



# 长城国际动漫游戏股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁同苏、主管会计工作负责人温荣泽及会计机构负责人(会计主管人员)温荣泽声明：保证本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。

本年度报告涉及未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司面临的主要风险因素包括宏观经济风险、运营不及预期风险、政策风险、管理风险以及退市风险等，敬请投资者注意阅读有关风险提示，理性投资，注意风险。

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 .....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	错误！未定义书签。
第四节 公司治理 .....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项 .....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况 .....	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况.....	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况.....	错误！未定义书签。
第十节 财务报告 .....	错误！未定义书签。

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并签章的会计报表。
  - 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。

## 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，现已更名为浙江清风原生文化有限公司
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）]
清风公司	指	浙江清风原生文化有限公司
振兴生物	指	山西振兴生物药业有限公司，公司控股股东及其一致行动人表决权委托之受托方
启趣动游	指	厦门启趣动游网络科技有限公司
数动游	指	厦门数动游网络科技有限公司
双达润	指	厦门双达润商贸有限公司
玩亦趣	指	厦门玩亦趣网络科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 长动	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	袁同苏		
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区交子大道 300 号 3 栋 7 层 715 号		
注册地址的邮政编码	610095		
公司注册地址历史变更情况	报告期，公司注册地址发生变更，变更前注册地址为：成都市高新区紫薇东路 16 号		
办公地址	厦门市思明区鹭江道 2 号厦门第一广场 1701 室		
办公地址的邮政编码	361001		
公司网址	-		
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	阚东	
联系地址	厦门市思明区鹭江道 2 号厦门第一广场 1701 室	
电话	0592-2033178	
传真	0592-2033630	
电子信箱	alex_kan@qq.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
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。5、2021 年公司根据章程的规定，新增互联网数据服务及数字营销业务，主要业务为：动漫、游戏及相关业务，互联网数据服务业务。
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；5、2021 年 2 月 8 日，长城影视文化企业集团有限公司（现已更名为“浙江清风原生文化有限公司”，以下简称“清风公司”）及其一致行动人赵锐勇先生与山西振兴生物药业有限公司（以下简称“振兴生物”）签署《表决权委托协议》，将其合计拥有上市公司 63,619,660 股股份（占公司总股本 19.47%）对应的表决权不可撤销的委托给山西振兴生物药业有限公司行使，协议生效后公司的第一大股东仍为清风公司，实际控制人变更为振兴生物的实际控制人史俊杰先生。5、2021 年 12 月，公司控股股东变更为大洲娱乐股份有限公司。

#### 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	王传平、汪开明

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,371,228.74	5,599,862.14	-57.66%	40,063,156.98

归属于上市公司股东的净利润（元）	-453,595,352.05	-203,212,286.23	-123.21%	-426,477,839.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-348,643,784.40	-74,533,280.38	-367.77%	-427,416,653.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	175,255.10	-3,502,655.06	105.00%	-9,148,416.16
基本每股收益（元/股）	-1.39	-0.62	-124.19%	-1.31
稀释每股收益（元/股）	-1.39	-0.62	-124.19%	-1.31
加权平均净资产收益率	0.00%	0.00%		0.00%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	122,743,651.97	447,039,558.09	-72.54%	504,478,477.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,033,821,951.36	-580,226,599.31	-78.18%	-377,014,313.08

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	2,371,228.74	5,599,862.14	扣除互联网数据营销服务收入前营业收入
营业收入扣除金额（元）	1,366,338.33	275,229.36	扣除未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入（互联网数据营销服务收入）
营业收入扣除后金额（元）	1,004,890.41	5,324,632.78	扣除互联网数据营销服务收入

## 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	581,551.64	210,749.77	210,613.52	1,368,313.81
归属于上市公司股东的净利润	-36,012,959.36	-83,839,405.57	-46,241,876.60	-287,501,083.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,012,959.36	-26,190,685.09	-46,203,296.60	-228,690,985.35
经营活动产生的现金流量净额	539,048.89	-495,281.18	7,793.78	175,255.10

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

前三季度的关联方销售收入合并时未做抵销分录。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021年金额	2020年金额	2019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）		-2,785.00	-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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	33,333.34	33,333.34	1,604,338.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,984,900.99	-128,709,554.19	-700,568.64	
合计	-104,951,567.65	-128,679,005.85	938,813.77	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

近年来，随着移动互联网、5G技术的兴起和快速发展极大地推动了经济领域内信息化、网络化发展进程，新业态、新模式、新场景不断涌现，移动互联网及5G技术逐渐渗透进入绝大多数传统产业并改变了众多行业的商业生态，同时也带动了整个互联网经济的发展。

动漫、游戏等文化产业以及互联网数据服务、数字营销业务作为整个互联网经济产业中非常重要的分支，受益于整个互联网产业的规模壮大，行业发展呈现出快速增长的态势；同时，随着信息化程度提升，行业竞争加剧。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

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。力争通过文化产业与互联网数据服务产业协同发展和创新融合，实现公司绿色、持续、高质量发展战略目标，为股东和社会创造经济价值和文化价值。主营业务为动漫游戏及其相关业务与互联网数据服务、数字营销业务。

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、诸暨美人鱼动漫有限公司；4、湖南宏梦卡通传播有限公司；5、杭州东方国龙影视动画有限公司；6、上海天芮经贸有限公司；7、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司；8、厦门启趣动游网络科技有限公司。各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。因受宏观环境、资金短缺、人员流失等因素影响，目前业务连年处于停滞状态。

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。尝曾自主开发完成《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。因受资金短缺、人员流失等因素影响，目前业务亦处于停滞状态。

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。于本报告期内，未贡献营业收入。

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。于本报告期内，未实现营业收入。于本报告期内，未贡献营业收入。

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。于本报告期内，未贡献营业收入。

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，本报告期内业务亦基本处于停滞状态，于2022年1月被人民法院指定破产清算管理人。

7、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司（以下简称“滁州创意园”），定位于动漫游乐园、动漫体验园、教育培训基地，作为实体的动漫游戏基地，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筑、明清建筑、民国建筑等。二期中华千年大道项目包括民国建筑、近现代革命题材建筑、少数民族建筑、

标志性建筑等，已逐步落成，初具规模。三期工程中小白楼首批12栋主体建筑全部建设完工，其余项目尚处于规划中。报告期内，滁州创意园经营基本停滞，存在委托经营纠纷、地方政府与清风公司合同纠纷等诉讼事项；被行政主管部门通知一期、二期工程项目系违章建筑，要求停止该项目工程的使用；此外，地方政府向滁州创意园作出了《收回闲置土地决定书》（滁自然资（闲置）收字[2021]2号）。

8、厦门启趣动游网络科技有限公司，本报告期内主要从事互联网数据营销服务等业务，实现营业收入约为100余万元。鉴于相关业务于本会计年度尚未形成稳定业务模式，根据《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第12号——营业收入扣除相关事项》的相关规定，上述营业收入应作为营业收入的扣除项。

公司致力于通过构建各类型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。

报告期内，因受宏观环境、资金短缺、人才流失等多重因素影响，公司业务开展均基本处于停滞状态。公司后续将根据《未来五年战略发展规划纲要（2021-2025）》的指引，努力重启并优化动漫、游戏及相关业务，持续发展互联网数据服务及数字营销业务并尽快形成稳定业务模式，促使公司尽快恢复并增强持续经营能力，实现绿色、持续、高质量发展战略目标。

### 三、核心竞争力分析

公司正努力通过多种务实举措努力重构和提升核心竞争力，具体如下：

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、丰富的行业经验积累。公司对动漫、游戏、玩具行业发展趋势、用户需求偏好有着较深的积累和精准的理解。比如：东方国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。

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。2021年12月，公司制订完成《未来五年战略发展规划纲要（2021-2025）》，努力重启并优化动漫、游戏及相关业务，持续发展互联网数据服务及数字营销业务并尽快形成稳定业务模式，促使公司尽快恢复并增强持续经营能力，实现绿色、持续、高质量发展战略目标。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

长城动漫2021年年度营业收入237万，净利润亏损45359万元。主要原因如下：

（1）报告期营业收入大幅下降，同比上年560万，下降136%。经营动漫板块以及动漫衍生产品（玩具）的东方国龙、湖南宏梦、上海天芮等，处于歇业状态，年度销售收入仅100万元。旅游服务公司滁州创意园，因疫情以及经营纠纷等问题，经营处于非正常状态，持续亏损，经营能力受阻停滞，年度营业收入为零。

(2) 游戏板块的北京新娱、宣城科技也处于歇业状态，无收入。

(3) 截止2021年12月31日归属于母公司股东权益合计为-103,457.万元，公司资金短缺，巨额债务逾期，承担滞纳金、违约金、罚款，尚有95,113万元债务本息逾期未归还。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	2,371,228.74	100%	5,599,862.14	100%	-57.66%
分行业					
游戏行业					
动漫行业	1,004,890.41	42.38%	1,477,930.14	26.00%	
旅游行业			4,121,932.00	74.00%	
互联网数据营销服务	1,366,338.33	57.62%			
分产品					
游戏产品					
动漫产品	1,004,890.41	42.38%	1,477,930.14	26.00%	
旅游产品			4,121,932.00	74.00%	
互联网数据营销服务	1,366,338.33	57.62%			
分地区					
华北地区					
华南地区	1,366,338.33				
华东地区	1,004,890.41				
华中地区			5,599,862.14	100.00%	
分销售模式					
批发模式	1,004,890.41	42.38%	5,599,862.14	100.00%	
网络模式	1,366,338.33	57.62%			

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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、重大采购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**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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				9,829,639.74	91.40%	
动漫行业		790,536.95		239,807.42	2.00%	
旅游行业				710,762.16	6.60%	
互联网数据营销服务		141,638.59				

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏产品				9,829,639.74	91.40%	
动漫产品		790,536.95	84.81%	239,807.42	2.00%	
旅游产品				710,762.16	6.60%	
互联网数据营销服务		141,638.59	15.19%			

说明

公司成本构成主要是无形资产摊销，人工工资、以及商品采购成本。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共25户，与上年度相比增加4户。纳入合并范围的子公司具体明细详第十节财务报告“九、在其他主体中的权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团的构成”。

**(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）	2,106,775.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	88.84%
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	康成投资（中国）有限公司	535,812.26	22.60%
2	上海泰赞网络科技有限公司	476,101.27	20.07%
3	江苏胖普网络科技有限公司	397,265.05	16.75%
4	景德镇陶溪川产业运营有限公司	377,358.81	15.91%
5	陕西华润万家生活超市	320,238.06	13.51%
合计	--	2,106,775.45	88.84%

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）	391,942.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	100.00%
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	汕头市澄海区骏腾玩具厂	165,608.16	42.25%
2	云南波函数科技有限公司	141,638.59	36.14%
3	汕头市龙湖区天慧玩具有限公司	84,696.00	21.61%
合计	--	391,942.75	100.00%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	236,893.96	1,366,103.41	-82.66%	经营活动减少，费用减少
管理费用	37,010,595.76	26,696,118.58	38.64%	聘请中介机构费用和薪酬增加
财务费用	4,785,072.27	22,461,473.73	-78.70%	融资费用减少

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	190,497,578.30	11,313,396.97	1,583.82%
经营活动现金流出小计	190,322,323.20	14,816,052.03	1,184.57%
经营活动产生的现金流量净额	175,255.10	-3,502,655.06	105.00%
投资活动现金流出小计	6,150.00		
投资活动产生的现金流量净额	-6,150.00		
筹资活动现金流入小计	5,011,687.55	4,508,784.35	11.15%
筹资活动现金流出小计	4,819,459.59	8,740,058.78	-44.86%
筹资活动产生的现金流量净额	192,227.96	-4,231,274.43	
现金及现金等价物净增加额	361,333.06	-7,733,922.27	

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

公司新增了互联网数据营销服务业务，新增了资金代收代付；

经营活动现金流入同比增加，主要系新增互联网数据营销代收；

经营活动现金流出小计同比增加，主要系新增互联网数据营销代付；

经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要系新增互联网数据营销；

筹资活动现金流出小计同比减少，主要系长城集团往来款减少；

现金及现金等价物净增加额同比增加，主要系主要是关联方借款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司现金及现金等价物增加主要是关联方借款增加所致。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	1,427,248.95	1.16%	1,461,932.62	0.33%	0.83%	
应收账款	2,052.12	0.00%	6,221,250.61	1.39%	-1.39%	
存货	82.00	0.00%	3,512,326.90	0.79%	-0.79%	
固定资产	283,286.88	0.23%	135,613,215.73	30.34%	-30.11%	计提了减值准备
在建工程			12,467,822.03	2.79%	-2.79%	计提了减值准备
使用权资产			13,933,649.28	3.12%	-3.12%	计提了减值准备
合同负债	2,371,649.72	1.93%	13,187,559.59	2.95%	-1.02%	
长期借款	4,500,000.00	3.67%	4,500,000.00	1.01%	2.66%	
租赁负债			2,000,000.00			

境外资产占比较高

适用  不适用

### 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。

(7) 2019年11月13日, 公司于巨潮资讯网发布《关于公司及其子公司新增银行账户冻结的公告》, 公告编号为2019-084。公司5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。

(8) 2020年1月22日, 公司于巨潮资讯网发布《关于公司新增银行账户冻结的公告》, 公告编号为2020-002。公司1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。

(9) 2020年5月14日, 公司于巨潮资讯网发布《关于公司新增银行账户冻结的公告》, 公告编号为2020-026。公司4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。

(10) 2020年6月24日, 公司于巨潮资讯网发布《关于公司新增银行账户冻结的公告》, 公告编号为2020-047。公司2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。

(11) 2021年4月27日, 公司于巨潮资讯网发布《关于公司新增银行账户冻结的公告》, 公告编号为2021-038。公司4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。

(12) 2022年3月17日, 公司于巨潮资讯网发布《关于公司新增银行账户冻结的公告》, 公告编号为2022-022。公司3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。

## 七、投资状况分析

### 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。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

长城动漫经营团队在董事会的坚强领导下，为应对影响公司持续经营能力事项带来的不利影响，持续改进工作方式、积极改善经营现状、努力提高持续经营能力，具体应对措施如下：

### 一、全面重启主营业务

公司董事会面对公司业务停滞、债务高企的经营现状，已指导经营层制订科学合理且具有现实可行性的经营计划，力争通过文化产业与互联网数据服务产业协同发展和创新融合，实现全面重启主营业务，主要如下：

#### 1、全力重启并优化动漫、游戏及相关业务

通过整合及创新公司动漫游戏IP资源，重启并优化动漫游戏设计、开发、运营、发行等相关业务；通过集合动漫、游戏、园区等业务板块为一体，打通动漫游戏线上娱乐、线下体验及衍生品市场，构建涵盖多种文创领域的互动娱乐生态体系。

#### 2、全力恢复并扩大玩具及动漫游戏衍生品业务

通过整合及拓展业务渠道及资源，增加玩具及动漫游戏衍生品商品品类、销售渠道，全力恢复并扩大玩具及动漫游戏衍

生品等产品的设计、生产及贸易业务，与动漫、游戏业务共同构建完整的文化创意产业链体系。

### 3、全力开拓并持续发展互联网数据服务业务

董事会以国家及地方政府未来五年高度重视发展文化产业、包括数字经济在内的战略性新兴产业等相关政策为契机，并结合公司所处行业及自身特点，已经投资新设相关子公司，全力开拓并持续发展数据信息服务等互联网数据服务业务，与动漫游戏及相关衍生品业务形成协同发展效应，实现公司高质量发展。

## 二、全面推进化债、减负工作

### 1、继续推进破产重整

针对公司目前整体债务负担较重的情况，为维护全体股东及债权人利益，避免公司被破产清算，改变公司因经营困难导致持续经营能力不足的问题，董事会及管理層已获得股东大会授权根据公司实际情况按照相关法律规定全面负责处理公司债权债务的相关事宜。公司将继续推进破产重整工作，通过司法程序及一揽子方案彻底进行债务化解，为公司未来发展留下足够空间。

### 2、彻底消除担保责任

公司在控股股东大洲娱乐股份有限公司及实际控制人陈铁铭先生的全力支持下，有关浙江清风原生文化有限公司与自然入翁远之间的担保事项中获得债权人不附加任何条件、不可变更、不可撤销的债务豁免，公司可能承担相关担保责任的风险已得到彻底消除。

### 3、全面清理无效资产

鉴于如北京新娱兄弟网络科技有限公司等部分下属子公司近年来因受宏观环境变化、债务负担过大、人员全部离职等因素影响，经营已连续多年陷于全面停滞并出现大额亏损。公司将按照相关法律法规及《公司章程》的规定，扎实推进亏损资产业务剥离工作，全面清理无效资产，减轻公司经营负担并优化产业结构和业务布局，满足公司发展战略需要，提升公司整体竞争力。

## 三、全面整改内控体系

针对公司因历史原因遗留的内控缺陷问题，董事会高度重视、坚决整改，在2021年度已取得了较为显著的成效，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，权力均已能有效正常行使。下一步，公司将积极按照有关法律法规的要求，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，全面提高公司规范运作水平。

虽然公司暂时面临较大的困难和风险，公司董事会及经营团队将通过上述各项措施的有力实施，促使公司经营状况及债务环境尽快回归正常，在较短时间内重新焕发生机活力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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。

## 第四节 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8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、关于公司管理层：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。

6、关于绩效评价和激励约束机制：公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司薪酬考核方案对经营班子的考核进行明确约定。公司将不断完善董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

7、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。

8、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》、《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。

9、关于投资者关系管理：公司高度重视投资者关系管理，积极通过临时报告、电话沟通、现场交流等多种方式，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。

10、关于内控制度的完善：公司建立了内部审计制度，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在审计委员会的指导下，按照内部控制制度体系，内部审计部门对公司及子公司的关联交易、对外担保、内控制度和执行、重大费用的使用以及资产情况进行审计和监督，提升公司规范运作水平，切实保障股东的合法权益。经公司第九届董事会2021年第十五次临时会议、2021年第七次临时股东大会审议通过，对公司章程进行了修订。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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、专利及非专利技术等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	会议决议
2021年第一次临时股东大会决议公告	临时股东大会	35.82%	2021年03月18日	2021年03月18日	会议决议详见公司于巨潮资讯网披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号2021-023）
2021年第二次临时股东大会决议公告	临时股东大会	24.49%	2021年05月13日	2021年05月14日	会议决议详见公司于巨潮资讯网披露的《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号2021-058）
2020年年度股东大会	年度股东大会	20.61%	2021年05月21日	2021年05月22日	会议决议详见公司

大会决议公告					于巨潮资讯网披露的《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号2021-060）
2021年第三次临时股东大会决议公告	临时股东大会	23.01%	2021年06月21日	2021年06月22日	会议决议详见公司于巨潮资讯网披露的《2021年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号2021-066）
2021年第四次临时股东大会决议公告	临时股东大会	37.29%	2021年07月08日	2021年07月09日	会议决议详见公司于巨潮资讯网披露的《2021年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号2021-074）
2021年第五次临时股东大会决议公告	临时股东大会	35.18%	2021年10月12日	2021年10月13日	会议决议详见公司于巨潮资讯网披露的《2021年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号2021-127）
2021年第六次临时股东大会决议公告	临时股东大会	21.54%	2021年11月09日	2021年11月10日	会议决议详见公司于巨潮资讯网披露的《2021年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号2021-160）
2021年第七次临时股东大会决议公告	临时股东大会	33.90%	2021年12月30日	2021年12月31日	会议决议详见公司于巨潮资讯网披露的《2021年第七次临时股东大会暨出资人组会议决议公告》（公告编号2021-204）

## 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、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

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)	股票期权	被授予的限制性股票数量(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)	股份增减变动的原因
陈铁铭	董事长	现任	男	58	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
陈胜贤	董事、常务副总经理	现任	男	39	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
廖岩平	董事	现任	男	45	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
刘林珍	董事	现任	女	38	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
陈艺虹	董事	现任	女	42	2021年10月12日		100	0	0	0	0	0	100	
何少平	独立董事	现任	男	64	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
彭胜利	独立董事	现任	男	62	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
黄福生	独立董事	现任	男	61	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
庄剑霞	监事会主席	现任	女	46	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
王雨晨	监事	现任	女	30	2021年10月12日		0	0	0	0	0	0	0	
郭蔚	职工监事	现任	男	34	2021年10月		0	0	0	0	0	0	0	

					12 日										
袁同苏	总经理	现任	男	70	2021 年 10 月 12 日		0	0	0	0	0	0	0	0	0
温荣泽	财务总监	现任	男	52	2021 年 12 月 17 日		0	0	0	0	0	0	0	0	0
阚东	董事会 秘书	现任	男	38	2020 年 12 月 30 日		0	0	0	0	0	0	0	0	0
袁益涛	财务总监	离任	男	51	2019 年 08 月 02 日	2021 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
任彦堂	董事长	离任	男	52	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
刘瑞年	董事、 常务副 总经理	离任	男	57	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
史旭斌	董事	离任	男	53	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
王友豪	董事	离任	男	27	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
盛红彪	董事	离任	男	36	2020 年 03 月 27 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
张保龙	独立董 事	离任	男	62	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
于腾	独立董 事	离任	男	65	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	64,700	16,175	0	48,525	个人资 金需求 减持		
姬敬武	独立董 事	离任	男	62	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0
史俊杰	监事会 主席	离任	男	52	2021 年 03 月 18 日	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0

付靖	监事	离任	女	34	2021年 03月 18日	2021年 10月 12日	0	0	0	0	0	0	0
武天凤	职工监 事	离任	女	33	2021年 03月 29日	2021年 10月 12日	0	0	0	0	0	0	0
史跃朋	总经理	离任	男	35	2021年 03月 18日	2021年 10月 12日	0	0	0	0	0	0	0
史喜民	总经理	任免	男	60	2021年 03月 18日	2021年 03月 29日	0	0	0	0	0	0	0
陈钰佳	职工监 事	离任	女	25	2020年 04月 07日	2021年 03月 29日	0	0	0	0	0	0	0
陈铁铭	董事长	离任	男	58	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
陈胜贤	董事、 常务副 总经理	离任	男	39	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
袁同苏	总经理	任免	男	70	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
林建生	董事、 副总经 理	离任	男	46	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
庄剑霞	董事	离任	女	46	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
何少平	独立董 事	离任	男	64	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
彭胜利	独立董 事	离任	男	62	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
黄福生	独立董 事	离任	男	61	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	0	0	0	0	0	0	0
庄榕	监事	离任	女	49	2020年	2021年	0	0	60,000	0	0	60,000	

					12月 18日	03月 18日									
刘林珍	监事	离任	女	38	2020年 12月 18日	2021年 03月 18日	00	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1000	0	124,700	16,175	0	108,625	--	--	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

本报告期内，任彦堂、刘瑞年、史旭斌、王友豪、盛红彪、张保龙、于腾、姬敬武、史俊杰、付靖、武天凤、史跃朋、袁益涛、史喜民、陈钰佳、林建生、庄剑霞、庄榕等因各种原因辞任相关职务，具体情况详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的相关公告。

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
袁益涛	财务总监	离任	2021年11月30日	个人原因离职
任彦堂	董事长	离任	2021年10月12日	个人原因离职
刘瑞年	董事、常务副总经理	离任	2021年10月12日	个人原因离职
史旭斌	董事	离任	2021年10月12日	个人原因离职
王友豪	董事	离任	2021年10月12日	个人原因离职
盛红彪	董事	离任	2021年10月12日	个人原因离职
张保龙	独立董事	离任	2021年10月12日	个人原因离职
于腾	独立董事	离任	2021年10月12日	个人原因离职
姬敬武	独立董事	离任	2021年10月12日	个人原因离职
史俊杰	监事会主席	离任	2021年10月12日	个人原因离职
付靖	监事	离任	2021年10月12日	个人原因离职
武天凤	职工监事	离任	2021年10月12日	个人原因离职

史跃朋	总经理	离任	2021年10月12日	个人原因离职
史喜民	总经理	任免	2021年03月29日	个人原因离职
陈钰佳	职工监事	离任	2021年03月29日	个人原因离职
林建生	董事、副总经理	离任	2021年03月18日	个人原因离职
庄剑霞	董事	离任	2021年03月18日	个人原因离职
庄榕	监事	离任	2021年03月18日	个人原因离职
刘林珍	监事	离任	2021年03月18日	个人原因离职

## 2、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

**陈铁铭先生：**1963年出生，大学学历，高级经济师，中国国籍，具有美国永久居留权。现担任大洲控股集团有限公司董事长、大洲娱乐股份有限公司董事、厦门银行股份有限公司监事、全国台联常务理事、福建省工商联常委、厦门市政协常委等职务。现任公司第九届董事会董事长。

**陈胜贤先生：**1982年出生、硕士研究生、中国国籍。历任大洲娱乐股份有限公司董事、总经理，大洲控股集团有限公司执行董事兼投资发展部总经理等职务。现任公司第九届董事会董事、常务副总经理。

**廖岩平先生：**1972年出生，硕士研究生、中国国籍。曾任福建省中科智担保投资有限公司总经理助理、厦门弘信集团股份有限公司投行部副总经理。目前担任大洲控股集团有限公司执行董事、金融证券事业部总经理；厦门双润小额贷款股份有限公司董事总经理等职务。现任公司第九届董事会董事。

**刘林珍女士：**1983年出生，大学本科学历，中国国籍。历任大洲控股集团有限公司董事会秘书、办公室主任等职务。现任公司第九届董事会董事。

**陈艺虹女士：**1979年出生，硕士研究生，中国国籍。曾任厦门海洋实业（集团）股份有限公司董办秘书、厦门厦大信息技术有限公司行政总监、厦门厦大信息技术培训中心主任，现担任厦门双润小额贷款股份有限公司副总经理兼董事会秘书职务。现任公司第九届董事会董事。

**何少平先生：**1957年生，本科学历，高级会计师、中级审计师、注册资产评估师，中国国籍。曾任集美财经学院会计系讲师、会计系副书记，厦门集友会计师事务所所长，厦门城建国有资产投资有限公司审计部经理，厦门住宅建设集团公司审计部经理兼风险控制副总监、厦门安妮股份有限公司独立董事、董事等职务；现担任上海天好信息技术股份有限公司独立董事、厦门港湾大酒店有限公司董事、成都欧林生物科技股份有限公司独立董事等职务。现任公司第九届董事会独立董事。

**彭胜利先生：**1959年出生，硕士研究生，工程师、注册建造师，中国国籍。曾任厦门电视台东方影视公司总经理助理、厦门海投房产总经理、大洲兴业控股股份有限公司总经理、中联集团副总裁兼闽南区域总经理、禹洲集团厦漳泉城市公司总经理等职务，曾获中国房地产新锐人物、中国房地产百强企业家称号。现任公司第九届董事会独立董事。

**黄福生先生：**1960年出生，大学文化，厦门大学商学院EMBA在读，中国台湾。曾任德化县政协常委、上海振龙房地产开发有限公司总经理、湖南神龙矿业总经理、云南富宁正龙金矿总经理等职务。现任公司第九届董事会独立董事。

**袁同苏先生：**1951年出生，中国国籍。曾任大洲集团物业部经理，现任公司总经理、法定代表人。

**庄剑霞女士：**1976年出生，大学本科学历，中国国籍。任大洲控股集团有限公司董事、资产管理中心常务副总，兼大洲娱乐股份有限公司董事等职务。现任公司第九届监事会主席。

**王雨晨女士：**1991年出生，大学本科学历，中国国籍。曾任大洲娱乐有限公司财务。现任公司第九届监事会监事。

**郭蔚先生：**1987 年出生，大学本科学历，中国国籍。曾任大洲娱乐股份有限公司 IT 及品牌策划总监。现任长城国际动漫游戏股份有限公司业务发展部经理。

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
陈铁铭	大洲娱乐股份有限公司	董事	2001年06月01日	2025年05月31日	否
庄剑霞	大洲娱乐股份有限公司	董事	2012年04月10日	2024年04月09日	否
刘林珍	大洲娱乐股份有限公司	监事	2012年04月10日	2024年04月09日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈铁铭	厦门银行股份有限公司	监事	2020年12月17日		
陈铁铭	厦门滨江资产管理有限公司	董事长兼总经理	2003年05月09日		
陈铁铭	厦门市港中房地产开发有限公司	董事长	1997年12月05日		
陈铁铭	厦门港润投资管理有限公司	董事、经理	1998年12月29日		
陈铁铭	福建大洲建设发展有限公司	董事长	1995年01月10日		
陈铁铭	大洲京海(北京)文化发展有限公司	董事长	2011年09月26日		
陈铁铭	厦门市润鑫信担保有限公司	总经理	2000年12月29日		

