



长城国际动漫游戏股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张振伟、主管会计工作负责人袁益涛及会计机构负责人(会计主管人员)谢礼红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节经营情况讨论与分析中“公司面临的风险及应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

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

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	72
第六节 股份变动及股东情况	76
第七节 优先股相关情况	77
第八节 可转换公司债券相关情况	78
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	78
第十节 公司债相关情况	79
第十一节 财务报告	80
第十二节 备查文件目录	204

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 长动	股票代码	000835
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（如有）	长城动漫		
公司的外文名称（如有）	Great Wall International ACG CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GWACG		
公司的法定代表人	张振伟		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,848,815.67	31,690,392.37	-78.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-41,140,696.41	2,512,695.40	-1,737.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-41,140,696.41	2,512,695.40	-1,737.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	655,345.71	-11,568,217.65	-105.67%
基本每股收益（元/股）	-0.0474	0.0077	-715.58%
稀释每股收益（元/股）	-0.0474	0.0077	-715.58%
加权平均净资产收益率	10.85%	11.87%	-1.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	491,912,306.31	504,478,477.12	-2.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-399,781,406.32	-358,640,709.91	11.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

公司报告期不存在非经常性损益项目。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务、产品及用途

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

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

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

3、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。

4、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》、《红豆仔》和长篇动画《杰米熊之神奇魔术》、《杰米熊之魔幻马戏团》、《杰米熊之甜心集结号》、《杰米熊之魔瓶大冒险》等多部优秀动画片。报告期内，公司完成了动画项目《杰米熊之神话图卷》和《水果三国》整体制作并送审。同时开展了《杰米熊》系列的发行工作，以及《杰米熊之神话图卷》《水果三国》的电视台预售发行工作。

5、上海天芮经贸有限公司，主要从事动漫玩具的经营和销售业务，是业内知名的综合玩具供应商，天芮经贸成立十几年来，依靠前瞻性的市场潮流把握、创新性的自主研发设计和国内玩具制造厂商产品供应的有效整合，同时依托KA渠道的深耕，建立了完善和高效的国内KA渠道网络。希望将其打造成本公司动漫游戏类衍生产品的重要销售窗口。

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

7、浙江新长城动漫有限公司拥有集创作、制作、策划、发行、管理于一体的完备团队，在此基础上精简团队，建立完善外发团队及外援公司的联络机制，志在打造中国第一的产业综合体愿景，拓展电影、电视剧、主题乐园、新媒体等多元化创意领域，优化影视制作、宣传发行、衍生品开发、跨界合作等链节式产业结构。美人鱼动漫系列电影的首部作品《咕噜咕噜美人鱼》已于2015年12月在全国范围内公映，得到了市场的广泛认可与观众的极佳口碑，实现中国二维FLASH动画电影的历史新高度。《咕噜咕噜美人鱼2》于2017年12月30日在全国院线上映，票房超过千万。报告期内，公司开始筹划制作《咕噜咕噜美人鱼3》，预计2020年上线。

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

(二) 经营模式

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

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

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

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

（三）主要业绩的驱动因素

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无

在建工程	无
------	---

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、全产业链布局所形成的协同效益

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

2、管理层较为丰富的行业经验

公司搭建了专业化的管理团队和技术人才队伍，核心人才对动漫、游戏、玩具行业发展趋势、用户需求偏好有着精准的理解。比如：东方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。天芮经贸与国际知名KA如沃尔玛、Tesco乐购，国内知名KA如大润发、世纪联华、农工商、华联吉买盛等旗下各大连锁超市建立了长期和稳定的合作伙伴关系。新长城动漫拥有集创作、制作、策划、发行、管理于一体的完备团队，志在打造中国第一的产业综合体愿景，拓展电影、电视剧、主题乐园、新媒体等多元化创意领域。

3、清晰的发展战略

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期公司总资产49191万元，同比下降71%；净资产-40022万元，同比下降106%，主营业务收入685万元，同比下降363%；净利润-4114万元；

1. 报告期公司总资产49191万元，同比下降71%；主要原因如下：2019年末公司聘请评估机构对2019年末北京新娱兄弟网络科技有限公司商誉的可收回金额进行了评估，商誉减值金27070万元，导致报告期期初总资产大幅度下降。
2. 报告期公司净资产-40022万元，同比下降106%；主要原因如下：（1）2019年度因营业亏损和商誉减值导致净利润40810万元；导致净资产大幅度下降。（2）报告期由于动漫板块业务停滞、动漫衍生品经营亏损，以及因逾期债务产生财务利息费用，导致营业利润-4114万元。
3. 报告期内公司实现营业收入685万元，同比下降78%；主要原因如下：（1）北京新娱兄弟网络科技有限公司在年初因员工大量离职等原因，报告期内处理歇业状态。（2）因疫情的影响滁州创意园的旅游门票等收入大幅度下降。（3）动漫板块的东方国龙、上海天芮等公司业务停滞几乎没有收入。
4. 报告期内净利润-4114万元；主要原因如下：（1）公司游戏、动漫业务基本处于歇业状态，没有收益，仅滁州创意园尚在运营，因疫情的影响，收入大幅度下降。（2）公司逾期债务5.53亿元，产生巨额财务利息费用。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,848,815.67	31,690,392.37	-78.39%	游戏动漫业务停滞，滁州创意园因疫情影响，收入大幅度下降。
营业成本	5,991,557.99	19,080,746.84	-68.60%	因收入下降，成本同比下降。
销售费用	301,788.02	3,056,661.74	-90.13%	游戏动漫业务停滞，费用同比下降。
管理费用	7,529,356.74	8,322,359.06	-9.53%	管理费用中固定开支占比较大，变化较小。
财务费用	33,830,125.66	24,048,710.49	40.67%	逾期债务增加，利息费用增长。
所得税费用			0.00%	
研发投入	6,194.74	216,790.55	-97.14%	北京新娱停业，研发停滞。
经营活动产生的现金流	655,345.71	-11,568,217.65	-105.67%	经营业务下降。

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	94.67	-10,176.98	-100.93%	经营活动减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,733,203.75	-537,085.50	595.09%	资金紧张，逾期债务和利息尚未支付
现金及现金等价物净增加额	-3,077,763.37	-12,115,480.13	-74.60%	经营业务下降，公司业务停滞。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

