合	指与本公司发生业务的关联方应收款项
组合3：备用金、押金及保证金组合	指与本公司业务相关的备用金、押金及保证金

对于组合1，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于组合2，具有较低信用风险，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

对于组合3、具有较低信用风险，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

（4）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本金融工具附注第1条和第3条处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

10、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1、存货的分类

存货主要包括在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

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

参照《电影企业会计核算办法》的有关规定，公司所拥有的动漫影视片（包括影片著作权、使用权等），在法定或合同约定的有效期内，均作为流动资产核算。

（1）公司委托拍摄的动漫影视作品的会计处理：

在委托摄制过程中将按合同约定预付给受托方的制片款项通过预付款项，按受托方和动漫影视作品名分明细核算，公司为动漫影视作品发生的配音、剪辑等直接费用按动漫影视作品名在“存货—在产品—动漫影视作品”中核算；当动漫影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按与受托方结算的金额以及公司为该动漫影视作品发生的录歌、配音、剪辑等直接费用结转“存货—产成品—动漫影视作品”。

（2）公司自制的动漫影视作品的会计处理：

动漫影视作品发生的所有拍摄费用按动漫影视作品名在“存货—在产品—动漫影视作品”中分明细核算，当动漫影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按公司为该动漫影视作品发生的直接费用结转“存货—产成品—动漫影视作品”。当动漫影视作品尚未达到预定可使用状态前已实现销售收入（如形象授权收入），在产品成本按已实现的销售收入占预计总收入的比例进行摊销，同时结转营业成本。

（3）“存货—产成品—动漫影视作品”成本在取得发行许可证次月起三年内按每一动漫影视作品当期所实现的销售收入占预计总收入的比例进行摊销，同时结转营业成本，摊销完毕时账面仅就每个动漫影视作品保留名义价值1元。动漫影视作品的预计总收入为动漫影视作品首次播放起3年内预计所能实现各类收入之和。对于无法预计总收入的动画片产品成本在取得发行许可证次月起在三年内平均摊销。

（4）公司在每年末根据各动漫影视作品当年收入实现情况来检查动漫影视作品是否有减值迹象，考虑是否需要计提减

值准备，当需要计提减值准备时，将需要计提减值准备的动漫影视作品的尚未摊销完毕的成本根据测试结果的金额转入资产减值损失。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）、2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法

核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3	5.00	31.67

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五.31“长期资产减值”。

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附五.31长期资产减值”。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五.31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

1、亏损合同

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

2、重组义务

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1、商品销售收入

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

2、提供劳务收入

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

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

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

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

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

5、本公司收入的具体确认方法

本公司的收入主要为销售玩具收入、动漫影视剧及衍生品收入、游戏业务收入。结合公司的实际情况，各类收入的确认方法如下：

（1）销售产品和商品的收入确认：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并由购货方检验签收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）动漫影视剧的收入确认：在动漫影视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《发行许可证》，动漫影视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

（3）游戏业务的收入确认：本公司按不同游戏业务情况分为自主运营和联合运营两种情况，判断销售商品收入确认标准及收入确认时间的方式：

1) 自主运营是指独立运营游戏产品，并向玩家销售虚拟游戏货币：

自主运营游戏原则上按照游戏玩家在游戏产品中实际使用其购买的虚拟游戏货币时确认营业收入。

对于能够在技术上实现对玩家生命周期进行计算并可验证的，可以进一步细化对游戏玩家实际使用其购买的虚拟游戏货币的金额按照玩家生命周期以直线法摊销确认营业收入。

2) 联合运营是指本公司有条件的与其他游戏运营商合作运营，根据合作方式不同又分为一般联合运营和授权运营：

一般联合运营：公司的游戏产品与运营商合作，在取得合作方提供的按协议约定计算并经双方核对无误的计费账单后，确认为收入。

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

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

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而

投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
--------------	------	----

1、财政部分别于2019年4月30日、2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表格式进行了修订；将原资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目，将原利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

公司已根据新的企业财务报表格式要求编制财务报表，并对可比期间的财务报表列报进行相应调整。对可比期间财务报表列报项目及金额的主要影响如下：

项目	调整前	调整后
	2018年12月31日账面金额	2019年1月1日账面金额
应收票据及应收账款	29,600,728.84	
应收票据		
应收账款		28,441,876.31
应付票据及应付账款	30,058,783.44	
应付票据		
应付账款		30,058,783.44

2、公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新金融工具准则与现行准则之间的差异，追溯调整2019年年初留存收益或其他综合收益。

公司首次执行新金融工具准则对年初财务报表相关项目列报及期初留存收益如下：

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
应收账款	29,600,728.84		-1,158,852.53	28,441,876.31
其他应收款	19,768,265.82		-5,863.13	19,762,402.69
可供出售金融资产				
其他权益工具投资				
递延所得税资产				

其他综合收益			
未分配利润	-371,333,419.60	-1,164,715.66	-372,498,135.26

3、公司自2019年6月10日起执行修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至·{准则·{行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

此项政策调整对·{公司·{年度无影响。

4、公司自2019年6月17日起执行修订后的《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至·{准则·{行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

此项政策调整对·{公司·{年度无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	17,722,544.66	17,722,544.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	29,600,728.84	28,441,876.31	-1,158,852.53
应收款项融资			
预付款项	30,640,581.66	27,610,581.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,768,265.82	19,762,402.69	-5,863.13
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	12,315,301.14	12,315,301.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,261,320.35	16,261,320.35	
流动资产合计	126,308,742.47	122,114,026.81	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	157,319,003.05	157,319,003.05	
在建工程	12,467,822.03	12,467,822.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	257,741,865.58	257,741,865.58	
开发支出			
商誉	270,696,087.63	270,696,087.63	
长期待摊费用	22,238,574.75	22,238,574.75	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	720,463,353.04	720,463,353.04	
资产总计	846,772,095.51	842,577,379.85	
流动负债：			

短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,058,783.44	30,058,783.44	
预收款项	19,467,775.67	19,467,775.67	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,594,107.01	2,594,107.01	
应交税费	13,023,806.50	13,023,806.50	
其他应付款	149,567,776.47	146,537,776.47	
其中：应付利息		1,062,632.37	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	414,038,315.48	414,038,315.48	
其他流动负债			
流动负债合计	632,750,564.57	632,750,564.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	162,641,035.62	162,641,035.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,189,540.98	1,189,540.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	163,830,576.60	163,830,576.60	
负债合计	796,581,141.17	796,581,141.17	
所有者权益：			
股本	326,760,374.00	326,760,374.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	95,201,287.63	95,201,287.63	
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	-371,333,419.60	-372,498,135.26	-1,164,715.66
归属于母公司所有者权益合计	50,628,242.03	50,628,242.03	
少数股东权益	-437,287.69	-437,287.69	
所有者权益合计	50,190,954.34	50,190,954.34	
负债和所有者权益总计	846,772,095.51	846,772,095.51	

调整情况说明

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新金融工具准则与现行准则之间的差异，追溯调整2019年年初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	234,337.20	234,337.20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,215,312.40	1,215,312.40	
应收款项融资			
预付款项	87,300.00		
其他应收款	70,592,583.16	70,592,583.16	
其中：应收利息			
应收股利	17,152,940.19	17,152,940.19	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,719,859.67	1,719,859.67	
流动资产合计	73,849,392.43	73,849,392.43	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	753,247,855.29	753,247,855.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	327,046.48	327,046.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	753,574,901.77	753,574,901.77	
资产总计	827,424,294.20	827,424,294.20	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	488,148.66	488,148.66	
应交税费	5,585.40	5,585.40	
其他应付款	274,108,229.52	274,108,229.52	
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	311,385,979.00	311,385,979.00	
其他流动负债			
流动负债合计	585,987,942.58	585,987,942.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	133,000,000.00	133,000,000.00	
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	133,000,000.00	133,000,000.00	
负债合计	718,987,942.58	718,987,942.58	
所有者权益：			
股本	326,760,374.00	326,760,374.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,139,624.14	92,139,624.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-310,463,646.52	-310,463,646.52	
所有者权益合计	108,436,351.62	108,436,351.62	
负债和所有者权益总计	827,424,294.20	827,424,294.20	

调整情况说明

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新金融工具准则与现行准则之间的差异，追溯调整2019年年初留存收益或其他综合收益。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新金融工具准则与现行准则之间的差异，追溯调整2019年年初留存收益或其他综合收益。

45、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

1、坏账准备计提

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

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、折旧和摊销

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

4、递延所得税资产

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

5、所得税

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

6、预计负债

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%、12.5% 计缴	25%、15%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
房产税	从价计征的，按房产原值扣除 30% 后的余值的 1.2% 计缴	
土地使用税	按照土地占用面积 9 元/平方米	

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

2、税收优惠

全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司2018年11月30日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局、联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201811006937），有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），和《科技部 财政部 国家税务总局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高〔2013〕595号），国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，2019年选择按照高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策缴纳所得税。

全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司霍尔果斯光讯网络科技有限公司注册地址在新疆伊犁州霍尔果斯市，根据财政部国家税务总局《关于新疆喀什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1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税”。自2016年1月1日至2020年12月31日免征企业所得税。

全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司上海逸琛网络科技有限公司2016年2月25日取得上海市软件行业协会颁发的软件产品证书（证书编号：沪RC-2016-0333），有效期五年。根据《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号），子公司上海逸琛网络科技有限公司符合软件企业的标准，企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策。企业所得税优惠为：免税期限：2016年1月至2017年12月，减半期限：2018年1月至2020年12月。

根据《澄迈县国家税务局税务通知书》（澄国税通〔2017〕285号），全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司海南桃子网络有限公司符合软件企业的标准，企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策。企业所得税优惠为：免税期限：2016年1月至2017年12月，减半期限：2018年1月至2020年12月。

全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司XYBROTHERS INTERNET TECHNOLOGY CO., LIMITED注册地址在香

港湾仔骆克道301-307号洛克中心19楼C室，属于离岸公司，在香港缴纳针对收入来源地在香港的利得税，不在国内缴纳企业所得税。

全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司上海蚁赛网络科技有限公司于2017年9月25日取得上海市软件行业协会颁发的软件产品证书(证书编号：沪RC-2017-3141)，有效期五年。根据《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号)，子公司上海蚁赛网络科技有限公司符合软件企业的标准，企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策。企业所得税优惠为：免税期限：2017年1月至2018年12月，减半期限：2019年1月至2021年12月。