			日		
陈铁铭	厦门大洲宏弧投资管理有限公司	总经理	2011年06月16日		
陈铁铭	厦门大洲宏弧投资管理有限公司	执行董事兼 总经理	2011年06月16日		
陈胜贤	厦门双润小额贷款股份有限公司	监事	2013年04月10日		
陈胜贤	大洲京海(北京)文化发展有限公司	监事	2011年09月26日		
陈胜贤	阿克陶县腾宇矿业有限公司	监事	2006年03月11日		
陈胜贤	大洲华映(北京)文化传播有限公司	监事	2015年05月13日		
陈胜贤	厦门玩亦趣网络科技有限公司	执行董事, 经 理	2021年11月09日		
陈胜贤	厦门双达润商贸有限公司	执行董事, 经 理	2021年11月01日		
廖岩平	厦门双润小额贷款股份有限公司	董事兼总经 理	2014年07月14日		
刘林珍	厦门双润小额贷款股份有限公司	监事	2013年04月10日		
刘林珍	厦门商汇联合投资有限公司	监事	2021年11月15日		
刘林珍	厦门大洲影视文化发展有限公司	监事	2021年11月11日		
刘林珍	厦门天滨投资有限公司	监事	2021年11月01日		
刘林珍	厦门大洲家山影业有限公司	监事	2021年11月18日		
刘林珍	厦门市孔春霞剪纸文化有限公司	执行董事, 经 理	2020年12月23日		
刘林珍	大洲控股集团有限公司	监事	1997年03月10日		
刘林珍	厦门双润投资管理有限公司	监事	2008年11月27日		
刘林珍	厦门港润投资管理有限公司	监事	1998年12月29日		
刘林珍	厦门滨江资产管理有限公司	监事	2003年05月09日		

刘林珍	厦门市润鑫信担保有限公司	监事	2000年12月29日		
刘林珍	厦门大洲宏弧投资管理有限公司	董事	2017年10月23日		
陈艺虹	厦门聚思教育科技有限公司	监事	2004年05月27日		
陈艺虹	厦门厦大信息技术有限公司	董事	1998年05月11日		
陈艺虹	厦门双润信息咨询有限公司	经理	2013年02月20日		
何少平	成都欧林生物科技股份有限公司	独立董事	2019年04月01日		
何少平	厦门安妮股份有限公司	董事	2015年10月22日		
何少平	厦门港湾大酒店有限公司	董事	2011年01月11日		
何少平	厦门龙进生物科技有限公司	董事	2021年01月12日		
何少平	厦门科利硕投资合伙企业(有限合伙)	合伙人、法定代表人	2020年09月23日		
何少平	厦门市促业财务咨询有限公司	监事	2014年07月03日		
彭胜利	厦门科利隆投资合伙企业(有限合伙)	合伙人	2021年06月16日		
庄剑霞	厦门双润小额贷款股份有限公司	监事	2013年04月10日		
庄剑霞	厦门市港中房地产开发有限公司	监事	1997年12月05日		
庄剑霞	厦门大洲置业集团有限公司	监事	2012年11月26日		
庄剑霞	福建大洲建设发展有限公司	监事	1995年01月10日		
庄剑霞	厦门高迅达停车楼投资管理有限公司	监事	2011年01月19日		
庄剑霞	厦门润中投资管理有限公司	监事	2009年04月09日		
庄剑霞	厦门中祥房地产开发有限公司	监事	1993年08月21日		

庄剑霞	厦门双润商务服务有限公司	监事	2012年08月17日		
庄剑霞	厦门富璟房地产开发有限公司	监事	1993年03月20日		
庄剑霞	厦门大洲家山影业有限公司	执行董事, 经理	2019年05月17日		
庄剑霞	厦门大洲家山影业有限公司	执行董事, 经理	2019年05月17日		
郭蔚	厦门启趣动游网络科技有限公司	监事	2021年10月22日		
郭蔚	厦门玩亦趣网络科技有限公司	监事	2021年11月09日		
郭蔚	厦门双达润商贸有限公司	监事	2021年11月01日		
郭蔚	厦门数动游网络科技有限公司	监事	2021年11月08日		
袁同苏	湖南宏梦卡通传播有限公司	执行董事, 经理	2021年11月24日		
袁同苏	北京新娱兄弟网络科技有限公司	北京新娱兄弟网络科技有限公司	2021年11月24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

### 3、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、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

- (1) 公司董事、监事津贴标准由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、股东大会审议通过之后执行。
- (2) 公司内部董事及高级管理人员的薪酬标准由董事会审议后执行。

#### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬均参照行业水平，结合本公司实际情况确定。2021年1月至6月，公司非独立董事津贴为每人每年1.8万元（税前），独立董事津贴为每人每年8.4万元（税前）；监事津贴为每人每年1.2万元（税前）；公司现行董事、监事及高级管理人员的薪酬执行标准是2021年7月8日公司2021年第四次临时股东大会决议公告审议通过的标准，具体如下：

- (1) 在公司任职的非独立董事按照其在公司的实际工作岗位及工作内容领取薪酬，不单独领取董事津贴；未在公司任职的非独立董事不在公司领取薪酬；
- (2) 公司独立董事薪酬为24万元/年（税前）。
- (3) 在公司任职的监事按照其在公司实际工作岗位及工作内容领取薪酬，不单独领取监事津贴；未在公司任职的监事不在公司领取薪酬；
- (4) 公司高级管理人员按照其在公司担任的具体管理职务、实际工作绩效并结合公司经营业绩等因素综合评定薪酬。

## 3、董事、监事、高级管理人员报酬支付情况

因资金紧张，公司尚有部分离任董监高人员工资未能全额发放。

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
陈铁铭	董事长	男	58	现任	0	
陈胜贤	董事、常务副总经理	男	39	现任	9.07	
廖岩平	董事	男	45	现任	0	
刘林珍	董事	女	38	现任	0.26	
陈艺虹	董事	女	42	现任	0	
何少平	独立董事	男	64	现任	6.73	
彭胜利	独立董事	男	62	现任	6.73	
黄福生	独立董事	男	61	现任	6.73	
庄剑霞	监事会主席	女	46	现任	0.39	
王雨晨	监事	女	30	现任	1.76	
郭蔚	职工监事	男	34	现任	2.25	
袁同苏	总经理	男	70	现任	0.8	
温荣泽	财务总监	男	52	现任	1.15	
阚东	董事会秘书	男	38	现任	29.87	
袁益涛	财务总监	男	51	离任	32.43	
任彦堂	董事长	男	52	离任	21	
刘瑞年	董事、常务副总经理	男	57	离任	21	
史旭斌	董事	男	53	离任	14	
王友豪	董事	男	27	离任	14	
盛红彪	董事	男	36	离任	5.94	
张保龙	独立董事	男	62	离任	0	
于腾	独立董事	男	65	离任	14	
姬敬武	独立董事	男	62	离任	14	
史俊杰	监事会主席	男	52	离任	14	
付靖	监事	女	34	离任	7	
武天凤	职工监事	女	33	离任	7	
史跃朋	总经理	男	35	离任	14	

史喜民	总经理	男	60	任免	0	
陈钰佳	职工监事	女	25	离任	13.99	
林建生	董事、副总经理	男	46	任免	7.08	
庄榕	监事	女	49	任免	0.26	
合计	--	--	--	--	265.44	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会 2021 年第一次临时会议	2021 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 03 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第一次临时会议决议的公告》（公告编号：2021-017）
第九届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 19 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第二次临时会议决议的公告》（公告编号：2021-025）
第九届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第三次临时会议决议的公告》（公告编号：2021-030）
第九届董事会 2021 年第四次临时会议	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 27 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第四次临时会议决议的公告》（公告编号：2021-035）
第九届董事会 2021 年第五次临时会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 28 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第五次临时会议决议的公告》（公告编号：2021-039）
第九届董事会 2021 年第一次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第一次会议决议的公告》（公告编号：2021-047）

第九届董事会 2021 年第六次临时会议	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第六次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-057)
第九届董事会 2021 年第七次临时会议	2021 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 05 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第七次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-063)
第九届董事会 2021 年第八次临时会议	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第八次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-067)
第九届董事会 2021 年第二次会议	2021 年 08 月 28 日	2021 年 08 月 31 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第二次会议决议的公告》(公告编号: 2021-093)
第九届董事会 2021 年第九次临时会议	2021 年 09 月 16 日	2021 年 09 月 17 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第九次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-108)
第九届董事会 2021 年第十次临时会议	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 28 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第十次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-114)
第九届董事会 2021 年第十一次临时会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 10 月 08 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第十一次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-124)
第九届董事会 2021 年第十二次临时会议	2021 年 10 月 12 日	2021 年 10 月 13 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第十二次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-128)
第九届董事会 2021 年第十三次临时会议	2021 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 21 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于

			第九届董事会 2021 年第十三次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-140)
第九届董事会 2021 年第十四次临时会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第十四次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-152)
第九届董事会 2021 年第十五次临时会议	2021 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 11 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第十五次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-174)
第九届董事会 2021 年第十六次临时会议	2021 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 18 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第十六次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-185)
第九届董事会 2021 年第十七次临时会议	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	详见公司披露于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于第九届董事会 2021 年第十七次临时会议决议的公告》(公告编号: 2021-189)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
陈铁铭	7	7	0	0	0	否	3
陈胜贤	7	7	0	0	0	否	3
廖岩平	7	7	0	0	0	否	3
刘林珍	7	7	0	0	0	否	3
陈艺虹	7	7	0	0	0	否	3
何少平	7	7	0	0	0	否	3
彭胜利	7	5	2	0	0	否	3
黄福生	7	5	2	0	0	否	3
任彦堂	12	12	0	0	0	否	5

刘瑞年	12	8	4	0	0	否	5
史旭斌	12	3	9	0	0	否	5
王友豪	12	5	7	0	0	否	5
盛红彪	13	1	12	0	0	否	6
张保龙	12	2	10	0	0	否	5
于腾	12	1	11	0	0	否	5
姬敬武	12	3	9	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期，公司董事会在决议事项审议前积极听取董事的合理化建议并对拟上会议案进行合理化调整。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	由三名独立董事组成	4	2021年04月27日	审议公司2020年年度报告相关事项	-	-	-
			2021年04月27日	审议公司2021年第一季度报告相关事项	-	-	-
			2021年08月28日	审议公司2021年半年度报告相关事项	-	-	-
			2021年10月28日	审议公司2021年三季度报告及续聘会计师事务所相	-	-	-

				关事项			
薪酬与考核委员会	由三名独立董事组成	2	2021 年 04 月 27 日	审议公司 2020 年年度报告相关事项	-	-	-
			2021 年 06 月 18 日	审议公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案	-	-	-
提名委员会	由三名独立董事组成	5	2021 年 03 月 02 日	审议《关于选举公司第九届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》。	-	-	-
			2021 年 03 月 18 日	审议《关于聘任史喜民先生为公司总经理的议案》、《关于聘任刘瑞年先生为公司常务副总经理的议案》。	-	-	-
			2021 年 03 月 29 日	审议《关于聘任史跃朋先生为公司总经理的议案》。	-	-	-
			2021 年 10 月 12 日	审议《关于聘任袁同苏先生为公司总经理的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》。	-	-	-
			2021 年 12 月 17 日	审议《关于聘任财务总监的议案》。	-	-	-
战略投资委员会	由五名非独立董事组成	2	2021 年 04 月 27 日	审议公司 2020 年年度报告相关事项	-	-	-

			2021 年 10 月 20 日	审议公司未来 五年战略发展 规划纲要	-	-	-
--	--	--	---------------------	--------------------------	---	---	---

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	7
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	19
报告期末在职员工的数量合计（人）	26
当期领取薪酬员工总人数（人）	26
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）
生产人员	0
销售人员	5
技术人员	2
财务人员	5
行政人员	14
合计	26
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	3
本科	10
大专	10
其他	3
合计	26

### 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

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

具体详见与本年度报告同日披露的《2021年度内部控制自我评价报告》。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2022 年 01 月 01 日	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		针对上海天芮应收账款对账与催收以及存货盘点与账务核对方面	2022 年 01 月 01 日	公司经理、财务总监	上海天芮已出表

	<p>司（系长城动漫重要子公司，以下简称“上海天芮”）应定期与超市等客户进行对账并催收款项。上海天芮没有当年度的与超市的对账与催款记录。因为没有及时对账与催收，导致了上海天芮部分应收账款超过信用期仍不能收回，同时也影响了上海天芮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存在重大缺陷。</p>		<p>存在的缺陷问题，董事会高度关注，已于 2020 年、2021 年多次书面要求上海天芮负责人限期整改，对应收账款进行实质催收；责令上海天芮提供详细仓库货品清单，要求对仓库全部品项进行仔细盘点并将部分存货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。但因其主要人员均已离职等原因，致使相关整改工作遇到重大障碍所致。目前，上海天芮已被债权人申请破产清算并被法院指定破产管理人，自 2022 年 1 月 6 日起不再纳入公司合并报表范围。</p>			
2022 年 01 月 01 日	<p>存货盘点与账务核对存在重大缺陷。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商品进行仔细盘点，每次盘点完立即将盘点数据及时</p>		<p>针对上海天芮应收账款对账与催收以及存货盘点与账务核对方面存在的缺陷问题，董事会高度关注，已于 2020 年、2021 年多次书面要求上海天芮负责人限期整改，对应收账款进行实质催收；责令上海天芮提供详细仓库货品</p>	2022 年 01 月 01 日	<p>公司经理、财务总监</p>	<p>上海天芮已出表</p>

	发回公司，公司员工将发回的数据与库存账进行比对核实”。上海天芮经贸有限公司仅提供了 2021 年 9 月末存货盘点文件且实际盘点金额、财务账面金额、公司库存金额存在较大差异，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存在重大缺陷。		清单，要求对仓库全部品项进行仔细盘点并将部分存货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。但因其主要人员均已离职等原因，致使相关整改工作遇到重大障碍所致。目前，上海天芮已被债权人申请破产清算并被法院指定破产管理人，自 2022 年 1 月 6 日起不再纳入公司合并报表范围。			
2022 年 01 月 01 日	印章管理存在重大缺陷。长城动漫及其部分子公司印章管理在 2019 年失控，且持续至 2021 年仍然失控。公司与印章管理相关的内部控制存在重大缺陷。		公司印章管理存在的缺陷问题主要系公司及相关子公司原相关负责人员全部离职及管理层变动等历史原因所致。目前，董事会通过不懈努力，已基本完成公司及各子公司的工商登记变更事务，将尽快完成相关证照及印鉴的更新等工作。下一步，公司将继续强化印章管理工作，要求总经办及印章使用、监管责任人按照公司《印章管理制度》严格规范管理，落实专人负责。确保公司所	2022 年 01 月 01 日	公司经理、财务总监	初见成效，继续整改中

			有用印事宜均安全、高效，并严格履行相应审批、使用、登记、保管程序。			
2022 年 01 月 01 日	对子公司管理存在重大缺陷。长城动漫部分异地经营的子公司，存在上述（一）至（三）项的重大缺陷。长城动漫对子公司管理相关的内部控制存在重大缺陷。		公司对子公司管理方面存在的缺陷问题亦主要系历史原因所致，针对子公司管理方面存在的缺陷问题，董事会高度重视、重点整改。通过努力，公司建立了统一分层的电子化审批体系，同时严格落实监察督促机制，全面加强对各子公司的日常经营活动控制。下一步，公司将根据《公司法》、《公司章程》、《子公司管理制度》等相关规定，积极研究采取包括但不限于设立、整合、剥离等方案，进一步强化对子公司的管理工作，确保公司及各子的内部控制均健全、有效。	2022 年 01 月 01 日	公司经理、财务总监	初见成效，继续整改中

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<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。</p> <p>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。</p> <p>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	<p>重大缺陷：利润总额潜在错报≥利润总额的 10%或 200 万元，资产总额潜在错报≥资产总额的 1%或 700 万元，营业收入潜在错报≥营业收入的 1%或 1,400 万元，所有者权益潜在错报≥所有者权益的 1%或 500 万元。</p> <p>重要缺陷：利润总额的 5%或 100 万元≤利润总额潜在错报&lt;利润总额的 10%或 200 万元，资产总额的 0.5%或 350 万元≤资产总额潜在错报&lt;资产总额的 1%或 700 万元，营业收入的 0.5%或 700 万元≤营业收入潜在错报&lt;营业收入的 1%或 1,400 万元，所有者权益的 0.5%或 250 万元≤所有者权益潜在错报&lt;所有者权益的 1%或 500 万元。</p> <p>一般缺陷：利润总额潜在错报&lt;利润总额的 5%或 100 万元，资产总额潜在错</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额 200 万元以上，已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>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。</p> <p>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>

	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。	
财务报告重大缺陷数量（个）		4
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、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，长城动漫于 2021 年 12 月 31 日未能按照《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	2022 年 03 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《内部控制审计报告》
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

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“长城动漫”）2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是长城动漫董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、导致否定意见的事项

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）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（系长城动漫重要子公司，以下简称“上海天芮”）应定期与超市等客户进行对账并催收款项。上海天芮没有当年度的与超市的对账与催款记录。因为没有及时对账与催收，导致了上海天芮部分应收账款超过信用期仍不能收回，同时也影响了上海天芮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存在重大缺陷。

（二）存货盘点与账务核对存在重大缺陷

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商品进行仔细盘点，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账进行比对核实”。上海天芮经贸有限公司仅提供了2021年9月末存货盘点文件且实际盘点金额、财务账面金额、公司库存金额存在较大差异，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存在重大缺陷。

（三）部分印章管理存在重大缺陷

长城动漫及其部分子公司印章管理在2019年失控，且持续至2021年仍然失控。公司与印章管理相关的内部控制存在重大缺陷。

（四）对部分子公司管理存在重大缺陷

长城动漫部分异地经营的子公司，存在上述（一）至（三）项的重大缺陷。长城动漫对子公司管理相关的内部控制存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使长城动漫内部控制失去这一功能。

管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在长城动漫2021年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

## 五、财务报告内部控制审计意见

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，长城动漫于2021年12月31日未能按照《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。

## 六、对报告使用者和使用目的的限定

本报告供长城动漫作为2021年度报告的必备文件披露之用。

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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照上市公司治理专项行动的相关要求，对公司治理的相关问题进行自查，并对自查所发现的问题及时完成整改。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不存在防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案、环境自行监测方案等，报告期内也不存在因环境问题受到行政处罚的情况。报告期内，公司继续从以下几个方面倡导节能环保：（1）要求员工下班后关闭所负责区域的照明及办公设备，平常杜绝使用高功率电器；（2）减少生活垃圾，减少塑料袋的使用，定期做好室内盆栽养护，做好园区、景区植被养护；（3）提倡无纸化办公、避免纸张浪费，所有公文流转都在网上完成审批，完善OA系统，推进网上信息化管理，通过视频会议系统开会，减少异地出差频率，减少碳排放。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

1、公司的主营业务为游戏、动漫及其衍生产品。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，虽然目前公司面临较大经营困难，但依然通过自身努力积极履行社会责任。

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。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

因经营困难，公司报告期内暂未开展相关工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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	大洲娱乐股份有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	在本次权益变动完成后，本承诺人将继续维护长城动漫的独立性，保证长城动漫人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给长城动漫造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2021年12月15日	无限期	正常履行中
	大洲娱乐股份有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1、若本企业实际控制的企业（以下简称“相关企业”）与长城动漫存在同业竞争，则在相关企业能产生较好的收益且长城动漫	2021年12月15日	无限期	正常履行中

			<p>有意收购时，承诺将持有的相关企业的股权按市场评估价格转让给上市公司；否则，承诺将采取对外出售给第三方或经双方协议确定的其他方式，消除与长城动漫之间存在的同业竞争。并且承诺在本企业控制的企业与合作伙伴或第三方签订的相关协议或安排中不包含限制或禁止相关企业资产或业务注入长城动漫的条款。</p> <p>2、若长城动漫有意出售所持与本承诺人的企业存在同业竞争的企业股权，本企业将支持长城动漫解决同业竞争的各项措施，承诺将保证本企业无条件在相关表决中投赞成票。</p> <p>3、自本承诺函出具之日</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>起，若长城动漫今后从事新的业务领域，则本企业控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股等拥有实际控制权的方式，包括在中国境内外投资、收购、兼并与长城动漫及其控股子公司和分支机构今后从事的新业务构成或可能构成竞争的公司或其他组织等方式，从事与长城动漫新业务构成直接竞争的业务活动。4、未来本企业获得与长城动漫业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，将立即通知长城动漫，优先提供给长城动漫进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给长城动漫的条件。若该等业务机会</p>			
--	--	--	--	--	--

			尚不具备转让给长城动漫的条件，或因其他原因导致长城动漫暂无法取得上述业务机会，长城动漫选择以书面确认的方式要求本企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决。5、本企业在避免及解决同业竞争方面所作的各项承诺，同样适用于本企业直接或间接控制的其他企业，本企业有义务督促并确保上述其他企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。			
	大洲娱乐股份有限公司	关于规范与上市公司关联交易的承诺	(1) 尽量避免或减少本方及本方所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与长城动漫及其子公司之间发生交易。	2021 年 12 月 15 日	无限期	正常履行中

		<p>(2) 不利用股东地位及影响谋求长城动漫及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。(3) 不利用股东地位及影响谋求与长城动漫及其子公司达成交易的优先权利。(4) 将以市场公允价格与长城动漫及其子公司进行交易, 不利用该类交易从事任何损害长城动漫及其子公司利益的行为。(5) 本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用长城动漫及其子公司资金, 也不要求长城动漫及其子公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。(6) 就本方及其下属子公司与长城动漫及</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促长城动漫履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和长城动漫公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。</p> <p>(7) 本方保证上述承诺在本次交易完成后且本方在取得长城动漫控制权期间持续有效且不可撤销。如违反上述承诺给长城动漫造成损失，本方将向长城动漫作出赔偿。</p>			
	山西振兴生物药业有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>在本次权益变动完成后，本承诺人将继续维护长城动漫的独立性，保证长城动漫人员独立、资产独</p>	2021 年 02 月 08 日	控制上市公司期间	公司控股股东已变更为大洲娱乐，履行期限届至。

			立完整、业务独立、财务独立、机构独立。本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给长城动漫造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	山西振兴生物药业有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1、若本企业实际控制的企业（以下简称“相关企业”）与长城动漫存在同业竞争，则在相关企业能产生较好的收益且长城动漫有意收购时，承诺将持有的相关企业的股权按市场评估价格转让给上市公司；否则，承诺将采取对外出售给第三方或经双方协议确定的其他方式，消除与长城动漫之间存在的同业竞争。并且承诺在本企业控制的企业与合作伙伴或第三方签订的相关协	2021 年 02 月 08 日	控制上市公司期间	公司控制股东已变更为 大洲娱乐，履行期限届至。

		<p>议或安排中不包含限制或禁止相关企业资产或业务注入长城动漫的条款。2、若长城动漫有意出售所持与本承诺人的企业存在同业竞争的企业股权，本企业将支持长城动漫解决同业竞争的各项措施，承诺将保证本企业无条件在相关表决中投赞成票。3、自本承诺函出具之日起，若长城动漫今后从事新的业务领域，则本企业控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股等拥有实际控制权的方式，包括在中国境内外投资、收购、兼并与长城动漫及其控股子公司和分支机构今后从事的新业务构成或可能构成竞争的公司或</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>其他组织等方式，从事与长城动漫新业务构成直接竞争的业务活动。4、未来本企业获得与长城动漫业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，将立即通知长城动漫，优先提供给长城动漫进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给长城动漫的条件。若该等业务机会尚不具备转让给长城动漫的条件，或因其他原因导致长城动漫暂无法取得上述业务机会，长城动漫选择以书面确认的方式要求本企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决。5、本企业在避免及解决同业竞争方面</p>			
--	--	---	--	--	--

			所作的各项承诺，同样适用于本企业直接或间接控制的其他企业，本企业有义务督促并确保上述其他企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。			
	山西振兴生物药业有限公司	关于规范与上市公司关联交易的承诺	<p>(1) 尽量避免或减少本方及本方所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与长城动漫及其子公司之间发生交易。</p> <p>(2) 不利用股东地位及影响谋求长城动漫及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。(3) 不利用股东地位及影响谋求与长城动漫及其子公司达成交易的优先权利。(4) 将以市场公允价格与长城动漫及其子公司进行交易，不利用该类</p>	2021 年 02 月 08 日	控制上市公司期间	公司控制股东已变更为大洲娱乐，履行期限届至。

			<p>交易从事任何损害长城动漫及其子公司利益的行为。(5) 本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用长城动漫及其子公司资金,也不要求长城动漫及其子公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。(6) 就本方及其下属子公司与长城动漫及其子公司之间将来可能发生的关联交易,将督促长城动漫履行合法决策程序,按照《深圳证券交易所股票上市规则》和长城动漫公司章程的相关要求及时详细进行信息披露;对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则,采用公开招标或者市场定</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>价等方式。</p> <p>(7) 本方保证上述承诺在本次交易完成后且本方在取得长城动漫控制权期间持续有效且不可撤销。如违反上述承诺给长城动漫造成损失, 本方将向长城动漫作出赔偿。</p>			
	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:“(一) 保证四川圣达人员独立。</p> <p>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</p>	2014 年 07 月 28 日	无限期	正常履行中

		<p>经营性职务。</p> <p>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、</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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、保证四川圣达的财务人员不在本公司兼职。</p> <p>5、保证四川圣达依法独立纳税。</p> <p>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。</p> <p>（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。</p> <p>（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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。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。"</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>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</p>	<p>2014 年 07 月 28 日</p>	<p>无限期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>达的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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，本公司（本人）将尽最大努力，</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的有效性。”</p> <p>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、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</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
	长城影视文化企业集团有限公司	其他承诺	<p>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</p>	2014 年 11 月 28 日	无限期	正常履行中

			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。			
	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	2014年11月28日	无限期	正常履行中

			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。			
	长城影视文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	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	2014年11月28日	无限期	正常履行中

	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;张滢源;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)		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。			
	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)网络科技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	2014年10月28日	无限期	正常履行中

			控制安排,也已一并解除),不存在申报境外上市未撤回情形,不存在其他协议安排导致本次交易存在障碍的情形,亦不存在潜在纠纷和隐患;承诺人同时承诺,如因该事项使北京新娱兄弟网络科技有限公司、四川长城国际动漫游戏股份有限公司及其关联方遭受任何损失或产生额外责任,最终均由承诺人承担兜底补偿责任。			
	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,亦不存在其他协议	2014年11月28日	无限期	正常履行中

			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;周亚敏	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)》及其摘要及本次重大资产重组申请文件内容真实、准	2014年12月24日	无限期	正在履行中

		<p>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。</p>			
	<p>长城国际动漫游戏股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>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</p>	<p>2016年03月07日</p>	<p>无限期 正在履行中</p>