北京新娱本报告期初人员大量离职，导致公司一处于歇业状态，本报告期内无收益。由于疫情影响，本公司滁州创意园营业收入大幅下降。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	6,848,815.67	100%	31,690,392.37	100%	-78.39%
分行业					
游戏行业	0.00	0.00%	23,698,345.86	74.78%	-100.00%
动漫行业	935,060.20	13.65%	3,906,233.10	12.33%	-76.06%
旅游行业	5,913,755.47	86.35%	4,085,813.41	12.89%	44.74%
分产品					
游戏产品	0.00	0.00%	23,698,345.86	74.78%	-100.00%
动漫产品	935,060.20	13.65%	3,906,233.10	12.33%	-76.06%
旅游产品	5,913,755.47	86.35%	4,085,813.41	12.89%	44.74%
分地区					
华北地区	0.00	0.00%	23,698,345.86	74.78%	-100.00%
华南地区	0.00	0.00%	7,992,046.51	25.22%	-100.00%
华东地区	6,848,815.67	100.00%	0.00	0.00%	
华中地区	0.00	0.00%	0.00	0.00%	

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
游戏行业	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	

动漫行业	935,060.20	510,545.18	45.40%	-76.06%	-80.57%	50.42%
旅游行业	5,913,755.47	5,481,012.81	7.32%	44.74%	-40.11%	131.90%
分产品						
游戏产品	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	
动漫产品	935,060.20	510,545.18	45.40%	-76.06%	-80.57%	50.42%
旅游产品	5,913,755.47	5,481,012.81	7.32%	44.74%	-40.11%	131.90%
分地区						
华北地区	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	
华南地区	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	
华东地区	6,848,815.67	5,991,557.99	12.52%			

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,653,098.34	1.15%	5,607,064.53	0.67%	0.48%	
应收账款	16,166,069.71	3.29%	28,820,487.40	3.42%	-0.13%	
存货	11,329,326.40	2.30%	7,529,965.62	0.89%	1.41%	
投资性房地产						因商誉减值导致总资产大幅度下降，致使固定资产比例增加。
固定资产	141,706,124.41	28.81%	151,890,213.43	18.04%	10.77%	
在建工程	12,467,822.03	2.53%	12,467,822.03	1.48%	1.05%	因资金紧张，逾期债务增加，由此产生利息费用增加，无法支付，导致长

						期借款增加。
短期借款	4,500,000.00	0.91%	4,000,000.00	0.48%	0.43%	
长期借款			475,582,437.22	56.50%	-56.50%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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

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

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

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

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

(6) 2019年3月9日、2019年3月11日、2019年4月30日、2019年11月13日、2020年1月22日、2020年5月14日、2020年6月24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》、《关于公司及其子公司新增银行账户冻结的公告》、《关于公司新增银行账户冻结的公告》，公告编号分别为2019-012、2019-013、2019-033、2019-084、2020-002、2020-026、2020-047，公告公司银行账户冻结事项。详见披露于《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/new/index>）上的相关公告。

五、投资状况分析

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州长城动漫游戏有限公司	子公司	旅游	20000000	430,062,452.07	181,367,381.05	5,913,755.47	-24,440,933.72	-24,440,433.72

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、协同效益不能有效发挥的风险

公司紧紧围绕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泛娱乐产业链布局日常运营工作。想要产业链达到预期的效果必须发挥各子公司之间的协同作用。但是，毕竟通过资本运作收购的各家公司原先并没有进行过相互协作。如何通过上市公司母公司这一管理平台，挖掘出合理的协作点，协调好各方的利益，调动起各家子公司管理层的协作积极性是一个充满难度和不确定性的命题。为此，公司管理层将积极做好与各子公司管理层的日常沟通工作，全面了解子公司的生产运营情况，创造各子公司管理层相互交流沟通的机会，实现母子公司之间、兄弟公司之间的信息互通。

2、政策风险

国家行业政策导向、资本市场监管局对资本运作的政策导向会对公司的生产运营布局及发展战略规划形成一定的影响。公司目前刚刚转型完毕，整体运营实力相对薄弱，抗政策导向变化所引发风险的能力相对不足。为此，公司管理层将紧密关注行业政策及资本市场政策的变化，充分利用好公司聘请的中介机构之专业能力，提前做好政策变化的应对工作。

3、财务风险

本报告期内，公司旗下子公司一共8家，均采用现金方式收购，大部分资金来源为金融机构的融资。目前公司有很大一部分融资本息尚未支付，财务成本呈现逐年上升态势。如果公司未能形成足够的现金流，把负债率控制在合理范围，将存在无法偿还金融机构融资本息的财务风险。为此，公司将通过加强经营管理，优化公司运营结构，做好应收账款回收等措施改善公司自身的现金流状况。

4、商誉减值风险

公司因为重大资产重组形成了金额较大的商誉，根据《企业会计准则》规定，商誉将不做摊销处理，但需要在每年末进行减值测试。如果公司收购的公司未来经营状况不佳，不能实现盈利，商誉将面临计提资产减值的风险，对公司经营业绩产生不利影响。为此，公司需要落实好既定的发展战略规划，扎扎实实做好实业，保持公司盈利能力的持续稳定，不断降低商誉占净资产的比例。

5、人才流失风险

公司是轻资产的文化娱乐企业，企业的竞争力很大因素取决于人才的竞争力，拥有一批经验丰富且稳定的管理及技术研发人才是公司正常运营发展的必要条件。如果公司不能实施有效的激励机制将会影响核心人员的积极性和稳定性，甚至导致核心人员的流失，使得公司运营陷入困境。为此，公司需要建立符合市场规律的人才激励机制，创造良好的工作环境及符合行业特点的企业文化。分别从物质层面和精神层面着手实施留住人才、吸引人才的有力措施。

6、控股权变更风险

截止本报告公告日，公司控股股东长城集团的股权质押占其持股总数的比例达到99.9994%，占公司总股本比例为21%，实际控制人赵锐勇先生的股权质押占其持股总数的比例达到100%，占公司总股本比例为1.0099%，后续如若出现平仓风险，将有可能导致公司控股权发生变更。公司董事会提请控股股东及其一致行动人注意防范相关风险。

截至本报告公告日，公司控股股东长城集团持有公司股份的100%被冻结或轮候冻结，占公司总股本比例为21%，实际控制人赵锐勇先生持有公司股份的100%被冻结或轮候冻结，占公司股本比例为1.01%。后续如果出现查封冻结强制执行的情况，

将有可能导致公司控股权发生变更。公司董事会提请控股股东及其一致行动人注意防范相关风险。

7、诉讼风险

报告期内，公司因债务纠纷发生诉讼、仲裁事项，详见公司于2019年4月20日于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》，目前案件尚未判决，无法预测最终结果。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.49%	2020年04月15日	2020年04月16日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000835&stockCode=000835&announcementId=1207505873&announcementTime=2020-04-16

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长城影视文化企业集团有限公司	其他承诺	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	2014年07月28日	无限期	正常履行中