全资子公司杭州宣诚科技有限公司2012年12月25日取得浙江省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书(证书编号：浙R-2012-0108)，符合财政部、国家税务总局颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的相关规定，年度汇算清缴时按规定向税务机关备案，同时提交备案资料即可享受自获利年度起企业所得税“两免三减半”优惠政策，获利年度自2016年开始计算。企业所得税优惠为：免税期限：2016年1月至2017年12月，减半期限：2018年1月至2020年12月。

全资子公司浙江新长城动漫有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》(财税[2014]85号)的规定，取得电影发行收入免征增值税，减免期限为2016年1月1日至2019年12月31日。

2017年11月13日，全资子公司杭州波罗蜜影视传媒有限公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201733001561)，有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，杭州波罗蜜影视传媒有限公司2019年选择按照高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策缴纳所得税。

2017年11月13日，全资子公司杭州东方国龙影视动画有限公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201733003466)，有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，杭州东方国龙影视动画有限公司2019年选择按照高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策缴纳所得税。

子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司，根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)文件规定，属于生产、生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%、10%税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%、9%。

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	6,096.00	412,257.49
银行存款	8,723,893.46	17,300,259.92

其他货币资金	872.25	10,027.25
合计	8,730,861.71	17,722,544.66
其中：存放在境外的款项总额	2,678.78	2,664.55

其他说明

注：1、截至2019年12月31日，本公司共被冻结13个账户，合计冻结资金436,825.42元，为使用受限资金。本公司及子公司被冻结银行账户信息详细情况见“附注十五、（四）1、银行账号被冻结情况”。

2、存放在境外的款项系本公司注册在香港的全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司XYBROTHERS INTERNET TECHNOLOGY CO., LIMITED的银行存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

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	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,056,867.64	57.54%	35,056,867.64	100.00%		35,056,867.64	51.05%	35,056,867.64	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,864,756.41	42.46%	14,012,037.96	54.17%	11,852,718.45	33,611,883.02	48.95%	5,170,006.71	15.38%	28,441,876.31
其中：										
组合 1、账龄组合	25,864,756.41	42.46%	14,012,037.96	54.17%	11,852,718.45	33,611,883.02	48.95%	5,170,006.71	15.38%	28,441,876.31
合计	60,921,624.05	100.00%	49,068,905.60	80.54%	11,852,718.45	68,668,750.66	100.00%	40,226,874.35	58.58%	28,441,876.31

按单项计提坏账准备：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	35,056,867.64	35,056,867.64	100.00%	已经破产清算
合计	35,056,867.64	35,056,867.64	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析组合计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5,339,835.88	371,546.40	6.96%
1—2 年（含 2 年）	6,953,743.64	2,584,927.06	37.17%
2—3 年（含 3 年）	8,737,296.55	6,221,684.16	71.21%
3—4 年（含 4 年）	1,641,007.49	1,641,007.49	100.00%
4—5 年（含 5 年）	1,991,922.23	1,991,922.23	100.00%
5 年以上	1,200,950.62	1,200,950.62	100.00%
合计	25,864,756.41	14,012,037.96	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,339,835.88
1 至 2 年	6,953,743.64
2 至 3 年	26,833,723.39
3 年以上	21,794,321.14
3 至 4 年	1,641,007.49
4 至 5 年	18,952,363.03
5 年以上	1,200,950.62
合计	60,921,624.05

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	35,056,867.64					35,056,867.64
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,170,006.71	8,842,031.25				14,012,037.96
合计	40,226,874.35	8,842,031.25				49,068,905.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	35,056,867.64	57.54%	35,056,867.64
康成投资（中国）有限公司	2,428,809.85	3.99%	168,996.87
成都雨墨科技有限公司	2,269,914.36	3.73%	1,616,368.42
特易购乐购（中国）投资有限公司嘉善分公司	1,675,335.67	2.75%	906,058.87
宁波科洋磁业发展有	1,479,600.00	2.43%	1,479,600.00

限公司			
合计	42,910,527.52	70.44%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	8,603,769.18	43.24%	23,809,469.45	79.95%
1至2年	7,023,078.36	37.03%	3,788,608.36	12.72%
2至3年	1,111,528.53	8.77%	7,503.85	0.03%
3年以上	12,503.85	10.96%	5,000.00	7.30%
合计	16,750,879.92	--	27,610,581.66	--

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：

注：①账龄超过1年且金额重要的预付款项，主要为本公司预付给广西桂林兴安正丰实业有限公司的合作保证金等，合计2,168,956.00元，现已无法收回，已经全额计提坏账准备。

②子公司诸暨美人鱼动漫有限公司预付动漫制作费及编剧费952,854.36元，由于动漫项目已经停滞，已经全额计提坏账准备。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额13,035,517.50元，占预付账

款期末余额合计数的比例65.51%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,582,602.36	19,762,402.69
合计	9,582,602.36	19,762,402.69

(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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,463,663.26	8,971,855.16
定金、押金、保证金	15,449,751.76	15,455,271.76
备用金	506,722.33	288,734.31
代垫运杂费	1,391,407.21	353,748.27
代扣职工个人社保	84,164.48	9,461.26
合计	24,895,709.04	25,079,070.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	191,181.73	3,424,309.70	1,701,176.64	5,316,668.07
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-191,181.73	191,181.73		
--转回第二阶段		598,593.64	-598,593.64	
本期计提	49,691.90	9,946,746.71		9,996,438.61
2019 年 12 月 31 日余额	49,691.90	14,160,831.78	1,102,583.00	15,313,106.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	464,701.07

1 至 2 年	9,060,407.09
2 至 3 年	8,497,288.90
3 年以上	6,873,311.98
3 至 4 年	4,637,851.35
4 至 5 年	195,588.00
5 年以上	2,039,872.63
合计	24,895,709.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

本报告期无实际核销的其他应收款。

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
上海国金租赁有限公司	保证金	8,000,000.00	2-3 年	32.13%	5,906,653.85
天津游骑兵网络	待摊费用	3,600,000.00	1-2 年	14.46%	862,552.61

科技有限公司					
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	3-4年	10.04%	2,500,000.00
华潍融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司	保证金	2,400,000.00	1-2年	9.64%	575,035.07
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	1,500,000.00	3-4年	6.03%	1,500,000.00
合计	--	18,000,000.00	--	72.30%	11,344,241.53

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

本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	20,086,872.14	18,611,839.76	1,475,032.38	26,023,798.24	18,283,514.52	7,740,283.72

库存商品	9,941,452.20	131,966.93	9,809,485.27	4,390,267.24	131,966.93	4,258,300.31
发出商品				316,717.11		316,717.11
合计	30,028,324.34	18,743,806.69	11,284,517.65	30,730,782.59	18,415,481.45	12,315,301.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
在产品	18,283,514.52	328,325.24				18,611,839.76
库存商品	131,966.93					131,966.93
合计	18,415,481.45	328,325.24				18,743,806.69

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税	9,391,025.53	9,123,582.49
预交待抵所得税费	7,009,967.00	7,137,737.86
合计	16,400,992.53	16,261,320.35

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	146,984,187.14	157,319,003.05
合计	146,984,187.14	157,319,003.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	180,420,122.95		6,050,879.00	7,581,881.77	194,052,883.72
2.本期增加金额	709,661.95			43,621.96	753,283.91
(1) 购置	709,661.95			43,621.96	753,283.91
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			515,325.00	2,109,220.35	2,624,545.35
(1) 处置或			515,325.00	2,109,220.35	2,624,545.35

报废					
4.期末余额	181,129,784.90		5,535,554.00	5,516,283.38	192,181,622.28
二、累计折旧					
1.期初余额	24,678,244.35		5,671,350.74	6,384,285.58	36,733,880.67
2.本期增加金额	10,332,299.21		66,360.10	507,164.33	10,905,823.64
(1) 计提	10,332,299.21		66,360.10	507,164.33	10,905,823.64
3.本期减少金额			478,934.46	1,965,751.58	2,444,686.04
(1) 处置或报废			478,934.46	1,965,751.58	2,444,686.04
4.期末余额	35,010,543.56		5,258,776.38	4,925,698.33	45,195,018.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				2,416.87	2,416.87
(1) 计提				2,416.87	2,416.87
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额				2,416.87	2,416.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	146,119,241.34		276,777.62	588,168.18	146,984,187.14
2.期初账面价值	155,741,878.60		379,528.26	1,197,596.19	157,319,003.05

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

运输设备	76,361.00	72,542.97		3,818.03	
合计	76,361.00	72,542.97		3,818.03	

(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
房屋及建筑物	174,499,719.38	33,942,534.53		140,557,184.85
办公设备及其他	66,417.00	63,096.15		3,320.85
合计	174,566,136.38	34,005,630.68		140,560,505.70

(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
房屋及建筑物	146,119,241.34	仿制建筑，不予办理产权证

其他说明

注：本公司将部分固定资产以售后回租形式进行融资，详细情况见“附注六、（二十一）长期应付款”注释之（2）及（3）。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,467,822.03	12,467,822.03
合计	12,467,822.03	12,467,822.03

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
景观工程	12,467,822.03		12,467,822.03	12,467,822.03		12,467,822.03
合计	12,467,822.03		12,467,822.03	12,467,822.03		12,467,822.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
景观工程	23,200,000.00	12,467,822.03				12,467,822.03	53.74%	在建				其他
合计	23,200,000.00	12,467,822.03				12,467,822.03	--	--				--

(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		

其他说明

截至2019年12月31日，本公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司景观工程处于停工状态，停工原因是由于资金紧张且相关项目需要补办各项施工手续，筹划未来盈利方向。经管理层评估认为2020年度滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司发展前景良好，大力发展影视拍摄、休闲旅游、教育培训业务，同时滁州市土地价值持续上升，未来将与南京市接通轻轨，因此未计提在建工程减值准备。

(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：						

其他说明：

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	260,679,771.00		80,452,341.53		341,132,112.53
2.本期增加 金额			17,775,800.00		17,775,800.00
(1) 购置			17,775,800.00		17,775,800.00
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额	260,679,771.00		98,228,141.53		358,907,912.53
二、累计摊销					
1.期初余额	18,578,401.63		64,811,845.32		83,390,246.95
2.本期增加 金额	5,214,357.15		16,597,532.31		21,811,889.46
(1) 计提	5,214,357.15		16,597,532.31		21,811,889.46
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,792,758.78		81,409,377.63		105,202,136.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	236,887,012.22		16,818,763.90		253,705,776.12
2.期初账面 价值	242,101,369.37		15,640,496.21		257,741,865.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
滁州创意园三期二号地土地使用权	88,797,334.63	正在办理中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海天芮经贸有限公司	80,981,893.72					80,981,893.72
北京新娱兄弟网络科技有限公司	483,250,745.78					483,250,745.78
杭州东方国龙影视动画有限公司	15,968,536.29					15,968,536.29
杭州宣诚科技有限公司	42,122,433.73					42,122,433.73
上海旗开软件有限公司	967,876.35					967,876.35
浙江新长城动漫有限公司	9,601,468.68					9,601,468.68
合计	632,892,954.55					632,892,954.55