			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	<p>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：</p> <p>一、截至本承诺函签署之日，本公司/本人及本公司/本人控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</p>	2016年03月07日	无限期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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：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。三、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。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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、本公司/本人保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，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;</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</p>	<p>2016年07月22日</p>	<p>无限期</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>俞锋;赵林中; 赵璐;赵锐勇; 郑淑英;周亚敏</p>		<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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>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</p>	<p>2016年07月22日至2099年12月31日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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、赵非凡作出如下承诺：	2016年07月22日	无限期	正常履行中

		<p>一、关于避免同业竞争的承诺函 1、本公司/本人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与上市公司相竞争的业务。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。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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>将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。</p> <p>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/实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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 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； 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； 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、上市公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>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；5、</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
	四川德胜集团钒钛有限公司	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，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	2016年10月29日	至2099年12月31日	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	洪冰雷;汪朝骥汪雪微;汪雪微;汪忠文	业绩承诺及补偿安排	长城国际动漫游戏股份有限公司（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	2018年01月01日	至2020年12月31日	2018年未完成业绩承诺

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>度应补偿金额<math>\leq 0</math>，则汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、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<math>\leq 0</math>而向汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、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。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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，该事项相关的争议已于黄山仲裁委员会仲裁。解除与公司于 2018 年 3 月 30 日签订的《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》。					

## 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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

中天运为公司 2020 年度财务报告出具了[2021]审字第 90132号无法表示意见的审计报告，董事会对该“非标准审计报告”所涉情况高度重视，进行了积极的整改并取得部分成效，鉴于公司人员大幅流失、管理层变动等多重因素影响，相关整改工作尚待进一步加强、落实。

## 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2021年度财务报告审计机构；中天运为公司2021年度财务报告出具了[2022]审字第90064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

##### 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”或“公司”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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

##### 1、持续经营

公司人员严重流失，业务基本处于停滞状态；公司2021年度营业总收入为237.12万元，归属于母公司净利润为-45,359.54

万元，已连续四年亏损；截止2021年12月31日归属于母公司股东权益合计为-103,382.20万元，尚有95,112.84万元债务本息逾期未归还；因债务逾期等事项，公司涉及多起诉讼，部分银行账户以及部分子公司股权被司法冻结。如财务报表附注“十四、其他重要事项”之“（八）其他需披露的重要事项”所述，公司重整计划草案尚未获得债权人预表决通过，最终能否获得债权人预表决通过尚具有不确定性；公司能否完成破产重整必要的前置审批程序尚存在不确定性，公司后续向法院申请破产重整能否被受理、是否被法院裁定进入重整程序尚具有不确定性。

如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”之“（二）持续经营”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，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，以判断长城动漫在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

## 2、诉讼事项

如财务报表附注“十二、承诺及或有事项”之“（二）或有事项”所述，公司因资金短缺未能偿还到期债务等，引发诸多诉讼事项。虽然公司对部分诉讼事项的影响在财务报表中进行了必要列报，但由于诉讼事项的复杂性及其结果的不确定性，如诉讼事项的影响金额、违约金的影响金额、诉讼事项的完整性等，我们无法获取充分、适当的审计证据，以确认诉讼事项对公司财务报表可能产生的影响。

## 3、函证受限

按照审计准则的要求，针对公司的具体情况，我们设计并执行了函证程序。由于公司未能提供确切的函证地址与联系人、部分公司无法盖章等原因，导致部分银行及往来与收入函证程序无法执行。截至审计报告日，共有38份银行函证、101份往来（含收入）函证无法发出；已发出的24份银行函证、131份往来（含收入）函证中，尚有4份银行函证、109份往来（含收入）函证未收回。我们执行的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，因此我们无法确认公司财务报表与上述函证相关报表项目列报的准确性。

## 4、重要子公司审计受限

（1）上海天芮经贸有限公司及其子公司（以下统称“上海天芮”）2019年存货管理存在重大缺陷，我们对应收账款（含收入）及应付账款（含采购）执行了函证程序，但未能收到充分、有效的函证回函。我们执行的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，因此我们无法确定上海天芮2019年度财务报表上述相关科目列报的准确性。这些事项的影响持续到2021年度且并未得到改善，我们无法确定上海天芮2021年度财务报表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（以下统称“北京新娱”）2019年因清退租赁的房屋及服务器、人员离职等原因，导致IT审计无法执行；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年度财务状况、经营成果和现金流量的真实性、公允性及完整性。这些事项的影响持续到2021年度且并未得到改善，我们无法判断北京新娱2021年度财务报表列报的真实性、公允性及完整性。

## 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 2021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 2021年 12月 31日的财务状况以及 2021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，已经积极在2021年度采取相应的措施，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、针对公司持续经营问题采取的应对措施

### （1）全面重启主营业务

公司董事会面对公司业务停滞、债务高企的经营现状，已指导经营层制订科学合理且具有现实可行性的经营计划，力争通过文化产业与互联网数据服务产业协同发展和创新融合，实现全面重启主营业务，主要如下：

#### 1) 全力重启并优化动漫、游戏及相关业务

通过整合及创新公司动漫游戏IP资源，重启并优化动漫游戏设计、开发、运营、发行等相关业务；通过集合动漫、游戏、园区等业务板块为一体，打通动漫游戏线上娱乐、线下体验及衍生品市场，构建涵盖多种文创领域的互动娱乐生态体系。

#### 2) 全力恢复并扩大玩具及动漫游戏衍生品业务

通过整合及拓展业务渠道及资源，增加玩具及动漫游戏衍生品商品品类、销售渠道，全力恢复并扩大玩具及动漫游戏衍生品等产品的设计、生产及贸易业务，与动漫、游戏业务共同构建完整的文化创意产业链体系。

#### 3) 全力开拓并持续发展互联网数据服务业务

董事会以国家及地方政府未来五年高度重视发展文化产业、包括数字经济在内的战略性新兴产业等相关政策为契机，并结合公司所处行业及自身特点，已经投资新设相关子公司，全力开拓并持续发展数据信息服务等互联网数据服务业务，与动漫游戏及相关衍生品业务形成协同发展效应，实现公司高质量发展。

### （2）全面推进化债、减负工作

#### 1) 继续推进破产重整

针对公司目前整体债务负担较重的情况，为维护全体股东及债权人利益，避免公司被破产清算，改变公司因经营困难导致持续经营能力不足的问题，董事会及管理層已获得股东大会授权根据根据实际情况按照相关法律规定全面负责处理公司债权债务的相关事宜。公司将继续推进破产重整工作，通过司法程序及一揽子方案彻底进行债务化解，为公司未来发展留下足够空间。

#### 2) 彻底消除担保责任

公司在控股股东大洲娱乐股份有限公司及实际控制人陈铁铭先生的全力支持下，有关浙江清风原生文化有限公司与自然入翁远之间的担保事项中获得债权人不附加任何条件、不可变更、不可撤销的债务豁免，公司可能承担相关担保责任的风险已得到彻底消除。

#### 3) 全面清理无效资产

鉴于如北京新娱兄弟网络科技有限公司等部分下属子公司近年来因受宏观环境变化、债务负担过大、人员全部离职等因素影响，经营已连续多年陷于全面停滞并出现大额亏损。公司将按照相关法律法规及《公司章程》的规定，扎实推进亏损资产业务剥离工作，全面清理无效资产，减轻公司经营负担并优化产业结构和业务布局，满足公司发展战略需要，提升公司整体竞争力。

### （3）全面整改内控体系

针对公司因历史原因遗留的内控缺陷问题，董事会高度重视、坚决整改，在2021年度已取得了较为显著的成效，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，权力均已能有效正常行使。下一步，公司将积极按照有关法律法规的要求，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，全面提高公司规范运作水平。

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。鉴于以上措施，公司经过审慎评估认为：虽然公司暂时面临较大的困难和风险，但基于上述各项措施已经或正在大力实施并初见成效。通过上述各项措施的有效实施，公司经营状况及债务环境将很快回归正常、财务费用支出将大幅减少，营业收入将明显提升，并将在较短时间内重新焕发生机活力。在扎实推进上述各项措施的同时，公司将继续强化管理、增收减支。

## 2、关于诉讼事项的应对措施

针对公司以前年度曾有未及时披露重大诉讼仲裁的违规事项，公司董事会非常重视，在2021年度已多次组织人员对公司及子公司涉诉情况展开全面清理核查工作，聘请专业律师处理公司诉讼事务，并对相关重大诉讼仲裁事项及时进行披露。经公司内部核查并经公开渠道查询，董事会未发现公司存在其他应予以披露而未披露的未决诉讼仲裁事项。下一步，公司将进一步加强诉讼事项的管理工作，尽力消除或降低诉讼事项对经营活动的负面影响。

## 3、针对函证受限的应对措施

会计师函证受限主要系因公司及相关子公司原相关负责人员全部离职及管理层变动等历史原因所致。董事会已全面加强对公司及各子公司的内控管理工作，通过不懈努力已基本完成公司及各子公司的工商登记变更事务。公司下一步将尽快完成相关证照及印鉴的更新等工作，并组织员工对银行账户及往来款项相关情况进行全面清查，以彻底解决函证受限问题。

## 4、针对重要子公司审计受限的应对措施

报告期内，上海天芮、北京新娱审计受限情况由2019年延续到2021年未能得到有效改善主要系两家公司因人员离职等原因，致使相关整改工作遇到重大障碍所致。

为彻底解决北京新娱的审计受限问题，公司已于2021年12月30日经股东大会审议通过拟将其100%股权予以对外转，鉴于北京新娱股权未解除质押，相关转让工作尚未完成。下一步，公司将全力协调各方，尽快完成北京新娱股权的出让工作。上海天芮已被债权人申请破产清算并被法院指定破产管理人，自2022年1月6日起不再纳入公司合并报表范围。

## 四、监事会意见

公司于2022年3月23日召开第九届监事会2022年第一次会议，对董事会编制的《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2021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2021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无法表示意见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。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

**1、本报告期新设子公司如下：**

子公司名称	注册资本 (万元)	认缴出资金额 (万元)	认缴出资比例 (%)	合并期
厦门双达润商贸有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	11月-12月
厦门启趣动游网络科技有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	11月-12月
厦门数动游网络科技有限公司	1,000.00	510.00	51.00	11月-12月

**2、非报告其同一控制下企业合并如下：**

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
厦门玩亦趣网络科技有限公司	2021-11-9	14,000.00	70.00	收购	2021-11-9	实质控制		-182,112.14

**八、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）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传平、汪开明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王传平，3 年；汪开明，1 年。

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**九、年度报告披露后面临退市情况**

适用  不适用

**一、退市情况概述**

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”）2020年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为负值且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入之后的营业收入低于1亿元、经审计的期末净资产为负值，且公司2020年年度财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告。深圳证券交易所（以下简称“深交所”）自2021年4月30日起对公司股票交易实施“退市风险警示”并叠加实

施“其他风险警示”。

公司于2022年3月25日披露了《2021年度报告》，报告显示公司2021年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为负值且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入之后的营业收入低于1亿元、经审计的期末净资产为负值，且财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告。公司股票触及深交所《股票上市规则（2022修订）》第9.3.11条（一）、（二）、（三）项之终止上市条款。

## 二、退市对公司的影响

根据深交所《股票上市规则（2022修订）》的第9.3.12条之规定，公司股票于2021年3月25日起停牌。

根据深交所《股票上市规则（2022修订）》的第9.3.13条、第9.3.14条之规定，深交所自公司股票停牌之日起五个交易日内，向公司发出拟终止公司股票上市的事先告知书。公司收到终止上市告知书后，可以根据规定申请听证，提出陈述和申辩。深交所由上市委员会就是否终止公司股票上市事宜进行审议，并根据上市委员会的审核意见作出是否终止公司股票上市的决定。

若公司股票被深交所决定终止上市，根据深交所《股票上市规则（2022年修订）》第9.6.1条、第9.6.2条、第9.6.10条之规定，自深交所公告对公司股票作出终止上市决定之日起五个交易日后的次一交易日复牌并进入退市整理期交易。退市整理期间，公司的证券代码不变，股票简称后冠以退标识，进入风险警示板交易。退市整理期的交易期限为十五个交易日。退市整理期间，公司股票原则上不停牌。如公司因特殊原因向深交所申请股票全天停牌的，停牌期间不计入退市整理期，且停牌天数累计不得超过五个交易日。公司股票于退市整理期届满的次一交易日摘牌，公司股票终止上市。

根据深交所《股票上市规则（2022年修订）》第9.1.16条之规定，公司将在股票被终止上市后及时做好相关工作，确保公司股票在摘牌之日起四十五个交易日内可以进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

## 三、董事会说明

董事会将继续根据公司实际情况，持续改进工作方式，坚持依法依规、勤勉尽责地开展各项经营管理工作。积极争取各方支持，竭力做好员工、债权人、投资者的沟通协调工作。努力从全面重启主营业务、全面推进化债工作、全面整改内控体系三大方面同时推进，力争尽快改善公司现状，并为后续经营发展提供有力保障，以维护公司和全体股东的合法权益。

## 四、投资者保护的安排

### 1、退市交易安排

公司股票于2021年3月25日起停牌，若公司股票被深交所决定终止上市，自深交所公告对公司股票作出终止上市决定之日起五个交易日后的次一交易日复牌并进入退市整理期交易。退市整理期间，公司的证券代码不变，股票简称后冠以退标识，退市整理股票进入风险警示板交易。退市整理期的交易期限为十五个交易日。退市整理期间，公司股票原则上不停牌。如公司因特殊原因向深交所申请股票全天停牌的，停牌期间不计入退市整理期，且停牌天数累计不得超过五个交易日。公司股票于退市整理期届满的次一交易日摘牌，公司股票终止上市。

公司将在股票被终止上市后及时做好相关工作，确保公司股票在摘牌之日起四十五个交易日内可以进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

### 3、申请重新上市的条件

根据深交所《股票上市规则（2022年修订）》第10.2.1条的有关规定，公司股票被终止上市后，终止上市情形已消除，且同时符合下列条件的，可以向深圳证券交易所申请重新上市：

（1）公司股本总额不少于五千万元；

（2）社会公众持有的股份占公司股份总数的比例为25%以上；公司股本总额超过人民币四亿元的，社会公众持有的股份占公司股份总数的比例为10%以上；

（3）公司及其控股股东、实际控制人最近三十六个月不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；

（4）公司最近三个会计年度的财务会计报告被出具无保留意见的审计报告；

（5）公司最近三个会计年度经审计的净利润均为正值且累计超过三千万元（净利润以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）；

（6）公司最近三个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计超过五千万元；或者公司最近三个会计年度营业收入累计超过三亿元；

（7）公司最近一个会计年度经审计的期末净资产为正值；

（8）公司最近三十六个月主营业务未发生重大变化；

（9）公司最近三十六个月董事、高级管理人员未发生重大变化；

（10）公司最近三十六个月实际控制人未发生变更；

（11）公司具备持续经营能力；

（12）具备健全的公司治理结构和内部控制制度且运作规范；

（13）公司董事、监事、高级管理人员具备法律法规、深交所有关规定及公司章程规定的任职条件，且不存在影响其任职的情形；

（14）深所要求的其他条件。

## 十、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

2021年4月23日，公司收到债权人通知，其依据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，以被公司已不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，面临严峻退市危机清偿能力将进一步缺失，但具有重整价值为由，向法院申请对公司进行重整。

2021年4月26日，公司分别召开第九届董事会2021年第五次临时会议、第九届监事会2021年第三次临时会议及职工代表大会2021年第二次会议，审议通过了《关于公司拟向法院申请预重整的议案》，公司拟向人民法院申请预重整。

2021年5月13日，公司召开2021年第二次临时股东大会，会议决议同意授权董事会及管理层根据公司实际情况按照相关法律规定向人民法院申请包括但不限于和解、预重整、重整等的相关事宜，并负责前述事项的执行事宜；同时，会议决议同意承诺履行人民法院要求的相关义务。

2021年8月13日，公司收到福建省厦门市中级人民法院（以下简称“厦门中院”）（2021）闽02破预2号《通知书》（以下简称“通知书”），通知对公司预重整进行备案登记，并指定北京大成律师事务所担任公司预重整阶段的临时管理人。

2021年10月12日，公司召开第九届董事会2021年第十二次临时会议，分别审议通过了《关于继续推进公司预重整及重整工作的议案》及《关于推荐北京市京师律师事务所及上海市通力律师事务所担任公司预重整阶段临时管理人的议案》。

2021年10月13日，厦门中院作出（2021）闽02破预2号之一《决定书》，指定北京市京师律师事务所担任长城动漫预重整阶段临时管理人。

2021年10月14日，临时管理人向公司送达了《长城国际动漫游戏股份有限公司临时管理人通知》（临管发字002号），通知各债权人进行债权登记并召开预重整阶段第一次债权人会议。具体内容详见与本公告同日披露于巨潮资讯网上的《关于长城国际动漫游戏股份有限公司债权登记的通知》。

2021年11月10日，公司及临时管理人公告了《关于召开长城动漫预重整阶段第一次债权人会议及会议测试的通知》（临管发字010号），通知公司全体债权人暨出资人拟于2021年11月15日召开预重整阶段第一次债权人会议。

2021年12月1日，公司及临时管理人公告了《关于召开长城动漫预重整阶段第二次债权人会议暨出资人组会议的通知》（临管发字013号），通知公司全体债权人暨出资人拟于2021年12月17日召开预重整阶段第二次债权人会议，对《长城国际动漫游戏股份有限公司重整计划草案》（以下简称“重整计划草案”）进行预表决。

2021年12月14日，鉴于部分债权人无法在原表决期限内完成内部决策程序，为充分保障债权人参与表决的权利，临时管理人经与公司研究决定将预重整阶段第二次债权人会议及出资人组会议延期至2021年12月22日召开，并公告了《关于延期召开长城动漫预重整阶段第二次债权人会议暨出资人组会议的通知》（临管发字018号）。

2021年12月22日，公司召开了预重整阶段第二次债权人会议，因部分债权人无法在原定预表决期限内完成内部审批程序，并向临时管理人提出书面延期预表决申请，为充分尊重与保障债权人权益，保障预表决结果的公正性与稳定性，会议预表决延期至2021年12月29日20时30分，并公告了《关于长城动漫预重整阶段第二次债权人会议预表决延期的通知》（临管发字022号）。

2021年12月29日，因部分债权人仍无法在上述期限内完成对重整计划草案投票表决，并向临时管理人再次提出书面延期预表决申请，为充分尊重与保障债权人权益，保障预表决结果的公正性与稳定性，经长城动漫与临时管理人、部分债权人沟通协商，长城动漫预重整阶段第二次债权人会议预表决延期至2021年12月31日17时止。

2021年12月30日，公司召开2021年第七次临时股东大会暨出资人组会议，与会出资人经审议通过了《长城国际动漫游戏股份有限公司重整计划草案之出资人权益调整方案》。

2021年12月31日，公司《重整计划草案》预表决期限届满，《重整计划草案》未获本次债权人会议预表决通过，后经公司与未同意《重整计划草案》的债权人协商，并根据《中华人民共和国企业破产法》第八十七条规定由该部分债权人再次表决。2022年1月12日，根据预重整临时管理人确认的表决结果，公司《重整计划草案》未获得债权人预表决通过。

## 十一、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
长城动漫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；后交银国际信托有限公司将债权转让给恒丰银行股份有限公司，以致成诉。	4,800	是	已裁决	1、被告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向原告恒丰银行股份有限公司归还借款本金48000000元，支付利息2209516.66元、	未能执行	2021年01月16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：2021-003）

				<p>罚息 1203425 元（暂计算至 2020 年 1 月 31 日止）及至实际清偿之日止的罚息（以借款本金 48000000 元为基数、按年利率 8.325% 计算）；2、被告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向原告恒丰银行股份有限公司支付律师费 30000 元；3、被告长城影视文化企业集团有限公司对被告长城国际动漫游戏股份有限公司的上述一、二两项应付款项承担连带清偿责任。被告长城影视文化企业集团有限公司承担连带清偿责任后，有权向被告长城国际动漫游戏股份有限公司追偿；4、驳回原告恒丰银行股份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。</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				息。案件受理费 299015 元，财产保全申请费 5000 元，合计 304015 元，由被告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负担。			
汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微四申请人与被申请人因《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》之合同履行产生争议,遂提请黄山仲裁委员会裁决。	4,000	不适用	已裁决	一、准予申请人撤回要求被申请人方长城国际动漫游戏股份有限公司赔偿经济损失人民币 4000 万元的仲裁请求； 二、解除申请人与被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司 2018 年 3 月 30 日签订的《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》；三、被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司应当协助申请办理北京迷你世界文化交流有限公司股权变更登记手续，将北京迷你世界文化交流有限公司股权恢复至 2018 年 4 月 17 日变更登记之日前状态；四、对申请人的其他仲裁请求不予支持。本案受理费 107000 元、处理费 21400 元，共计人民币 128400	不适用	2021 年 04 月 09 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：2021-032）

				元，申请人已经预缴 65000 元，申请缓交 63400 元。鉴于申请方撤回赔偿损失 4000 万元的仲裁请求，酌情退回 63400 元(缓交部分不再收取)。本案仲裁费 65000 元，被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司负担 15000 元，申请人共同负担 50000 元。因仲裁费用已由申请人预缴，被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司负担部分在履行本仲裁裁决时直接给付给申请人。			
汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微四申请人称因上述合同解除及长城动漫持股期间经营不当，造成迷你世界股价及资产严重贬值，再次提起仲裁要求赔偿相应经济损失：1、依法裁决被申请人赔偿申请人经济损失 7,463.74 万元；2、依法裁决被申请人支付申请人以 7,463.74 万元为基数利息损失，（自 2021 年 9 月 30 日起按中国人民银行 LPR 月息 3.86% 计	7,463.74		尚未裁决	不适用	不适用	2022 年 01 月 11 日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于仲裁进展的公告》（公告编号：2022-002）

<p>算至款清之日止，暂计算至 2021 年 12 月 16 日为 616,214.67 元)；3、依法裁决被申请人承担本案全部仲裁费用。</p>							
<p>公司不予追认金寨鑫宝林业综合开发有限公司与无权代理人签署之《滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议》及其《补充协议》约定将子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司（以下简称“滁州创意园”）进行委托经营事项。金寨鑫宝林业综合开发有限公司认为公司收回滁州创意园经营权相关举措构成违约，向金寨县人民法院提起诉讼。请求如下：1、判决被告即日恢复被其擅自报停的园区合规游览娱乐设施；2、判决两被告连带赔偿因其扰乱原告正常经营、单方要求解除协议而造成的经济损失 30 万元并按约承担违约责任，同时继续履行《滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议》和《有关〈滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议〉的补充</p>	<p>30</p>		<p>一审裁决，公司已提起上诉</p>	<p>原告金寨鑫宝林业综合开发有限公司与被告长城国际动漫游戏股份有限公司和滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司签订的《滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议》及其《补充协议》合法有效，继续履行。案件受理费 5800 元，由被告长城国际动漫游戏股份有限公司和滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司负担。如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于安徽省六安市中级人民法院。</p>	<p>不适用</p>	<p>2021 年 07 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》（公告编号：2021-079）</p>

<p>协议》：3、判决被告交付 2020 年 12 月 1 日以后园区应当产生的全部经营项目收益，或从原告后期应缴纳的经营回报中扣除未交付项目应当产生的收益费用；4、本案诉讼费由被告承担。</p>							
<p>2020 年 9 月 7 日，深圳市部落格科技有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司合同纠纷一案，案号为(2020)粤 0391 民初 9138 号。深圳市部落格科技有限公司向前海合作区人民法院提出诉讼请求。</p>	<p>7.27 是</p>		<p>已裁决</p>	<p>一、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司支付原告深圳市部落格科技有限公司 2018 年 6 月一 10 月期间、2019 年 2 月一 2020 年 2 月《NBA 征程》游戏运营分成款 68715 元，限本判决发生法律效力之日起七日内付清；二、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司支付原告深圳市部落格科技有限公司逾期付款违约金（以 34606.8 元为基数自 2019 年 12 月 17 日起、以 17565.9 元为基数自 2020 年 4 月 13 日起，均按年利率 6.225% 计至付清之日止），限本判决发生法律效力之日起七日内付清；三、被告长城国际动漫游戏股份有限公司对被告</p>	<p>不适用</p>		<p>不适用</p>

				北京新娱兄弟网络科技有限公司上述还款责任承担连带清偿责任；四、驳回原告深圳市部落格科技有限公司的其他诉讼请求。			
2020年9月7日，深圳市部落格科技有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司合同纠纷一案，案号为(2020)粤0391民初9139号。深圳市部落格科技有限公司向前海合作区人民法院提出诉讼请求:A.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司支付篮球经理游戏运营分成收入共计人民币1,155,225.90元(即涉案游戏2018年6月至10月游戏运营分成781,666.20元和2019年2月至3月游戏运营分成373,559.70元)；B.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司支付违约金，以2018年06至10月的游戏运营分成收入781,666.20元为基数，自2019年4月1日起按逾期每日千分之三的标准计付违约金；以2019年2月至3月	115.52	是	已裁决	一、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司支付原告深圳市部落格科技有限公司2018年6月—2019年3月游戏分成款1155225.9元，限本判决发生法律效力之日起七日内付清；三、被告长城国际动漫游戏股份有限公司对被告北京新娱兄弟网络科技有限公司上述还款责任承担连带清偿责任；四、驳回原告深圳市部落格科技有限公司的其他诉讼请求。	不适用		不适用

<p>的游戏运营分成收入 373,559.70 元为基数,自 2019 年 10 月 31 日起按逾期每日千分之三的标准计付违约金; C.请求判令长城国际动漫游戏股份有限公司承担连带责任; D.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司承担诉讼费、保全费、律师费等与本案相关的诉讼费用。</p>							
<p>蒋清玲、郑麒珉、姜吉莲、徐琴、金博、史万怀、王忠兰、张陆润、叶思群、胡清秀、麻俊霞、罗爱生、陈秋凤、滕晖、闫坤、吕直红、王晓峰等 17 人先后以公司存在证券虚假陈述为由向成都市中级人民法院提起诉讼,要求公司赔偿损失。成都市中级人民法院裁定将各案并入(2020)川 01 民初 5121 号原告蒋清玲诉被告长城国际动漫游戏股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷一案,并入后其他案做终结诉讼处理。</p>	<p>1.52 是</p>		<p>已裁决,公司已提起上诉</p>	<p>一、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告蒋清玲造成的损失 3100.28 元; 二、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告郑麒珉造成的损失 2150.42 元; 三、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告姜吉莲造成的损失 276.12 元; 四、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生</p>	<p>尚未执行</p>	<p>2022 年 01 月 06 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》(公告编号: 2022-001)</p>

				<p>效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告陈秋风造成的损失 719451.18 元；</p> <p>五、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告徐琴造成的损失 11498.02 元；六、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告金博造成的损失 23113.87 元；七、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告史万怀造成的损失 75.15 元；八、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告王忠兰造成的损失 7877.1 元；九、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告张陆润造成的损失 30425.94</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

				<p>元；十、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告滕晖造成的损失 170734.61 元；十一、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告闫坤造成的损失 91687.22 元；十二、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告叶思群造成的损失 4688.32 元；十三、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告胡清秀造成的损失 35860.96 元；十四、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告麻俊霞造成的损失 15467.18 元；十五、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

