

国泰君安证券股份有限公司
关于长城国际动漫游戏股份有限公司
投资风险分析的报告

根据《长城国际动漫游戏股份有限公司股份转让公告》，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”）股份将于2022年7月8日起在全国股转公司管理的两网和退市公司板块挂牌转让。依据有关规定主办券商须在公司股份在全国股转公司管理的两网和退市公司板块挂牌前发布分析报告，客观地揭示公司所存在的投资风险，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安证券”）作为长城动漫主办券商，特此发布本分析报告。

本报告仅依据长城动漫披露的2020年度、2021年度报告和2022年第一季度报告，对该公司的情况进行客观分析并向投资者揭示存在的主要投资风险，不构成对长城动漫股份的任何投资建议。

一、公司概况

（一）公司基本情况

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 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 |
| 英文名 | Great Wall International ACG CO.,Ltd |
| 注册资本 | 326,760,374 元人民币 |
| 法定代表人 | 袁同苏 |
| 成立日期 | 1994年01月19日 |
| 统一社会信用代码 | 91510000600008380G |
| 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 |
| 办公地址 | 厦门市思明区鹭江道2号厦门第一广场1701室 |
| 所属证监会行业 | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| 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)。 |
|--|--|

(二) 挂牌前的股本结构

根据中国登记结算提供的股本结构表,截至2022年6月28日(公司股份初始登记日),公司股本结构如下:

| 类别 | 股数(股) | 比例 |
|-----------------|-------------|---------|
| 总股份 | 326,760,374 | 100.00% |
| 其中:限售流通股(已确认股份) | 374 | 0.01% |
| 无限售流通股(已确认股份) | 325,570,691 | 99.63% |
| 待确认股份 | 1,189,309 | 0.36% |

(三) 挂牌前的前十名股东持股情况

根据中国登记结算提供的股东名册,截至2022年5月20日(公司在深圳证券交易所的最后交易日),公司前十名股东持股情况如下:

| 序号 | 股东名称 | 股东性质 | 持股数量(股) | 持股比例(%) |
|----|------------------------|--------|------------|---------|
| 1 | 大洲娱乐股份有限公司 | 境内一般法人 | 46,144,000 | 14.12 |
| 2 | 中欧盛世资产-招商银行-浙商银行股份有限公司 | 境内一般法人 | 21,390,000 | 6.55 |
| 3 | 中国长城资产管理股份有限公司 | 境内自然人 | 13,000,000 | 3.98 |
| 4 | 王秀琴 | 境内自然人 | 8,083,968 | 2.47 |
| 5 | 赵章财 | 境内自然人 | 6,588,800 | 2.02 |
| 6 | 浙江清风原生文化有限公司 | 境内自然人 | 6,560,402 | 2.01 |
| 7 | 胡新华 | 境内自然人 | 5,801,600 | 1.78 |
| 8 | 许芯芬 | 境内自然人 | 4,581,200 | 1.40 |
| 9 | 江丽 | 境内自然人 | 4,416,441 | 1.35 |
| 10 | 杨柏忠 | 境内自然人 | 3,988,300 | 1.22 |

注:2022年5月21日至本报告出具日,因公司仍处于完成初始登记尚未挂牌转让阶段,期间公司前十名股东持股情况未发生变化。

1、上述股东关联关系或一致行动的说明

根据公司公开披露信息,上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

2、前十名股东之间是否存在其他关联关系,或是否属于一致行动人

根据公司公开披露信息，上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

二、公司经营情况及财务状况分析

本章节数据的来源系公司 2020 年度、2021 年度报告和 2022 年第一季度报告，公司委托的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度和 2021 年度的财务报表出具了无法表示意见。

（一）主要会计数据和财务指标

| 项目 | 2022 年 1-3 月 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 44,255.68 | 2,371,228.74 | 5,599,862.14 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（元） | -34,040,960.53 | -453,595,352.05 | -203,212,286.23 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -6,431,790.54 | -348,643,784.40 | -74,533,280.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -1,595,566.78 | 175,255.10 | -3,502,655.06 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.10 | -1.39 | -0.62 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.10 | -1.39 | -0.62 |
| 加权平均净资产收益率 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 项目 | 2022 年 1-3 月 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 总资产（元） | 121,360,076.95 | 122,743,651.97 | 447,039,558.09 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | -1,070,924,626.44 | -1,033,821,951.36 | -580,226,599.31 |