		<p>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。(二) 保证四川圣达资产独立完整。1、保证</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>四川圣达具有独立完整的资产。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。(三) 保证四川圣达的财务独立。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。2、保证四川圣达具有规范、独立的财务会计制度。3、保证四川圣达独立在银行开户，不与本公司及关联方共用使用银行账户。4、保证四川圣达的财务人员不在本公司兼职。5、保证四川圣达依法独立纳税。6、保证四川圣达能够独立作出财务决策，本公司不干预四川圣达的资金使用。</p> <p>(四) 保证四川圣达机构独立。1、保证四川圣达</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证四川圣达的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保证四川圣达业务独立。1、保证四川圣达拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。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’</p>			
--	--	---	--	--	--

			的原则依法进行。”			
	长城影视文化企业集团有限公司；赵非凡；赵锐勇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<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。2、本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业未直接或间接从事与四川圣达相同或相似的业务；亦未对任何与四川圣达存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。3、本次交易完成后，本公司（本</p>	2014 年 07 月 28 日	无限期	正常履行中

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

		<p>证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。</p> <p>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；</p> <p>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> <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、</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

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

			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。			
	长城影视文化企业集团有限公司	其他承诺	作为长城动漫的控股股东，为避免上述交易对手方因资金不足等原因无法按约定支付补偿金给长城动漫造成损失，长城影视文化企业集团有限公司承诺：在上述交易对手方无法按约定支付补偿金时，本公司将先代上述交易对手方向长城动漫垫付约定的补偿金，由本公司向上述交易对方追偿代其支付的补偿金。	2014 年 11 月 28 日	无定期	正常履行中
	詹晖	其他承诺	本次重大资产购买暨关	2014 年 11 月	无定期	正常履行中

		<p>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</p>	<p>28 日</p>		
--	--	---	-------------	--	--

			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;张灏源;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)	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	2014 年 11 月 28 日	无限期	正常履行中

			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	其他承诺	为从根本上避免长城影视文化企业集团有限公司与四川长城国际动漫游戏股份有限公司在未来产生同业竞争的可能，长城影视文化企业集团有限公司承诺在未来 5 年内将浙江新长城动漫有限公司注销或并入四川长城国际动漫游戏股份有限公司。	2014 年 11 月 28 日	无限期	履行完毕
	刘阳;天津一诺投资中心(有限合伙)	其他承诺	确认新娱一诺(北京)网络技术有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司之间的协议控制关系已彻底解除(如存在其他任何协议控制安排,也已一并解除),	2014 年 10 月 28 日	无限期	正常履行中

			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，亦不存在其他协议安排导致本次交易存在	2014 年 11 月 28 日	无限期	正常履行中

			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、准确、完整,不存在任何虚	2014年12月24日	无限期	正在履行中

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

			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争或可能构成竞争的产</p>	2016年03月07日	无限期	正常履行中

			<p>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或业务构成或可能构成</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>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股东长城集团和公司实</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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、等价和有偿的一般商业原则，与长</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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;俞锋;赵林中;赵璐;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% 股权涉及的重大资产重组过程中，公司及全体董事、监事和高级管理人员承诺： 1、本公司及</p>	<p>2016 年 07 月 22 日</p>	<p>无限期</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>郑淑英;周亚敏</p>	<p>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遗漏。3、本公司及本公</p>			
--	----------------	---	--	--	--

		<p>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转让的书面申请和股票</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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% 股权涉及的重大资产重组过程中，公司控</p>	<p>2016 年 07 月 22 日</p>	<p>至 2099 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>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、本公司/本人保证为本次重</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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算公司申请锁定；未在两</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>在公司出售四川圣达焦化有限公司99.80%股权涉及的重大资产重组过程中，公司控股股东长城集团及实际控制人赵锐勇、赵非凡作出如下承诺： 一、关于避免同业竞争的</p>	<p>2016年07月22日</p>	<p>无限期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>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从事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将要从事的业务与上市</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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、法规和上市公司章程和中国证监会的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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、如违反上述承诺给上市</p>			
--	--	--	--	--	--

			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、本公司向参与本次重大资产重组的	2016 年 10 月 29 日	至 2099 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>5、如本次交易因涉嫌所提供或者披</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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、洪冰雷、汪朝骥、汪雪微承诺	2018年01月01日	至2020年12月31日	2018年未完成业绩承诺

		<p>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 度应补偿金 额 ≤ 0，则汪忠</p>			
--	--	--	--	--	--

			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 ≤ 0 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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	长城影视文化企业集团有限公司	股份增持承诺	长城集团及其一致行动人计划自 2017 年 7 月 28 日起六个月内，根据中国证监会和	2017 年 07 月 28 日	六个月	已履行完毕

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

			不低于在上述期间买入的股票数量)并在职的,若因增持长城动漫股票产生的亏损,由本人予以全额补偿;收益则归员工个人所有。具体执行及补偿办法按照相关内部管理条例执行。			
	长城影视文化企业集团有限公司	股份限售承诺	长城影视文化企业集团有限公司本次认购的 21,390,374 股长城动漫股票自本次非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 03 月 09 日	三十六个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	洪冰雷;汪朝骥汪雪微;汪雪微;汪忠文关于业绩承诺及补偿安排的承诺中,2018 年未按照承诺完成相应业绩,主要原因由于整体宏观调控政策导致企业融资困难,新的项目发展遇到阻碍,对方已与公司就相关后续安排开展讨论,尚未达成一致的后续安排计划,争取尽快达成。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“公司”或“长城动漫”）聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）为公司2019年度财务报告审计机构；中天运为公司2019年度财务报告出具了中天运[2020]审字第90480号无法表示意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，公司对无法表示意见审计报告涉及事项出具专项说明如下：

一、出具无法表示意见审计报告涉及事项的情况

（一）审计报告意见

我们接受委托，审计长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“长城动漫公司”或“公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

（二）无法表示意见涉及事项的内容

（一）持续经营存在重大不确定性

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

（二）违规对外担保事项

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

（三）重要子公司审计受到限制

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

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

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

年度的财务状况、经营成果和现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对长城动漫公司合并财务报表的影响。

二、公司董事会对审计报告关于无法表示意见的审计意见的专项说明

- 1、公司董事会尊重会计师的独立判断，同意中天运会计师事务所对公司 2019 年度财务报告出具的无法表示意见审计报告。
- 2、公司董事会认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019年 12月 31日的财务状况以及 2019年度的经营成果和现金流量。
- 3、经公司自查确认，公司不存在其他应及时审批与披露而未及时审批与披露的重大合同事项。