				<p>五日内赔偿因虚假陈述给原告罗爱生造成的损失 40484.86 元；十六、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告吕直红造成的损失 14546.28 元；十七、被告长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告王晓峰造成的损失 7816.25 元；十八、驳回原告蒋清玲、郑麒珉、姜吉莲、陈秋风、徐琴、金博、史万怀、王忠兰、张陆润、滕晖、闫坤、叶思群、胡清秀、麻俊霞、罗爱生、吕直红、王晓峰的其他诉讼请求。</p>			
<p>原、被告双方就滁州长城影视动漫旅游创意园项目于 2013 年 4 月 11 日签订《滁州长城影视动漫旅游创意园项目协议书》(以下简称:《项目协议书》),并于 2019 年 8 月 29 日签订《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议》(以下简</p>	0 不适用		<p>一审已裁决,清风公司提起上诉,二审尚未裁决</p>	<p>解除原告滁州市人民政府与被告浙江清风原生文化有限公司于 2019 年 8 月 29 日签订的《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议》(以下简称"《项目补充协议》")。案件受理费 80 元,由被告浙江</p>	尚未执行	2022 年 01 月 18 日	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2022-007)</p>

<p>称：《项目补充协议》)。原告认为被告至今未履行《项目补充协议》约定的义务，其承诺的项目建设时间和投资额度、规划设计方案等均未能按照补充协议执行，遂请求法院判令解除双方于 2019 年 8 月 29 日签订的《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议》。法院在案件审理过程中依职权追加滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司为本案无独立请求权的第三人。</p>				<p>清风原生文化有限公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于安徽省滁州市中级人民法院。</p>			
<p>2021 年 2 月 9 日，许妍红向杭州市西湖区人民法院起诉杭州东方国龙影视动画有限公司，诉讼请求：1.被告向原告归还借款本金 621495.81 元、利息 191300.31 元，合计 812796.12 元；2.被告承担原告因诉讼支出的律师费 30000 元；3.由被告承担本案诉讼费用。</p>	<p>84.28 是</p>		<p>已裁决</p>	<p>一审裁决：一、杭州东方国龙影视动画有限公司于本判决生效之日起十日内返还许妍红借款本金 585000 元；二、杭州东方国龙影视动画有限公司于本判决生效之日起十日内支付许妍红利息 182089.17 元；三、杭州东方国龙影视动画有限公司于本判决生效之日起十日内支付许妍红律师费 30000 元；四、驳回许妍红的其他诉讼请求。二审裁决：驳回上诉，维持原判。</p>	<p>不适用</p>		<p>不适用</p>

<p>滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司与上海国金融资租赁有限公司开展售后回租融资合作，因部分租金逾期未付，以至成诉。</p>	<p>9,411.59</p>	<p>是</p>	<p>已裁决</p>	<p>拍卖、变卖被执行人滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司名下坐落于安徽省滁州市醉翁路与规划四路交叉口西南侧的土地，坐落于安徽省滁州市洪武路与醉翁路交叉口西北侧的土地，坐落于安徽省滁州市科教园区、醉翁路北侧、二贤路西侧的土地。</p>	<p>执行中</p>	<p>2021 年 08 月 21 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》（公告编号：2021-088）</p>
<p>2020 年 9 月 16 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）向北京市海淀区人民法院提起诉讼（（2020）京 0108 民初 47616 号），诉讼请求：A.判令长城国际动漫游戏股份有限公司支付审计费用 100,000.00 元人民币；B.判令长城国际动漫游戏股份有限公司支付第一笔逾期付款损失(以 50,000.00 元为基数，按中国人民银行同期贷款基准利率的 1.5 倍，自 2018 年 11 月 30 日起计算至 2019 年 8 月 19 日:并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.5 倍，自 2019 年 8 月 20 日起计算至实际清偿之日)；C.</p>	<p>10</p>	<p>否</p>	<p>已撤诉</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>	<p></p>	<p>不适用</p>

<p>判令长城国际动漫游戏股份有限公司支付第二笔逾期付款损失(以 50,000.00 元为基数,按中国人民银行同期贷款基准利率的 1.5 倍,自 2019 年 5 月 8 日起计算至 2019 年 8 月 19 日;并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.5 倍,自 2019 年 8 月 20 日起计算至实际清偿之日); D.判令长城国际动漫游戏股份有限公司承担本案诉讼费用。</p>							
<p>2020 年 9 月 16 日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)向北京市海淀区人民法院提起诉讼((2020)京 0108 民初 47600 号),诉讼请求:1.判令长城动漫公司支付审计费用 70 万元;2.判令长城动漫公司支付第一笔逾期付款损失(以 35 万元为基数,按中国人民银行同期贷款基准利率的 1.5 倍,自 2018 年 11 月 30 日起计算至 2019 年 8 月 19 日;并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.5 倍,自 2019 年 8 月 20 日起计算至实际清</p>	<p>70 是</p>	<p>已裁决</p>	<p>一、长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效后七日内向瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)支付审计费用 70 万元及逾期付款损失(以 35 万元为基数,自 2018 年 12 月 1 日起至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算,自 2019 年 8 月 20 日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算;以 35 万元为基数,自 2019 年 4 月 29</p>	<p>尚未执行</p>			<p>不适用</p>

<p>偿之日); 3.第二笔逾期付款损失 (以 35 万元为基数, 按中国人民银行同期贷款基准利率的 1.5 倍, 自 2019 年 4 月 29 日起计算至 2019 年 8 月 19 日; 并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.5 倍, 自 2019 年 8 月 20 日起计算至实际清偿之日); 4.判令长城动漫公司承担本案诉讼费用。</p>				<p>日起至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算, 自 2019 年 8 月 20 日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算); 二、驳回瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 其他诉讼请求。</p>			
<p>2020 年 9 月 16 日, 瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 向北京市海淀区人民法院提起诉讼 ((2020) 京 0108 民初 47581 号), 诉讼请求: 1.判令长城动漫公司支付审计费用 30 万元; 2.判令长城动漫公司支付逾期付款损失 (以 30 万元为基数, 按中国人民银行同期贷款基准利率的 1.5 倍, 自 2018 年 4 月 27 日起计算至 2019 年 8 月 19 日; 并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.5 倍, 自 2019 年 8 月 20 日起计算至实际清偿之日); 3.判令长城动漫公司承担本案诉讼费用。</p>	<p>30 是</p>	<p>已裁决</p>		<p>一、长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效后七日内向瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 支付审计费用 30 万元及逾期付款损失 (以 30 万元为基数, 自 2018 年 4 月 27 日起至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算, 自 2019 年 8 月 20 日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算); 二、驳回瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 其他诉讼请求。</p>	<p>尚未执行</p>		<p>不适用</p>

上海范特西网络科技有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司联营合同纠纷，上海市嘉定区人民法院（（2021）沪0114民初1537号），开庭时间2021年3月22日。	198.02		裁定移送深圳市南山区人民法院处理	不适用	不适用		不适用
--	--------	--	------------------	-----	-----	--	-----

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
长城国际动漫游戏股份有限公司	其他	公司于2017年12月发生对外担保事项，并因上述担保事项于2019年发生诉讼事项，未按规定予以披露。	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正，给予警告，并处以30万元罚款。	2021年09月14日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号：2021-107）。
赵锐勇	董事	公司于2017年12月发生对外担保事项，并因上述担保事项于2019年发生诉讼事项，未按规定予以披露。	被中国证监会立案调查或行政处罚	《行政处罚事先告知书》拟作处罚为：给予警告，并处以20万元罚款。	2021年07月19日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于收到中国证监会四川监管局〈行政处罚事先告知书〉的公告》（公告编号：2021-078）。
马利清	董事	公司于2017年12月发生对外担保事项，并因上述担保事项于2019年发生诉讼事项，未按规定予以披露。	被中国证监会立案调查或行政处罚	《行政处罚事先告知书》拟作处罚为：给予警告，并处以10万元罚款。	2021年07月19日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于收到中国证监会四川监管局〈行政处罚事先告知书〉的公告》（公告编号：2021-078）。
俞连明	董事	公司于2017年12月发生对外担	被中国证监会立案调查或行政处	《行政处罚事先告知书》拟作处	2021年07月19	详见公司于《中国证券报》及巨

		保事项，并因上述担保事项于2019年发生诉讼事项，未按规定予以披露。	罚	罚为：给予警告，并处以 10 万元罚款。	日	潮资讯网上披露的《关于收到中国证监会四川监管局<行政处罚事先告知书>的公告》（公告编号：2021-078）。
赵非凡	董事	公司于2017年12月发生对外担保事项，并因上述担保事项于2019年发生诉讼事项，未按规定予以披露。	被中国证监会立案调查或行政处罚	《行政处罚事先告知书》拟作处罚为：给予警告，并处以 5 万元罚款。	2021 年 07 月 19 日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于收到中国证监会四川监管局<行政处罚事先告知书>的公告》（公告编号：2021-078）。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

本报告期内，公司因资金短缺存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未能清偿；公司控股股东大洲娱乐、实际控制人陈铁铭先生均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未能清偿情形。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司为剥离亏损资产业务，减轻经营负担并优化产业结构和业务布局，满足公司发展战略需要，提升公司整体竞争力，于2021年12月30日经股东大会审议通过拟将北京新娱100%股权予以对外转让给关联方福建省大洲文化旅游投资有限公司。截至本年度报告披露日，鉴于北京新娱股权未解除质押，相关转让工作尚未完成。公司将全力协调各方，尽快完成北京新娱股权的出让工作。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟出售全资子公司100%股权暨关联交易的公告（公告编号：2021-191）	2021年12月20日	巨潮资讯网

## 十五、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

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	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	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	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	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日	5,690.59	2016年05月06日	5,690.59				5年	否	是	
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	2018年09月04日	2,564.5	2018年08月30日	2,564.5				3年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				8,255.09	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					8,255.09	
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	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					0	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				8,255.09	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					8,255.09	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											-7.99%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	8,255.09
上述三项担保金额合计（D+E+F）	8,255.09
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	8255.09
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、根据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”）《2021年度报告》和《2021年度审计报告》，公司2021年度归属于上市公司股东的净资产为负，归属于上市公司股东的净利润为负，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度财务报告出具的意见类型为无法表示意见，公司触及深圳证券交易所《股票上市规则（2022修订）》第9.3.11条（一）、（二）、（三）项之终止上市条款，公司股票将可能被终止上市并按照上市规则的有关规定执行后续程序。

2、报告期内，公司披露了重要子公司滁州创意园存相关重大诉讼、执行案件，被债权人申请破产清算，并被政府行政部门通知收土地使用权、要求停业整顿等事项。滁州创意园作为第三人参与清风公司与原告滁州市人民政府的合同纠纷诉讼事项，一审法院判决解除原告与被告于2019年8月29日签订的《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议书》；公司及滁州创意园与金寨鑫宝林业综合开发有限公司的委托经营纠纷事项，一审法院判决协议合法有效、继续履行。截至本年度报告

披露日，上述事项后续最终结果尚具有不确定性。公司提醒投资者关注相关风险。

3、北京新娱近年来因受宏观环境变化、债务负担过大、人员全部离职等因素影响已陷于全面停滞并出现大额亏损，公司为剥离亏损资产业务，减轻经营负担并优化产业结构和业务布局，满足公司发展战略需要，提升公司整体竞争力，于2021年12月30日经股东大会审议通过拟将其100%股权予以对外转让。截至本年度报告披露日，鉴于北京新娱股权未解除质押，相关转让工作尚未完成。公司将全力协调各方，尽快完成北京新娱股权的出让工作。

4、截至本年度报告披露日，公司能否顺利完成预重整及进入重整程序尚具有重大不确定性。如果后续法院正式受理对公司的重整申请，裁定公司进入重整程序，并顺利实施重整且执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，恢复持续经营能力；若未能进入重整程序或者重整失败，公司将存在被宣告破产的风险。

5、公司将全力维护好日常生产经营管理工作，及时履行信息披露义务，有关长城动漫的后续经营情况须以公司正式披露的公告内容为准。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、报告期内，公司披露了重要子公司滁州创意园存相关重大诉讼、执行案件，被债权人申请破产清算，并被政府行政部门通知收土地使用权、要求停业整顿等事项。滁州创意园作为第三人参与清风公司与原告滁州市人民政府的合同纠纷诉讼事项，一审法院判决解除原告与被告于2019年8月29日签订的《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议书》；公司及滁州创意园与金寨鑫宝林业综合开发有限公司的委托经营纠纷事项，一审法院判决协议合法有效、继续履行。截至本年度报告披露日，上述事项后续最终结果尚具有不确定性。公司提醒投资者关注相关风险。

2、北京新娱近年来因受宏观环境变化、债务负担过大、人员全部离职等因素影响已陷于全面停滞并出现大额亏损，公司为剥离亏损资产业务，减轻经营负担并优化产业结构和业务布局，满足公司发展战略需要，提升公司整体竞争力，于2021年12月30日经股东大会审议通过拟将其100%股权予以对外转让。截至本年度报告披露日，鉴于北京新娱股权未解除质押，相关转让工作尚未完成。公司将全力协调各方，尽快完成北京新娱股权的出让工作。

3、报告期内，上海天芮被债权人申请破产清算，并于2022年1月6日法院指定破产管理人。

## 第七节 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	24,690,374	7.56%				-731,400	-731,400	23,958,974	7.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,690,374	7.56%				-731,400	-731,400	23,958,974	7.33%
其中：境内法人持股	21,390,374	6.55%						21,390,374	6.55%
境内自然人持股	3,300,000	1.01%				-731,400	-731,400	2,568,600	0.79%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	302,070,000	92.44%				731,400	731,400	302,801,400	92.67%
1、人民币普通股	302,070,000	92.44%				731,400	731,400	302,801,400	92.67%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	326,760,374	100.00%						326,760,374	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司股份变动主要原因系赵锐勇先生所持有的825,000股高管锁定股解除限售；同时，新增其他部分高管锁定股，具体详见“2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
庄榕	0	45,000	0	45,000	高管锁定股	按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则(2022年修订)》等有关规定执行解限日期。
于腾	0	48,525	0	48,525	高管锁定股	按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则(2022年修订)》等有关规定执行解限日期。
陈艺虹	0	75		75	高管锁定股	按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则(2022年修订)》等有关规定执行解限日期。
赵锐勇	3,300,000	0	825,000	2,475,000	高管锁定股	按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变

						动管理规则 (2022 年修订)》 等有关规定执行 解限日期。
浙江清风原生文 化有限公司	21,390,374	0	0	21,390,374	首发后限售股	承诺到期并符合 有关规定进行申 请解除限售。
合计	24,690,374	93,600	825,000	23,958,974	--	--

## 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	27,319	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	30,566	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
大洲娱乐股份有 限公司	境内非国有法人	14.12%	46,144,00 0		0	46,144,00 0		
浙江清风原生文 化有限公司	境内非国有法人	8.98%	29,350,40 2		21,390,37 4	7,960,028	质押	28,890,000
							冻结	29,350,402
中国长城资产管	国有法人	3.98%	13,000,00		0	13,000,00		

理股份有限公司			0		0			
赵锐勇	境内自然人	0.76%	2,475,000		2,475,000	0	质押	2,475,000
							冻结	2,475,000
叶兴茂	境内自然人	0.70%	2,298,000		0	2,298,000		
张惠丰	境内自然人	0.69%	2,264,300		0	2,264,300		
栾忠世	境内自然人	0.62%	2,017,601		0	2,017,601		
来旭光	境内自然人	0.54%	1,761,200		0	1,761,200		
王明	境内自然人	0.51%	1,651,400		0	1,651,400		
孙晓萌	境内自然人	0.48%	1,554,400		0	1,554,400		
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	1、大洲娱乐股份有限公司与其他各方不存在关联关系或一致行动关系。2、浙江清风原生文化有限公司、赵锐勇两方构成一致行动关系，赵锐勇先生系浙江清风原生文化有限公司实际控制人。3、除前述第 1、2 条所述情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 2 月 8 日，浙江清风原生文化有限公司，（以下简称“清风公司”）及其一致行动人赵锐勇先生与山西振兴生物药业有限公司（以下简称“振兴生物”）签署《表决权委托协议》，将其所拥股份对应的表决权不可撤销的委托给山西振兴生物药业有限公司行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
大洲娱乐股份有限公司	46,144,000	人民币普通股	46,144,000					
中国长城资产管理股份有限公司	13,000,000	人民币普通股	13,000,000					
浙江清风原生文化有限公司	7,960,028	人民币普通股	7,960,028					
叶兴茂	2,298,000	人民币普通股	2,298,000					
张惠丰	2,264,300	人民币普通股	2,264,300					
栾忠世	2,017,601	人民币普通股	2,017,601					
来旭光	1,761,200	人民币普通股	1,761,200					
王明	1,651,400	人民币普通股	1,651,400					
孙晓萌	1,554,400	人民币普通股	1,554,400					
宋家强	1,533,400	人民币普通股	1,533,400					
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	1、大洲娱乐股份有限公司与其他各方不存在关联关系或一致行动关系。2、浙江清风原生文化有限公司、赵锐勇两方构成一致行动关系，赵锐勇先生系浙江清风原生文化							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	有限公司实际控制人。3、除前述第1、2条所述情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。
前10名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
大洲娱乐股份有限公司	陈小莲	2001年06月01日	91350200705476316M	其他娱乐业（不含须经许可审批的项目）；电影和影视节目制作；电影和影视节目发行；文艺创作与表演；广播；电视；音像制品出版；互联网出版；电子出版物出版；电影放映；录音制作；经营性演出及经纪业务；艺术表演场馆的管理（不含文艺演出）；文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；其他文化艺术经纪代理（不含须经许可审批的项目）；软件开发；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；动画、漫画设计、制作；其他未列明信息技术服务业（不含须经许可审批的项目）；互联网信息服务（不含药品信息服务和网吧）；互联网域名注册服务；互联网接入及相关服务（不含网吧）；其他互联网服务（不含须经许可审批的项目）；房地产开发经营；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另

				有规定除外)；投资管理(法律、法规另有规定除外)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	大洲娱乐股份有限公司
变更日期	2021 年 12 月 13 日
指定网站查询索引	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于股东股份权益变动暨公司控制权发生变更的提示性公告》(公告编号：2021-182)
指定网站披露日期	2021 年 12 月 16 日

### 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

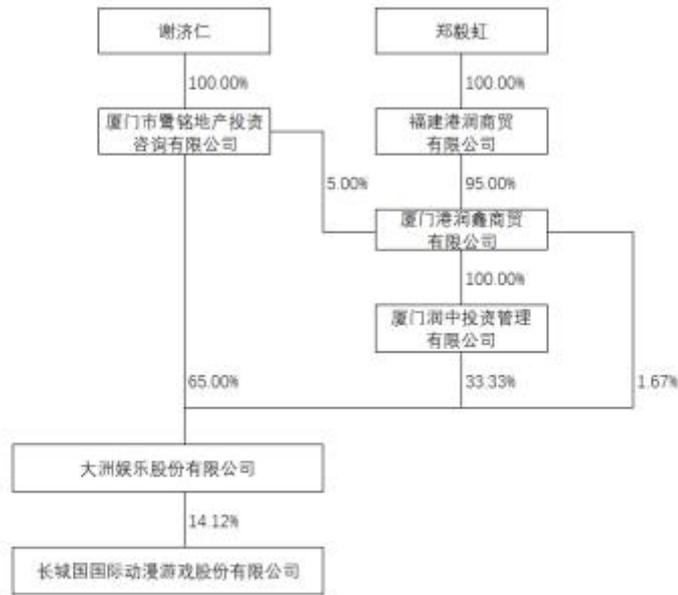
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈铁铭	本人	中国	是
主要职业及职务	陈铁铭先生：1963 年出生，大学学历，高级经济师，中国国籍，具有美国永久居留权。现担任大洲控股集团有限公司董事长、大洲娱乐股份有限公司董事、厦门银行股份有限公司监事、全国台联常务理事、福建省工商联常委、厦门市政协常委等职务。现任公司第九届董事会董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	陈铁铭先生过去 10 年曾控股的上市公司为：上海证券交易所上市公司大洲兴业控股股份有限公司(证券代码：600603)。		

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

原实际控制人名称	史俊杰
新实际控制人名称	陈铁铭
变更日期	2021 年 12 月 13 日
指定网站查询索引	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于股东股份权益变动暨公司控制权发生变更的提示性公告》(公告编号：2021-182)
指定网站披露日期	2021 年 12 月 16 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：厦门市鹭铭地产投资咨询有限公司、福建港润商贾有限公司的实际控制人均系陈铁铭先生。陈铁铭先生为大洲娱乐股份有限公司的实际控制人；大洲娱乐股份有限公司持有长城动漫14.12%股份，系公司控股股东；陈铁铭先生为上市公司的实际控制人。

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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	2022 年 03 月 23 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[2022]审字第 90064 号
注册会计师姓名	王传平、汪开明

审计报告正文

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”或“公司”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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

公司人员严重流失，业务基本处于停滞状态；公司2021年度营业总收入为237.12万元，归属于母公司净利润为-45,359.54万元，已连续四年亏损；截止2021年12月31日归属于母公司股东权益合计为-103,382.20万元，尚有95,112.84万元债务本息逾期未归还；因债务逾期等事项，公司涉及多起诉讼，部分银行账户以及部分子公司股权被司法冻结。如财务报表附注“十四、其他重要事项”之“（八）其他需披露的重要事项”所述，公司重整计划草案尚未获得债权人预表决通过，最终能否获得债权人预表决通过尚具有不确定性；公司能否完成破产重整必要的前置审批程序尚存在不确定性，公司后续向法院申请破产重整能否被受理、是否被法院裁定进入重整程序尚具有不确定性。

如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”之“（二）持续经营”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，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，以判断长城动漫在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

##### （二）诉讼事项

如财务报表附注“十二、承诺及或有事项”之“（二）或有事项”所述，公司因资金短缺未能偿还到期债务等，引发诸多诉讼事项。虽然公司对部分诉讼事项的影响在财务报表中进行了必要列报，但由于诉讼事项的复杂性及其结果的不确定性，如诉讼事项的影响金额、违约金的影响金额、诉讼事项的完整性等，我们无法获取充分、适当的审计证据，以确认诉讼事项对公司财务报表可能产生的影响。

##### （三）函证受限

按照审计准则的要求，针对公司的具体情况，我们设计并执行了函证程序。由于公司未能提供确切的函证地址与联系人、部分公司无法盖章等原因，导致部分银行及往来与收入函证程序无法执行。截至审计报告日，共有38份银行函证、101份往来（含收入）函证无法发出；已发出的24份银行函证、131份往来（含收入）函证中，尚有4份银行函证、109份往来（含收入）函证未收回。我们执行的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，因此我们无法确认公司财务报表与上述函证相关报表项目列报的准确性。

##### （四）重要子公司审计受限

1、上海天芮经贸有限公司及其子公司（以下统称“上海天芮”）2019年存货管理存在重大缺陷，我们对应收账款（含收入）及应付账款（含采购）执行了函证程序，但未能收到充分、有效的函证回函。我们执行的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，因此我们无法确定上海天芮2019年度财务报表上述相关科目列报的准确性。这些事项的影响持续到2021年度且并未得到改善，我们无法确定上海天芮2021年度财务报表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（以下统称“北京新娱”）2019年因清退租赁的房屋及服务器、人员离职等原因，导致IT审计无法执行；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年度财务状况、经营成果和现金流量的真实性、公允性及完整性。这些事项的影响持续到2021年度且并未得到改善，我们无法判断北京新娱2021年度财务报表列报的真实性、公允性及完整性。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

长城动漫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、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，并履行了职业道德方面的其他责任。

## 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

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,427,248.95	1,461,932.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,052.12	6,221,250.61
应收款项融资		
预付款项		6,967,274.91
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	110,905.40	8,407,431.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	82.00	3,512,326.90
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	15,491,510.90	15,420,781.73
流动资产合计	17,031,799.37	41,990,998.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
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	283,286.88	135,613,215.73
在建工程		12,467,822.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	105,428,565.72	241,551,798.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		15,415,723.41
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	105,711,852.60	405,048,559.90
资产总计	122,743,651.97	447,039,558.09

流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,449,904.99	34,183,061.04
预收款项		
合同负债	2,371,649.72	13,187,559.59
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	2,221,331.19	1,755,191.94
应交税费	28,837,846.18	22,859,889.17
其他应付款	424,864,283.60	318,603,308.14
其中：应付利息	29,583,525.81	31,796,712.49
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	658,722,477.77	628,652,729.03
其他流动负债	180,464.44	862,015.57
流动负债合计	1,151,647,957.89	1,020,103,754.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,500,000.00	4,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		2,000,000.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	1,166,666.64	1,099,999.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,666,666.64	7,599,999.98
负债合计	1,157,314,624.53	1,027,703,754.46
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	-1,455,783,612.99	-1,002,188,260.94
归属于母公司所有者权益合计	-1,033,821,951.36	-580,226,599.31
少数股东权益	-749,021.20	-437,597.06
所有者权益合计	-1,034,570,972.56	-580,664,196.37
负债和所有者权益总计	122,743,651.97	447,039,558.09

法定代表人：袁同苏

主管会计工作负责人：温荣泽

会计机构负责人：温荣泽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,150.78	89,023.02
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		

预付款项		
其他应收款	45,993,432.31	42,237,236.70
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
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	1,397,604.52	1,237,815.27
流动资产合计	47,396,187.61	43,564,074.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,077,121.89	285,856,353.45
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	232,376.50	235,697.35
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	100,309,498.39	286,092,050.80
资产总计	147,705,686.00	329,656,125.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

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	828,195.44	564,752.02
应交税费	91,069.48	36,587.96
其他应付款	539,861,014.88	439,516,182.83
其中：应付利息	36,326,774.99	31,790,774.99
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	468,561,295.68	461,799,179.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,009,341,575.48	901,916,701.81
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,009,341,575.48	901,916,701.81
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	-1,280,535,887.62	-991,160,574.16
所有者权益合计	-861,635,889.48	-572,260,576.02
负债和所有者权益总计	147,705,686.00	329,656,125.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,371,228.74	5,599,862.14
其中：营业收入	2,371,228.74	5,599,862.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	48,532,997.02	66,839,785.32
其中：营业成本	932,175.54	10,780,209.32
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	5,568,259.49	5,535,880.28
销售费用	236,893.96	1,366,103.41
管理费用	37,010,595.76	26,696,118.58
研发费用		
财务费用	4,785,072.27	22,461,473.73
其中：利息费用	4,768,050.69	4,556,260.41
利息收入	2,509.71	14,231.03
加：其他收益		13,263.62

投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	-13,979,885.92	2,814,726.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-288,776,643.03	-16,156,268.03
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-348,918,297.23	-74,568,200.81
加：营业外收入	11,545,831.05	213,336.29
减：营业外支出	116,497,398.70	128,895,239.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-453,869,864.88	-203,250,104.02
减：所得税费用	36,911.31	-37,690.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-453,906,776.19	-203,212,413.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-453,906,776.19	-203,212,413.13
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.归属于母公司股东的净利润	-453,595,352.05	-203,212,286.23
2.少数股东损益	-311,424.14	-126.90
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-453,906,776.19	-203,212,413.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	-453,595,352.05	-203,212,286.23
归属于少数股东的综合收益总额	-311,424.14	-126.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.39	-0.62
(二) 稀释每股收益	-1.39	-0.62

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：袁同苏

主管会计工作负责人：温荣泽

会计机构负责人：温荣泽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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		8,522.80
销售费用		
管理费用	9,075,341.84	5,012,973.78
研发费用		
财务费用	4,551,350.00	21,514,234.67
其中：利息费用	4,551,331.94	4,349,041.66
利息收入	95.05	278.54
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	9,103.02	-248,273.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-185,779,231.56	-128,002,909.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-199,396,820.38	-154,786,914.49
加：营业外收入		
减：营业外支出	89,978,493.08	96,632,279.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-289,375,313.46	-251,419,193.73
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-289,375,313.46	-251,419,193.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-289,375,313.46	-251,419,193.73
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	2021 年度	2020 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	2,888,236.48	9,077,147.72