（二）经营情况分析

根据公司披露的 2022 年第一季度报告显示公司经营情况如下：

报告期营业收入大幅下降，较去年同期 58 万，下降 92.39%。经营活动产生的现金流量净额较去年同期的 54 万，下降 396%，降至-160 万。目前，各子公司的经营已基本停滞，营业收入大幅下降，收入全部为精准数据营销服务收入。

归属于上市公司股东的扣非净利润收窄至-643 万，较去年同期下降 82.14%，主要是计提了借款的罚息和违约金，重整费用、审计费用及人员工资等。

目前，公司业务收入停滞，开支主要靠控股股东借款。

根据公司披露的 2021 年年度报告显示公司经营情况如下：

报告期营业收入大幅下降，同比上年 560 万，下降 57.66%。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。

游戏板块的北京新娱、宣城科技也处于歇业状态，无收入。

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。

（三）财务状况分析

以下数据来源于公司 2021 年年度报，其中，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，本期指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

第一部分、资产状况分析

1、货币资金

| 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、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 | 50,524,046.82 | 84.52% | 50,524,046.82 | 100.00% | | 38,707,291.01 | 64.20% | 38,707,291.01 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|----------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|
| 账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 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有限公司 | 6,882.76 | 6,882.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 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公司 | 375.60 | 375.60 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 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 |
| 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 | 1,675,335.67 | 2.80% | 1,675,335.67 |

| | | | |
|--------|---------------|--------|--|
| 司嘉善分公司 | | | |
| 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

3、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%。

4、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 | 3,357,315.40 | 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 |

5、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

6、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：

7、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

8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

9、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：

10、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

11、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：

12、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。

13、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

14、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 |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------------|------|
| 双洞湖水库修整费 | 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 | |

15、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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|----|------------|------------|------------|------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 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：

第二部分、债务状况分析

1、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 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

2、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

| 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 | -- |

单位：元

3、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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

4、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：

5、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 |

6、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 | 23,837,333.33 | 资金紧张 |

| | | |
|--------------|---------------|------|
| 公司 | | |
| 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公司 | 92,134,040.03 | 资金紧张，已逾期 |
| 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 | -- |

7、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： | | | | | | | | | | |

其他说明：

8、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：

9、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、律师诉讼费等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。

10、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

单位：元

| 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：

三、公司重大事项分析

(一) 对外担保情况分析

根据公司2021年年度报告，截至2021年12月31日，公司对外担保情况如下：

1、公司对外担保余额合计 8,255.09 万元，公司净资产为-1,033,821,951.36 元，不适用“担保总额占公司净资产的比例”；

2、公司对子公司的担保金额合计 8,255.09 万元；公司不存在为股东和实际控制人及其关联方提供担保情形；公司不存在直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保情形；公司净资产位-1,033,821,951.36 元，不适用“担保总额超过净资产 50%部分的金额”；

3、公司对外担保情况汇总表

| 担保对象名称 | 担保金额 (万元) | 实际发生日期 | 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 | 5,690.59 | 2016 年 05 月 06 日 | 否 | 是 |
| 滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司 | 2,564.50 | 2018 年 08 月 30 日 | 否 | 是 |

(二) 控股股东占用资金情况分析

根据公司 2021 年年度报告，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。

根据 2022 年 3 月 23 日中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运 [2022]核字第 90058 号《关于长城国际动漫游戏股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》，专项审核意见如下：

“我们对《长城国际动漫游戏股份有限公司 2021 年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与我们审计长城动漫 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。”

(三) 涉诉情况分析

根据公司 2021 年年度报告，截至 2021 年 12 月 31 日公司诉讼情况如下：

| 序号 | 案件 | 案号 | 涉案金额 | 诉讼/仲裁进展 | 查询索引 |
|----|---|----------------------------------|-------------|---------|--------------------------------|
| 1 | 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 | (2020)黄仲裁字第 71 号、(2022)黄仲裁字第 1 号 | 7,463.74 万元 | 尚未裁决 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 |

| | | | | | |
|---|--|--------------------|---------------|-----------------|--------------------------------------|
| | 让协议》合同履行产生的争议 | | | | /2、或有事项” |
| 2 | 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。 | (2020)川01民初5121号 | 1,179,253.76元 | 撤销一审判决，改判 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 3 | 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”）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》。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。 | (2021)皖1524民初2686号 | 30万元 | 判决已生效 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 4 | 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。 | (2021)皖1103民初4052号 | - | 上诉至安徽省滁州市中级人民法院 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 5 | 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。 | - | - | 尚待法院受理 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 6 | 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 | - | 尚未判决 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |

| | | | | | |
|----|---|---------------------|---------------|-------|--------------------------------------|
| 7 | 上海天芮经贸有限公司与联华超市股份有限公司相关联合合同纠纷 | (2021)沪0107民初29757号 | | 尚未判决 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 8 | 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合合同纠纷 | (2021)沪0114民初1537号 | | 尚未判决 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 9 | 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 | 4726.87元 | 尚未判决 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 10 | 陈晓峰与公司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 | (2021)川01民初10419号 | | 尚未开庭 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 11 | 雷锋杰与公司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 | (2021)川01民初10423号 | | 尚未开庭 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 12 | 张原生与公司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 | (2022)民初779号 | | 尚未开庭 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 13 | 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 | | 926,850元 | 尚未开庭 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 14 | 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 | (2020)粤0391民初9138号 | 75,077.62元 | 判决已生效 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 15 | 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 | (2020)粤0391民初9139号 | 1,288,096.22元 | 判决已生效 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 16 | 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 | 83,487.19元 | 判决已生效 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |
| 17 | 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 | 71,037.48元 | 判决已生效 | 具体内容详见2021年年度报告“第十四节、承诺及或有事项/2、或有事项” |

| | | | | | |
|----|---|---|------------------|---------|---|
| 18 | 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 | （2021）浙 0106 民初 1917 号、 （2021）浙 01 民终 7912 号 | 211,727.61 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 19 | 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 | （2019）皖民初 3 号、（2021）最高法民终 527 号 | 201,329,509.86 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 20 | 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)粤 05 民终 788 号 | 169,893.96 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 21 | 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 | （2020）粤 73 知民初 233 号 | 508,208.66 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 22 | 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联合合同纠纷 | （2021）沪 0112 民初 17628 号、 （2021）沪 0112 民初 17630 号 | 224,994.72 元 | 尚未取得判决书 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 23 | 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 | （2020）粤 73 知民初 234 号 | 165,633.13 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 24 | 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 | （2020）粤 73 知民初 459 号 | 83,855.84 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 25 | 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 | （2021）苏 0115 民初 8639 号 | 223,136.00 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 26 | 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 | （2021）皖 1103 民初 2571 号 | 130,259.44 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 27 | 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 | （2021）皖 1103 民初 2530 号 | 165,980 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |

| | | | | | |
|----|---|------------------------|--------------|-------|---|
| 28 | 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 | | 32,460.00 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |
| 29 | 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 | (2020) 沪 0112 执 2446 号 | 635,191.40 元 | 判决已生效 | 具体内容详见 2021 年年度报告“第十四节、承诺及或有事项 /2、或有事项” |

注：上表中“2021 年年度报告”指长城动漫披露于深圳证券交易所网站的《长城国际动漫游戏股份有限公司 2021 年年度报告》。

以上涉讼情况分析,系根据公司的公告材料整理得出,鉴于无法保证公司既往均如实履行公告义务,且可能发生公告期后涉讼事项,因而本涉讼情况分析可能无法反映公司涉讼的完整信息,敬请投资者注意。

（四）前十大股东所持公司股份被质押、冻结情况

根据中国登记结算提供的证券质押及司法冻结明细表,截至 2022 年 5 月 20 日(长城动漫在深圳证券交易所的最后交易日),公司前十大股东所持公司股份被质押、冻结的情况如下:

| 股东名称 | 持股比例 (%) | 持股数量 (股) | 质押/司法冻结数量 (股) |
|------------------------|----------|------------|---------------|
| 大洲娱乐股份有限公司 | 14.12 | 46,144,000 | 0 |
| 中欧盛世资产—招商银行—浙商银行股份有限公司 | 6.55 | 21,390,000 | 0 |
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 3.98 | 13,000,000 | 0 |
| 王秀琴 | 2.47 | 8,083,968 | 0 |
| 赵章财 | 2.02 | 6,588,800 | 0 |
| 浙江清风原生文化有限公司 | 2.01 | 6,560,402 | 6,560,402 |
| 胡新华 | 1.78 | 5,801,600 | 0 |
| 许芯芬 | 1.4 | 4,581,200 | 0 |
| 江丽 | 1.35 | 4,416,441 | 0 |
| 杨柏忠 | 1.22 | 3,988,300 | 0 |