(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
		计提		处置		

上海天芮经贸有限公司	72,907,717.56	8,074,176.16				80,981,893.72
北京新娱兄弟网络科技有限公司	220,726,709.08	262,524,036.70				483,250,745.78
杭州东方国龙影视动画有限公司	15,968,536.29					15,968,536.29
杭州宣诚科技有限公司	42,024,558.96	97,874.77				42,122,433.73
上海旗开软件有限公司	967,876.35					967,876.35
浙江新长城动漫有限公司	9,601,468.68					9,601,468.68
合计	362,196,866.92	270,696,087.63				632,892,954.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 北京新娱兄弟网络科技有限公司

因北京新娱兄弟网络科技有限公司原经营团队人员均已离职，资产组涉及公司原有设备、游戏软件等资产是否可以在新团队继续运营存在重大不确定性，故不适用收益法计算未来现金流量的现值。本次测试采用市场法计算公允价值减处置费用的净额，以确定资产组在评估基准日的可收回金额。经过分析测算，北京新娱兄弟网络科技有限公司资产组在2019年12月31日的可收回金额为16.51万元，商誉应全额计提减值。

(2) 杭州宣诚科技有限公司

自2018年3月起资产组涉及杭州宣诚科技有限公司未开展任何业务、未取得营业收入，同时据委托人介绍资产组涉及公司法定代表人失联、无工作人员，故不适用收益法计算未来现金流量的现值。本次测试采用市场法计算公允价值减处置费用的净额，以确定资产组在评估基准日的可收回金额。经过分析测算，杭州宣诚科技有限公司资产组在2019年12月31日的可收回金额为0.0147万元，商誉应全额计提减值。

(3) 上海天芮经贸有限公司

结合市场发展趋势和企业自身情况，经采用预计未来现金流量的现值测算，上海天芮经贸有限公司资产组评估值为0.00万元，经采用公允价值减去处置费用测算，上海天芮经贸有限公司资产组评估值为0.34万元。上海天芮经贸有限公司商誉应全额计提减值。

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：

公司聘请评估机构对2019年商誉的可收回金额进行了评估，确定上述三项商誉均发生了减值，减值金额为270,696,087.63元。本公司将商誉分摊至相关被投资单位，以相关被投资单位为资产组进行商誉减值测试。计算上述资产组可收回金额的关键假设及其依据如下：

(1) 北京新娱兄弟网络科技有限公司

因北京新娱兄弟网络科技有限公司原经营团队人员均已离职，资产组涉及公司原有设备、游戏软件等资产是否可以在新团队继续运营存在重大不确定性，故不适用收益法计算未来现金流量的现值。本次测试采用市场法计算公允价值减处置费用的净额，以确定资产组在评估基准日的可收回金额。经过分析测算，北京新娱兄弟网络科技有限公司资产组在2019年12月31日的可收回金额为16.51万元，商誉应全额计提减值。

(2) 杭州宣诚科技有限公司

自2018年3月起资产组涉及杭州宣诚科技有限公司未开展任何业务、未取得营业收入，同时据委托人介绍资产组涉及公

司法定代表人失联、无工作人员，故不适用收益法计算未来现金流量的现值。本次测试采用市场法计算公允价值减处置费用的净额，以确定资产组在评估基准日的可收回金额。经过分析测算，杭州宣诚科技有限公司资产组在2019年12月31日的可收回金额为0.0147万元，商誉应全额计提减值。

(3) 上海天芮经贸有限公司

结合市场发展趋势和企业自身情况，经采用预计未来现金流量的现值测算，上海天芮经贸有限公司资产组评估值为0.00万元，经采用公允价值减去处置费用测算，上海天芮经贸有限公司资产组评估值为0.34万元。上海天芮经贸有限公司的商誉应全额计提减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
双洵湖水库租赁费	16,208,530.80		1,137,440.76		15,071,090.04
双洵湖水库修整费	1,644,230.93		115,384.56		1,528,846.37
融资租赁顾问费及手续费	4,049,434.02		4,049,434.02		
孔雀园及花圃装修费	122,141.75		37,680.60		84,461.15
停车场及江南水乡装修费		41,902.57	8,180.92		33,721.65
装修款	214,237.25		214,237.25		
合计	22,238,574.75	41,902.57	5,562,358.11		16,718,119.21

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

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

(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	462,677,107.85	380,889,680.22
资产减值准备	719,167,800.75	428,324,846.79
合计	1,181,844,908.60	809,214,527.01

(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
2019 年		24,801,248.90	
2020 年	46,871,522.38	46,871,522.38	
2021 年	139,909,066.97	139,909,066.97	
2022 年	45,966,808.05	45,966,808.05	
2023 年	123,341,033.92	123,341,033.92	
2024 年	106,588,676.53		
合计	462,677,107.85	380,889,680.22	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		4,000,000.00
合计	0.00	4,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：本公司子公司上海天芮经贸有限公司2018年度向中国工商银行股份有限公司上海市黄浦支行借款400.00万元，其中200.00万元借款期限为2018年11月26日至2019年11月25日，余下200.00万元借款期限为2018年11月27日至2019年11月26日。洪永刚、刘薇以名下房产证号为沪（2017）长宁不动产权第012375号的房产进行抵押，并对以上借款提供保证，2019年度以上借款已全部归还。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	18,089,613.18	18,109,768.00
游戏分成款	4,156,489.23	3,965,649.56
工程款	566,224.00	616,224.00
服务费	3,032,000.00	
货款及材料款	6,882,619.03	6,033,751.56
应付费用	430,342.73	1,333,390.32
合计	33,157,288.17	30,058,783.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安灵境科技有限公司	17,570,554.00	尚未结算
成都雨墨科技有限公司	2,094,996.00	对方未催款，尚未结算
合计	19,665,550.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授权使用费	10,016,700.00	9,516,700.00
服务费	152,912.63	152,912.63
门票款	532,992.17	91,805.00
场租	181,623.43	392,537.49
广告费	616,099.23	8,849,056.36
游戏分成	378,784.22	376,784.22

游戏充值款	86,061.33	86,061.33
其他		1,918.64
合计	11,965,173.01	19,467,775.67

(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
广州虹猫蓝兔动漫科技有限公司	10,000,000.00	合同执行中，尚未达到收入确认标准
合计	10,000,000.00	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	2,525,830.24	10,510,729.69	11,141,474.65	1,895,085.28
二、离职后福利-设定提存计划	68,276.77	767,601.69	813,445.73	22,432.73
三、辞退福利		16,500.00	16,500.00	
合计	2,594,107.01	11,294,831.38	11,971,420.38	1,917,518.01

(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	2,268,994.96	9,464,257.06	10,060,339.05	1,672,912.97
2、职工福利费		187,434.45	189,247.45	-1,813.00
3、社会保险费	47,661.59	485,235.26	513,803.23	19,093.62

其中：医疗保险费	42,913.73	459,937.87	485,826.61	17,024.99
工伤保险费	1,015.50	8,998.80	9,485.05	529.25
生育保险费	3,732.36	16,298.59	18,491.57	1,539.38
4、住房公积金	608.00	371,916.00	376,198.00	-3,674.00
5、工会经费和职工教育经费	208,565.69	1,840.07	1,840.07	208,565.69
8、其他		46.85	46.85	
合计	2,525,830.24	10,510,729.69	11,141,474.65	1,895,085.28

(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	65,806.95	739,342.13	783,423.35	21,725.73
2、失业保险费	2,469.82	28,259.56	30,022.38	707.00
合计	68,276.77	767,601.69	813,445.73	22,432.73

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,064,199.94	2,888,280.32
企业所得税	4,018,168.51	4,865,890.25
个人所得税	196,425.41	208,031.69
城市维护建设税	625,624.02	643,928.85
营业税		-340.00
水利建设专项资金	2,296.36	2,296.36
土地使用税	7,801,135.50	3,432,931.50
房产税	1,349,639.96	474,403.35
印花税	12,422.10	20,721.17
车船使用税	720.00	
教育费附加	278,894.03	288,548.63
地方教育附加	183,541.43	189,625.26

代扣代缴个人所得税	-21.19	-271.19
残疾人保障金	9,030.79	9,760.31
合计	17,542,076.86	13,023,806.50

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	37,645,396.59	1,062,632.37
其他应付款	142,202,181.83	145,475,144.10
合计	179,847,578.42	146,537,776.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		4,833.33
长期应付款利息	34,592,996.59	975,551.16
长期借款应付利息	2,782,400.00	82,247.88
其他借款应付利息	270,000.00	
合计	37,645,396.59	1,062,632.37

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
中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	13,341,111.11	资金紧张
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	21,169,167.66	资金紧张
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	82,717.82	资金紧张
交银国际信托有限公司	2,782,400.00	资金紧张
浙江东宇资产管理有限公司	270,000.00	资金紧张
合计	37,645,396.59	--

其他说明：

注：截至2019年12月31日长期应付款项的逾期信息见附注“六、（二十一）长期应付款”。

(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
应付往来款	82,835,450.83	83,204,304.78
代收代付款	90,959.35	26,813.63
借款	49,059,950.77	52,703,159.50
应付个人款	6,944,855.50	7,874,724.50
应扣费用	3,151,197.56	1,179,456.20
其他	119,767.82	486,685.49
合计	142,202,181.83	145,475,144.10

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
原湖南宏梦卡通 VIE 拆解尾款	16,000,000.00	对方未要求归还
北京娱乐宝影视传媒有限公司	11,439,128.33	资金紧张，已逾期
杭州交汇物资有限公司	32,784,422.44	资金紧张，已逾期
浙江东宇资产管理有限公司	3,600,000.00	资金紧张，已逾期
合计	63,823,550.77	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00
一年内到期的长期应付款	555,669,702.08	366,038,315.48
合计	603,669,702.08	414,038,315.48

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	48,000,000.00	48,000,000.00
减：一年内到期的长期贷款	-48,000,000.00	-48,000,000.00
合计	0.00	