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		
收到其他与经营活动有关的现金	187,609,341.82	2,236,249.25
经营活动现金流入小计	190,497,578.30	11,313,396.97
购买商品、接受劳务支付的现金	302,214.20	895,105.69
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	3,357,147.93	4,094,002.31
支付的各项税费	7,928.96	31,371.33
支付其他与经营活动有关的现金	186,655,032.11	9,795,572.70
经营活动现金流出小计	190,322,323.20	14,816,052.03
经营活动产生的现金流量净额	175,255.10	-3,502,655.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,150.00	
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,150.00	
投资活动产生的现金流量净额	-6,150.00	
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	4,500,000.00	4,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	511,687.55	8,784.35
筹资活动现金流入小计	5,011,687.55	4,508,784.35
偿还债务支付的现金	4,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,788.75	201,281.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	115,670.84	8,538,777.53
筹资活动现金流出小计	4,819,459.59	8,740,058.78
筹资活动产生的现金流量净额	192,227.96	-4,231,274.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7.22
五、现金及现金等价物净增加额	361,333.06	-7,733,922.27
加：期初现金及现金等价物余额	560,114.02	8,294,036.29
六、期末现金及现金等价物余额	921,447.08	560,114.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95.05	4,938,032.92
经营活动现金流入小计	95.05	4,938,032.92
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		91,045.16
支付的各项税费		8,220.00
支付其他与经营活动有关的现金	83,967.29	2,711,654.06
经营活动现金流出小计	83,967.29	2,810,919.22
经营活动产生的现金流量净额	-83,872.24	2,127,113.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
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		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
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	83,770.21	8,784.35
筹资活动现金流入小计	83,770.21	8,784.35
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,137,283.19
筹资活动现金流出小计		2,137,283.19
筹资活动产生的现金流量净额	83,770.21	-2,128,498.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-102.03	-1,385.14
加：期初现金及现金等价物余额	3,192.65	4,577.79
六、期末现金及现金等价物余额	3,090.62	3,192.65

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	326,760,374.00				95,201,287.63						-1,002,188,260.94		-580,226,599.31	-437,597.06	-580,664,196.37	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	326,760,374.00				95,201,287.63						-1,002,188,260.94		-580,226,599.31	-437,597.06	-580,664,196.37	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-453,595,352.05		-453,595,352.05	-311,424.14	-453,906,776.19	
(一)综合收益											-453,595,352.05		-453,595,352.05	-311,424.14	-453,906,776.19	

总额											95,352.05		95,352.05	24.14	06,776.19
(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	326,760,374.00				95,201,287.63								-1,455,783,612.99	-1,033,821,951.36	-749,021.20	-1,034,570,972.56

上期金额

单位：元

项目	2020 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									-780,602,371.54	-358,640,709.91	-437,470.16	-359,078,180.07
加：会计政策变更																	
前期差错更正														-18,373,603.17	-18,373,603.17		-18,373,603.17
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									-798,975,974.71	-377,014,313.08	-437,470.16	-377,451,783.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														-203,212,286.23	-203,212,286.23	-126.90	-203,212,413.13
（一）综合收益总额														-203,212,286.23	-203,212,286.23	-126.90	-203,212,413.13
（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	326,760,374.00				95,201,287.63						-1,002,188,260.94		-580,226,599.31	-437,597.06	-580,664,196.37

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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					-991,160,574.16		-572,260,576.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-991,160,574.16		-572,260,576.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-289,375,313.46		-289,375,313.46
（一）综合收益总额										-289,375,313.46		-289,375,313.46
（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					-1,280,535,887.62		-861,635,889.48

上期金额

单位：元

项目	2020 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					-721,885,762.00		-302,985,320.00

额	0,374.00				624.14					321.76		3.62
加：会计政策变更												
前期差错更正										-17,856,058.67		-17,856,058.67
其他												
二、本年期初余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-739,741,380.43		-320,841,382.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-251,419,193.73		-251,419,193.73
(一)综合收益总额										-251,419,193.73		-251,419,193.73
(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					-991,160,574.16		-572,260,576.02

### 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）。2021年7月5日，公司法定代表人由张振伟变更为史跃朋，2021年11月3日，法定代表人由史跃朋变更为袁同苏。股票简称：长城动漫。股票代码：000835。公司股票自2020年6月29日起被实行“退市风险警示”处理，股票简称由“长城动漫”变更为“\*ST长动”。

本公司属动漫游戏行业。经营范围：互联网信息服务；艺术品进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：软件开发；动漫游戏开发；数字文化创意软件开发；互联网数据服务；玩具、动漫及游艺用品销售；日用品批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；会议及展览服务；货物进出口；食品进出口；技术进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月23日批准对外报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共25户，与上年度相比增加4户。纳入合并范围的子公司具体明细详见本附注七“在其他主体中的权益第（一）、在子公司中的权益之1、企业集团的构成”。

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业务。

## 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2021年12月31日，本公司2021年发生净亏损45,033.61万元，流动负债总额高于流动资产总额113,104.55万元，已逾期债务金额95,112.84万元；公司破产重整的重整计划草案尚未获得债权人预表决通过，公司重整计划草案最终能否获得债权人预表决通过尚具有不确定性，公司能否顺利完成破产重整必要的前置审批程序尚存在不确定性，公司后续向法院申请破产重整能否被受理、公司是否被法院裁定进入重整程序，尚具有不确定性。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。本公司将会采取各种措施，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，长城动漫经营团队在董事会的坚强领导下，为应对影响公司持续经营能力事项带来的不利影响，持续改进工作方式、积极改善经营现状、努力提高持续经营能力，具体应对措施如下：

#### 1、全面重启主营业务

公司董事会面对公司业务停滞、债务高企的经营现状，已指导经营层制订科学合理且具有现实可行性的经营计划，力争通过文化产业与互联网数据服务产业协同发展和创新融合，实现全面重启主营业务，主要如下：

##### （1）全力重启并优化动漫、游戏及相关业务

通过整合及创新公司动漫游戏IP资源，重启并优化动漫游戏设计、开发、运营、发行等相关业务；通过集合动漫、游戏、园区等业务板块为一体，打通动漫游戏线上娱乐、线下体验及衍生品市场，构建涵盖多种文创领域的互动娱乐生态体系。

##### （2）全力恢复并扩大玩具及动漫游戏衍生品业务

通过整合及拓展业务渠道及资源，增加玩具及动漫游戏衍生品商品品类、销售渠道，全力恢复并扩大玩具及动漫游戏衍生品等产品的设计、生产及贸易业务，与动漫、游戏业务共同构建完整的文化创意产业链体系。

##### （3）全力开拓并持续发展互联网数据服务业务

董事会以国家及地方政府未来五年高度重视发展文化产业、包括数字经济在内的战略性新兴产业等相关政策为契机，并结合公司所处行业及自身特点，已经投资新设相关子公司，全力开拓并持续发展数据信息服务等互联网数据服务业务，与动漫游戏及相关衍生品业务形成协同发展效应，实现公司高质量发展。

#### 2、全面推进化债、减负工作

##### （1）继续推进破产重整

针对公司目前整体债务负担较重的情况，为维护全体股东及债权人利益，避免公司被破产清算，改变公司因经营困难导致持续经营能力不足的问题，董事会及管理層已获得股东大会授权根据公司实际情况按照相关法律规定全面负责处理公司债权债务的相关事宜。公司将继续推进破产重整工作，通过司法程序及一揽子方案彻底进行债务化解，为公司未来发展留下足

够空间。

## （2）彻底消除担保责任

公司在控股股东大洲娱乐股份有限公司及实际控制人陈铁铭先生的全力支持下，有关浙江清风原生文化有限公司与自然人翁远之间的担保事项获得债权人不附加任何条件、不可变更、不可撤销的债务豁免，公司可能承担相关担保责任的风险已得到彻底消除。

## （3）全面清理无效资产

鉴于如北京新娱兄弟网络科技有限公司等部分下属子公司近年来因受宏观环境变化、债务负担过大、人员全部离职等因素影响，经营已连续多年陷于全面停滞并出现大额亏损。公司将按照相关法律法规及《公司章程》的规定，扎实推进亏损子公司的资产业务剥离工作，全面清理无效资产，减轻公司经营负担并优化产业结构和业务布局，满足公司发展战略需要，提升公司整体竞争力。

## 3、全面整改内控体系

针对公司因历史原因遗留的内控缺陷问题，董事会高度重视、坚决整改，在2021年度已取得了较为显著的成效，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，权力均已能有效正常行使。下一步，公司将积极按照相关法律法规的要求，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，全面提高公司规范运作水平。

## 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，详见本附注三、（十）“金融工具”、（十七）“固定资产”、（二十）“无形资产”、（二十五）“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，请参阅附注三、（三十一）“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、完整地反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 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

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。

## 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（参见本附注三、（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三、（十五）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 2、合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十五）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十五）、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并

转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十五）2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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、与特定时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) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

#### 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，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵消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

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。

## 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

### 1、资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，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其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；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转回金额，确认为减值利得。

## 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，作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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三、（十）“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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。原持有的股权投资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的，其公允价值与账面价值之间的差额转入改按权益法核算的当期损益；原持有的股权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非交易性权益工具投资

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直接转入留存收益。

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。

### （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，按本附注三、（六）、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三、（二十二）“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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

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

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31“长期资产减值”。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### （4）其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、

报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 25、在建工程

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。

## 26、借款费用

## 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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见31“长期资产减值”。

## 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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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）。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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,在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,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后确认收入。

(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点的方式:

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,在履行了合同中的履约义务后确认收入。

#### 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，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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

#### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括办公家具、办公设备等。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	办公用租赁房屋
低价值资产租赁	无

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 本公司发生的初始直接费用；
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

##### (3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

### 5、本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### （4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

## 6、售后租回

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

详见上述5(2)对融资租赁的会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### 1、坏账准备计提

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

### 2、存货跌价准备

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

### 3、折旧和摊销

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

#### 4、递延所得税资产

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

#### 5、所得税

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

#### 6、预计负债

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

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

### 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
新租赁准则的执行	第九届董事会 2021 年第一次会议审议通过	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,461,932.62	1,461,932.62	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,221,250.61	6,221,250.61	
应收款项融资			
预付款项	6,967,274.91	6,967,274.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,407,431.42	8,407,431.42	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,512,326.90	3,512,326.90	
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	15,420,781.73	15,420,781.73	
流动资产合计	41,990,998.19	41,990,998.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	135,613,215.73	135,613,215.73	
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		13,933,649.28	13,933,649.28
无形资产	241,551,798.73		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,415,723.41	1,482,074.13	-13,933,649.28
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	405,048,559.90	405,048,559.90	
资产总计	447,039,558.09	447,039,558.09	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	34,183,061.04	34,183,061.04	
预收款项			
合同负债	13,187,559.59	13,187,559.59	
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	1,755,191.94	1,755,191.94	
应交税费	22,859,889.17	22,859,889.17	
其他应付款	318,603,308.14	318,603,308.14	
其中：应付利息	31,796,712.49	31,796,712.49	
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	628,652,729.03	628,652,729.03	

其他流动负债	862,015.57	862,015.57	
流动负债合计	1,020,103,754.48	1,020,103,754.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,500,000.00	4,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	2,000,000.00	2,000,000.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,099,999.98	1,099,999.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,599,999.98	7,599,999.98	
负债合计	1,027,703,754.46	1,027,703,754.46	
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	-1,002,188,260.94	-1,002,188,260.94	
归属于母公司所有者权益合计	-580,226,599.31	-580,226,599.31	
少数股东权益	-437,597.06	-437,597.06	
所有者权益合计	-580,664,196.37	-580,664,196.37	
负债和所有者权益总计	447,039,558.09	447,039,558.09	

调整情况说明

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行。其他执行企业会计准则的企业（含A股上市）自2021年1月1日起施行。本公司于2021年4月27日召开的公司第九届董事会2021年第一次会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、（三十）。本公司选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,023.02	89,023.02	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	42,237,236.70	42,237,236.70	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
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	1,237,815.27	1,237,815.27	
流动资产合计	43,564,074.99	43,564,074.99	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	285,856,353.45	285,856,353.45	
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	235,697.35	
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	286,092,050.80	286,092,050.80	
资产总计	329,656,125.79	329,656,125.79	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	564,752.02	564,752.02	
应交税费	36,587.96	36,587.96	
其他应付款	439,516,182.83	439,516,182.83	
其中：应付利息	31,790,774.99	31,790,774.99	
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	461,799,179.00	
其他流动负债			
流动负债合计	901,916,701.81	901,916,701.81	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	901,916,701.81	901,916,701.81	
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	-991,160,574.16	-991,160,574.16	
所有者权益合计	-572,260,576.02	-572,260,576.02	
负债和所有者权益总计	329,656,125.79	329,656,125.79	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

## 45、其他

## 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	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
房产税	从价计征的，按房产原值扣除30%后的余值计缴	1.2%
土地使用税	按照单位土地占用面积计缴	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

1、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。

2、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。

3、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。

4、子公司杭州东方国龙影视动画有限公司根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的规定：小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元，下同）的，免征增值税。

5、子公司厦门启趣动游网络科技有限公司《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（2019年第2号）、《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的规定：2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年1月1日至2021年12月31日，对年应纳税所得额超过100万

元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入 应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		201,979.64
银行存款	1,426,376.70	1,259,080.73
其他货币资金	872.25	872.25
合计	1,427,248.95	1,461,932.62

其他说明

(1) 截至2021年12月31日，本公司共被冻结26个账户，合计冻结资金506,548.18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“附注十四、（七）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
----	------	------

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	50,524,046.82	84.52%	50,524,046.82	100.00%		38,707,291.01	64.20%	38,707,291.01	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,255,895.48	15.48%	9,253,843.36	99.98%	2,052.12	21,588,211.38	35.80%	15,366,960.77	71.18%	6,221,250.61
其中：										
账龄组合	9,255,895.48	15.48%	9,253,843.36	99.98%	2,052.12	21,588,211.38	35.80%	15,366,960.77	71.18%	6,221,250.61
合计	59,779,942.30	100.00%	59,777,890.18	100.00%	2,052.12	60,295,502.39	100.00%	54,074,251.78	89.68%	6,221,250.61

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
成都雨墨科技有限公司	2,269,914.36	2,269,914.36	100.00%	预计无法收回
杭州华旭文化创意有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00%	预计无法收回
康成投资（中国）有限公司	1,781,231.50	1,781,231.50	100.00%	预计无法收回
润家（上海）投资有限公司嘉善分公司	1,675,335.67	1,675,335.67	100.00%	预计无法收回
宁波科洋磁业发展有限公司	1,479,600.00	1,479,600.00	100.00%	2014 年已诉讼，预计无法收回
深圳市智沃达科技有限公司	1,329,174.27	1,329,174.27	100.00%	预计无法收回
陕西华润万家生活超市有限公司	985,570.09	985,570.09	100.00%	预计无法收回
广东润华商业有限公司	697,405.67	697,405.67	100.00%	预计无法收回
北京瓦力网络科技有限公司	599,139.24	599,139.24	100.00%	预计无法收回
江苏名通信息科技有限公司	321,933.50	321,933.50	100.00%	预计无法收回
天津华润万家生活超市有限公司	286,513.89	286,513.89	100.00%	预计无法收回
上海趣港网络科技有限公司	227,168.80	227,168.80	100.00%	预计无法收回
青岛润泰事业有限公司沈阳分公司	206,173.81	206,173.81	100.00%	预计无法收回
深圳市天趣网络科技有限公司	194,725.00	194,725.00	100.00%	预计无法收回
SEASUN GAMES CORPORATION LIMITED	189,325.70	189,325.70	100.00%	预计无法收回
温州赏金猎人网络科技有限公司	163,789.85	163,789.85	100.00%	预计无法收回
海南凯旭科技有限公司	126,786.45	126,786.45	100.00%	预计无法收回
北京世界星辉科技有限责任公司	88,944.58	88,944.58	100.00%	预计无法收回
安徽万游网络科技有限公司	81,071.82	81,071.82	100.00%	预计无法收回

北京瓦力网络科技有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
济南历下大润发商贸有限公司	68,189.27	68,189.27	100.00%	预计无法收回
淮安智盈网络科技有限公司	61,780.60	61,780.60	100.00%	预计无法收回
联华超市(江苏)有限公司	60,249.56	60,249.56	100.00%	预计无法收回
智招网(北京)科技有限公司	55,696.00	55,696.00	100.00%	预计无法收回
广州锐赢体育用品有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽世纪联华发展有限公司	30,335.47	30,335.47	100.00%	预计无法收回
上海呆住文化发展有限公司	29,250.00	29,250.00	100.00%	预计无法收回
广州市新宽联数码科技有限公司	27,380.49	27,380.49	100.00%	预计无法收回
浙江天程一馨网络技术有限公司	26,451.60	26,451.60	100.00%	预计无法收回
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	20,823.37	20,823.37	100.00%	预计无法收回
联华超市股份有限公司	15,665.40	15,665.40	100.00%	预计无法收回
华联集团吉买盛购物中心有限公司	14,416.46	14,416.46	100.00%	预计无法收回
北京飞扬天下网络科技股份有限公司	13,035.30	13,035.30	100.00%	预计无法收回
上海去游网络科技有限公司	11,276.40	11,276.40	100.00%	预计无法收回
北京百度网讯科技有限公司	10,327.50	10,327.50	100.00%	预计无法收回
北京搜狗网络技术有限公司	9,876.80	9,876.80	100.00%	预计无法收回
上海星碟信息技术有限公司	9,507.60	9,507.60	100.00%	预计无法收回
上海寻星网络科技有限公司	9,129.90	9,129.90	100.00%	预计无法收回
北京触动互娱网络科技	6,882.76	6,882.76	100.00%	预计无法收回

有限公司				
武汉数游信息技术有限公司	6,695.94	6,695.94	100.00%	预计无法收回
青岛润泰事业有限公司 沈阳分公司	6,470.05	6,470.05	100.00%	预计无法收回
福州靠谱网络有限公司	5,402.24	5,402.24	100.00%	预计无法收回
广州小朋网络科技有限公司	5,089.26	5,089.26	100.00%	预计无法收回
上海星碟信息技术有限公司	4,449.00	4,449.00	100.00%	预计无法收回
深圳棠德尚策文化传播 有限公司	4,388.76	4,388.76	100.00%	预计无法收回
联华超市（江苏）有限 公司	3,881.42	3,881.42	100.00%	预计无法收回
北京风行在线	3,147.00	3,147.00	100.00%	预计无法收回
西安闪游网络科技有限 公司	3,062.36	3,062.36	100.00%	预计无法收回
青岛润泰事业有限公司	2,848.08	2,848.08	100.00%	预计无法收回
天津安果科技有限公司	2,791.03	2,791.03	100.00%	预计无法收回
芜湖市麦吉可信息技术 有限公司	2,643.00	2,643.00	100.00%	预计无法收回
北京爱奇艺科技有限公 司	2,234.70	2,234.70	100.00%	预计无法收回
四川省商众联信息产业 有限公司	1,956.00	1,956.00	100.00%	预计无法收回
深圳市迅雷游戏开发有 限公司	1,456.02	1,456.02	100.00%	预计无法收回
辽宁第二梦想信息技术 有限公司	1,164.30	1,164.30	100.00%	预计无法收回
厦门欢乐园信息科技有 限公司	1,073.10	1,073.10	100.00%	预计无法收回
百安居（中国）投资有 限公司	847.88	847.88	100.00%	预计无法收回
珠海市魅族通讯设备有 限公司	605.15	605.15	100.00%	预计无法收回
昆山润华商业有限公司 广州黄埔分公司	492.40	492.40	100.00%	预计无法收回
北京搜狗网络技术有限	375.60	375.60	100.00%	预计无法收回

公司				
深圳市双科艳网络有限公司	328.80	328.80	100.00%	预计无法收回
西安灵能网络科技有限公司	283.12	283.12	100.00%	预计无法收回
深圳市迅雷网络技术有限公司	281.18	281.18	100.00%	预计无法收回
本溪易达网络有限公司	193.80	193.80	100.00%	预计无法收回
昆山润华商业有限公司 广州黄埔分公司	172.00	172.00	100.00%	预计无法收回
深圳市金立通信设备有限公司	170.05	170.05	100.00%	预计无法收回
辽宁华润万家生活超市有限公司	169.78	169.78	100.00%	预计无法收回
微梦创科网络科技（中国）有限公司	150.00	150.00	100.00%	预计无法收回
潍坊市惠游网络科技有限公司	99.60	99.60	100.00%	预计无法收回
网际遨游（北京）科技有限公司	72.00	72.00	100.00%	预计无法收回
深圳市敞玩网络科技有限公司	54.00	54.00	100.00%	预计无法收回
北京美乐天创网络科技有限公司	25.80	25.80	100.00%	预计无法收回
北京联想调频科技有限公司	14.25	14.25	100.00%	预计无法收回
深圳市乐玩无限科技有限公司	12.00	12.00	100.00%	预计无法收回
武汉大润发汉江超市发展有限公司	0.83	0.83	100.00%	预计无法收回
合计	50,524,046.82	50,524,046.82	--	--

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：按组合中账龄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)	2,094.00	41.88	2.00%
1-2年(含2年)	149,986.50	149,986.50	100.00%
2-3年(含3年)	1,089,169.00	1,089,169.00	100.00%
3-4年(含4年)	3,123,173.00	3,123,173.00	100.00%
4-5年(含5年)	1,688,011.91	1,688,011.91	100.00%
5年以上	3,203,461.07	3,203,461.07	100.00%
合计	9,255,895.48	9,253,843.36	--

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)	1,129,020.52
1至2年	1,839,233.71
2至3年	2,071,657.05
3年以上	54,740,031.02
3至4年	6,176,739.10
4至5年	26,768,970.78
5年以上	21,794,321.14
合计	59,779,942.30

## (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	38,707,291.01	11,816,755.81				50,524,046.82

款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,366,960.77	-6,113,117.41				9,253,843.36
合计	54,074,251.78	5,703,638.40				59,777,890.18

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

本期计提坏账准备详细情况如下：

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	38,707,291.01	11,816,755.81				50,524,046.82
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,366,960.77	-6,113,117.41				9,253,843.36
其中：账龄组合	15,366,960.77	-6,113,117.41				9,253,843.36
合计	54,074,251.78	5,703,638.40				59,777,890.18

### (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	58.64%	35,056,867.64
成都雨墨科技有限公司	2,269,914.36	3.80%	2,269,914.36
杭州华旭文化创意有限公司	2,100,000.00	3.51%	2,100,000.00

康成投资（中国）有限公司	1,781,231.50	2.98%	1,781,231.50
润家（上海）投资有限公司嘉善分公司	1,675,335.67	2.80%	1,675,335.67
合计	42,883,349.17	71.73%	

#### （5）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）因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 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			103,865.87	0.60%
1至2年			6,751,963.76	45.80%
2至3年			55,079.40	31.84%
3年以上			56,365.88	21.76%
合计		--	6,967,274.91	--

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：

账龄超过1年且金额重要的预付款项，主要为以下几项：

（1）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，2021年12月27日，该公司营业执照被吊销。现预付余额无法收回，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。

(3) 子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司及其子公司预付游戏分成款、定制费、广告费7,909,467.92元，由于人员离职，项目已经无法正常开展，已经全额计提坏账准备。

(4) 子公司上海天芮经贸有限公司预付上海天圻经贸有限公司货款6,624,043.76元，为以前年度集中采购，尚未结算。

## (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14,044,980.58元，占预付账款期末余额合计数的比例77.62%。

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	110,905.40	8,407,431.42
合计	110,905.40	8,407,431.42

### (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	9,031,629.84	7,479,897.88
定金、押金、保证金	6,091,870.65	6,100,802.70
个人借款及备用金	653,967.57	963,026.01
代垫运杂费等		1,248,761.66
代扣职工个人社保	216,361.04	107,976.89
合计	15,993,829.10	15,900,465.14

#### 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)	
2021年1月1日余额	21,437.76	4,106,989.81	3,364,606.15	7,493,033.72
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-21,437.76	21,437.76		
--转入第三阶段		-4,106,989.81	4,106,989.81	
本期计提	52,135.20	163,588.19	8,017,167.52	8,232,890.91
本期转回		9,303.77		9,303.77

2021 年 12 月 31 日余额	52,135.20	175,722.18	15,488,763.48	15,716,620.86
--------------------	-----------	------------	---------------	---------------

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）	327,940.22
1 至 2 年	545,526.84
2 至 3 年	146,368.23
3 年以上	14,973,993.81
3 至 4 年	6,526,649.66
4 至 5 年	1,589,620.17
5 年以上	6,857,723.98
合计	15,993,829.10

### 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	
其他应收款	8,407,431.42	8,223,587.14				110,905.40
合计	8,407,431.42	8,223,587.14				110,905.40

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
天津游骑兵网络科技有限公司	往来款	3,600,000.00	3-4年	22.49%	3,600,000.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	5年以上	15.62%	2,500,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	1,500,000.00	5年以上	9.37%	1,500,000.00
JOYCELL TECHNOLOGY LIMITED	往来款	1,361,700.00	3-4年	8.51%	1,361,700.00
上海禹山网络科技有限公司	服务费	1,200,000.00	3-4年	7.50%	1,200,000.00
合计	--	10,161,700.00	--	22.49%	10,161,700.00

## 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其他应收款项。

## 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：

## 1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,357,315.40	21.21	3,341,215.40	99.52	16,100.00

按组合计提预期信用损失的其他应收款	12,470,210.86	78.79	12,375,405.46	99.24	94,805.40
其中：账龄组合	9,327,807.68	58.94	9,249,206.38	99.16	78,601.30
备用金、押金及保证金组合	3,142,403.18	19.85	3,126,199.08	99.48	16,204.10
合计	15,827,526.26	100.00	15,716,620.86	99.30	110,905.40

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,364,606.15	21.16	3,364,606.15	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	12,535,858.99	78.84	4,128,427.57	32.93	8,407,431.42
其中：账龄组合	9,309,608.47	58.55	4,128,427.57	44.35	5,181,180.90
备用金、押金及保证金组合	3,226,250.52	20.29			3,226,250.52
合计	15,900,465.14	100.00	7,493,033.72	47.12	8,407,431.42

2、单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
平安国际融资租赁(天津)有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	融资款保证金，预计无法收回
上海国金融资租赁有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	业务坏账
宏海世纪（北京）影视有限公司	578,400.00	578,400.00	100.00	往来款预计无法收回
杭州兆丰天瑞投资管理有限公司	160,232.40	160,232.40	100.00	房租保证金预计无法收回
姚惠江	102,583.00	102,583.00	100.00	员工已离职，该备用金预计收不回来
成都晋誉商业管理有限公司	9,000.00			办公用租房的押金，预计可以收回
吉昌念	7,100.00			员工用租房的押金，预计可以收回
合计	3,357,315.40	3,341,215.40		

3、按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	107,884.72	29,736.00	27.56

1-2年（含2年）	368,854.02	368,401.44	99.88
2-3年（含3年）	106,271.44	106,271.44	100.00
3-4年（含4年）	6,443,002.20	6,443,002.20	100.00
4-5年（含5年）	289,387.77	289,387.77	100.00
5年以上	2,012,407.53	2,012,407.53	100.00
合计	9,327,807.68	9,249,206.38	99.16

## (2) 备用金、押金及保证金组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	37,200.08	22,399.20	60.21
1-2年（含2年）	177,125.40	175,722.18	99.21
2-3年（含3年）	40,096.79	40,096.79	100.00
3-4年（含4年）	83,647.46	83,647.46	100.00
4-5年（含5年）	140,000.00	140,000.00	100.00
5年以上	2,664,333.45	2,664,333.45	100.00
合计	3,142,403.18	3,126,199.08	99.48

## 4、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	161,184.80	664,401.61
1-2年	545,979.42	262,069.52
2-3年	146,368.23	6,553,355.06
3-4年	6,526,649.66	1,562,914.77
4-5年	1,589,620.17	4,621,763.55
5年以上	6,857,723.98	2,235,960.63
合计	15,827,526.26	15,900,465.14