四、提请投资者注意的投资风险

（一）最近年度和半年度财务报告的审计意见

公司 2021 年度财务报告经审计,由中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

出具了中天运[2022]审字第 90064 号审计报告，审计意见类型为“无法表示意见”。根据该审计报告，形成无法表示意见的基础涉及以下几个方面：

- 1、持续经营存在重大的不确定性；
- 2、无法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；
- 4、重要子公司审计受限。

上述无法表示意见的基础的详细内容详见公司于 2021 年 3 月 25 日披露的 2021 年度审计报告。

（二）公司的持续经营存在的重大不确定性

根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2021 年年度无法表示意见的审计报告（中天运[2022]审字第 90064 号）：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。

公司 2022 年一季度报告：2022 年第一节度归属于母公司净利润为-3,404.10 万元，截至 2022 年 3 月 31 日归属于母公司股东权益合计为-107,092.46 万元。

综上，公司的持续经营存在重大不确定性，敬请投资者关注相关风险。

（三）破产重整计划执行及公司破产清算风险

福建省厦门市中级人民法院根据长城国际动漫游戏股份有限公司的申请，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”）。

公司《重整计划草案》至今仍未获得债权人会议预表决通过。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。

（四）法律风险

1、诉讼及仲裁事项

公司涉及诉讼、仲裁事项较多，涉及金额较大，其中重大诉讼、仲裁事项相关情况详见本报告之“三、公司重大事项分析”之“（三）涉诉情况分析”，且可能发生期后诉讼事项，存在相应法律风险。

2、立案调查及行政处罚

根据公司 2021 年年度报告，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。2021 年 9 月 14 日，公司公告披露长城动漫被中国证监会立案调查或行政处罚，结论为：责令改正，给予警告，并处以 30 万元罚款。

另外，公司及相关责任人多次受到证券监督管理机构的处罚或其他监管措施。提请投资者持续关注公司临时公告及证券监督管理机构网站披露的相关信息。

（五）其他风险

1、股票交易风险

根据《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司股票转让暂行办法》第十六条之规定，公募基金、合格境外机构投资者（QFII）、人民币合格境外机构投资者（RQFII）只能卖出其持有的退市公司股票，不得买入。

根据《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司股票转让暂行办法》第二十一条规定：“全国股份转让系统公司根据公司不同情况，实行区别对待，分类转让：……（二）股东权益和净利润均为负值，或最近年度财务报告被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的公司，其股票每周转让三次（每星期一、三、五各转让一次），其股票简称最后一个字符为阿拉伯数字‘3’。”根据上

述规定，长城动漫的股东权益和净利润均为负值，且最近年度财务报告被注册会计师出具无法表示意见，存在交易时间限制风险。

2、全资子公司股权转让的风险

根据公司 2022 年第一季度报告，公司因受宏观环境变化、债务负担过大、人员离职等因素影响经营活动仍基本处于停滞状态。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全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“北京新娱”）100%股权予以对外转让。截至 2022 年一季度报告披露日，鉴于北京新娱股权未解除质押，相关转让工作尚未完成。综上，全资子公司北京新娱存在转让失败的风险。

3、财务报告内部控制缺陷风险

根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了中天运[2022]控字第 90004 号否定意见的内部控制审计报告，指出公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：应收账款的对账与催收方面存在重大缺陷、存货盘点与账务核对存在重大缺陷、部分印章管理存在重大缺陷、对部分子公司管理存在重大缺陷等。

4、银行账户被冻结的风险

根据长城动漫的 2021 年年报，截至 2021 年 12 月 31 日，公司共被冻结 25 个账户，合计冻结资金 505,801.87 元，为使用受限资金。

5、无法反映公司完整投资风险的风险

以上关于公司的投资风险分析，系根据公司的公告材料整理得出，鉴于无法保证公司既往均如实履行公告义务，且可能发生公告期后事项，因而本投资风险分析的报告可能无法反映公司投资风险的完整信息，敬请投资者注意。

主办券商郑重提醒广大投资者充分关注上述事项及由此产生的相关风险，谨慎做出投资决策。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于长城国际动漫游戏股份有限公司投资风险分析的报告》盖章页）

国泰君安证券股份有限公司

2022年7月6日