三、消除上述事项及其影响的可能性及具体措施

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

四、监事会意见

公司于2020年6月22日召开第九届监事会2020年第一次会议，对董事会编制的《董事会关于非标准意见的审计报告的专项说

明》进行了认真审核，监事会提出如下书面审核意见：

- 1.公司的财务报告客观、公允地反映了公司2019年度的财务状况及经营成果，公司监事会对会计师事务所出具的无法表示意见的审计报告予以理解和认可。
- 2.公司董事会对会计师事务所无法表示意见的事项出具了专项说明，监事会认为董事会的专项说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会出具的专项说明。
- 3.作为公司监事，我们将积极监督公司董事会的各项工作，并持续关注、督促董事会和管理层推进各相关工作的开展，切实维护公司和投资者的利益，特别是广大中小股东的合法权益。

五、独立董事意见

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

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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
长城国际动漫游戏股份有限公司向交银国际信托有限公司借款，因部分未按期归还本金及支付利息，以至成诉。	4,800	是	已撤诉	已撤诉	不适用	2020年01月11日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2019-112)
2019年1月7日,安徽省中安金融资产管理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	20,132.96	是	未裁决	一审裁决,计划上诉	不适用	2020年08月27日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》(公告编号:

<p>有限公司、赵瑞勇、杨逸沙、赵非凡、长城影视股份有限公司以及杭州长城动漫游戏有限公司因《债权收购协议》纠纷，向安徽省高级人民法院提起上诉。</p>							<p>2020-072)</p>
<p>2016 年 11 月 23 日，上海国金租赁有限公司（简称“国金租赁”或“出租人”）与长城国际动漫游戏股份有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司、长城影视文化企业集团有限公司（简称“承租人”）签订了《转让合同》以及《融资租赁合同（回租）》。因承租人仍未能履行租金支付义务，2019 年 3 月 20 日，上海国金租赁有限公司与本公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因《融资租赁合同》纠纷，向上海金融法院提起诉讼。</p>	<p>9,405 是</p>		<p>已裁决</p>	<p>二审判决、维持原判</p>	<p>尚未执行</p>	<p>2020 年 05 月 14 日</p>	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》(公告编号: 2020-027)《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2020-073)</p>
<p>2019 年 3 月 7 日，华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司与本公司子公司滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司因《售后回租合同》纠纷，向山东潍坊</p>	<p>2,270.4 是</p>		<p>二审审理中</p>	<p>法院判决如下： A.被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司租金</p>	<p>尚未判决</p>	<p>2020 年 04 月 20 日</p>	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2019-112)</p>

<p>市中级人民法院提起诉讼。</p>			<p>22,704,008.26 元及首期欠付租金违约金(以 5,128,800.00 元为基数,按日万分之五自 2018 年 12 月 1 日起计算至 2018 年 12 月 5 日止,以 4,588,808.26 元为基数,按日万分之五自 2018 年 12 月 6 日起计算至实际支付之日止); B.被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司律师代理费 30,000.00 元、保险费 22,500.00 元; C.被告长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、赵非凡对本判决第一、二项确定的债权向原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分公司承担连带清偿责任,并在承担责任后,有权向被告滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司追偿; D.驳回原告华滩融资租赁(上海)有限公司潍坊分</p>			
---------------------	--	--	---	--	--	--

				公司的其他诉讼请求。			
2017 年,北京娱乐宝影视传媒有限公司(以下简称"北京娱乐宝")以收取固定回报的方式投资本公司动画电影《咕噜咕噜美人鱼 2》。因本公司未按时足额支付部分投资款及收益,2018 年 9 月 7 日,北京娱乐宝向北京仲裁委员会提请仲裁。	819.97	是	已裁决	北京仲裁委员会裁决如下:A.本公司向北京娱乐宝支付投资款及投资收益 8,199,730.00 元; B.本公司向北京娱乐宝支付计算至 2019 年 1 月 21 日的违约金 1,765,444.75 元; 并应另行向北京娱乐宝支付以 8,199,730.00 元为基数,按照每日 0.05%的标准,自 2019 年 1 月 22 日起至实际支付之日止的违约金; C.本公司向北京娱乐宝支付律师费 63,600.00 元; D.本案仲裁费 214,390.78 元(已由北京娱乐宝全额预交),由北京娱乐宝承担 85,756.31 元,本公司承担 128,634.47 元,本公司应直接向北京娱乐宝支付北京娱乐宝代其垫付的仲裁费 128,634.47 元; E. 本公司母公司、本公司实际控制人就本公司上述裁决第 A 至 D 项债务承担连带清偿责任。上述裁决各项本公司应向北	尚未执行	2019 年 04 月 20 日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》(公告编号:2019-025)

				京娱乐宝支付的款项, 本公司应自本裁决书送达之日起十五日内支付完毕。逾期支付的, 按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定, 加倍支付延期履行期间的债务利息。			
2017年12月5日, 长城国际动漫游戏股份有限公司与杭州交汇物资有限公司签订《借款合同》。2019年1月14日, 杭州交汇物资有限公司因与长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇以及马利清企业借贷纠纷向杭州市萧山区人民法院提起诉讼。	2,504.8	是	已裁决	2019年9月30日, 杭州市萧山区人民法院判决如下: A. 长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内返还交汇公司借款 25,048,048.08 元、支付截至 2018 年 12 月 7 日的利息 1,124,074.05 元, 及所欠借款自 2018 年 12 月 8 日起至实际履行日止按年利率 24% 计算的利息、逾期利息; B. 长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付交汇公司律师费 20.00 万元; C. 影视公司、赵锐勇以及马利清对上述 AB 项付款义务负连带责任; D. 长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇以及马利清承担连带责任后, 有权就	尚未执行		详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼、仲裁的公告》(公告编号: 2019-025)

				已承担责任部分向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿; E.驳回杭州交汇物资有限公司的其余诉讼请求。			
2019年6月28日,长城国际动漫游戏股份有限公司与浙江东宇资产管理有限公司签订《借款合同》。2019年12月31日,浙江东宇资产管理有限公司因与长城国际动漫游戏股份有限公司、长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇民间借贷纠纷向杭州市西湖区人民法院提起诉讼。	360	是	已裁决	2020年5月6日,杭州市西湖区人民法院判决如下: A.长城国际动漫游戏股份有限公司于本判决生效之日起十日内归还浙江东宇资产管理有限公司借款本金3,600,000元,并支付利息157,500.00元(暂计算至2019年10月15日,2019年10月16日起至借款还清之日止的利息,以未归还的借款本金为基数,按照年利率15%的标准另计支付); B.长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇对长城国际动漫游戏股份有限公司的上述债务承担连带清偿责任;长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇在承担保证责任之后,有权向长城国际动漫游戏股份有限公司追偿; C.驳回浙江东宇资产管理有限公司的其他诉讼请求。	尚未执行	2020年05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:2020-023)