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	20,086,872.14		20,086,872.14	20,086,872.14	

库存商品	8,664,675.54	8,664,593.54	82.00	9,581,216.93	6,068,890.03	3,512,326.90
合计	28,751,547.68	28,751,465.68	82.00	29,668,089.07	26,155,762.17	3,512,326.90

## (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	20,086,872.14					20,086,872.14
库存商品	6,068,890.03	2,595,703.51				8,664,593.54
合计	26,155,762.17	2,595,703.51				28,751,465.68

## (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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税	8,562,240.90	8,443,704.21
多交税金	6,915,770.00	6,977,077.52
其他	13,500.00	
合计	15,491,510.90	15,420,781.73

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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		
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	283,286.88	135,613,215.73
合计	283,286.88	135,613,215.73

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	181,129,784.90		5,535,554.00	5,460,583.38	192,125,922.28
2.本期增加金额				6,150.00	6,150.00
(1) 购置				6,150.00	6,150.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				3,541,061.98	3,541,061.98
(1) 处置或报废				3,541,061.98	3,541,061.98

4.期末余额	181,129,784.90		5,535,554.00	1,925,671.40	188,591,010.30
二、累计折旧					
1.期初余额	45,377,346.14		5,258,776.38	5,058,998.71	55,695,121.23
2.本期增加金额	10,371,714.29			95,913.13	10,467,627.42
(1) 计提	10,371,714.29			95,913.13	10,467,627.42
3.本期减少金额				3,362,218.03	3,362,218.03
(1) 处置或报废				3,362,218.03	3,362,218.03
4.期末余额	55,749,060.43		5,258,776.38	1,792,693.81	62,800,530.62
三、减值准备					
1.期初余额	815,168.45			2,416.87	817,585.32
2.本期增加金额	124,565,556.02		3,817.97	120,233.49	124,689,607.48
(1) 计提	124,565,556.02		3,817.97	120,233.49	124,689,607.48
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	125,380,724.47		3,817.97	122,650.36	125,507,192.80
四、账面价值					
1.期末账面价值			272,959.65	10,327.23	283,286.88
2.期初账面价值	134,937,270.31		276,777.62	399,167.80	135,613,215.73

(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-滁州	76,361.00	72,542.97	3,818.03		
合计	76,361.00	72,542.97	3,818.03		

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 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	0.00	仿制建筑，不予办理产权证，本期已全额计提减值准备

其他说明

## (5) 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
合计		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

滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司2021年11月26日收到滁州市城市管理行政执法局、滁州市住房和城乡建设局《责令改正违法行为通知书》，因滁州长城文化创意产业园一期、二期工程项目在开工与建设过程中存在未依法履行相关法定基本建设程序的行为，责令接到通知书起，立即停止该项目工程的使用。截至2021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。

**(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：

**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	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：				20,000,000.00	20,000,000.00
1.期初余额				20,000,000.00	20,000,000.00
4.期末余额				20,000,000.00	20,000,000.00
1.期初余额				6,066,350.72	6,066,350.72
2.本期增加金额				1,137,440.76	1,137,440.76
4.期末余额				7,203,791.48	7,203,791.48

2.本期增加金额				12,796,208.52	12,796,208.52
4.期末余额				12,796,208.52	12,796,208.52
2.期初账面价值				13,933,649.28	13,933,649.28

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	软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	260,679,771.00			6,522,612.95	51,596,261.45	40,109,267.13	358,907,912.53
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(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			6,522,612.95	51,596,261.45	40,109,267.13	358,907,912.53
二、累计摊销							
1.期初余额	29,007,129.05			6,463,133.09	51,595,253.30	30,290,598.36	117,356,113.80
2.本期增加金额	5,214,357.19			17,450.80	554.85	2,961,666.68	8,194,029.52
(1) 计提	5,214,357.19			17,450.80	554.85	2,961,666.68	8,194,029.52

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	34,221,486.24			6,480,583.89	51,595,808.15	33,252,265.04	125,550,143.32
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额	121,052,080.07			20,121.33		6,857,002.09	127,929,203.49
(1) 计提	121,052,080.07			20,121.33		6,857,002.09	127,929,203.49
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	121,052,080.07			20,121.33		6,857,002.09	127,929,203.49
四、账面价值							
1.期末账面价值	105,406,204.69			21,907.73	453.30		105,428,565.72
2.期初账面价值	236,887,012.22			97,232.38	34,503.56	16,687,027.96	253,705,776.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
滁州创意园三期二号地土地使用权	0.00	2021年9月9日滁州市自然资源规划局下发《解除成交确认通知书》，无法办理

其他说明：

### 1、所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	本年摊销金额	受限原因
----	--------	--------	------

滁州创意园一、二期土地使用权	105,406,199.49	2,518,469.21	详见“附注五、（二十二）租赁负债”之注释（2）
----------------	----------------	--------------	-------------------------

## 2、本期提取的减值准备

（1）2021年9月9日公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司收到滁州市自然资源规划局下发的《解除成交确认通知书》：滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司通过挂牌方式取得了一宗国有建设用地使用权，位于洪武路北侧、双桥水库西南侧，面积284,221平方米，成交价款9,380万元，2016年5月4日签订《成交确认书》。滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司一直未按《成交确认书》约定签订出让合同。2016年8月18日，我局琅琊山旅游区分局书面催告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司签订出让合同。滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司至今仍未与我局签订土地出让合同。现通知解除双方于2016年5月4日签订的《成交确认书》，竞买保证金1,900万元不予退还，收回土地使用权。《解除成交确认通知书》所涉及土地使用权为滁州创意园三期2号地块（426亩）的土地，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司于2016年5月4日以9,380万元的报价竞得，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司分别于2016年6月3日向滁州市财政局支付人民币4,690万元（含于2016年4月19日缴纳的1,900万元）、于2017年5月2日向滁州市财政局支付人民币4,690万元。该项土地使用权被滁州市自然资源规划局解除成交确认通知书后，公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司提取减值准备85,045,333.34元。

（2）2021年12月9日，滁州市自然资源规划局向公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司下发的《收回闲置土地决定书》（滁自然资（闲置）收字[2021]2号）：收回滁州市醉翁路与规划四路交叉口西南侧1宗土地(不动产权证号为皖[2016]滁州市不动产权第0023512号),面积119,301平方米。土地使用权人滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司应在本决定下发后15日内办理土地使用权注销登记手续，逾期不申请注销的，本机关依法办理土地使用权注销登记。《收回闲置土地决定书》所涉及的土地使用权为滁州创意园三期1号地块。该项土地使用权被滁州市自然资源规划局发文强制收回，公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司提取减值准备36,006,746.73元。

截止本报告期末，子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司对上述土地使用权计提减值准备121,052,080.07元。

## 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
厦门玩亦趣网络科技有限公司		14,000.00				14,000.00
合计	632,892,954.55	14,000.00				632,906,954.55

## (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	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
厦门玩亦趣网络科技有限公司		14,000.00				14,000.00
合计	632,892,954.55	14,000.00				632,906,954.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本期商誉资产组组合经营停滞，处停业状态，未来预期不可恢复，亦未发生重大变化。厦门玩亦趣网络科技有限公司14000

元的商誉为合并商誉。

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：

本期商誉资产组经营停滞时间长，处停业状态，未来预期不可恢复，已全额计提减值损失。

商誉减值测试的影响

本期商誉资产组经营停滞时间长，处停业状态，未来预期不可恢复，已全额计提减值损失。

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
双涧湖水库修整费	1,413,461.81		115,384.56	1,298,077.25	
孔雀园孔雀采购款	6,000.00		3,600.00	2,400.00	
二期花圃月季采购款	32,621.29		27,961.20	4,660.09	
二期花圃香樟桂花采购款	8,159.26		6,119.40	2,039.86	
停车场画线工程	21,831.77		6,549.48	15,282.29	
合计	1,482,074.13		159,614.64	1,322,459.49	

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
资产减值准备		75,547,171.42		61,567,285.50
内部交易未实现利润		959,718,699.53		670,942,056.50
可抵扣亏损		625,219,016.78		617,739,419.16
合计		1,660,484,887.73		1,350,248,761.16

### (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

**(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
2021年		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	106,588,676.53	
2025年	201,933,833.69	201,933,833.69	
2026年	147,388,664.59		
合计	625,219,016.78	617,739,419.16	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

**33、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	18,045,015.18	18,045,015.18
游戏分成款	5,261,218.41	5,056,489.23
工程款	438,052.97	392,087.00
服务费	3,302,555.00	3,147,265.00
货款及材料款	6,836,780.62	6,859,097.86
应付费用	566,282.81	683,106.77

合计	34,449,904.99	34,183,061.04
----	---------------	---------------

**(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
长兴新视界企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	17,557,266.00	尚未结算
天津游骑兵网络科技有限公司	3,658,331.20	尚未结算
咪咕动漫有限公司	3,430,702.74	尚未结算
成都雨墨科技有限公司	2,094,996.00	尚未结算
上海勇铝有限公司	1,039,901.62	尚未结算
合计	27,781,197.56	--

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	-----------

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及授权款	15,754.72	10,864,811.32
门票款	135,836.79	135,723.58
场租	1,070,879.50	1,041,515.84
游戏分成	580,686.40	499,797.48
货款	568,191.31	564,521.44
游戏充值款	301.00	81,189.93
合计	2,371,649.72	13,187,559.59

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	1,733,359.20	5,081,776.77	4,629,399.77	2,185,736.20
二、离职后福利-设定提存计划	21,832.74	129,197.57	115,435.32	35,594.99
三、辞退福利		154,000.00	154,000.00	
合计	1,755,191.94	5,364,974.34	4,898,835.09	2,221,331.19

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,494,366.60	4,892,292.79	4,455,283.92	1,931,375.47
2、职工福利费	5,675.60	10,459.83	16,135.43	0.00
3、社会保险费	26,025.31	81,264.11	80,877.42	26,412.00
其中：医疗保险费	23,941.74	74,534.04	74,545.89	23,929.89
工伤保险费	534.68	1,564.61	1,481.80	617.49
生育保险费	1,548.89	1,055.96	740.23	1,864.62
补充医疗保险		4,109.50	4,109.50	
4、住房公积金	-1,274.00	96,460.04	75,803.00	19,383.04
5、工会经费和职工教育经费	208,565.69	1,300.00	1,300.00	208,565.69
合计	1,733,359.20	5,081,776.77	4,629,399.77	2,185,736.20

#### (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	20,980.15	125,575.70	112,172.10	34,383.75
2、失业保险费	852.59	3,621.87	3,263.22	1,211.24

合计	21,832.74	129,197.57	115,435.32	35,594.99
----	-----------	------------	------------	-----------

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	3,116,477.30	2,895,648.30
企业所得税	4,010,268.78	3,976,986.02
个人所得税	374,267.52	218,005.90
城市维护建设税	639,887.09	625,624.02
水利建设专项资金	2,296.36	2,296.36
土地使用税	15,446,038.52	11,077,834.52
房产税	4,756,332.29	3,581,359.82
印花税	12,422.10	12,422.10
教育费附加	279,880.64	273,770.51
地方教育附加	190,944.79	186,867.02
代扣代缴个人所得税		43.81
残疾人保障金	9,030.79	9,030.79
合计	28,837,846.18	22,859,889.17

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	29,583,525.81	31,796,712.49
其他应付款	395,280,757.79	286,806,595.65
合计	424,864,283.60	318,603,308.14

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款利息	23,837,333.33	23,837,333.33
长期借款应付利息	11,146,309.16	7,137,379.16
其他借款应付利息	1,362,000.00	822,000.00

合计	29,583,525.81	31,796,712.49
----	---------------	---------------

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分公司	23,837,333.33	资金紧张
恒丰银行股份有限公司	11,127,441.66	资金紧张
浙江东宇资产管理有限公司	1,362,000.00	资金紧张
合计	36,326,774.99	--

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	69,429,314.28	75,355,905.80
应付个人款	10,489,225.29	2,599,197.94
应扣费用	16,259,691.35	4,674,878.32
保证金及押金	401,215.00	399,415.00
代收代付款	470,970.80	490,141.25
借款及违约金	296,952,188.20	202,917,421.96
其他	1,278,152.87	369,635.38
合计	395,280,757.79	286,806,595.65

### 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
安徽省中安金融资产管理有限公司	134,127,476.50	资金紧张，已逾期
中国长城资产管理股份有限公司浙江分	92,134,040.03	资金紧张，已逾期

公司		
杭州交汇物资有限公司	45,167,921.18	资金紧张, 已逾期
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	14,564,764.27	资金紧张, 已逾期
浙江东宇资产管理有限公司	3,618,421.00	资金紧张, 已逾期
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	2,818,126.32	资金紧张, 已逾期
中财隆鑫资产管理(北京)有限公司	1,500,000.00	资金紧张
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	1,468,224.67	资金紧张, 已逾期
合计	311,398,973.97	--

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	599,122,477.77	571,052,729.03
一年内到期的租赁负债	11,600,000.00	9,600,000.00
合计	658,722,477.77	628,652,729.03

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	180,464.44	862,015.57
合计	180,464.44	862,015.57

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
抵押借款	4,500,000.00	4,500,000.00
保证借款	48,000,000.00	48,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-48,000,000.00	-48,000,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 保证借款期末余额4,800.00万元，系本公司由浙江清风原生文化有限公司提供担保，从恒丰银行股份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，借款利率5.55%。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，截至2021年12月31日，期末本金余额为4,800.00万元、逾期利息1,122.74万元、律师费3.00万元；

(2) 抵押借款期末余额450.00万元，系本公司由洪永刚和刘薇提供保证与抵押从中国工商银行股份有限公司上海市黄浦支行取得的借款450.00万元，借款期限从2020年1月17日至2023年1月8日，借款利率4.75%。截至2021年12月31日，期末本金余额为450.00万元。

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：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	199,340,843.05	178,033,210.99
1-2年		
2-3年		
3-4年		
4-5年		
5年以上		
减：未确认融资费用		
租赁付款额现值小计		
减：一年内到期的租赁负债	-199,340,843.05	-176,033,210.99
合计		2,000,000.00

其他说明

(1) 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，并由浙江清风原生文化有限公司、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。截至2021年12月31日，该融资款已逾期未支付的本金20,000.00万元、违约金13,287.75万元、案件受理费125.00万元。

(2) 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，浙江清风原生文化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%股权作为质押。截至2021年12月31日，该融资款已逾期未支付的本金18,376.21万元、利息1,707.52万元、违约金9,126.21万元、律师诉讼费87.19万元。

(3) 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，并由本公司和浙江清风原生文化有限公司提供连带责任保证。截至2021年12月31日，逾期金额871.98万元。

(4) 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融资租赁有限公司，按照合约规定，上海国金融资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1,600.01万元），保证金800.00万元，手续费需要提前一次性支付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、由浙江清风原生文化有限公司提供连带责任保证担保。截至2021年12月31日，该融资租赁款已逾期未支付的本金、利息及违约金金额为14,535.60万元。

(5) 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，按照合约规定，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、由浙江清风原生文化有限公司、赵锐勇、赵非凡及本公司提供连带责任保证担保。截至2021年12月31日，已逾期未支付的本金、利息及违约金金额为3,366.51万元。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购股权款	27,619,518.04	27,619,518.04
长期融资款	377,000,000.00	377,000,000.00
减：一年内到期部分（附注五、（十九））	404,619,518.04	404,619,518.04
合计		

其他说明：

##### 1、相关说明

(1) 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，并由浙江清风原生文化有限公司、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。截至2021年12月31日，该融资款已逾期未支付的本金20,000.00万元、违约金13,287.75万元、案件受理费125.00万元。

(2) 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，浙江清风原生文化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。截至2021年12月31日，该融资款已逾期未支付的本金17,700.00万元、利息2,383.73万元、违约金9,126.21万元、律师诉讼费等87.19万元。

##### 2、重要的已逾期未支付的利息或本金情况

贷款单位	逾期金额	逾期原因	备注
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	200,000,000.00	资金紧张	本金
中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	177,000,000.00	资金紧张	本金
合计	377,000,000.00		

**(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**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**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	1,099,999.98	100,000.00	33,333.34	1,166,666.64	与资产相关,尚未摊销的部分
合计	1,099,999.98	100,000.00	33,333.34	1,166,666.64	--

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	449,999.99		16,666.67				433,333.32	与资产相关
2017 年安徽省省级文化强省建设专项资金	449,999.99		16,666.67				433,333.32	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
2020 年市级文化强市建设专项资金		100,000.00					100,000.00	与资产相关
合计	1,099,999.98	100,000.00	33,333.34				1,166,666.64	

其他说明:

## 52、其他非流动负债

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	-1,002,188,260.94	-780,602,371.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-18,373,603.17
调整后期初未分配利润	-1,002,188,260.94	-798,975,974.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-450,024,683.52	-203,212,286.23
期末未分配利润	-1,455,783,612.99	-1,002,188,260.94

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	2,371,228.74	932,175.54	5,324,632.78	10,780,209.32
其他业务			275,229.36	
合计	2,371,228.74	932,175.54	5,599,862.14	10,780,209.32

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	2,371,228.74	扣除互联网数据营销服	5,599,862.14	扣除旅游服务（委托

		务收入前营业收入		经营) 前营业收入
营业收入扣除项目合计金额	1,366,338.33	扣除未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入(互联网数据营销服务收入)	275,229.36	扣除旅游服务(委托经营)
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	57.62%	***	4.91%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物, 销售材料, 用材料进行非货币性资产交换, 经营受托管理业务等实现的收入, 以及虽计入主营业务收入, 但属于上市公司正常经营之外的收入。			275,229.36	委托经营收入
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	1,366,338.33	互联网数据营销服务收入		
与主营业务无关的业务收入小计	1,366,338.33	扣除互联网数据营销服务收入	275,229.36	扣除旅游服务(委托经营)
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	1,004,890.41	扣除互联网数据营销服务收入	5,324,632.78	扣除旅游服务(委托经营)

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
其中:					
主营业务收入:	1,975.48	1,002,914.93		1,366,338.33	2,371,228.74
其中:					
其中:					

其中：					
其中：					
其中：在某一时点确认	1,975.48	1,002,914.93		1,366,338.33	2,371,228.74
其中：					
其中：					
批发模式	1,004,890.41				
网络模式	1,366,338.33				
合计	1,975.48	1,002,914.93		1,366,338.33	2,371,228.74

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

分部信息：分部1：动漫；分部2：动漫衍生品；分部3：旅游服务；分部4：互联网数据营销服务收入。

## 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	14,671.17	
教育费附加	6,177.63	
房产税	1,174,972.47	2,230,999.86
土地使用税	4,368,204.00	3,276,699.02
车船使用税		8,220.00
印花税	115.80	19,961.40
地方教育附加	4,118.42	
合计	5,568,259.49	5,535,880.28

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		906,375.62
运输费	195,577.70	354,283.93

广告费		5,273.30
修理费		5,490.20
办公费用	113.00	25,668.14
营销费用		59,292.22
业务经费		9,720.00
其他	41,203.26	
合计	236,893.96	1,366,103.41

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	18,655,315.54	15,840,350.75
职工薪酬	5,364,974.34	3,053,964.27
聘请中介机构费	6,704,965.12	2,147,491.27
诉讼费	1,518,890.52	1,863,910.79
长期摊销费	1,297,055.40	1,302,395.80
汽车使用费	6,926.01	332,629.72
办公费	616,562.90	203,720.36
业务招待费	192,738.27	187,424.36
修理费	8,900.00	179,006.97
差旅费	1,007,926.49	142,001.62
物管费	38,982.00	54,967.33
董事会费	16,981.13	22,894.02
租赁费	633,400.31	
其他	946,977.73	1,365,361.32
合计	37,010,595.76	26,696,118.58

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	4,768,050.69	4,556,260.41
减：利息收入	2,509.64	14,231.03
银行手续费	19,530.29	42,370.68
融资费用		17,877,080.89
汇兑损益		-7.22
合计	4,785,072.27	22,461,473.73

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
增值税税收优惠		7,547.77
个人所得税手续费返还		2,818.49
税收返还		2,837.81
其他		59.55
合计		13,263.62

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	-5,703,638.40	-5,005,346.18
其他应收款坏账损失	-8,223,587.14	7,820,072.96
预付账款坏账损失	-52,660.38	
合计	-13,979,885.92	2,814,726.78

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,961,638.51	-7,929,144.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,595,703.51	-7,411,955.48
五、固定资产减值损失	-124,689,607.48	-815,168.45
七、在建工程减值损失	-12,467,822.03	
十、无形资产减值损失	-127,929,203.49	
十一、商誉减值损失	-14,000.00	
十三、其他	-14,118,668.01	
合计	-288,776,643.03	-16,156,268.03

其他说明：

其中“十三、其他”为长期待摊减值损失。

**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
非流动资产处置利得或损失合计		74,259.46
其中：固定资产处置利得或损失		74,259.46
合计		74,259.46

**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
与企业日常活动无关的政府补助	33,333.34	33,333.34	33,333.34
党员经费返还		4,073.55	
罚款收入		500.00	
无需支付的到期合同结余		175,393.17	
其他	246.84	36.23	246.84
合同违约收入	11,500,000.00		11,500,000.00
合计	11,545,831.05	213,336.29	

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
2016 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	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	否	否	16,666.67	16,666.67	与资产相关
合计						33,333.34	33,333.34	

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	178,843.95	2,785.00	178,843.95
滞纳金、违约金、罚款	115,943,892.05	128,765,550.81	113,477,607.39
经济赔款	6,600.00	126,903.69	210,784.42
合计	116,497,398.70	128,895,239.50	113,867,235.76

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	36,911.31	-37,690.89
合计	36,911.31	-37,690.89

### (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	-453,869,864.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-112,574,799.09
子公司适用不同税率的影响	2,408,687.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,265.31
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	36,432,095.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异(专指坏账准备和跌价准备及其他未确认的减值准备等)	73,751,662.21
所得税费用	36,911.31

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
利息收入	2,509.64	14,231.03
政府补助	100,000.00	5,033.92
往来款	187,506,832.18	2,216,984.30
合计	187,609,341.82	2,236,249.25

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	1,701,145.77	2,769,923.40
营业外支出	254,672.37	541,066.41
财务费用-手续费支出	19,531.29	42,370.68
往来款	184,679,682.68	6,442,212.21
合计	186,655,032.11	9,795,572.70

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
银行账户解冻		

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
银行账户解冻	511,687.55	8,784.35
合计	511,687.55	8,784.35

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
银行账户冻结	115,670.84	473,777.53
长城集团往来款		8,065,000.00
合计	115,670.84	8,538,777.53

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	-453,906,776.19	-203,212,413.13
加：资产减值准备	302,756,528.95	13,341,541.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,467,627.42	10,553,017.96
使用权资产折旧		
无形资产摊销	8,194,029.52	12,153,977.39
长期待摊费用摊销	1,297,055.40	1,302,395.80
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	178,843.95	2,785.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,768,050.69	22,433,334.08
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	916,541.38	360,235.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,356,986.68	-1,867,077.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	129,860,340.66	141,429,548.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	175,255.10	-3,502,655.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	921,447.08	560,114.02
减：现金的期初余额	560,114.02	8,294,036.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	361,333.06	-7,733,922.27

## (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	921,447.08	560,114.02
其中：库存现金		201,979.64
可随时用于支付的银行存款	919,808.45	357,262.13
可随时用于支付的其他货币资金	872.25	872.25
三、期末现金及现金等价物余额	921,447.08	560,114.02

其他说明：

**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	506,548.18	诉讼及法定代表人被列为失信执行人所致
无形资产	105,406,199.49	融资租赁所致，见附注“七、47、租赁负债”、“七、26、无形资产”
长期股权投资	81,037,422.30	融资租赁所致，见附注“七、48、长期应付款”之注释
合计	186,950,169.97	--

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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 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
厦门玩亦趣网络科技有限公司	2021年11月09日	14,000.00	70.00%	收购	2021年11月09日	实质控制		-182,112.14

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	14,000.00
合并成本合计	14,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	14,000.00

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
货币资金	200.00	200.00
应收款项	6,834.02	6,834.02
应付款项	69,352.76	69,352.76
净资产	-75,986.78	-75,986.78
取得的净资产	-75,986.78	-75,986.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

账面价值法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

实际支付购买金额为14,000元。

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (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：

### 1、本期新设子公司如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	认缴出资金额 (万元)	认缴出资比例 (%)	合并期
厦门双达润商贸有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	11月-12月

厦门启趣动游网络科技有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	11月-12月
厦门数动游网络科技有限公司	1,000.00	510.00	51.00	11月-12月

## 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
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、制作及发行等		100.00%	同一控制下企业合并控股合并
厦门双达润商贸有限公司	厦门市	厦门市	玩具、动漫及游艺用品销售；游艺及娱乐用品销售		100.00%	新设立
厦门启趣动游网络科技有限公司	厦门市	厦门市	互联网游戏服务；互联网信息服务		100.00%	新设立
厦门数动游网络科技有限公司	厦门市	厦门市	互联网游戏服务；互联网信息服务		51.00%	新设立

厦门玩亦趣网络科技有限公司	厦门市	厦门市	科技推广和应用服务；技术服务、技术开发、技术咨询		70.00%	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：

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：

(1) 湖南宏梦卡通传播有限公司拥有五家子公司：杭州宏梦卡通发展有限公司（持股比例100.00%）、厦门双达润商贸有限公司（持股比例70.00%、杭州长城动漫有限公司持股比例30.00%）、厦门启趣动游网络科技有限公司（持股比例70.00%、浙江新长城动漫有限公司持股比例30.00%）、厦门数动游网络科技有限公司（持股比例51.00%）、厦门玩亦趣网络科技有限公司（持股比例70.00%）。

(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，2020年10月14日，安徽省黄山仲裁委员会受理合同产生的争议，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。2021年1月12日，黄山仲裁委员裁决解除汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微与长城国际动漫游戏股份有限公司2018年3月30日签订的《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》。截至报告出具日，北京迷你世界文化交流有限公司股权尚未完成工商变更。

**(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%	-106.59		-437,703.65
厦门数动游网络科技有限公司	49.00%	-256,683.91		-256,683.91
厦门玩亦趣网络科技有限公司	30.00%	-54,633.64		-54,633.64

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	15,268.52		15,268.52	4,392,304.80		4,392,304.80	16,334.44		16,334.44	4,392,304.80		4,392,304.80
厦门数动游网络科技有限公司	4,576.03		4,576.03	528,420.75		528,420.75						
厦门玩亦趣网络科技有限公司	3,332.84		3,332.84	185,444.98		185,444.98						

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		-1,065.92	-1,065.92	-1,065.92		-1,268.97	-1,268.97	-1,268.97
厦门数动游网络科技有限公司		-523,844.72	-523,844.72	4,576.03				
厦门玩亦趣网络科技有限公司		-182,112.14	-182,112.14	3,332.84				

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

无

## (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：

无

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：

无

## 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) 信用风险

2021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。

## 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

本公司本年度无需要披露的公允价值事项。

## 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
大洲娱乐股份有限公司	厦门市	文化娱乐业	30,000.00	14.12%	14.12%

本企业的母公司情况的说明

(1) 公司股东浙江清风原生文化有限公司（以下简称“清风公司”）所持有的 500 万股公司股票被进行公开拍卖并于 2021 年 12 月 13 日完成过户登记的相关事项。上述股份过户登记完成后，大洲娱乐股份有限公司（以下简称“大洲娱乐”）被动成为公司第一大股东；

(2) 截至2021年12月31日，大洲娱乐直接持有公司股份46,144,000.00股，占总股本的14.12%，公司的实际控制人为大洲娱乐的实际控制人陈铁铭先生；