长期借款分类的说明：

注：保证借款期末余额4,800.00万元，系本公司由长城影视文化企业集团有限公司提供担保，从交银国际信托有限公司取得的借款5,000.00万元，借款期限从2016年11月11日至2019年11月11日。本公司2017年度归还100.00万元，2018年度归还100.00万元，2019年到期后由于资金紧张未归还本金，已逾期，期末余额为4,800.00万元。

其他说明，包括利率区间：

46、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

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
合计	--	--	--								

(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

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,400,000.00	162,641,035.62
合计	4,400,000.00	162,641,035.62

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购股权款	27,619,518.04	10,206,318.04
融资租赁费	143,850,184.04	129,873,033.06
长期融资款	377,000,000.00	377,000,000.00
水库经营租赁款	11,600,000.00	11,600,000.00
减：一年内到期部分（附注六、（十九））	555,669,702.08	366,038,315.48
合计	4,400,000.00	162,641,035.62

其他说明：

注：（1）全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司以售后回租的方式，将部分游戏软件著作权销售给北京市文化科技融资租赁股份有限公司，价款为5,000.00万元，租赁期限为12期，每期3个月，至2019年5月6日结束。北京新娱兄弟网络科技有限公司共需支付售后回租租赁款5,690.59万元，并由本公司和长城影视文化企业集团有限公司提供连带责任保证。截至2019年12月31日，逾期借款金额871.98万元。

（2）全资子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司以售后回租的方式，将部分固定资产、在建工程销售给上海国金租赁有限公司，按照合同约定，上海国金租赁有限公司一次性支付融资租赁金额为14,000.00万元，租赁期限36个月，租金每3个月支付一次。按照合同规定，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司共需支付融资租赁款15,600.01万元（包括利息1,600.00万元），保证金800.00万元，手续费需要提前一次性支付为462.00万元。本次融资租赁事项由滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司以土地使用权进行质押、由滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司和本公司以部分固定资产进行抵押、由长城影视文化企业集团有限公司提供连带责任保证担保。截至2019年12月31日，该融资租赁款已逾期未支付的本金及部分利息金额为11,098.06万元。

（3）2018年8月30日，全资子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司与华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司签订售后回租合同，将部分固定资产销售给华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司，按照合同约定，华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司一次性支付融资租赁款2,400.00万元，租赁期限15个月，租金每3个月支付一次。按照合同规定，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司共需支付租赁款及利息合计2,564.50万元。本次融资租赁事项由滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司以账面净值2,076.20万元的固定资产进行质押、由长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡及本公司提供连带责任保证担保，至2019年12月31日，按照合同2018年应归本金及利息金额合计512.88万，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司归还利息54.00万元。截至2019年12月31日，已逾期未归还的本金及部分利息金额为2,414.97万元。

（4）2017年12月27日，本公司与安徽省中安金融资产管理股份有限公司签订长期融资合同，借款金额20,000.00万元，期限为24个月，并由长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡、杨逸沙提供连带责任保证，本公司以子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司100%股权进行质押。2018年度，公司归还了部分利息，2018年末融资款已逾期未支付的利息金额为480.28万元。截至2019年12月31日，该融资款已逾期未支付的本金20,000.00万元、利息2,116.92万元，同时预计产生违约金964.63万元。

（5）2017年8月2日，本公司与中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司签订长期融资合同，借款金额20,000.00万元，期限3年，长城影视文化企业集团有限公司为共同债务人、并由赵锐勇、陈志美提供连带责任保证，同时以本公司持有的全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司的100.00%股权作为质押。2018年度归还2,000.00万元的本金及部分利息，2018年末融资款已逾期未支付的利息金额为359.45万元。2019年度支付利息360.00万元，截至2019年12月31日，该融资款尚欠本金17,700.00万元。已逾期未支付的本金4,400.00万元、利息1,334.11万元。

（6）2015年8月18日，全资子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司与南谯区腰铺镇人民政府签订《双涧湖水库租赁合同》，按照合同约定租赁期限为2015年7月1日至2064年6月30日，合同金额共2,000.00万元，签字之日七日内支付300.00万，2016年7月1日前支付300.00万，以后每年按签约的时间点前支付240.00万元，直至付清，由于资金紧张，从2018

年开始一直未付款，截至2019年12月31日，已支付840.00万元，尚未偿还金额1,160.00万元，其中已逾期金额为480.00万元。

(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：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	9,923,987.32		
合计	9,923,987.32		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：（1）离职职工对本公司进行劳动仲裁，，预计支付经济赔偿金为277,706.32元，截至2019年12月31日，

本公司已对一审判决进行上诉，截至本报告签发日，判决和劳动人事局裁决已生效。

(2) 安徽省中安金融资产管理股份有限公司因债务纠纷对本公司提起诉讼截至2019年12月31日，预计产生违约金9,646,281.00元。

51、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	1,166,666.66		33,333.34	1,133,333.32	与资产相关，尚未摊销的部分
游戏充值款	22,874.32		22,874.32		按照玩家生命周期模型未摊销完毕的游戏充值收入
合计	1,189,540.98		56,207.66	1,133,333.32	--

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
2016年安徽省省级文化强省建设专项资金	483,333.33		16,666.67				466,666.66	与资产相关
2017年安徽省省级文化强省建设专项资金	483,333.33		16,666.67				466,666.66	与资产相关
90米穹顶的补助资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
合计	1,166,666.66		33,333.34				1,133,333.32	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	326,760,374.00						326,760,374.00

其他说明：

54、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：

55、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)	92,139,624.14			92,139,624.14
其他资本公积	3,061,663.49			3,061,663.49
合计	95,201,287.63			95,201,287.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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：

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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：

59、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	-388,083,373.56	60,584,170.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	15,585,238.30	16,749,953.96
调整后期初未分配利润	-372,498,135.26	77,334,124.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-408,104,236.28	-448,667,543.86
期末未分配利润	-780,602,371.54	-371,333,419.60

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。

61、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	40,063,156.98	20,959,864.49	74,949,098.46	47,125,530.09
合计	40,063,156.98	20,959,864.49	74,949,098.46	47,125,530.09

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、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	-12,840.70	227,479.58
教育费附加	-6,633.01	107,372.29
房产税	962,306.70	957,267.72
土地使用税	4,368,204.00	4,368,204.00
印花税	41,555.00	131,417.28
地方教育附加	-5,076.64	66,473.30
其他	85,200.80	18,898.98

合计	5,432,716.15	5,877,113.15
----	--------------	--------------

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,873,671.28	3,433,472.59
运输费	635,477.90	1,832,184.03
广告费	12,531,321.98	7,746,043.95
折旧费无形资产摊销费等	10,346,218.82	10,036,348.90
租赁费	893,771.64	1,130,424.04
其他	193,604.57	4,737,519.35
合计	26,474,066.19	28,915,992.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费无形资产摊销费等	15,623,831.70	15,947,392.96
职工薪酬	5,441,763.17	8,185,957.84
聘请中介机构费	2,153,598.47	2,580,876.06
诉讼费	1,541,880.33	
长期摊销费	1,298,686.84	1,290,505.91
办公费	871,089.47	629,019.23
业务招待费	569,400.60	511,985.36
物管费	533,202.19	2,958,182.01
差旅费	444,071.52	997,826.69
律师费	263,600.00	
汽车使用费	95,483.52	180,028.10
修理费	72,968.42	149,346.71
董事会费	20,000.00	161,905.67
保险费	14,184.91	116,820.70
会议费	9,000.00	3,700.00

环境保护费	0.00	85,980.58
其他	1,248,995.21	5,294,838.58
合计	30,201,756.35	39,094,366.40

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,782,617.41	6,555,005.99
折旧费无形资产摊销费等	36,477.93	93,100.03
研发设备	21,435.95	
其他相关研发费用	4,245,425.30	3,017,020.38
合计	8,085,956.59	9,665,126.40

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,860,419.47	3,836,908.40
减：利息收入	17,285.39	114,552.70
银行手续费	44,133.91	67,223.88
融资费用	64,237,574.68	73,058,043.54
汇兑损益	-282.93	-480,508.94
合计	67,124,559.74	76,367,114.18

其他说明：

67、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
工会经费返还	21.08	
进项税加计扣除	14,026.90	
税收返还	97,280.14	
宿迁电子商业产业园返税款		1,889,654.04
个人所得税手续费返还	1,435.99	8,026.42

合 计	112,764.11	1,897,680.46
-----	------------	--------------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		544,382.82
理财产品产生的投资收益		248,208.33
合计		792,591.15

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,996,438.61	
应收账款坏账损失	-8,842,031.25	
合计	-18,838,469.86	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值	-328,325.24	-5,633,842.23

损失		
七、固定资产减值损失	-2,416.87	
十三、商誉减值损失	-270,696,087.63	-327,856,866.92
十四、其他	-977,654.36	7,935,769.34
合计	-272,004,484.10	-325,554,939.81

其他说明：

73、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
固定资产处置损益	74,259.46	395.07
合计	74,259.46	395.07

74、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	1,604,338.92	5,310,614.34	1,604,338.92
党员经费返还	4,200.00		4,200.00
股东罚款收入	5,250.00		5,250.00
其他	1,554.52	38,042.70	1,554.52
业绩未完成补偿扣款		3,972,702.09	
合计	1,615,343.44	9,321,359.13	1,615,343.44

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
2018 年升级国家电影事业发展专项资金		奖励	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	是		300,000.00	

2016 年安徽省省级文化强省建设专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	16,666.67	16,666.67	与资产相关
2017 年安徽省省级文化强省建设专项资金		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			16,666.67	16,666.67	与资产相关
18 年商务局服务业补助		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			40,000.00		与收益相关
2017 年下半年文化企业专项扶持资金			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				30,100.00	
2018 年上半年文化企业专项扶持资金			为避免上市公司亏损而给予的政府补助				605,000.00	
2018 年下半年文化企业专项扶持资金			奖励上市而给予的政府补助			2,450.00		与收益相关
中关村企业信用促进会融资						195,280.66		与收益相关

租赁补贴款								
北京市国有文化资产监督管理办法						109,079.00		与收益相关
上海市嘉定区国库收付中心企业扶持资金						214,080.00		与收益相关
“投贷奖”支持资金							3,281,371.00	
文信类企业返税							12,110.00	
上海市闵行区浦江镇人民政府财政扶持资金						30,000.00	570,000.00	与收益相关
宿迁电子商务产业园汇入发展引导资金						234,615.92		与收益相关
《咕噜咕噜美人鱼2》电影票房补助						500,000.00		与收益相关
《天狼战记（第二部）》获奖补助						200,000.00		与收益相关
14 届动漫节参展参会补助						45,500.00		与收益相关
杭州市滨江区科技创新奖励经费							200,000.00	
2017 年杭							1,800.00	