<p>2018 年 1-3 月，长城影视文化企业集团有限公司向翁*借款 8,000.00 万元，公司为其提供担保。2019 年 1 月，翁*向浙江省杭州市中级人民法院对长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清提起诉讼。</p>	<p>8,000</p>	<p>否</p>	<p>已调解</p>	<p>经浙江省杭州市中级人民法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：①长城影视文化企业集团有限公司于 2019 年 8 月 30 日前返还翁*借款本金 8,000.00 万元、利息 1,200.00 万元（按年利率 18% 自 2018 年 9 月 21 日起计算至 2019 年 7 月 20 日，翁*放弃从 2019 年 7 月 21 日到 2019 年 8 月 30 日的利息）；②长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清对上述第①项债务承担连带责任；③如果长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清未按上述约定履行债务，翁*有权以本息 9,200.00 万元为基数就剩余全部债务直接向法院申请执行，并有权按年利率 18% 申请执行剩余本金（清偿部分先抵充利息）自 2019 年 7 月 21 日起计算到付清之日止的利息；④案件受理费 45.98 万元，减半收取 22.99 万元，</p>	<p>不适用</p>	<p>2020 年 06 月 24 日</p>	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于违规对外担保涉及诉讼情况暨风险提示公告》（公告编号：2020-046）</p>
--	--------------	----------	------------	---	------------	-------------------------	---

				财产保全申请费 0.50 万元,均由长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清共同负担。			
2018 年 12 月,长城影视文化企业集团有限公司向翁*借款 2,000.00 万元,公司为其提供担保。2019 年 1 月,翁*向杭州市西湖区人民法院对长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵非凡、马利清提起诉讼。	2,000	否	已调解	经杭州市西湖区人民法院主持调解,双方当事人自愿达成如下协议: ①长城影视文化企业集团有限公司归还翁*借款 2,000.00 万元,支付利息 300.00 万元(按年利率 18% 计算至 2019 年 7 月 20 日止的利息),合计 2,300.00 万元,该款长城影视文化企业集团有限公司于 2019 年 8 月 30 日前一次性付清;如若长城影视文化企业集团有限公司未按期履行上述应付款义务,则加付翁*相应利息(自 2019 年 7 月 21 日起按年利率 18% 计算至实际清偿之日止),且翁*有权就长城影视文化企业集团有限公司未付款项全额申请强制执行;②长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清对长城影视文化企业集团有	不适用	2020 年 06 月 24 日	详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于违规对外担保涉及诉讼情况暨风险提示公告》(公告编号: 2020-046)

				<p>限公司的上述应付款义务承担连带清偿责任；如若长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清承担连带清偿责任后，有权向长城影视文化企业集团有限公司进行追偿；③翁*自愿放弃其他诉讼请求。案件受理费 156,800.00 元，减半收取 78,400.00 元，财产保全申请费 5,000.00 元，合计 83,400.00 元，由长城影视文化企业集团有限公司、长城国际动漫游戏股份有限公司、赵锐勇、马利清负担，于 2019 年 8 月 30 日前交至本院。</p>			
<p>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。</p>	4,800	是	未裁决	一审中	不适用	2020 年 08 月 19 日	<p>详见公司于巨潮资讯网上披露的《关于诉讼的公告》(公告编号：2020-071)</p>

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

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	未按规定披露未能清偿到期重大债务、会计差错及未按规定披露重大诉讼、仲裁	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40万元罚款	2020年05月26日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上公布的《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号2020-032）
赵锐勇	董事	未按规定披露未能清偿到期重大债务、会计差错及未按规定披露重大诉讼、仲裁	被中国证监会立案调查或行政处罚	警告，并处以30万元罚款	2020年05月26日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上公布的《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号2020-032）
刘阳	监事	未按规定披露未能清偿到期重大债务、会计差错及未按规定披露重大诉讼、仲裁	被中国证监会立案调查或行政处罚	警告，并处以20万元罚款	2020年05月26日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上公布的《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号2020-032）
李嘉嘉	监事	未按规定披露未能清偿到期重大债务、会计差错及未按规定披露重大诉讼、仲裁	被中国证监会立案调查或行政处罚	警告，并处以20万元罚款	2020年05月26日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上公布的《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号2020-032）
俞连明	高级管理人员	未按规定披露未能清偿到期重大债务、会计差错及未按规定披露重大诉讼、仲裁	被中国证监会立案调查或行政处罚	警告，并处以3万元罚款	2020年05月26日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上公布的《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号2020-032）
马利清	高级管理人员	未按规定披露未能清偿到期重大债务、会计差错	被中国证监会立案调查或行政处罚	警告，并处以3万元罚款	2020年05月26日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上公布

		及未按规定披露重大诉讼、仲裁				的《关于收到行政处罚决定书的公告》(公告编号 2020-032)
沈伟	高级管理人员	未按规定披露未能清偿到期重大债务、会计差错及未按规定披露重大诉讼、仲裁	被中国证监会立案调查或行政处罚	警告, 并处以 3 万元罚款	2020 年 05 月 26 日	详见公司于《中国证券报》及巨潮资讯网上公布的《关于收到行政处罚决定书的公告》(公告编号 2020-032)

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)
长城影视文化企业集团 有限公司	控股股东	借款	6,633.16	0	213.5	6.00%	0	6,419.66

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京新娱兄弟网络科技有限公司	2016年04月07日	5,000	2016年04月22日	5,690.59	连带责任保证	36个月	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	2,400	2018年08月30日	2,564	连带责任保证	36个月	否	是
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

(3) 其他担保相关事项说明

公司在2019年年度报告编制工作后期，于2020年6月3日召开的审计沟通会上接中天会计师事务所通报公司存在两笔共1亿元的担保事项。公司接到该通过后高度重视并进行内部自查，鉴于该两起担保事项形式上均符合中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》有关规定的情形，且该两起担保事项均已经人民法院作出并发生法律效力力的《调解书》，后续公司具有需要承担担保责任的重大可能性，若翁某申请执行公司资产且被人民法院认可，公司财产将有极大可能被司法执行。因此，公司及独立董事基于谨慎性原则，按照中国证监会《〈上市公司证券发行管理办法〉第三十九条“违规对外提供担保且尚未解除”的理解和适用——证券期货法