(3) 本公司2021年10月12日召开第九届董事会2021年第十二次临时会议，会议选举陈铁铭先生为公司第九届董事会董事长、聘任袁同苏先生为公司总经理、聘任陈胜贤先生为公司常务副总经理。陈铁铭、陈胜贤为本公司第一大股东大洲娱乐股份有限公司董事，袁同苏由大洲娱乐股份有限公司指派任职。本公司2021年10月12日召开2021年第五次临时股东大会审议通过《关于提请全面改组董事会、监事会的议案》，选举陈铁铭先生、陈胜贤先生、廖岩平先生、刘林珍女士、陈艺虹女士任为公司董事，选举何少平先生、彭胜利先生、黄福生先生任独立董事，廖岩平先生、刘林珍女士、陈艺虹女士、何少平先生、彭胜利先生、黄福生先生均为大洲娱乐股份有限公司提名；

(4) 截至财务报表签发日，本企业最终控制方为大洲娱乐的实际控制人陈铁铭先生。

本企业最终控制方是大洲娱乐的实际控制人陈铁铭先生。

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、在其他主体中权益之 1、在子公司中权益。

## 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

本公司无合营和联营企业。

## 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
浙江清风原生文化有限公司	原母公司长城影视文化企业集团有限公司，现第二大股东
山西振兴生物药业有限公司	原实际控制人控制公司
赵锐勇	原实际控制人
杭州世茂旅行社有限公司	原母公司控制公司
上海莲花之旅旅行社有限公司	原母公司控制公司
安徽宝中招商国际旅行社有限公司	原母公司控制公司
杭州金榜旅行社有限公司	原母公司控制公司
杭州春之声旅行社有限公司	原母公司控制公司
陈志美	原实际控制人赵锐勇、赵非凡亲属
杨逸沙	原实际控制人赵锐勇、赵非凡亲属
马利清	公司原总经理
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	公司原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高管，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原法定代表人
许妍红	子公司杭州东方国龙影视动画有限公司原法定代表人
张灏源	子公司杭州菠萝蜜影视传媒有限公司法定代表人
赵锐钧	公司原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
吴卓雷	子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司法人

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

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

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
厦门滨江资产管理有限公司	办公租赁	212,069.80	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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

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
浙江清风原生文化有限公司	50,000,000.00	2016年11月11日	2021年11月11日	否
浙江清风原生文化有限公司	56,905,862.61	2016年05月06日	2021年05月06日	否
浙江清风原生文化有限公司	156,000,140.00	2016年12月29日	2021年12月28日	否
赵锐勇、陈志美	241,681,277.78	2017年08月18日	2022年08月17日	否
浙江清风原生文化有限公司、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
浙江清风原生文化有限公司、赵锐勇、赵非凡	25,645,000.00	2018年08月30日	2021年11月30日	否

浙江清风原生文化有限公司、赵锐勇、赵非凡	32,690,081.00	2018年06月30日	2020年06月30日	否
浙江清风原生文化有限公司、赵锐勇、马利清	30,000,000.00	2018年12月05日	2020年12月04日	否
浙江清风原生文化有限公司、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				
浙江清风原生文化有限公司	58,266,611.87	2018年01月01日		
山西振兴生物药业有限公司	7,623,500.00	2021年07月08日		
大洲娱乐股份有限公司	2,360,000.00	2021年11月09日		
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	1,702,424.95	808,799.48

#### (8) 其他关联交易

2018年度，本公司从浙江清风原生文化有限公司临时借入资金共100,610,400.00元，截止2021年期初尚欠58,266,611.87元，本年归还浙江清风原生文化有限公司0.00元，截至2021年12月31日，尚欠58,266,611.87元。

2021年度，本公司从山西振兴生物药业有限公司借入资金7,623,500.00元，偿还0.00元，截至2021年12月31日，尚欠7,623,500.00元。

2021年度，本公司从大洲娱乐股份有限公司借入资金2,360,000.00元，偿还0.00元，截至2021年12月31日，尚欠2,360,000.00元。

## 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	7,000.00	7,000.00	700.00
应收账款	上海莲花之旅旅行社有限公司	19,640.00	19,640.00	19,640.00	3,116.00
应收账款	杭州世茂旅行社有限公司	2,840.00	2,840.00	2,840.00	284.00
合计		29,480.00	29,480.00	29,480.00	4,100.00
其他应收款	宣剑波	68,896.67	68,896.67	68,896.67	66,288.64
合计		68,896.67	68,896.67	68,896.67	66,288.64

## (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
合同负债	杭州春之声旅行社有限公司	56.60	56.60
合同负债	安徽宝中招商国际旅行社有限公司	52,839.62	52,839.62
合计		52,896.22	52,896.22
其他应付款	山西振兴生物药业有限公司	7,623,500.00	
其他应付款	大洲娱乐股份有限公司	2,360,000.00	
其他应付款	浙江清风原生文化有限公司	58,266,611.87	58,266,611.87
其他应付款	陈元元	14,497.98	14,497.98
其他应付款	贺梦凡	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应付款	许妍红	826,727.61	647,383.81
其他应付款	洪永刚	74,800.00	90,561.60
其他应付款	李嘉嘉	14,000.00	14,000.00
其他应付款	宣剑波	1,800.00	1,800.00
其他应付款	吴卓雷	45,000.00	45,000.00
合计		70,576,937.46	60,429,855.26
一年内到期的非流动负债	洪永刚	157,975.55	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	3,177,232.36
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	张瀑源	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
合计		15,780,129.22	15,780,129.22

## 7、关联方承诺

无

## 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2021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) 2017年12月29日,浙江清风原生文化有限公司与翁远签订借款合同,借款金额10,000.00万元,实际收到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。

2019年1月,翁远向浙江省杭州市中级人民法院对浙江清风原生文化有限公司、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浙江清风原生文化有限公司于2019年8月30日前返还翁远借款本金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,翁远放弃从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如果浙江清风原生文化有限公司、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,翁远有权以本息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,均由浙江清风原生文化有限公司、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) 2017年12月4日,浙江清风原生文化有限公司与翁远签订借款合同,借款金额2,000.00万元,实际收到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。

2019年1月,翁远向杭州市西湖区人民法院对浙江清风原生文化有限公司、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浙江清风原生文化有限公司归还翁远借款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,该款浙江清风原生文化有限公司于2019年8月30日前一次性付清;如若浙江清风原生文化有限公司未按期履行上述应付款义务,则加付翁远相应利息(自2019年7月21日起按年利率18%计算至实际清偿之日止),且翁远有权就浙江清风原生文化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、马利清对浙江清风原生文化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,有权向浙江清风原生文化有限公司进行追偿;③翁远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,由浙江清风原生文化有限公司、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。

2021年10月15日,上述连带担保事项的债权人翁远签署并向公司出具《豁免确认函》,确认自上述豁免确认函签订之日起,单方面、不附带任何条件、不可变更、不可撤销地全额豁免长城动漫对长城影视文化企业集团有限公司连带担保(本金为1亿元)事项的保证责任,且本次豁免后将不会以任何方式要求长城动漫承担或履行上述连带担保的任何责任或义务。至此,上述借款担保已解除。

#### 2、未决仲裁

2020年10月14日,安徽省黄山市的黄山仲裁委员会受理长城国际动漫游戏股份有限公司与汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微因《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》合同履行产生的争议((2020)黄仲裁字第71号),仲裁请求:A.解除汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微与长城国际动漫游戏股份有限公司于2018年3月30日签署的《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》及2020年4月8日签订的《补充协议》;B.长城国际动漫游戏股份有限公司将所持有的北京迷你世界文化交流有限公司100.00%的股权返还汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微并完成工商变更;C.长城国际动漫游戏股份有限公司向汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微赔偿经济损失4,000.00万元,具体损失金额以评估报告结果为准;D.长城国际动漫游戏股份有限公司向汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微赔偿律师费损失;E.本案仲裁费用由长城国际动漫游戏股份有限公司承担。

2021年1月12日,黄山仲裁委员裁决如下:A.准予申请人汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微撤回要求被申请人方长城国际动漫游戏股份有限公司赔偿经济损失人民币4,000.00万元的仲裁请求;B.解除申请人汪忠文、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微与

被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司2018年3月30日签订的《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》；C.被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司应当协助申请人汪忠文、洪冰雷、王朝骥、汪雪微办理北京迷你世界文化交流有限公司股权变更登记手续，将北京迷你世界文化交流有限公司股权恢复至2018年4月17日变更登记之日前状态。D.对申请人汪忠文、洪冰雷、王朝骥、汪雪微的其他仲裁请求不予支持。本案受理费107,000.00元、处理费21,400.00元，共计人民币128,400.00元，申请人已经预缴65,000.00元，申请缓交63,400.00元。鉴于申请人方撤回赔偿损失4,000.00万元的仲裁请求，酌情退回63,400.00元（缓交部分不再收取）。本案仲裁费65,000.00元，被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司负担15,000.00元，申请人汪忠文、洪冰雷、王朝骥、汪雪微共同负担50,000.00元。因仲裁费用已由申请人汪忠文、洪冰雷、王朝骥、汪雪微预缴，被申请人长城国际动漫游戏股份有限公司负担部分在履行本仲裁裁决时直接支付给申请人汪忠文、洪冰雷、王朝骥、汪雪微。

2022年1月7日公司收到黄山仲裁委员会《答辩通知书》及《举证通知书》[编号：（2022）黄仲裁字第1号]及相关仲裁文件：四申请人与长城动漫因《北京迷你世界文化交流有限公司股份转让协议》之合同履行产生的争议,已经黄山仲裁委员会作出（2020）黄仲裁字第71号《裁决书》依法裁决。四申请人称因上述合同解除及长城动漫持股期间经营不当，造成迷你世界股价及资产严重贬值，再次提起仲裁要求赔偿相应经济损失：1、依法裁决被申请人赔偿申请人经济损失7,463.74万元；2、依法裁决被申请人支付申请人以7,463.74万元为基数利息损失，（自2021年9月30日起按中国人民银行LPR月息3.86%计算至款清之日止，暂计算至2021年12月16日为616,214.67元）；3、依法裁决被申请人承担本案全部仲裁费用。本仲裁案件尚未裁决。

### 3、未决诉讼

（1）部分投资者以公司存在证券虚假陈述为由向成都市中级人民法院提起诉讼，要求赔偿损失。四川省成都市中级人民法院于2021年12月30日作出（2020）川01民初5121号《民事判决书》，判决公司于本判决生效之日起十五日内赔偿因虚假陈述给原告蒋清玲、郑麒麟、姜吉莲、陈秋风、徐琴、金博、史万怀、王忠兰、张陆润、滕晖、闫坤、叶思群、胡清秀、麻俊霞、罗爱生、吕直红、王晓峰造成的损失合计1,352,798.20元，案件受理费26,534元，原告承担元6,507元，被告承担20,027元。

2022年1月18日，公司上诉至四川省高级人民法院，公司认为一审判决在审判程序、适用法律、认定事实等方面均存在明显错误，请求依法应予撤销成都市中级人民法院(2020)川01民初5121号判决，并依法改判。公司本期计提确认案件诉讼费20,027元、损失赔偿金额1,352,798.20元。

（2）2020年11月12日，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（以下简称“滁州创意园”）与金寨鑫宝林业综合开发有限公司（以下简称“鑫宝林业”）签订《滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议》（以下简称“框架协议”），协议约定：本公司从2020年12月1日起将滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司一、二期除祈年殿下层仓库的经营使用权整体委托给金寨鑫宝林业综合开发有限公司进行经营和管理，期限10年，每个季度收取150.00万元经营回报。2020年11月18日，本公司、滁州创意园、鑫宝林业签订了《有关<滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议>的补充协议》（以下简称“补充协议”），对前述框架协议的细节进行了约定。截止至2020年12月31日，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司上述委托经营所涉及的固定资产及无形资产账面价值为24,307.21万元。根据长城动漫内部控制的要求，上述合同应经过业务部门、财务部门、财务总监、总经理、董事长、董事会及股东会的审批确认，但该合同的签订未见完整的审批流程。

2021年4月23日，本公司第九届董事会2021年第四次临时会议审议通过《关于不予追认<滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议及其补充协议>的议案》。

公司于2021年6月11日收到安徽省金寨县人民法院《应诉通知书》[编号：（2021）皖1524民初2686号]，金寨鑫宝林业综合开发有限公司认为公司收回滁州创意园经营权相关举措构成违约，向金寨县人民法院提起诉讼。诉讼请求：1、判决被告即日恢复被其擅自报停的园区合规游览娱乐设施；2、判决两被告连带赔偿因其扰乱原告正常经营、单方要求解除协议而造成的经济损失30万元并按约承担违约责任，同时继续履行《滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议》和《有关<滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议>的补充协议》；3、判决被告交付2020年12月1日以后园区应当产生的全部经营项目收益，或从原告后期应缴纳的经营回报中扣除未交付项目应当产生的收益费用；4、本案诉讼费由被告承担。2022年2月16日，金寨县人民法院（2021）皖1524民初2686号《民事判决书》判决：金寨鑫宝林业综合开发有限公司与长城国际

动漫游戏股份有限公司和滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司签订的《滁州长城国际动漫旅游创意园委托经营框架协议》及其《补充协议》合法有效，继续履行。案件受理费5,800元，由长城国际动漫游戏股份有限公司和滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司负担。

(3) 2021年9月30日，滁州市人民政府（原告）与公司原控股股东浙江清风原生文化有限公司（被告）因合同纠纷，起诉至滁州市南谯区人民法院，公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司作为第三人参与应诉。案由为原、被告双方就滁州长城影视动漫旅游创意园项目于2013年4月11日签订《滁州长城影视动漫旅游创意园项目协议书》（以下简称：《项目协议书》），并于2019年8月29日签订《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议》（以下简称：《项目补充协议》）约定：“一、关于三期项目规划设计方案：乙方应在本补充协议签订之日起的60个工作日内，向甲方提交有可行性的三期项目规划设计方案，方案要按照文化产业用地性质，结合整个文创园经营发展需要，同时注重一期、二期项目功能的完善，积极拓展旅游度假、休闲、民舍、康养等配套产业。所有项目必须由乙方自持，不得销售，出让。具体项目以规建委批准的方案为准。二、关于三期项目建设时间和投资额度：（一）双方约定，继续履行2016年5月4日三期2号地块（426亩）的土地成交确认，签订土地出让合同。（二）协议生效后，甲方给予办理三期2号地块（426亩）土地使用权证。乙方从取得土地使用权证之日起3年内依法合规完成三期项目建设，其中文创项目投资不少于6亿元人民币。……第十条“其他优惠政策”第四项扶持奖励。设立双方共管账户，兑现的扶持资金打入共管账户，资金必须用于投资方在滁州的投资项目建设……。五、协议的解除：（一）乙方承诺的项目建设时间和投资额度不能按照补充协议执行的，甲方有权解除《项目协议书》及本补充协议。（二）乙方未按规划设计方案实施项目的，甲方有权解除《项目协议书》及本补充协议……。”原告认为被告至今未履行《项目补充协议》约定的义务，其承诺的项目建设时间和投资额度、规划设计方案等均未能按照补充协议执行，遂请求法院判令解除双方于2019年8月29日签订的《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议》。法院在案件审理过程中依职权追加滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司为本案无独立请求权的第三人。

原告诉讼请求：1、请求法院判令解除原、被告于2019年8月29日《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议》；2、本案诉讼费由被告承担。

2021年12月22日，安徽省滁州市南谯区人民法院以（2021）皖1103民初4052号《民事判决书》判决如下：解除原告滁州市人民政府与被告浙江清风原生文化有限公司于2019年8月29日签订的《滁州长城影视动漫旅游创意园项目补充协议》（以下简称“《项目补充协议》”）。案件受理费80元，由被告浙江清风原生文化有限公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于安徽省滁州市中级人民法院。公司据悉原告浙江清风原生文化有限公司已就上述裁判结果提出上诉，公司亦将针对本次诉讼事项积极应诉。

本案涉及滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司创意园项目三期2号地块（426亩）的土地于2016年5月4日，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司以9,380万元的报价竞得位于滁州市洪武路北侧、双桥水库西南侧，宗地编号为031060050344000，出让用地面积284221平方米（折合426.33亩）的国有建设用地使用权，并于同日与出让方滁州市国土资源和房产管理局签订了《滁州市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，于2016年6月3日向滁州市财政局支付人民币4,690万元（含于2016年4月19日缴纳的1,900万元），并于2017年5月2日向滁州市财政局支付人民币4,690万元。滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司已全部缴清案涉土地的土地成交款后，多次前往滁州市国土资源和房产管理局请求签订《国有建设用地使用权出让合同》，但滁州市国土资源和房产管理局不予办理签订《国有建设用地使用权出让合同》的相关手续。

(4) 公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司（以下简称“滁州创意园”）于2021年8月30日收到债权人华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司送达的《破产申请书》副本。《重整申请书》称，滁州创意园作为债务人，不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部债务，且已明显缺乏清偿能力，请求滁州市南谯区人民法院依法对滁州创意园进行破产清算。子公司被申请破产清算尚待法院受理并裁定。

(5) 广州市星杰玩具有限公司与上海天芮经贸有限公司买卖合同纠纷（(2020)粤0104民初6106号），于2020年7月27日在广东省广州市越秀区人民法院开庭，尚未判决。

(6) 上海天芮经贸有限公司与联华超市股份有限公司相关合同纠纷，上海市普陀区人民法院（2021）沪0107民初29757号开庭时间2022年2月14日，尚未判决。

(7) 上海范特西网络科技有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司联营合同纠纷，2021年2月22日，上海市嘉定区人民法院出具（（2021）沪0114民初1537号）《民事裁定书》，裁定移送广东省深圳市南山区人民法院处理，后上海市嘉定区人民法院司法中心第六法庭于2021年3月22日开庭审理，尚未判决。

(8) 上海硬通网络科技有限公司就与北京新娱兄弟网络科技有限公司合同纠纷、计算机软件著作权许可使用合同纠纷，向广州知识产权法院提起诉讼（（2020）粤73知民初232号），请求判令：A.北京新娱兄弟网络科技有限公司立即支付游戏运营收入分成共计人民币3,870.00元；B.北京新娱兄弟网络科技有限公司立即支付滞纳金，以3,870.00元为本金，自逾期之日起至实际清偿之日止，以日千分之三计算滞纳金；截止至少2020年2月25日，暂计为856.87元；C.本案的诉讼费、保全费、担保保险费及公证费等均由北京新娱兄弟网络科技有限公司承担。2021年3月2日在广州知识产权法院第十法庭适用一审普通程序公开开庭审理，尚未判决。

(9) 陈晓峰与公司子证券虚假陈述责任纠纷起诉至四川省成都市中级人民法院，案号（2021）川01民初10419号。四川省成都市中级人民法院于2021年12月1日受理，目前尚未开庭；雷锋杰与公司子证券虚假陈述责任纠纷起诉至四川省成都市中级人民法院，案号（2021）川01民初10423号。四川省成都市中级人民法院于2021年12月1日受理，目前尚未开庭。

(10) 宏海世纪（北京）影视有限公司(原告)与公司子公司浙江新长城动漫有限公司(被告)因买卖合同纠纷起诉至北京市西城区人民法院，宏海世纪（北京）影视有限公司诉讼请求为：1、判令被告返还原告预付的款项618,450元；2、判令被告支付原告工作怠误补偿费用308,400元；以上两项合计人民币926,850元；3、判令被告承担本案的诉讼费用。北京市西城区人民法院尚未开庭审理。

#### 4、已决诉讼

(1) 2020年9月7日，深圳市部落格科技有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司合同纠纷一案，案号为(2020)粤0391民初9138号。深圳市部落格科技有限公司向前海合作区人民法院提出诉讼请求:A.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司支付NBA征程游戏运营分成收入共计68,715.00元；B.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司支付以游戏运营分成收入为基数，逾期违约金4,009.59元(暂计算至2020年4月15日，按贷款市场报价利率上加收50%的标准予以计算)；C.请求判令长城国际动漫游戏股份有限公司承担连带责任；D.请求北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司承担本案诉讼费。

2021年11月11日，广东省深圳前海合作区人民法院民事判决书（2020）粤0391民初9138号判决：一、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司支付原告深圳市部落格科技有限公司2018年6月一10月期间、2019年2月-2020年2月《NBA征程》游戏运营分成款68715元，限本判决发生法律效力之日起七日内付清；二、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司支付原告深圳市部落格科技有限公司逾期付款违约金（以34,606.8元为基数自2019年12月17日起、以17,565.9元为基数自2020年4月13日起，均按年利率6.225%计至付清之日止），限本判决发生法律效力之日起七日内付清；三、被告长城国际动漫游戏股份有限公司对被告北京新娱兄弟网络科技有限公司上述还款责任承担连带清偿责任；四、驳回原告深圳市部落格科技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。本案受理费1618元（原告已预交），原告负担50元，两被告负担1,568元。保全费747.24元、公告费（如需公告判决的费用）由两被告负担。本期计提赔偿支出75,077.62元、诉讼费用2,315.24元。

(2) 2020年9月7日，深圳市部落格科技有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司合同纠纷一案，案号为(2020)粤0391民初9139号。深圳市部落格科技有限公司向前海合作区人民法院提出诉讼请求:A.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司支付篮球经理游戏运营分成收入共计人民币1,155,225.90元(即涉案游戏2018年6月至10月游戏运营分成781,666.20元和2019年2月至3月游戏运营分成373,559.70元)；B.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司支付违约金，以2018年06至10月的游戏运营分成收入781,666.20元为基数，自2019年4月1日起按逾期每日千分之三的标准计付违约金；以2019年2月至3月的游戏运营分成收入373,559.70元为基数，自2019年10月31日起按逾期每日千分之三的标准计付违约金；C.请求判令长城国际动漫游戏股份有限公司承担连带责任；D.请求判令北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司承担诉讼费、保全费、律师费等与本案相关的诉讼费用。

2021年11月11日广东省深圳前海合作区人民法院（2020）粤0391民初9139号民事判决书：一、被告北京新娱兄弟网络科

技有限公司支付原告深圳市部落格科技有限公司2018年6月—10月期间、2019年2月—2019年3月游戏分成款1,155,225.90元，限本判决发生法律效力之日起七日内付清；二、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司支付原告深圳市部落格科技有限公司逾期付款违约金（以373,559.70元为基数自2019年12月17日起、以781,666.20元为基数自2020年4月13日起，均按照年利率6.225%计算至付清之日止），限本判决发生法律效力之日起七日内付清；三、被告长城国际动漫游戏股份有限公司对被告北京新娱兄弟网络科技有限公司上述还款责任承担连带清偿责任；四、驳回原告深圳市部落格科技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。本案受理费17,692.32元（原告起诉时诉讼请求为3,297,102.88元，诉讼费原告已预缴33,177元，本案审理过程中原告将诉讼请求减少为1,432,480.12元，据此诉讼费为17,692.32元，应退回原告15,484.68元），原告负担200元，两被告负担17,492.32元。保全费5,000元、公告费（如需公告判决的费用）由两被告负担。本期计提赔偿支出1,288,096.22元、诉讼费用22,492.32元。

(3) 2020年9月16日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）向北京市海淀区人民法院提起诉讼（（2020）京0108民初47616号），诉讼请求：A.判令长城国际动漫游戏股份有限公司支付审计费用700,000.00元人民币；B.判令长城国际动漫游戏股份有限公司支付第一笔逾期付款损失（以350,000.00元为基数，按中国人民银行同期贷款基准利率的1.5倍，自2018年11月30日起计算至2019年8月19日；并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的1.5倍，自2019年8月20日起计算至实际清偿之日）；C.判令长城国际动漫游戏股份有限公司支付第二笔逾期付款损失（以350,000.00元为基数，按中国人民银行同期贷款基准利率的1.5倍，自2019年4月29日起计算至2019年8月19日；并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的1.5倍，自2019年8月20日起计算至实际清偿之日）；D.判令长城国际动漫游戏股份有限公司承担本案诉讼费用。

2021年5月8日，北京市海淀区人民法院（（2020）京0108民初47616号）判决书作出判决：一、长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效后七日内向瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）支付审计费用70万元及逾期付款损失（以35万元为基数，自2018年12月1日起至2019年8月19日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算，自2019年8月20日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算；以35万元为基数，自2019年4月29日起至2019年8月19日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算，自2019年8月20日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；二、驳回瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）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5,400元（瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已预交），由长城国际动漫游戏股份有限公司负担，于本判决生效后七日内交纳。本期计提赔偿支出83,487.19元、诉讼费用5,400元。

(4) 2020年9月16日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）向北京市海淀区人民法院提起诉讼（（2020）京0108民初47581号），诉讼请求：A.判令被告支付审计费用300,000.00元人民币；B.判令被告支付逾期付款损失（以300,000.00元为基数，按中国人民银行同期贷款基准利率的1.5倍，自2018年4月27日起计算至2019年8月19日；并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的1.5倍，自2019年8月20日起计算至实际清偿之日）；C.判令被告承担本案诉讼费用。2021年5月8日，北京市海淀区人民法院（（2020）京0108民初47581号）判决书作出判决：一、长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效后七日内向瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）支付审计费用30万元及逾期付款损失（以30万元为基数，自2018年4月27日起至2019年8月19日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算，自2019年8月20日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；二、驳回瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）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2,900元（瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已预交），由长城国际动漫游戏股份有限公司负担，于本判决生效后七日内交纳。本期计提赔偿支出71,037.48元、诉讼费用2,900.00元。

(5) 公司子公司杭州东方国龙影视动画有限公司原法定代表人许妍红（原告）与杭州东方国龙影视动画有限公司（被告）借款合同纠纷一案，许妍红起诉至浙江省杭州市西湖区人民法院，原告向浙江省杭州市西湖区人民法院提出诉讼请求：1.被告向原告归还借款本金621,495.81元、利息191,300.31元，合计812,796.12元；2.被告承担原告因诉讼支出的律师费30,000元；3.由被告承担本案诉讼费。

浙江省杭州市西湖区人民法院于2021年2月9日立案后，依法适用简易程序，后根据《全国人民代表大会常务委员会关于

授权最高人民法院在部分地区开展民事诉讼程序繁简分流改革试点工作的决定》，转为普通程序由审判员李红萍独任审理，于2021年5月19日进行公开开庭审理，原告的委托诉讼代理人高栋、被告的委托诉讼代理人吴松涛到庭参加诉讼，经审理终结后于2021年7月2日作出（2021）浙0106民初1917号之三《民事判决书》判决如下：一、杭州东方国龙影视动画有限公司于本判决生效之日起十日内返还许妍红借款本金585,000元；二、杭州东方国龙影视动画有限公司于本判决生效之日起十日内支付许妍红利息182,089.17元；三、杭州东方国龙影视动画有限公司于本判决生效之日起十日内支付许妍红律师费30,000元；四、驳回许妍红的其他诉讼请求。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12,228元、财产保全申请费4,584元，合计16,812元，由许妍红负担1,009元，杭州东方国龙影视动画有限公司负担15,803元。杭州东方国龙影视动画有限公司不服浙江省杭州市西湖区人民法院一审判决，于2021年8月5日上诉至浙江省杭州市中级人民法院，2021年11月2日，浙江省杭州市中级人民法院作出（2021）浙01民终7912号《民事判决书》，判决：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费11,771元，由上诉人杭州东方国龙影视动画有限公司负担。杭州东方国龙影视动画有限公司已预缴二审案件受理费12,228元，于本判决生效之日起十五日内向本院申请退费。本判决为终审判决。本期计提赔偿支出211,727.61元、诉讼费用30,000.00元。