州市第一批专利专项资金								
2017 年杭州市第五批文化创意资金							24,100.00	
杭州市滨江区科技创新奖励经费							200,000.00	
2017 年杭州市第一批专利专项资金							1,800.00	
杭州市文化创意资金							51,000.00	
宿迁电子商业产业园返税款								
个人所得税手续费返还								与收益相关
进项税加计扣除								与收益相关
税收返还								与收益相关
工会经费返还								与收益相关
合计						1,604,338.92	5,310,614.34	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产毁损报废损失	136,496.11		136,496.11
滞纳金、违约金、罚款	209,326.76	1,900,092.71	209,326.76
员工经济补偿	468,611.80	32,928.69	468,611.80
补偿物业押金	33,294.60		33,294.60
其他	340.00	82,582.42	340.00
合计	848,069.27	2,015,603.82	848,069.27

其他说明：

76、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		529,250.77
递延所得税费用		483,357.86
合计		1,012,608.63

(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	-408,104,418.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-102,026,104.69
子公司适用不同税率的影响	1,152,139.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,106,565.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,302.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	100,717,828.00
税法规定的加计扣除等	-903,125.83

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
财务费用 -利息收入	17,285.39	114,552.70
政府补助	1,572,462.65	5,477,281.00
往来款	22,367,418.04	10,159,006.30
押金、保证金及备用金	44,773.00	536,537.02
营业外收入	4,754.52	
其他	67,457.38	111,635.05
合计	24,074,150.98	16,399,012.07

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
费用化支出	9,963,948.08	14,214,426.72
营业外支出	134,457.62	
财务费用-手续费支出等	44,133.91	67,223.88
往来款	27,320,813.84	13,651,573.69
保证金、押金及备用金	17,600.00	1,006,470.00
其他	921.54	
合计	37,481,874.99	28,939,694.29

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
收回股东应返还的股权款	7,059,586.61	
合计	7,059,586.61	

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

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
融资租赁款本金		21,600,000.00
借入融资性往来款		106,110,400.00
合计		127,710,400.00

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
以前年度发生非同一控制合并本年支付的股权款	1,810,000.00	180,040,000.00
融资租赁款归还及利息		54,003,911.06
融资租赁保证金及融资服务费	537,085.50	9,103,000.00
收购同一控制下子公司的后续股权款		16,019,009.86
归还融资性往来款及利息		85,413,019.63
长期融资款归还及利息		46,460,611.12
银行账户冻结	436,825.42	
合计	2,783,910.92	391,039,551.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-408,104,418.75	-448,667,271.07

加：资产减值准备	290,842,953.96	325,554,939.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,905,823.64	10,872,640.56
无形资产摊销	21,811,889.46	20,299,016.05
长期待摊费用摊销	5,562,358.11	1,396,361.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-74,259.46	-395.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	136,496.11	
财务费用（收益以“-”号填列）	67,097,711.22	76,894,832.09
投资损失（收益以“-”号填列）		-792,591.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		483,357.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	702,458.25	3,394,915.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	98,067,793.03	49,695,953.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-96,097,221.73	-45,868,431.22
经营活动产生的现金流量净额	-9,148,416.16	-6,736,671.00
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	8,294,036.29	17,722,544.66
减：现金的期初余额	17,722,544.66	240,278,527.28
现金及现金等价物净增加额	-9,428,508.37	-222,555,982.62

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,294,036.29	17,722,544.66
其中：库存现金	6,096.00	412,257.49
可随时用于支付的银行存款	8,287,068.04	17,300,259.92
可随时用于支付的其他货币资金	872.25	10,027.25
三、期末现金及现金等价物余额	8,294,036.29	17,722,544.66

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、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：

81、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	436,825.42	诉讼及实际控制人被列为失信执行人所致
固定资产	140,560,505.70	融资租赁所致，见附注“七、16 长期应付款”之注释
无形资产	110,443,150.92	融资租赁所致，见附注“七、16 长期应付款”之注释
长期股权投资	385,135,974.60	融资租赁所致，见附注“七、16 长期应付款”之注释

合计	636,576,456.64	--
----	----------------	----

其他说明：

82、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	507.26	6.9762	3,538.75
欧元			
港币	-198.97	0.89578	-178.23
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

注册在香港的XYBROTHERS INTERNET TECHNOLOGY CO., LIMITED系本公司的全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司注册在香港的离岸公司，并未在香港实际经营，主要经营地位于北京，记账本位币为人民币。

83、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：

84、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：

85、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

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：

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	
上海天芮经贸有限公司	上海市	上海市	玩具销售等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
上海林顿儿童用品有限公司	上海市	上海市	玩具贸易		100.00%	非同一控制下企业合并控股合并
宿迁天芮商务信息有限公司	上海市	宿迁市	玩具销售等		100.00%	设立
北京新娱兄弟网络科技有限公司	北京市	北京市	动漫游戏原创设计、制作、平台运营等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
上海旗开软件有限公司	上海市	上海市	软件开发		90.00%	非同一控制下企业合并控股合并
天津桃子网络科技有限公司	北京市	天津市	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
海南桃子网络科技有限公司	北京市	海南省	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
霍尔果斯光讯网络科技有限公司	北京市	霍尔果斯	游戏运营及软件开发		100.00%	设立

公司						
XYBROTHERS INTERNET TECHNOLOGY CO., LIMITED	北京市	香港	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
上海逸琛网络科技有限公司	北京市	上海市	游戏运营及软件开发		100.00%	非同一控制下企业合并
上海蚁赛网络科技有限公司	北京市	上海市	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
上海子桃网络科技有限公司	上海市	上海市	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
湖南宏梦卡通传播有限公司	杭州市	长沙市	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
杭州宏梦卡通发展有限公司	杭州市	杭州市	动画、动漫片原创设计、制作及发行等		100.00%	非同一控制下企业合并控股合并
杭州东方国龙影视动画有限公司	杭州市	杭州市	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
杭州菠萝蜜影视传媒有限公司	杭州市	杭州市	动画、动漫片原创设计、制作及发行等		100.00%	非同一控制下企业合并控股合并
杭州宣诚科技有限公司	杭州市	杭州市	动漫游戏原创设计制作、平台运营等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
杭州长城动漫游戏有限公司	杭州市	杭州市	动画、动漫片原创设计制作发行、创意旅游等	100.00%		同一控制下企业合并控股合并
浙江新长城动漫有限公司	杭州市	杭州市	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	滁州市	滁州市	动漫影视基地、教育培训基地和主题公园建设经营		100.00%	同一控制下企业合并控股合并
诸暨美人鱼动漫有限公司	杭州市	诸暨市	动画、动漫片原创设计、制		100.00%	同一控制下企业合并控股合并

			作及发行等			并
北京迷你世界文化交流有限公司	北京市	北京市	文化艺术交流活动等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：（1）湖南宏梦卡通传播有限公司拥有四家子公司：湖南宏梦传媒有限公司（持股比例100.00%）、杭州宏梦卡通发展有限公司（持股比例100.00%）、湖南宏梦信息科技有限公司（持股比例60.00%）和西安曲江宏梦卡通影视文化传播有限公司（持股比例51.00%），其中对湖南宏梦信息科技有限公司和西安曲江宏梦卡通影视文化传播有限公司一直无实质控制权，因此未纳入合并范围。两家子公司均已停业，其中湖南宏梦信息科技有限公司2016年已经注销，湖南宏梦传媒有限公司于2018年注销，西安曲江宏梦卡通影视文化传播有限公司正在办理注销手续，已对西安曲江宏梦卡通影视文化传播有限公司的长期股权投资153.00万元全额计提减值准备。

（2）本公司于2018年3月30日与汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微签订《股权转让协议》，以现金13,500.00万元人民币收购其持有的北京迷你世界文化交流有限公司（简称“迷你世界”）100%的股权，并于2018年4月17日完成了股权过户手续及工商变更登记。本公司由于资金紧张并未支付股权款，且资金紧张情况至今尚未得到缓解，双方对《股权转让协议》的后续履约存在重大不确定因素。鉴于本公司尚未对迷你世界构成实质控制，因此未将其纳入本年合并范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海旗开软件有限公司	10.00%	-182.47		-437,470.16

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
上海旗开软件有限公司	17,603.41		17,603.41	4,392,304.80		4,392,304.80	19,428.14		19,428.14	4,392,304.80		4,392,304.80

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
上海旗开软件有限公司		-1,824.73	-1,824.73	-1,824.73		4,658.64	4,658.64	4,658.64

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	

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：

(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

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和港币有关，除本公司的2个下属子公司以美元和港币进行采购和销售外，其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元和港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
其中：美元	507.26	599.57
港币	-198.97	-198.97

（二）信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了以公司总经理为组长的小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司应收账款70.44%（2018年12月31日：65.89%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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
长城影视文化企业集团有限公司	浙江省杭州市	文化创意策划	200,000.00 万元	21.00%	22.01%

本企业的母公司情况的说明

注：截至2019年12月31日，长城影视文化企业集团有限公司对公司的持股比例与表决权不一致。长城影视文化企业集团有限公司直接持有公司股份68,619,660.00股，占总股本的21.00%。赵锐勇直接持有公司3,300,000股，占公司股份总数的1.01%。长城影视文化企业集团有限公司及其一致行动人赵锐勇合计控制71,919,660.00股股份，占股份总数的22.01%。

本企业最终控制方是赵锐勇、赵非凡。

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九、1、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。

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
杭州天目山药业股份有限公司	同一最终控制方
上海海鑫国际旅行社有限公司	同一最终控制方
杭州世茂旅行社有限公司	同一最终控制方
上海莲花之旅旅行社有限公司	同一最终控制方
安徽宝中招商国际旅行社有限公司	同一最终控制方
杭州金榜旅行社有限公司	同一最终控制方
杭州春之声旅行社有限公司	同一最终控制方
诸暨长城国际影视创意园有限公司	同一最终控制方
浙江青苹果网络科技有限公司	控股股东控制的其他企业，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
陈志美	实际控制人赵锐勇、赵非凡亲属
杨逸沙	实际控制人赵锐勇、赵非凡亲属
马利清	公司原总经理，现公司董事
陈元元	子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司的法人代表及总经理
刘阳	原公司监事，北京新娱兄弟网络科技有限公司原总经理
洪永刚	子公司上海天芮经贸有限公司法定代表人
刘薇	子公司上海天芮经贸有限公司法定代表人配偶
贺梦凡	原公司副董事长、副总经理，湖南宏梦卡通传播有限公司原股东、执行董事
童超	公司控股股东原副总经理，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东、经理，同时为公司控股股东控制的其他企业高管
宣剑波	子公司杭州宣诚科技有限公司法定代表人
海南一诺投资中心（有限合伙）	公司原监事李嘉嘉任执行事务合伙人的公司，原名为天津一诺投资中心（有限合伙）
许妍红	子公司杭州东方国龙影视动画有限公司法定代表人