律适用意见第5号》第三、（一）条的规定，在2019年年度报告中审慎将该两起担保暂列为违规担保事项。

但从该借款事实发生的经过来看，上述担保事项均在公司及绝大多数董事不知情的情况下发生，为长城集团提供当保的意思既非由公司作出、亦不是集体决策的结果。上述担保事项均为未经公司内部审批流程，更未经过公司董事会、股东大会审议通过、未公告，且独立董事未发表同意的独立意见之情况下为公司控股股东与翁某之间的借款事项提供对外担保。该借贷双方合同总额高达1亿元人民币，涉及金额十分巨大，而非普通的民间借贷，出借人理应尽到交易上的合理注意义务。但翁某在明应知上述担保事项未履行公司相关法定程序、未公告，且未经公司追认的情况下，仍然借款给长城集团，因此根据最高院2019年8月7日发布的《全国法院民商事审判工作会议纪要（最高人民法院民二庭向社会公开征求意见稿）》，合同关于担保部分的约定无效，两项担保实际均应为无效担保，公司不应当承担担保责任。

就上述担保涉及诉讼调解的事实经过来看，公司对两起诉讼事项及其调解过程完全不知情，甚至迟至2019年年审会计师通报后经百般努力方才获得相关诉讼文件。该两项担保诉讼数额特别巨大，公司权力机关从未作出过相关授权委托决定，更未签发过授权委托书，上述案件“代理人”在应诉及调解过程完全未经公司或董事会任何授权。公司作为一家上市公众公司，其权力应由广大股东、股东大会或经股东大会授权由董事会按法定程序行使，而非私刻公章或私盖公章即可成立。在上述两项诉讼分别高达2000万元、8000万元的情形下，就该案件代理的授权委托及代理过程中代理人对巨额权利的放弃、巨额义务的承受均应由公司权力机关即股东大会或经股东大会授权董事会以决议方式作出并进行明确授权，以防止代理人损害上市公司利益、侵害广大社会公众股东的合法权益，这也是最高院作出相应法律适用解释的立法原意所在。

该两起担保事项实际均为无权代理签署合同并经无权代理达成调解协议，其法定结果不应由公司承受，因此上述担保实质上并不属于违规担保。公司及独立董事基于谨慎性原则，在公司2019年年度报告中审慎将该两起担保暂列为违规担保事项；但从该两起担保事项发生的事实及相应诉讼调解发生的事实来看，公司从未作出过为他人担保的意思，亦未对担保事项作出追认，参与两项案件诉调的律师均系无权代理参与诉讼调解，其无权代理的结果不应由公司承受，公司不应承担相应担保责任。

综上所述，上述借款合同公司无签署合同之意思，相应诉讼参与律师所持授权委托书亦非公司所出具，因此无权代理签署的合同、达成的调解协议及《调解书》均不对公司发生效力，该两项担保事项均为非公司意志所达成且公司对此不予追认。基于如上基本事实，公司认为该两项担保行为不是由公司作出、后续的应诉行为亦是非由公司授权的无权代理，公司不应为债务人承担担保责任，上述担保事项均不构成“公司违反规定程序对外提供担保”，此外公司自查不存在其他违规担保情况，因此公司经审慎判定不存在《股票上市规则》第13.3.1条规定“公司向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定程序对外提供担保且情形严重的”的情形。

目前，长城集团已与翁某达成和解且此案尚未进入执行程序。鉴于前述担保事项的复杂性，公司认为是否应承担上述担保事项相应担保责任最终应由人民法院依法公平、公正裁判，因此其结果具有不确定性，公司将持续督促长城集团尽快履行还款义务，视该事项的发展进程积极采取一切必要的法律措施捍卫自身和广大股东的合法权益。公司将根据事件进展情况积极、及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意相关风险。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司日常经营过程中未发生任何环境污染事故。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,865,374	7.30%	0	0	0	0	0	23,865,374	7.30%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	23,865,374	7.30%	0	0	0	0	0	23,865,374	7.30%
其中：境内法人持股	21,390,374	6.55%	0	0	0	0	0	21,390,374	6.55%
境内自然人持股	2,475,000	0.76%	0	0	0	0	0	2,475,000	0.76%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	302,895,000	92.70%	0	0	0	0	0	302,895,000	92.70%
1、人民币普通股	302,895,000	92.70%	0	0	0	0	0	302,895,000	92.70%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	326,760,374	100.00%	0	0	0	0	0	326,760,374	100.00%

股份变动的的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,865		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长城影视文化企业集团有限公司	境内非国有法人	18.46%	60,319,660	-8300000	21,390,374	38,929,286	质押	59,859,258
							冻结	60,319,660
大洲娱乐股份有限公司	境内非国有法人	14.12%	46,144,000	8300000	0	46,144,000		
赵锐勇	境内自然人	1.01%	3,300,000	0	2,475,000	825,000	质押	3,300,000
							冻结	3,300,000
张惠丰	境内自然人	0.69%	2,264,300	0	0	2,264,300		
曹子杰	境内自然人	0.36%	1,186,401	0	0	1,186,401		
曹炳安	境内自然人	0.35%	1,132,719	0	0	1,132,719		
顾文殿	境内自然人	0.33%	1,070,985	0	0	1,070,985		
林清华	境内自然人	0.29%	958,500	958500	0	958,500		

刘作辉	境内自然人	0.21%	689,800	80000	0	689,800		
余漳南	境内自然人	0.20%	656,503	656503	0	656,503		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		长城集团、赵锐勇两方构成一致行动关系。1、赵锐勇是长城集团实际控制人。2、除前述第 1 条所述情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
长城影视文化企业集团有	38,929,286	人民币普通股	38,929,286					
张惠丰	2,264,300	人民币普通股	2,264,300					
曹子杰	1,186,401	人民币普通股	1,186,401					
曹炳安	1,132,719	人民币普通股	1,132,719					
顾文殿	1,070,985	人民币普通股	1,070,985					
林清华	958,500	人民币普通股	958,500					
赵锐勇	825,000	人民币普通股	825,000					
刘作辉	689,800	人民币普通股	689,800					
余漳南	656,503	人民币普通股	656,503					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		长城集团、赵锐勇两方构成一致行动关系。1、赵锐勇是长城集团实际控制人。2、除前述第 1 条所述情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
盛红彪	董事、总经理	被选举	2020 年 03 月 30 日	被聘任为公司总经理并被选举为第九届董事会董事
陈钰佳	监事	被选举	2020 年 03 月 30 日	经选举为第九届监事会职工代表监事
欧阳梅竹	副总经理、董事会秘书	解聘	2020 年 04 月 30 日	个人原因离职
张振伟	总经理	解聘	2020 年 03 月 30 日	个人原因离职
倪海涛	董事	离任	2020 年 03 月 30 日	个人原因离职
赵磊	监事	离任	2020 年 03 月 30 日	个人原因离职

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020年06月30日

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,653,098.34	8,730,861.71
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	16,166,069.71	11,852,718.45
应收款项融资		
预付款项	17,017,564.43	16,750,879.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,656,060.59	9,582,602.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	11,329,326.40	11,284,517.65