（6）2019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诉讼。2020年7月15日安徽省高级人民法院作出（2019）皖民初3号《民事判决书》判决如下：A、长城国际动漫游戏股份有限公司应于本判决生效之日起20日内向安徽省中安金融资产管理股份有限公司支付重组债务2亿元及违约金（以201,329,509.86元为基数、按日万分之六的标准、自2018年12月28日起计算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.安徽省中安金融资产管理股份有限公司就本判决第一项债权对长城国际动漫游戏股份有限公司出质的滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司45.74%股权享有优先受偿权；安徽省中安金融资产管理股份有限公司就本判决第一项债权对杭州长城动漫游戏有限公司出质的滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司54.26%股权享有优先受偿权。D.长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡、杨逸沙、长城影视股份有限公司承担保证责任后，有权向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿；中安金融公司实现质权后，杭州长城动漫游戏有限公司有权向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿；E.驳回安徽省中安金融资产管理股份有限公司的其他诉讼请求。案件受理费1,298,353.00元，财产保全费5,000.00元，合计1,303,353.00元，由安徽省中安金融资产管理股份有限公司负担53,353.00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、赵非凡、杨逸沙、长城影视股份有限公司、杭州长城动漫游戏有限公司负担1,250,000.00元。

原审被告赵锐勇不服2020年7月15日安徽省高级人民法院作出（2019）皖民初3号《民事判决书》判决，于2021年3月25日上诉至最高人民法院，最高人民法院于2021年9月18日作出（2021）最高法民终527号《民事判决书》判决驳回上诉，维持原判。二审案件受理费8,503元，由赵锐勇负担。本判决为终审判决。

（7）广东双鹰玩具实业有限公司与上海天芮经贸有限公司买卖合同纠纷（（2021）粤0515民初253号），2021年3月17日在汕头市澄海区人民法院开庭受理后，汕头市澄海区人民法院作出（2021）粤0515民初253号《民事判决书》判决：1.判令天芮公司立即付还双鹰公司货款156,365.72元及利息13,528.24元（按中国人民银行同期同类贷款利率，以欠款本金为基数，自2018年11月16日起计至实际付还之日止，暂计至2020年11月1日为13,528.24元）；2.判令天芮公司承担本案的全部诉讼费3,698元。上海天芮经贸有限公司上诉至广东省汕头市中级人民法院，2021年8月30日，广东省汕头市中级人民法院作出（2021）粤05民终788号《民事判决书》判决：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费3,698元，由上诉人上海天芮经贸有限公司负担。本判决为终审判决。本期计提赔偿支出20,632.67元、诉讼费用7,396.00元。

（8）上海硬通网络科技有限公司就与北京新娱兄弟网络科技有限公司合计算机软件著作权许可使用合同纠纷，向广州知识产权法院提起诉讼（（2020）粤73知民初233号），请求判令：A.北京新娱兄弟网络科技有限公司支付游戏运营收入分成共计人民币155,828.40元；B.北京新娱兄弟网络科技有限公司支付滞纳金，以155,828.40元为本金，自逾期之日起至实际清偿之日止，以日千分之三计算滞纳金；截止至少2020年2月25日，暂计为34,409.25元；C.本案的诉讼费、保全费、担保保险费及公证费等由北京新娱兄弟网络科技有限公司承担。2021年3月2日在广州知识产权法院第十法庭适用一审普通程序公开开庭审理。广州知识产权法院于2021年5月9日公告送达（2020）粤73知民初233号判决书，判决内容如下：一、北京新娱兄弟网络科技有限公司自本判决发生法律效力之日起十日内向上海硬通网络科技有限公司支付分成款项155,828.4元及滞纳金（滞纳金从

2019年11月2日起以2019年9月分成款30,977.7元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止;从2019年11月28日起以2019年10月分成款56,989.8元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止;从2019年12月26日起以2019年11月分成款34,923.9元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止;从2020年2月3日起以2019年12月分成款17,695.8元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止;从2020年2月22日起,以2020年1月分成款15,241.2元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止);二、北京新娱兄弟网络科技有限公司自本判决生效之日起十日内赔偿上海硬通网络科技有限公司经济损失3,300元;三、驳回上海硬通网络科技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》第二百五十三条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费4,104.75元,财产保全申请费1,471.19元,均由北京新娱兄弟网络科技有限公司负担。自本公告发出之日起经过60日即视为送达。如不服本判决,可在公告期满之日起15日内向本院递交上诉状及副本,上诉于最高人民法院。逾期未上诉的,本判决即发生法律效力。本期计提赔偿支出508,280.66元、诉讼费用5,575.94元。

(9)上海悦腾网络科技有限公司与长城国际动漫游戏股份有限公司,北京新娱兄弟网络科技有限公司相关合同纠纷,上海悦腾网络科技有限公司诉北京新娱兄弟网络科技有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司至上海市闵行区人民法院,2021年11月2日上海市闵行区人民法院公告送达(2021)沪0112民初17628号《民事判决书》,公司尚未取得此判决书。

(10)安徽尚趣玩网络科技有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司因侵害外观设计专利权纠纷,于2020年起诉北京新娱兄弟网络科技有限公司至广州知识产权法院,2021年5月16日,广州知识产权法院公告送达(2020)粤73知民初234号《民事裁定书(财保)和民事判决书》判决如下:一、北京新娱兄弟网络科技有限公司自本判决发生法律效力之日起十日内向安徽尚趣玩网络科技有限公司支付分成款项49,902元及滞纳金(滞纳金从2019年11月23日起以25,450.2元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止;从2019年12月20日起以19,070.7元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止;从2020年1月24日起以3,848.1元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止;从2020年2月25日起以1,533元为基数,按每日千分之三计付至款项付清之日止);二、北京新娱兄弟网络科技有限公司自本判决生效之日起十日内赔偿安徽尚趣玩网络科技有限公司经济损失3,300元;三、驳回安徽尚趣玩网络科技有限公司的其他诉讼请求。如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1,336.07元,财产保全申请费634元由北京新娱兄弟网络科技有限公司负担。限你自公告之日起60日内来本院领取民事判决书,逾期则视为送达。如不服本判决,可在公告期满之日起15日内向本院递交上诉状及副本,上诉于最高人民法院。逾期本判决即发生法律效力。本期计提赔偿支出165,633.13元、诉讼费用1,970.07元。

(11)上海创思企业发展有限公司广州分公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司因计算机软件著作权许可使用合同纠纷,上海创思企业发展有限公司广州分公司诉被告北京新娱兄弟网络科技有限公司至广州知识产权法院,2021年9月28日,广州知识产权法院公告送达(2020)粤73知民初459号《民事判决书》判决如下:一、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告上海创思企业发展有限公司广州分公司支付《网页游戏<神戒>联合运营协议》约定的游戏分成款共计51,262.5元;二、被告北京新娱兄弟网络科技有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告上海创思企业发展有限公司广州分公司支付逾期履行《网页游戏<神戒>联合运营协议》的违约金共计32,593.34元。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》第二百五十三条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费1,896.4元,由被告北京新娱兄弟网络科技有限公司负担(该受理费已由原告上海创思企业发展有限公司广州分公司预缴,其同意由被告北京新娱兄弟网络科技有限公司于上述判决履行期限内向其迳付,本院不作退回)。自公告之日起60日内来本院领取民事判决书,逾期未领取,则60日期满即视为送达。如不服本判决,可以在判决书公告期满后十五日内,向本院递交上诉状及副本,上诉于最高人民法院。逾期本判决即发生法律效力。本期计提赔偿支出83,855.84元、诉讼费用1,896.40元。

(12)南京市江宁区陈院建材经营部与滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因买卖合同纠纷起诉至南京市江宁区人民法院,南京市江宁区人民法院于2021年7月19日开庭,出具(2021)苏0115民初8639号《民事判决书》,判决滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司向南京市江宁区陈院建材经营部支付合同款项及逾期利息223,136元。本期计提赔偿支出2,306.02元。

(13)滁州开发区明蓉建材经营部与滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因买卖合同纠纷起诉至滁州市南谯区人民法

院，南滁州市南谯区人民法院于2021年6月28日开庭，出具（2021）皖1103民初2571号《民事判决书》，判决滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司向滁州开发区明蓉建材经营部支付合同款项及逾期利息130,259.44元。本期计提赔偿支出1,438.00元。

（14）滁州开发区学华五金建材经营部与滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因买卖合同纠纷起诉至滁州市南谯区人民法院，南滁州市南谯区人民法院于2021年6月28日开庭，出具（2021）皖1103民初2530号《民事判决书》，判决滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司向滁州开发区学华五金建材经营部支付合同款项165,980元。案件受理费3,620元，减半收取计1,810元，由滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司承担。本期计提诉讼费1,810元。

（15）王文琪、韦秀东、张有成、乐梅、戴明响、韦倩倩、许彩喜、周文江与滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司劳动争议纠纷，滁州市南谯区劳动从事仲裁委员会分别于2021年3月25日、2021年10月5日作出民事裁定书，裁定滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司向王文琪、韦秀东、张有成、乐梅、戴明响、韦倩倩、许彩喜、周文江支付32,460.00元。

（16）2017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一审判决，天芮公司于2019年10月23日提起上诉。2020年3月9日，上海市第一中级人民法院做出终审判决，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.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。本案原审本诉案件受理费减半收取计4,493.46元、保全费3,113.46元，反诉案件受理费5,514.06元，本案二审上诉费8,986.97元，合计22,107.95元，由上诉人上海天芮经贸有限公司负担。2020年8月11日，上海市闵行区人民法院执行裁定书 案号（2020）沪0112执2446号：查得并扣划被执行人上海天芮经贸有限公司名下工商银行存款102,866元（上述钱款在扣除执行费后已发还给申请执行人）。本期计提赔偿支出635,191.40元，诉讼费用22,107.95元。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 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

#### 1、子公司破产清算

子公司上海天芮经贸有限公司债权人吴再德以上海天芮不能清偿到期债务，经法院强制执行仍不能清偿，已明显缺乏清偿能力为由，向上海铁路运输法院提出对上海天芮的破产清算申请。2021年12月23日，《上海铁路运输法院决定书》及《上海铁路运输法院公告》[(2021)沪7101破134号]裁定受理吴再德对上海天芮经贸有限公司的破产清算申请。2022年1月6日，经上海市高级人民法院随机摇号，依照《中华人民共和国企业破产法》第二十二条第一款规定，指定上海中元信清算事务有限公司担任上海天芮经贸有限公司管理人。上海天芮已于2022年1月26日被管理人接管。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

## 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						
无。						

## 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六个报告分部，分别为管理、动漫、动漫衍生品、游戏、旅游服务和互联网数据营销服务。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	互联网数据营销服务收入	分部间抵销	合计
主营业务收入		1,975.48	1,002,914.93			1,366,338.33		2,371,228.74
主营业务成本			790,536.95			141,638.59		932,175.54
资产总额	147,705,153.50	30,172,360.64	8,569,216.44	127,303,767.95	110,148,096.38	1,535,906.28	-302,520,966.45	122,913,534.74
负债总额	1,006,515,119.92	55,633,590.54	16,094,091.43	58,193,442.19	235,899,697.25	1,174,682.19	-219,596,784.75	1,153,913,838.77

(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	北京新娱兄弟网络科技有限公司	中国民生银行股份有限公司北京上地支行	****8454	基本户	29,091.68
2	北京新娱兄弟网络科技有限公司	中信银行福码大厦支行	****2065	一般户	2.21
3	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	81,283.14
4	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	0.00
5	北京新娱兄弟网络科技有限公司上海分公司	中国建设银行股份有限公司上海南翔支行	****9677	基本户	0.00
6	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	38.44
7	长城国际动漫游戏股份有限公司	恒丰银行杭州分行	****4012	一般户	4.07
8	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国农业银行杭州分行	****8374	一般户	591.14
9	长城国际动漫游戏股份有限公司	中信银行股份有限公司成都世纪城支行	****0104	基本户	1,395.63
10	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	4.99
11	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	25.89
12	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国工商银行成都天府支行	****1772	一般户	0.00
13	杭州东方国龙影视动画有限公司	杭州银行西城支行	****1648	基本户	3,124.19
14	杭州东方国龙影视动画有限公司	杭州银行股份有限公司文创支行	****9591	一般户	804.64
15	杭州菠萝蜜影视传媒有限公司	杭州银行股份有限公司文创支行	****1515	基本户	42.68
16	杭州宣诚科技有限公司	中国银行湖墅支行	****2663	基本户	103.74
17	杭州宣诚科技有限公司	杭州银行股份有限公司文创支行	****2552	一般户	3,315.63
18	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	中国建设银行股份有限公司滁州广场支行	****7528	一般户	55,486.12
19	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	中国银行股份有限公司滁州凤凰支行	****5800	基本户	12,883.64
20	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	滁州皖东农村商业银行股份有限公司腰铺支行	****0016	一般户	313,582.60
21	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	杭州银行股份有限公司西城支行	****6092	一般户	746.31

22	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	中国银行滁州分行营业部	****3288	一般户	16.03
23	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	基本户	4.52
24	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	0.89
25	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	社保户	0.00
26	杭州长城动漫游戏有限公司	中信银行杭州湖墅支行	****8112	基本户	4,000.00
2021年12月31日前冻结26个银行账户的存款余额					506,548.18

2、子公司股权被冻结情况

单位名称	股权数额（万元）	执行法院	冻结开始	冻结结束
天津桃子网络科技有限公司	10.00	公司未取得广东省广州市中级人民法院（2021）粤01执6064、6065号，冻结期限不明		
霍尔果斯光讯网络科技有限公司	1,000.00	广东省广州市中级人民法院	2021-12-1	2024-11-30
上海逸琛网络科技有限公司	50.00	广东省广州市中级人民法院	2021-12-2	2024-12-1
上海蚁赛网络科技有限公司	100.00	广东省广州市中级人民法院	2021-12-2	2024-12-1
上海旗开软件有限公司	90.00	广东省广州市中级人民法院	2021-12-3	2024-12-2
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	10,200.02	浙江省杭州市西湖区人民法院	2020-12-21	2023-12-20
杭州长城动漫游戏有限公司	2,000.00	浙江省杭州市西湖区人民法院	2020-12-17	2023-12-16
杭州东方国龙影视动画有限公司	570.00	浙江省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
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	2020-6-19	2023-6-28
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	10,200.02	浙江省杭州市萧山区人民法院	2020-12-15	2023-12-14
浙江新长城动漫有限公司	2,000.00	浙江省杭州市下城区人民法院	2019-10-10	2020-10-9
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	2020-7-29	2023-7-28
杭州宣诚科技有限公司	1,105.00	浙江省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	浙江省杭州市下城区人民法院	2019-10-14	2022-10-13

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
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	10,200.02	上海市金融法院	2019-2-17	2022-2-17

### 3、借款逾期的情况

截至财务报告日，本公司由于资金紧张，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	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-本金
		4,175,443.42	2019-5-6	长期应付款-本金款
		517,544.50	2019-12-31	其他应付款-罚息
		709,212.84	2020-12-31	其他应付款-罚息
		1,591,368.98	2021-12-31	其他应付款-罚息
2	上海国金租赁有限公司	89,693,372.30	2019-1-4	长期应付款-本金
		4,356,627.70	2019-1-4	长期应付款-利息
		500,000.00	2019-1-17	长期应付款-律师费
		16,364,724.36	2019-12-31	长期应付款-违约金
		17,277,085.62	2020-12-31	长期应付款-违约金
		17,164,150.55	2021-12-31	长期应付款-违约金
3	华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司	21,600,140.00	2018-12-1	长期应付款-本金
		1,104,008.26	2018-12-1	长期应付款-利息
		2,610,089.21	2019-12-31	长期应付款-违约金
		52,500.00	2019-11-18	长期应付款-律师代理费
		4,154,833.51	2020-12-31	长期应付款-违约金
		4,143,481.51	2021-12-31	长期应付款-违约金
4	南谯区腰铺镇人民政府	4,800,000.00	2019-12-31	长期应付款-本金
		4,800,000.00	2020-12-31	长期应付款-本金
5	安徽省中安金融资产管理股份有限公司	20,000,000.00	2019-3-28	长期应付款-本金
		20,000,000.00	2019-6-28	长期应付款-本金
		20,000,000.00	2019-9-28	长期应付款-本金

		140,000,000.00	2019-12-28	长期应付款-本金
		44,574,353.48	2019-12-31	其他应付款-违约金
		44,211,960.37	2020-12-31	其他应付款-违约金
		1,250,000.00	2020-12-31	其他应付款-案件受理费
		44,091,162.66	2021-12-31	其他应付款-违约金
6	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-本金
		3,634,000.00	2019-6-20	应付利息
		1,000,000.00	2019-6-20	长期应付款-本金
		175,000,000.00	2019-7-13	长期应付款-本金
		16,653,833.33	2019-7-13	应付利息
		17,856,058.67	2019-12-31	其他应付款-违约金
		871,936.00	2020-12-31	其他应付款-公证执行费
		36,753,232.00	2020-12-31	其他应付款-违约金
		36,652,813.33	2021-12-31	其他应付款-违约金
7	恒丰银行股份有限公司	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
		4,349,041.66	2020-12-31	应付利息
		30,000.00	2020-12-31	其他应付款-律师费
		3,996,000.00	2021-12-31	应付利息
8	北京娱乐宝影视传媒有限公司	5,990,900.00	2018-11-14	其他应付款-本金
		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
		192,234.47	2019-12-31	其他应付款-律师诉讼费

		1,500,550.64	2020-12-31	其他应付款-罚息
		1,496,450.73	2021-12-31	其他应付款-违约金
9	杭州交汇物资有限公司	25,048,048.08	2018-12-8	其他应付款-本金
		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
		376,750.00	2019-12-3	其他应付款-律师诉讼费
		6,195,217.22	2020-12-31	其他应付款-利息及罚息
		6,011,531.54	2021-12-31	其他应付款-利息及罚息
10	浙江东宇资产管理有限公司	3,600,000.00	2019-9-30	其他应付款-本金
		270,000.00	2019-12-31	应付利息
		552,000.00	2020-12-31	应付利息
		18,421.00	2020-12-31	其他应付款-律师诉讼费
		540,000.00	2021-12-31	应付利息
	2021年12月31日前逾期小计	951,128,367.24		
11	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	365,040.35	2022-3-23	期后逾期罚息
12	上海国金租赁有限公司	3,856,055.74	2022-3-23	期后逾期违约金
13	华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司	930,864.34	2022-3-23	期后逾期违约金
14	安徽省中安金融资产管理股份有限公司	9,905,411.89	2022-3-23	期后逾期违约金
15	中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	8,234,330.67	2022-3-23	期后逾期违约金
16	恒丰银行股份有限公司	910,200.00	2022-3-23	期后逾期利息
17	北京娱乐宝影视传媒有限公司	336,188.93	2022-3-23	期后逾期违约金
18	杭州交汇物资有限公司	1,369,293.30	2022-3-23	期后逾期罚息
19	浙江东宇资产管理有限公司	123,000.00	2022-3-23	期后逾期利息
	2021年12月31日后逾期小计	26,030,385.22		

	合计	977,158,752.46		
--	----	----------------	--	--

#### 4、大股东股权质押情况

本公司原母公司现第二大股东浙江清风原生文化有限公司持有本公司股份总数为29,350,402股，占公司总股本比例为8.98%。截至本财务报告签发日，浙江清风原生文化有限公司累计质押的股份数量为28,890,000.00股，占其持股总数的比例为98.43%，占本公司总股本比例为8.84%；浙江清风原生文化有限公司累计被冻结的股份数量为29,350,402股，占其持有公司股份的100%，占本公司总股本的8.98%。

本公司原实际控制人赵锐勇先生持有本公司股份总数为2,475,000.00股，占本公司总股本比例为0.76%。累计质押的股份数量为2,475,000.00股，占其持股总数的比例为100%。赵锐勇先生累计被冻结的股份数量为2,475,000.00股，占其持有公司股份的100%，占本公司总股本的0.76%。

## 8、其他

### 1、公司破产重整必要的前置审批程序能否顺利完成尚存在不确定性

福建省厦门市中级人民法院（以下简称“厦门中院”）根据长城动漫的申请，于2021年8月12日作出（2021）闽02破预2号《通知书》，决定对公司预重整进行登记。2021年10月13日，厦门中院作出（2021）闽02破预2号之一《决定书》，指定北京市京师律师事务所担任公司预重整阶段临时管理人（以下简称“临时管理人”）。

根据临时管理人临管发字024号《关于长城动漫预重整阶段第二次债权人会议预表决延期的通知》，《重整计划草案》预表决期限至2021年12月31日17时止。截至上述期限届满，《重整计划草案》未获本次债权人会议预表决通过。后经公司与未同意《重整计划草案》的债权人协商，并根据《中华人民共和国企业破产法》第八十七条规定由该部分债权人再次表决，公司《重整计划草案》仍未获得债权人会议预表决通过。

截至本报告日，公司、预重整临时管理人及相关各方虽经努力，但重整计划草案未能获得债权人预表决通过。公司将继续与各债权人就重整计划草案进行协商，公司重整计划草案最终能否获得债权人预表决通过尚具有不确定性。公司能否顺利完成破产重整必要的前置审批程序尚存在不确定性，公司后续向法院申请破产重整能否被受理、公司是否被法院裁定进入重整程序，尚具有不确定性。

## 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	36,536,467.64	98.91%	36,536,467.64	100.00%		36,536,467.64	98.91%	36,536,467.64	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	402,688.7	1.09%	402,688.7	100.00%		402,688.7	1.09%	402,688.7	100.00%	

备的应收账款	74		74			4		4	
其中：									
账龄组合	402,688.74	1.09%	402,688.74	100.00%		402,688.74	1.09%	402,688.74	100.00%
合计	36,939,156.38	100.00%	36,939,156.38	100.00%		36,939,156.38	100.00%	36,939,156.38	100.00%

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
宁波科洋磁业发展有限公司	1,479,600.00	1,479,600.00	100.00%	2014 年已诉讼，预计无法收回
合计	36,536,467.64	36,536,467.64	--	--

按单项计提坏账准备：按组合中账龄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	计提理由
1 年以内				
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上	402,688.74	402,688.74	100.00%	

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
3 年以上	36,939,156.38
4 至 5 年	18,096,426.84
5 年以上	18,842,729.54
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	36,536,467.64					36,536,467.64
按组合计提预期信用损失的应收账款	402,688.74					402,688.74
合计	36,939,156.38					36,939,156.38

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

本期计提坏账准备详细情况如下：

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	36,536,467.64					36,536,467.64
按组合计提预期信用损失的应收账款	402,688.74					402,688.74
其中：账龄组合	402,688.74					402,688.74
合计	36,939,156.38					36,939,156.38

(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%	1,479,600.00
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) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	45,993,432.31	42,237,236.70
合计	45,993,432.31	42,237,236.70

#### (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
合计	0.00	0.00

## 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
北京新娱兄弟网络科技有限公司	17,152,940.19	17,152,940.19
减：坏账准备	-17,152,940.19	-17,152,940.19
合计	0.00	0.00

## 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
北京新娱兄弟网络科技有限公司	17,152,940.19	4-5 年	本公司全资子公司应付股利，经协商暂缓支付	发生减值，已经无支付能力
合计	17,152,940.19	--	--	--

## 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

贷款保证金及押金	1,627,510.40	1,611,410.40
往来款	45,976,799.81	42,217,111.86
职工借款	13,456.50	13,456.50
加油充值款		29,227.86
合计	47,617,766.71	43,871,206.62

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,692.75	59,955.77	1,572,321.40	1,633,969.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,692.75	1,692.75		
--转入第三阶段		-52,344.75	52,344.75	
本期计提			200.75	200.75
本期转回		9,303.77		9,303.77
2021 年 12 月 31 日余额			1,624,866.90	1,624,866.90

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）	8,894,438.66
1 至 2 年	600,250.50
2 至 3 年	7,164,268.96
3 年以上	30,958,808.59
3 至 4 年	26,938,245.07
4 至 5 年	36,625.40
5 年以上	3,983,938.12
合计	47,617,766.71

## 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,572,321.40	240.50				1,572,561.90
按组合计提预期信用损失的其他应收款	61,648.52	-9,343.52				52,305.00
合计	1,633,969.92	-9,103.02				1,624,866.90

详细情况如下：

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,572,321.40	240.50				1,572,561.90
按组合计提预期信用损失的其他应收款	61,648.52	-9,343.52				52,305.00
其中：账龄组合	61,648.52	-9,343.52				52,305.00
关联方组合						
合计	1,633,969.92	-9,103.02				1,624,866.90

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：

## 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	43,408,360.53	1-4年	91.16%	
北京新娱兄弟网络科技有限公司	往来款	2,431,633.12	5年以上	5.11%	
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	1,500,000.00	5年以上	3.15%	1,500,000.00
厦门启趣动游网络科技有限公司	往来款	137,338.66	1年以内	0.29%	
魏俊辉	押金	32,400.00	2-3年、4-5年	0.07%	32,400.00
合计	--	47,509,732.31	--	99.78%	1,532,400.00

#### 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：

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,588,661.90	3.34	1,572,561.90	98.99	16,100.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	46,029,104.81	96.66	52,305.00	0.11	45,976,799.81
其中：账龄组合	52,305.00	0.11	52,305.00	100.00	
关联方组合	45,976,799.81	96.55			45,976,799.81
合计	47,617,766.71	100.00	1,624,866.90	3.41	45,992,899.81

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,572,321.40	3.58	1,572,321.40	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	42,298,885.22	96.42	61,648.52	0.15	42,237,236.70
其中：账龄组合	81,773.36	0.19	61,648.52	75.39	20,124.84
关联方组合	42,217,111.86	96.23			42,217,111.86
合计	43,871,206.62	100.00	1,633,969.92	3.72	42,237,236.70

(2) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
平安国际融资租赁(天津)有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	融资款保证金, 预计无法收回
杨柳	420.00	420.00	100.00	员工已离职
成林	940.00	940.00	100.00	员工已离职
王燕锋	11,856.00	11,856.00	100.00	员工已离职
魏俊辉	32,400.00	32,400.00	100.00	押金预计无法收回
杭州兆丰天瑞投资管理有限公司	26,705.40	26,705.40	100.00	保证金预计无法收回
成都晋誉商业管理有限公司	9,000.00			办公用租房的的押金, 预计可以收回
吉昌念	7,100.00			员工用租房的的押金, 预计可以收回
合计	1,588,661.90	1,572,321.40		

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内			
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	52,305.00	52,305.00	100.00
合计	52,305.00	52,305.00	

## 2) 关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,878,338.66		
1-2年	600,010.00		
2-3年	7,140,768.96		
3-4年	26,926,049.07		
4-5年			
5年以上	2,431,633.12		
合计	45,976,799.81		

## 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	847,310,559.42	100,077,121.89	947,387,681.31	661,531,327.86	285,856,353.45
合计	947,387,681.31	847,310,559.42	100,077,121.89	947,387,681.31	661,531,327.86	285,856,353.45

## (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	9,421,704.58			9,421,704.58			81,000,000.00

北京新娱兄弟网络科技有限公司	105,707,659.21			24,670,236.91		81,037,422.30	418,962,577.70
湖南宏梦卡通传播有限公司							50,000,000.00
杭州东方国龙影视动画有限公司	1,023,497.35			272,662.93		750,834.42	19,249,165.58
杭州宣诚科技有限公司	14,292,217.25			9,855.16		14,282,362.09	25,717,637.91
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	88,941,035.82			88,941,035.82			156,344,193.23
杭州长城动漫有限公司	62,293,005.23			62,293,005.23			80,043,488.08
浙江新长城动漫有限公司	4,177,234.01			170,730.93		4,006,503.08	15,993,496.92
合计	285,856,353.45			185,779,231.56		100,077,121.89	847,310,559.42

## (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

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
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, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 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
----	-------	-------

## 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
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	33,333.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,984,900.99	
合计	-104,951,567.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目

的情况说明

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%	-1.39	-1.39
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%	-1.06	-1.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月23日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

长城国际动漫游戏股份有限公司

2022年3月25日