张灏源	子公司杭州波罗蜜影视传媒有限公司法定代表人
赵锐钧	公司实际控制人之一赵锐勇的弟弟，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东、监事
赵林中	原公司董事，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
李嘉嘉	公司原监事，北京新娱兄弟网络科技有限公司原股东

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
杭州天目山药业股份有限公司	采购商品			否	14,279.97

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
杭州世茂旅行社有限公司	销售商品	37,509.43	94,301.89
上海莲花之旅旅行社有限公司	销售商品	13,094.34	134,792.45
上海海鑫国际旅行社有限公司	销售商品		504,150.94
杭州金榜旅行社有限公司	销售商品	6,603.77	681,471.70
安徽宝中招商国际旅行社有限公司	销售商品	1,090,337.74	1,661,132.08
诸暨长城国际影视创意园有限公司	提供劳务		30,242.85

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

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
安徽宝中招商国际旅行社有 限公司	场地租赁	1,090,337.74	275,833.33

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
北京新娱兄弟网络科 技有限公司	56,905,862.61	2016年05月06日	2021年05月06日	否
滁州长城国际动漫旅 游创意园有限公司	25,645,000.00	2018年08月30日	2021年11月30日	否
长城影视文化企业集 团有限公司	20,000,000.00	2017年12月04日	2020年12月03日	否
长城影视文化企业集 团有限公司	80,000,000.00	2017年12月29日	2020年12月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
长城影视文化企业集 团有限公司	50,000,000.00	2016年11月11日	2021年11月11日	否

长城影视文化企业集团有限公司	35,000,000.00	2016年11月16日	2019年11月10日	是
长城影视文化企业集团有限公司	20,000,000.00	2016年08月29日	2019年08月02日	是
长城影视文化企业集团有限公司	56,905,862.61	2016年05月06日	2021年05月06日	否
长城影视文化企业集团有限公司	156,000,100.00	2016年12月29日	2021年12月28日	否
浙江青苹果网络科技有限公司	3,000,000.00	2016年04月05日	2019年03月31日	是
赵锐勇、陈志美	241,681,277.78	2017年08月18日	2022年08月17日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡、杨逸沙	235,630,277.78	2017年12月28日	2021年12月27日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡	25,645,000.00	2018年08月30日	2021年11月30日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡	32,690,081.00	2018年06月30日	2020年06月30日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、马利清	30,000,000.00	2018年12月05日	2020年12月04日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇	3,600,000.00	2019年09月28日	2021年09月27日	否

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				
长城影视文化企业集团有限公司	100,610,400.00			2018年度，本公司从长城影视文化企业集团有限公司临时借入资金共100,610,400.00元，截止2019年期初尚欠66,705,611.87元；本年归还长城影视文化企业集团有限

				公司的往来款 374,000.00 元，截至 2019 年度 12 月 31 日， 尚欠 66,331,611.87 元。
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
关键管理人员报酬	928,486.45	1,904,214.92

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州金榜旅行社有限公司	7,000.00	140.00	374,200.00	7,484.00
应收账款	上海莲花之旅旅行社有限公司	19,640.00	853.60	5,760.00	115.20
应收账款	安徽宝中招商国际旅行社有限公司	52,860.00	1,057.20	5,640.00	564.00
应收账款	杭州世茂旅行社有限公司	2,840.00	56.80		
其他应收款	宣剑波	66,000.00	66,000.00	90,000.00	90,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	杭州春之声旅行社有限公司	60.00	60.00
预收款项	杭州世茂旅行社有限公司		4,920.00
预收款项	安徽宝中招商国际旅行社有限公司		137,500.00
其他应付款	长城影视文化企业集团有限公司	66,331,611.87	66,705,611.87
其他应付款	陈元元	80,010.52	4,100,000.00
其他应付款	贺梦凡	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应付款	许妍红	647,383.81	586,485.11
其他应付款	洪永刚	63,997.87	63,997.87
其他应付款	李嘉嘉	18,000.00	18,000.00
其他应付款	宣剑波	1,800.00	
一年内到期的非流动负债	洪永刚	157,975.55	1,157,975.55
一年内到期的非流动负债	刘薇	248,086.86	248,086.86
一年内到期的非流动负债	刘阳	100,000.00	100,000.00
一年内到期的非流动负债	贺梦凡	7,500,000.00	7,500,000.00
一年内到期的非流动负债	童超	330,100.00	330,100.00
一年内到期的非流动负债	宣剑波	3,177,232.36	3,627,232.36
一年内到期的非流动负债	海南一诺投资中心（有限合伙）		-18,863,200.00
一年内到期的非流动负债	许妍红	527,026.25	527,026.25
一年内到期的非流动负债	张灏源	361,331.73	361,331.73
一年内到期的非流动负债	赵锐均	2,965,776.47	2,965,776.47
一年内到期的非流动负债	赵林中	412,600.00	412,600.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、担保事项

(1) 2018年9月，长城影视文化企业集团有限公司向翁*借款8,000.00万元，长城国际动漫游戏股份有限公司为其提供担保。该担保事项长城国际动漫游戏股份有限公司未进行公告。

2019年1月，翁*向浙江省杭州市中级人民法院对长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清提起诉讼，经浙江省杭州市中级人民法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：①长城影视文化企业集团有限公司于2019年8月30日前返还翁*借款本金8,000.00万元、利息1,200.00万元(按年利率18%自2018年9月21日起计算至2019年7月20日，翁*放弃从2019年7月21日到2019年8月30日的利息)；②长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清对上述第①项债务承担连带责任；③如果长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清未按上述约定履行债务，翁*有权以本息9,200.00万元为基数就剩余全部债务直接向法院申请执行，并有权按年利率18%申请执行剩余本金(清偿部分先抵充利息)自2019年7月21日起计算到付清之日止的利息；④案件受理费45.98万元，减半收取22.99万元，财产保全申请费0.50万元，均由长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清共同负担。

(2) 2018年12月，长城影视文化企业集团有限公司向翁*借款2,000.00万元，长城国际动漫游戏股份有限公司为其提供担保。该担保事项长城国际动漫游戏股份有限公司未进行公告。

2019年1月，翁*向杭州市西湖区人民法院对长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清提起诉讼，经杭州市西湖区人民法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：①长城影视文化企业集团有限公司归还翁*借款2,000.00万元，支付利息300.00万元(按年利率18%计算至2019年7月20日止的利息)，合计2,300.00万元，该款长城影视文化企业集团有限公司于2019年8月30日前一次性付清；如若长城影视文化企业集团有限公司未按期履行上述应付款义务，则加付翁*相应利息(自2019年7月21日起按年利率18%计算至实际清偿之日止)，且翁*有权就长城影视文化企业集团有限公司未付款项全额申请强制执行；②长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清对长城影视文化企业集团有限公司的上述应付款义务承担连带清偿责任；如若长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清承担连带清偿责任

后,有权向长城影视文化企业集团有限公司进行追偿;③翁*自愿放弃其他诉讼请求。案件受理费156,800.00元,减半收取78,400.00元,财产保全申请费5,000.00元,合计83,400.00元,由长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清负担,于2019年8月30日前交至本院。

诉讼事项

(1) 已决仲裁

①2017年,北京娱乐宝影视传媒有限公司(以下简称“北京娱乐宝”)以收取固定回报的方式投资本公司动画电影《咕噜咕噜美人鱼2》。因本公司未按时足额支付部分投资款及收益,2018年9月7日,北京娱乐宝向北京仲裁委员会提请仲裁。2019年4月9日,北京仲裁委员会裁决如下:A.本公司向北京娱乐宝支付投资款及投资收益8,199,730.00元;B.本公司向北京娱乐宝支付计算至2019年1月21日的违约金1,765,444.75元;并应另行向北京娱乐宝支付以8,199,730.00元为基数,按照每日0.05%的标准,自2019年1月22日起至实际支付之日止的违约金;C.本公司向北京娱乐宝支付律师费63,600.00元;D.本案仲裁费214,390.78元(已由北京娱乐宝全额预交),由北京娱乐宝承担85,756.31元,本公司承担128,634.47元,本公司应直接向北京娱乐宝支付北京娱乐宝代其垫付的仲裁费128,634.47元;E.本公司母公司、本公司实际控制人就本公司上述裁决第A至D项债务承担连带清偿责任。上述裁决各项本公司应向北京娱乐宝支付的款项,本公司应自本裁决书送达之日起十五日内支付完毕。逾期支付的,按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付延期履行期间的债务利息。截至本财务报表签发日,本公司因资金紧张尚未支付。

②2019年10月24日,长城国际动漫游戏股份有限公司因与胥敬连劳动争议纠纷向四川省成都高新技术产业开发区人民法院提起诉讼。2019年12月27日,四川省成都高新技术产业开发区人民法院判决如下:①驳回长城国际动漫游戏股份有限公司的诉讼请求;②本案受理费减半收取5.00元由长城国际动漫游戏股份有限公司负担。应予支付给胥敬连的经济补偿金为163,350.00元,支付2018年及2019年应休未休年假工资16,386.20元、加班工资1,621.55元及额外支付一个月工资9,900.00元。

③2019年,长城国际动漫游戏股份有限公司与王娇劳动争议纠纷,四川省成都高新技术产业开发区人民法院判决如下:应予支付给王娇的经济补偿金为67,850.00元,支付2018年及2019年应休未休年假工资9,765.52元、加班工资2,933.05元及额外支付一个月工资5,900.00元。