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,479,590.59	16,400,992.53
流动资产合计	69,301,710.06	74,602,572.62
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	141,706,124.41	146,984,187.14
在建工程	12,467,822.03	12,467,822.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	252,403,162.43	253,705,776.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,033,487.38	16,718,119.21
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	422,610,596.25	429,875,904.50
资产总计	491,912,306.31	504,478,477.12
流动负债：		
短期借款	4,500,000.00	
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	33,131,687.74	33,157,288.17
预收款项	13,309,743.27	11,965,173.01
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,816,901.88	1,917,518.01
应交税费	19,375,029.60	17,542,076.86
其他应付款	196,857,052.95	179,847,578.42
其中：应付利息	56,846,817.25	37,645,396.59
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	622,007,542.44	603,669,702.08
其他流动负债		
流动负债合计	890,997,957.88	848,099,336.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		4,400,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		9,923,987.32
递延收益	1,133,333.32	1,133,333.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,133,333.32	15,457,320.64
负债合计	892,131,291.20	863,556,657.19
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	-821,743,067.95	-780,602,371.54
归属于母公司所有者权益合计	-399,781,406.32	-358,640,709.91
少数股东权益	-437,578.57	-437,470.16
所有者权益合计	-400,218,984.89	-359,078,180.07
负债和所有者权益总计	491,912,306.31	504,478,477.12

法定代表人：张振伟

主管会计工作负责人：袁益涛

会计机构负责人：谢礼红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	89,091.83	96,909.32
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	99,577.08	99,577.08
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	65,160,053.54	68,252,323.86
其中：应收利息		
应收股利	17,152,940.19	17,152,940.19
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,922,845.47	1,834,501.54
流动资产合计	67,271,567.92	70,283,311.80
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	396,706,322.57	396,706,322.57
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	396,942,019.92	396,942,019.92
资产总计	464,213,587.84	467,225,331.72
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	494,794.91	443,773.62
应交税费	40,052.79	20,119.24

其他应付款	320,343,717.49	298,023,596.16
其中：应付利息	56,846,817.25	37,645,396.59
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	782,677,744.19	760,286,668.02
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		9,923,987.32
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		9,923,987.32
负债合计	782,677,744.19	770,210,655.34
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	-737,364,154.49	-721,885,321.76
所有者权益合计	-318,464,156.35	-302,985,323.62
负债和所有者权益总计	464,213,587.84	467,225,331.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	6,848,815.67	31,690,392.37
其中：营业收入	6,848,815.67	31,690,392.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	47,667,243.15	57,178,406.30
其中：营业成本	5,991,557.99	19,080,746.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,220.00	2,669,928.17
销售费用	301,788.02	3,056,661.74
管理费用	7,529,356.74	8,322,359.06
研发费用	6,194.74	
财务费用	33,830,125.66	24,048,710.49
其中：利息费用	75,778.32	
利息收入	-472.55	
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		
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)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	73,548.48	-1,080,295.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-40,744,879.00	-26,568,308.97
加: 营业外收入	11,465.12	29,351,618.47
减: 营业外支出	407,390.94	270,614.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-41,140,804.82	2,512,695.40
减: 所得税费用		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-41,140,804.82	2,512,695.40
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-41,140,696.41	2,512,695.40
2.少数股东损益	-108.41	
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	-41,140,804.82	2,512,695.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-41,140,696.41	2,512,695.40
归属于少数股东的综合收益总额	-108.41	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0474	0.0077
（二）稀释每股收益	-0.0474	0.0077

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张振伟

主管会计工作负责人：袁益涛

会计机构负责人：谢礼红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	8,220.00	
销售费用		
管理费用	1,656,028.14	2,241,732.02
研发费用		
财务费用	13,407,193.75	18,642,172.85
其中：利息费用		
利息收入		

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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,071,441.89	-20,883,904.87
加：营业外收入		5,250.00
减：营业外支出	407,390.84	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,478,832.73	-20,878,654.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,478,832.73	-20,878,654.87
（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	-15,478,832.73	-20,878,654.87
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		-0.1283
(二) 稀释每股收益		-0.1283

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
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	9,401,586.86	37,666,627.13
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	1,979.46	
收到其他与经营活动有关的现金	12,073,378.37	8,959,112.81
经营活动现金流入小计	21,476,944.69	46,625,739.94
购买商品、接受劳务支付的现金	5,295,297.00	31,918,335.39
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	2,077,651.10	6,512,381.74
支付的各项税费	4,600.28	1,005,670.44
支付其他与经营活动有关的现金	13,444,050.60	18,757,570.02
经营活动现金流出小计	20,821,598.98	58,193,957.59
经营活动产生的现金流量净额	655,345.71	-11,568,217.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	87.47	
取得投资收益收到的现金	7.20	
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	94.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,176.98
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		10,176.98

投资活动产生的现金流量净额	94.67	-10,176.98
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	3,661,325.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,253.75	
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	35,625.00	537,085.50
筹资活动现金流出小计	3,733,203.75	537,085.50
筹资活动产生的现金流量净额	-3,733,203.75	-537,085.50
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	-3,077,763.37	-12,115,480.13
加：期初现金及现金等价物余额	8,294,036.29	17,722,544.66
六、期末现金及现金等价物余额	5,216,272.92	5,607,064.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
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	4,978,840.62	4,166,316.22
经营活动现金流入小计	4,978,840.62	4,166,316.22
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	535,232.19
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	4,895,612.95	3,762,985.41

经营活动现金流出小计	4,986,658.11	4,298,217.60
经营活动产生的现金流量净额	-7,817.49	-131,901.38
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-7,817.49	-131,901.38
加：期初现金及现金等价物余额	4,577.79	234,337.20
六、期末现金及现金等价物余额	-3,239.70	102,435.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020年半年度														
	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															
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						-780,602,371.54		-358,640,709.91	-437,470.16	-359,078,180.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-41,140,696.41		-41,140,696.41	-108.41	-41,140,804.82
（一）综合收益总额											-41,140,696.41		-41,140,696.41	-108.41	-41,140,804.82
（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								-821,743,067.95					-399,781,406.32				-437,578.57				-400,218,984.89

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度														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	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计												

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	326,760,374.00				95,201,287.63						-401,617,373.56		20,344,288.07	-437,287.69	19,907,000.38
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						-401,617,373.56		20,344,288.07	-437,287.69	19,907,000.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,512,695.40		2,512,695.40		2,512,695.40
（一）综合收益总额											2,512,695.40		2,512,695.40		2,512,695.40
（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								-399,104,678.16	22,856,983.47	-437,287.69	22,419,695.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	326,760,374.00				92,139,600.00					-721,880.00		-302,985,300.00