(2) 已决诉讼

①2017年12月5日,长城国际动漫游戏股份有限公司与杭州交汇物资有限公司签订《借款合同》。2019年1月14日,杭州交汇物资有限公司因与长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇以及马利清企业借贷纠纷向杭州市萧山区人民法院提起诉讼。2019年9月30日,杭州市萧山区人民法院判决如下:A.长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内返还交汇公司借款25,048,048.08元、支付截至2018年12月7日的利息1,124,074.05元,及所欠借款自2018年12月8日起至实际履行日止按年利率24%计算的利息、逾期利息;B.长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付交汇公司律师费20.00万元;C.影视公司、赵锐勇以及马利清对上述AB项付款义务连带责任;D.长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇以及马利清承担连带责任后,有权就已承担责任部分向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿;E.驳回杭州交汇物资有限公司的其余诉讼请求。如长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇以及马利清未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费177,655.00元,由杭州交汇物资有限公司负担905.00元,长城国际动漫游戏股份有限公司负担176,750.00元,长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇及马利清对长城国际动漫游戏股份有限公司应负担部分承担连带责任。交汇公司于本判决生效之日起十五日内向本院申请退费;长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇及马利清于本判决生效之日起七日内,向本院交纳应负担的诉讼费。

②2019年6月28日,长城国际动漫游戏股份有限公司与浙江东宇资产管理有限公司签订《借款合同》。2019年12月31日,浙江东宇资产管理有限公司因与长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇民间借贷纠纷向杭州市西湖区人民法院提起诉讼。2020年5月6日,杭州市西湖区人民法院判决如下:A.长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内归还浙江东宇资产管理有限公司借款本金3,600,000元,并支付利息157,500.00元(暂计算至2019年10月15日,2019年10月16日起至借款还清之日止的利息,以未归还的借款本金为基数,按照年利率15%的标准另计支付);B.长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇对长城国际动漫游戏股份有限公司的上述债务承担连带清偿责任;长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇在承担保证责任之后,有权向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿;C.驳回浙江东宇资产管理有限

公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费减半收取18,470.00元，由浙江东宇资产管理有限公司负担49.00元，长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇负担18,421.00元。

(3) 未决诉讼

①2016年11月23日，上海国金租赁有限公司（简称“国金租赁”或“出租人”）与长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司、长城影视文化企业集团有限公司（简称“承租人”）签订了《转让合同》以及《融资租赁合同（回租）》。因承租人仍未能履行租金支付义务，2019年3月20日，上海国金租赁有限公司与本公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因《融资租赁合同》纠纷，向上海金融法院提起诉讼，诉讼请求：A. 长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司向国金租赁支付全部未付租金人民币94,115,910.00元；B. 长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司支付租赁物留购价人民币140.00元；C. 长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司支付自2019年1月17日起至实际清偿之日的迟延履行金；D. 长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司支付国金租赁公司律师费人民币450,000.00元；E. 长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司赔偿财产保全担保服务费113,479.26元；F. 若长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司未能履行以上付款义务，则国金租赁有权与其协商抵押土地使用权折价或以拍卖、变卖抵押财产所得价款优先受偿；G. 长城影视文化企业集团有限公司对长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司的上述付款义务承担连带保证责任；H. 案件受理费、财产保全费由全部被告共同负担。已上诉，现处于二审审理阶段。

②2019年1月7日，安徽省中安金融资产管理股份有限公司与长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵瑞勇、杨逸沙、赵非凡、长城影视股份有限公司以及杭州长城动漫游戏有限公司因《债权收购协议》纠纷，向安徽省高级人民法院提起上诉。诉讼请求：A. 长城国际动漫游戏股份公司支付债权总额未清偿部分共计201,329,509.86元、重组补偿金4,802,777.78元（暂计算至2018年12月28日，具体计算标准以合同约定为准，请求判至款项实际付清之日止）、违约金45,178,342.01元（以201,329,509.86元为基数，按照日万分之六标准计算，自2017年12月29日起暂计算至2019年1月7日，请求判至款项实际付清之日止）；B. 长城影视文化企业集团有限公司、赵瑞勇、杨逸沙、赵非凡、长城影视股份有限公司承担连带清偿责任；C. 长城国际动漫游戏股份有限公司、杭州长城动漫游戏有限公司出质的滁州长城国际动漫创意园有限公司100%股权变现价款享有优先受偿权；D. 案件受理费、保全费、律师代理费等安徽省中安金融资产管理股份有限公司为实现债权的一切费用由长城国际动漫游戏股份公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵瑞勇、杨逸沙、赵非凡、长城影视股份有限公司以及杭州长城动漫游戏有限公司共同承担。目前正一审审理中。

③2017年，上海天慧婴童用品有限公司（以下简称“天慧公司”），上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮公司”）、长城国际动漫游戏股份有限公司签订《经销合同》，因天芮公司未能付清货款，构成违约，2019年4月8日，天慧公司向上海市闵行区人民法院提起诉讼。2019年9月3日，上海市闵行区人民法院判决如下：A. 天芮公司与本判决生效之日起10日内支付天慧公司货款517,321.20元；B. 天芮公司与本判决生效之日起10日内支付天慧公司以517,321.20元为基数，自2019年3月26日起至实际支付之日止，按照中国人民银行同期贷款利率计算的逾期付款利息损失；C. 长城动漫公司对天芮公司的上述AB项债务承担连带清偿责任；D. 驳回天芮公司的反诉请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱的义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费减半收取4,493.46元、保全费3,113.46元，合计7,606.92元，由上海天芮经贸有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司共同负担。反诉案件受理费5,514.06元，由上海天芮经贸有限公司负担。已上诉，现处于二审审理阶段。

④2019年10月11日，汕头市祥佳塑料玩具有限公司与上海天芮经贸有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司因账款纠纷向汕头市澄海区人民法院提起上诉。诉讼请求：A. 上海天芮经贸有限公司、四川长城国际动漫游戏股份公司支付货款133,120.00元及逾期利息；B. 案件受理费由上海天芮经贸有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司承担。目前一审审理中，已开庭，尚未判决。

⑤2019年3月7日，华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司与本公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因《售后回租合同》纠纷，向山东潍坊市中级人民法院提起诉讼，法院判决如下：A. 被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司租金22,704,008.26元及首期欠付租金违约金（以5,128,800.00元为基数，按日万分之五自2018年12月1日起计算至2018年12月5日止，以4,588,808.26元为基数，

按日万分之五自2018年12月6日起计算至实际支付之日止);B. 被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司律师代理费30,000.00元、保险费22,500.00元; C. 被告长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、赵非凡对本判决第一、二项确定的债权向原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司承担连带清偿责任,并在承担责任后,有权向被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司追偿; D. 驳回原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司的其他诉讼请求。如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费170,340.00元,诉讼保全费5,000.00元,共计175,340.00元,由原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司负担19,630.00元,由被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、赵非凡负担155,710.00元。一审已判决,已上诉,现处于二审审理阶段。

(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

本节九.1.(1)注(2)所述的本公司所欠汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微股权款事项,截至财务报告报出日尚未予以支付,双方就此事仍在沟通中,未进入诉讼程序。

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
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.82 元。</p>	董事会决议	预付款项	-6,012,287.82
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.82 元。</p>	董事会决议	其他应付款	7,874,724.50
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项</p>	董事会决议	长期应付款	-29,406,458.22

<p>二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.83 元。</p>			
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.84 元。</p>	<p>董事会决议</p>	<p>长期应付职工薪酬</p>	<p>-1,230,508.06</p>
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.85 元。</p>	<p>董事会决议</p>	<p>未分配利润</p>	<p>16,749,953.96</p>
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告</p>	<p>董事会决议</p>	<p>主营业务收入</p>	<p>-6,021,525.97</p>

<p>推广费 7,874,724.50 元； 武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.86 元。</p>			
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元； 武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.82 元。</p>	<p>董事会决议</p>	<p>主营业务成本</p>	<p>-3,039,238.15</p>
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元； 武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，</p>	<p>董事会决议</p>	<p>销售费用</p>	<p>7,874,724.50</p>

共虚增利润 2,982,287.83 元。			
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.84 元。</p>	董事会决议	管理费用	-1,230,508.06
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元，虚增成本 3,039,238.15 元，共虚增利润 2,982,287.85 元。</p>	董事会决议	研发费用	3,030,000.00
<p>事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元； 事项二：上海天芮经贸有限公司</p>	董事会决议	营业外收入	29,406,458.22

(以下简称“天芮经贸”)的总经理洪*刚以自有资金通过其控制的上海勇铝有限公司等公司虚增收入 6,021,525.97 元,虚增成本 3,039,238.15 元,共虚增利润 2,982,287.86 元。			
--	--	--	--

(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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为五个经营分部，管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了五个报告分部，分别为管理、动漫、动漫衍生品、游戏和旅游服务。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为动漫产品、动漫衍生品、游戏产品和旅游服务。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	管理	动漫	动漫衍生品	游戏	旅游服务	分部间抵销	合计
主营业务收入		32,750.35	4,090,952.94	27,822,346.88	8,117,106.81		40,063,156.98
主营业务成本		645,548.15	3,722,118.61	14,822,884.17	1,769,313.56		20,959,864.49
资产总额	467,225,331.72	31,622,783.84	25,661,695.87	181,888,043.19	426,081,474.85	-628,000,852.35	504,478,477.12
负债总额	770,210,655.34	78,664,120.03	14,091,347.90	40,959,120.06	180,296,963.19	-220,665,549.33	863,556,657.19

(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

1、银行账号被冻结情况

序号	公司	账户	账号	账户类型	余额
1	长城国际动漫游戏股份有限公司	农业银行杭州分行	****8374	一般户	0.01
2	长城国际动漫游戏股份有限公司	渤海银行杭州西湖支行	****0380	一般户	5.69
3	长城国际动漫游戏股份有限公司	恒丰银行杭州分行营业部	****4012	一般户	3,346.65
4	长城国际动漫游戏股份有限公司	平安银行杭州西湖支行	****7455	一般户	247.81
5	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国民生银行杭州西湖支行	****1269	一般户	5,184.19
6	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国银行浙江省分行营业中心	****9111	一般户	83,536.27
7	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国工商银行成都天·支行	****1772	一般户	10.91
8	上海天芮经贸有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市南京东路第一支行	****4478	一般户	87,333.74
9	上海天芮经贸有限公司	中国农业银行上海市闵行区水清南路支行	****1687	基·户	10,885.61
10	上海天芮经贸有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市中山南路支行	****2530	一般户	7,820.20
11	北京新娱兄弟网络科技有限公司	民生银行上地支行	****8454	基·户	210,142.75
12	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	中国银行滁州凤凰支行	****5800	基·户	3,066.14
13	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	农村商业银行滁州腰铺支行	****0016	一般户	25,245.45

	2019年12月31日前冻结13个银行账户的存款余额				436,825.42
14	长城国际动漫游戏股份有限公司	中信银行成都市世纪城支行	****0104	基·{户	1,388.14
15	北京新娱兄弟网络科技有限公司	浦发银行北京丰台支行	****0047	一般户	15,864.87
16	北京新娱兄弟网络科技有限公司	中国农业银行北京中关村分行营业部	****5650	一般户	115,377.13
17	杭州宣诚科技有限公司	中国银行杭州湖墅支行	****2663	基·{户	957.71

注：序号14-17为2019年12月31日后新增冻结银行账户的基·{情况。

2、全资子公司股权被冻结情况

冻结股权标的企业	股权数额（万元）	执行法院	冻结开始	冻结结束
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	10,200.02	浙江省杭州市中级人民法院	2019-10-28	2022-10-27
浙江新长城动漫有限公司	2,000.00	杭州市下城区人民法院	2019-10-10	2022-10-9
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	10,200.02	上海金融法院	2019-2-17	2022-2-17
杭州宣诚科技有限公司	1,105.00	杭州市下城区人民法院	2019-11-4	2022-11-3
杭州长城动漫游戏有限公司	2,000.00	杭州市下城区人民法院	2019-10-14	2022-10-13
北京新娱兄弟网络科技有限公司	1,000.00	浙江省杭州市中级人民法院	2019-11-6	2022-11-5
杭州东方国龙影视动画有限公司	570.00	杭州市下城区人民法院	2019-10-14	2022-10-13

借款逾期的情况

截至财务报告日，·{公司由于资金紧张，暂缓支付的逾期的借款情况如下：

序号	贷款单位	逾期金额	逾期时间	备注
1	交银国际信托有限公司	500,000.00	2019-3-21	长期借款
		23,500,000.00	2019-9-21	长期借款
		24,000,000.00	2019-11-11	长期借款
		2,782,400.00	2019-12-31	应付利息
2	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	4,544,386.61	2019-2-20	长期应付款
		4,175,443.42	2019-5-6	长期应付款
3	中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	3,549,500.00	2019-3-20	应付利息
		1,000,000.00	2019-3-20	长期应付款
		3,634,000.00	2019-6-20	应付利息
		1,000,000.00	2019-6-20	长期应付款
		40,000,000.00	2019-8-20	长期应付款
		3,361,888.89	2019-9-20	应付利息
		1,000,000.00	2019-9-20	长期应付款
		2,795,722.22	2019-12-20	应付利息
4	安徽省中安金融资产管理有限公司	4,802,777.78	2018-12-28	应付利息

		20,000,000.00	2019-3-28	长期应付款
		4,750,000.00	2019-3-28	应付利息
		20,000,000.00	2019-6-28	长期应付款
		4,370,000.00	2019-6-28	应付利息
		20,000,000.00	2019-9-28	长期应付款
		3,884,444.44	2019-9-28	应付利息
		140,000,000.00	2019-12-28	长期应付款
		3,361,944.44	2019-12-28	应付利息
		9,646,281.00	2019-12-31	预计负债
5	上海国金租赁有限公司	94,050,000.00	2019-1-17	长期应付款-·{金
		500,000.00	2019-1-17	长期应付款-律师代理费
		16,430,634.36	2019-1-17	长期应付款-利息
6	华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司	22,704,008.26	2019-11-18	长期应付款-·{金
		52,500.00	2019-11-18	长期应付款-律师代理费
		1,393,211.39	2019-11-18	长期应付款-利息
7	北京娱乐宝影视传·}有限公司	5,990,900.00	2018-11-14	其他应付款-·{金
		2,208,830.25	2018-12-31	其他应付款-利息
		1,679,347.31	2018-12-31	其他应付款-罚息
		1,496,450.77	2019-12-31	其他应付款-罚息
		63,600.00	2019-12-31	其他应付款-律师费
8	杭州交汇物资有限公司	25,048,048.08	2018-12-8	其他应付款-·{金
		1,524,842.82	2018-12-31	其他应付款-利息及罚息
		6,011,531.54	2019-12-31	其他应付款-利息及罚息
		200,000.00	2019-12-3	其他应付款-律师费
9	浙江东宇资产管理有限公司	3,600,000.00	2019-9-30	其他应付款-·{金
		270,000.00	2019-12-31	其他应付款-利息
	2019年12月31日前逾期小计	530,882,693.58		
10	交银国际信托有限公司	1,287,600.00	2020-6-22	期后逾期利息
11	中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	2,795,722.22	2020-3-20	期后逾期利息
		1,000,000.00	2020-3-20	期后逾期·{金
		2,826,444.44	2020-6-20	期后逾期利息
		1,000,000.00	2020-6-20	期后逾期·{金
12	安徽省中安金融资产管理股份有限公司	23,090,061.00	2020-6-22	期后违约金
13	上海国金租赁有限公司	8,182,362.18	2020-6-22	期后逾期利息
14	华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司	1,975,248.72	2020-6-22	期后逾期利息
15	北京娱乐宝影视传·}有限公司	713,376.53	2020-6-22	期后逾期罚息
16	杭州交汇物资有限公司	2,905,573.58	2020-6-22	期后逾期利息及罚息
17	浙江东宇资产管理有限公司	270,000.00	2020-6-22	期后逾期利息

	2019年12月31日后逾期小计	46,046,388.67		
	合计	576,929,082.25		

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,056,867.64	94.90%	35,056,867.64	100.00%		35,056,867.64	94.90%	35,056,867.64	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,882,288.74	5.10%	1,782,711.66	94.71%	99,577.08	1,882,288.74	5.10%	666,976.34	35.43%	1,215,312.40
其中：										
组合 1、账龄分析组合	1,882,288.74	5.10%	1,782,711.66	94.71%	99,577.08	1,882,288.74	5.10%	666,976.34	35.43%	1,215,312.40
合计	36,939,156.38	100.00%	36,839,579.30	99.73%	99,577.08	36,939,156.38	100.00%	35,723,843.98	96.71%	1,215,312.40

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	35,056,867.64	35,056,867.64	100.00%	已经破产清算
合计	35,056,867.64	35,056,867.64	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：采用账龄分析组合计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）			
1—2 年（含 2 年）			
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）	1,479,600.00	1,380,022.92	93.27%
4—5 年（含 5 年）	330,182.16	330,182.16	100.00%
5 年以上	72,506.58	72,506.58	100.00%
合计	1,882,288.74	1,782,711.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
2 至 3 年	18,096,426.84
3 年以上	18,842,729.54
3 至 4 年	1,479,600.00
4 至 5 年	17,290,622.96
5 年以上	72,506.58
合计	36,939,156.38

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	35,056,867.64					35,056,867.64

按组合计提预期信用损失的应收账款	666,976.34	1,115,735.32				1,782,711.66
合计	35,723,843.98	1,115,735.32				36,839,579.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	35,056,867.64	94.90%	35,056,867.64
宁波科洋磁业发展有限公司	1,479,600.00	4.01%	1,380,022.92
山东银丰地脉煤业有限公司	330,182.16	0.89%	330,182.16
攀钢集团成都钢钒有限公司	72,506.58	0.20%	72,506.58
合计	36,939,156.38	100.00%	

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

应收股利	17,152,940.19	17,152,940.19
其他应收款	51,099,383.67	53,439,642.97
合计	68,252,323.86	70,592,583.16

(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

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京新娱兄弟网络科技有限公司	17,152,940.19	17,152,940.19
合计	17,152,940.19	17,152,940.19

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
贷款保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
往来款	50,932,030.34	52,279,063.59
押金	111,410.40	122,225.00
油费	28,000.00	
职工借款	13,216.00	17,856.00
合计	52,584,656.74	53,919,144.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	357.12	479,144.50		479,501.62
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-357.12	357.12		
本期计提	8,512.95	997,258.50		1,005,771.45
2019 年 12 月 31 日余额	8,512.95	1,476,760.12		1,485,273.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,192,086.61
1 至 2 年	41,372,188.96
2 至 3 年	36,625.40
3 年以上	3,983,938.12
3 至 4 年	3,951,633.12
4 至 5 年	32,305.00

合计	52,584,839.09
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	479,501.62	1,005,771.45	0.00	0.00	0.00	1,485,273.07
合计	479,501.62	1,005,771.45	0.00	0.00	0.00	1,485,273.07

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

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
杭州长城动漫游戏有限公司	往来款	48,500,397.22	1 年以内、1-2 年	92.23%	
北京新娱兄弟网络科技有限公司	往来款	2,431,633.12	3-4 年	4.62%	
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	1,500,000.00	3-4 年	2.85%	1,399,050.00

魏俊辉	押金	32,400.00	1年以内、2-3年	0.06%	9,647.11
熊光荣	押金	32,305.00	4-5年	0.06%	32,305.00
合计	--	52,496,735.34	--	99.82%	1,441,002.11

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

本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

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	947,387,681.31	550,681,358.74	396,706,322.57	947,387,681.31	194,139,826.02	753,247,855.29
合计	947,387,681.31	550,681,358.74	396,706,322.57	947,387,681.31	194,139,826.02	753,247,855.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
上海天芮经 贸有限公司	30,000,000.0 0			18,429,652.0 3		11,570,347.9 7	69,429,652.0 3
北京新娱兄 弟网络科技 有限公司	412,099,641. 61			285,822,935. 53		126,276,706. 08	373,723,293. 92
湖南宏梦卡	50,000,000.0			50,000,000.0		0.00	50,000,000.0

通传播有限公司	0			0			0
杭州东方国龙影视动画有限公司	2,887,000.00			0.00		2,887,000.00	17,113,000.00
杭州宣诚科技有限公司	17,378,632.37			2,288,945.16		15,089,687.21	24,910,312.79
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	156,344,193.23			0.00		156,344,193.23	
杭州长城动漫有限公司	80,043,488.08			0.00		80,043,488.08	
浙江新长城动漫有限公司	4,494,900.00			0.00		4,494,900.00	15,505,100.00
合计	753,247,855.29			356,541,532.72		396,706,322.57	550,681,358.74

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											

(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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-13,725,392.03
合计		-13,725,392.03

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	-62,236.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	97,280.14	
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）	1,604,338.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-700,568.64	

出		
合计	938,813.77	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-1.25	-1.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-1.25	-1.25

3、关于上节加权平均净资产收益率的说明

因本公司本报告期末的归属于母公司的权益为负值，不适用计算加权平均净资产收益率。

4、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

5、其他

第十三节 备查文件目录

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