额	0,374.00			24.14					5,321.76		23.62
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					-721,885,321.76		-302,985,323.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									-15,478,832.73		-15,478,832.73
（一）综合收益总额									-15,478,832.73		-15,478,832.73
（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					-737,364,154.49		-318,464,156.35

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-341,100,612.80		77,799,385.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	326,760,374.00				92,139,624.14					-341,100,612.80		77,799,385.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-20,878,654.87		-20,878,654.87
(一) 综合收益										-20,878,654.87		-20,878,654.87

总额										54.87		.87
(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						-361,979,267.67	56,920,730.47

三、公司基本情况

长城国际动漫游戏股份有限公司（曾用名“北京隆源双登实业股份有限公司”、“上海隆源双登实业股份有限公司”、“四川圣达实业股份有限公司”、“四川长城国际动漫游戏股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系经外经贸部批准，由香港资源集团有限公司、大隆技术公司、中国仪器进出口总公司等三名发起人以北京隆源电子科技有限公司的净资产出资，中信兴业信托投资公司、北京市城市建设开发总公司、北京市国际易货贸易公司、深圳华源实业股份有限公司、中国博士后科学基金会共同发起设立，于1994年1月19日在中华人民共和国国家工商行政管理局登记注册。1999年6月25日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司统一社会信用代码：91510000600008380G。注册地址：四川省成都市紫薇东路16号。注册资本：32,676.04万元。总股本：326,760,374.00股（每股面值1元）。法定代表人：张振伟。股票简称：*ST长动。股票代码：000835。本公司属动漫游戏行业。经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）软件和信息技术服务业；进出口业；商品批发与零售；技术推广服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日批准对外报出。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共21户，与上期没有变化，具体明细详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司及各子公司从事动漫的设计、制作和动漫游戏的研发及玩具销售等经营。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

截至2020年6月30日，本公司归属于母公司股东权益为-3.9978亿元，已逾期债务金额约5.5279亿元。上述情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。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，本公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

1、加强对北京新娱兄弟有限公司内部控制，并针对北京新娱兄弟有限公司及旗下核心资产51wan网站恢复运营和运营规划：为了更好地适应市场，也在尝试摸索着全新的商业模式。

2、加强滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司的管理：（1）重点推进滁州长城梦世界景区，三四期办理相关产权，并着手建设有关项目；（2）加强与当地政府沟通，落实兑现返税奖补及其它非经营性收入（3）多措并举，协助滁州长城国际

动漫旅游创意园有限公司加强日常管理，宣传推广，扩大知名度，增加客流，提高营收。

3、加强对杭州东方国龙影视动画有限公司、杭州宏梦卡通发展有限公司、诸暨美人鱼动漫有限公司等动漫子公司管理，对动漫片库进行发行。同时，拟整体在江西等地打造《长城国际动漫电竞直播产业园》长城国际动漫电竞直播产业园（动漫电竞直播综合体基地）。

4、利用网红直播带货和利用电商平台，销售子公司上海天芮经贸有限公司和浙江新长城动漫有限公司等公司动漫衍生品、玩具等。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，按照本附注五、22（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

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。</p>

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	2.00%	2.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；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等。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额重大且账龄超过一年的预付账款单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，接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額转入资产减值损失。

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

根据与合同客户信息，以及履行时间、重要的支付条款、企业承诺确认资产金额。

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

17、合同成本

预计与合同客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的成本。

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

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

20、其他债权投资

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

21、长期应收款

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

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

1、投资成本的确定

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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。

22、长期股权投资

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五.31“长期资产减值”。

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附五.31长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

按照新租赁准则进行确认。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五.31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

根据与合同客户信息，以及履行时间、重要的支付条款、企业承诺确认金额。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应

缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

按照新租赁准则确认及会计处理。

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

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具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 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则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，则本公司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。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、商品销售收入

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

2、提供劳务收入

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

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

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

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

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

5、本公司收入的具体确认方法

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

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

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

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

1) 自主运营是指独立运营游戏产品，并向玩家销售虚拟游戏货币：

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

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

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

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

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

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

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

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则 14 号—收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)，根据要求，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 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。	经第九届董事会 2020 年第一次会议和第九届监事会 2020 年第一次会议审议通过	详见公司 2020 年 6 月 24 日于《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号：2020—044)

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,730,861.71	8,730,861.71	
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	11,852,718.45	11,852,718.45	
应收款项融资			
预付款项	16,750,879.92	16,750,879.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,582,602.36	9,582,602.36	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	11,284,517.65	11,284,517.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,400,992.53	16,400,992.53	
流动资产合计	74,602,572.62	74,602,572.62	
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	146,984,187.14	146,984,187.14	
在建工程	12,467,822.03	12,467,822.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	253,705,776.12	253,705,776.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,718,119.21	16,718,119.21	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	429,875,904.50	429,875,904.50	
资产总计	504,478,477.12	504,478,477.12	
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	33,157,288.17	33,157,288.17	
预收款项	11,965,173.01	11,965,173.01	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,917,518.01	1,917,518.01	
应交税费	17,542,076.86	17,542,076.86	
其他应付款	179,847,578.42	179,847,578.42	
其中：应付利息	37,645,396.59	37,645,396.59	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	603,669,702.08	603,669,702.08	
其他流动负债			
流动负债合计	848,099,336.55	848,099,336.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,400,000.00	4,400,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,923,987.32	9,923,987.32	
递延收益	1,133,333.32	1,133,333.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,457,320.64	15,457,320.64	
负债合计	863,556,657.19	863,556,657.19	
所有者权益：			
股本	326,760,374.00	326,760,374.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	95,201,287.63	95,201,287.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-780,602,371.54	-780,602,371.54	

归属于母公司所有者权益合计	-358,640,709.91	-358,640,709.91	
少数股东权益	-437,470.16	-437,470.16	
所有者权益合计	-359,078,180.07	-359,078,180.07	
负债和所有者权益总计	504,478,477.12	504,478,477.12	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	96,909.32	96,909.32	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	99,577.08	99,577.08	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	68,252,323.86	68,252,323.86	
其中：应收利息			
应收股利	17,152,940.19	17,152,940.19	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,834,501.54	1,834,501.54	
流动资产合计	70,283,311.80	70,283,311.80	
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	396,706,322.57	396,706,322.57	
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	396,942,019.92	396,942,019.92	
资产总计	467,225,331.72	467,225,331.72	
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	443,773.62	443,773.62	
应交税费	20,119.24	20,119.24	
其他应付款	298,023,596.16	298,023,596.16	
其中：应付利息	37,645,396.59	37,645,396.59	
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	760,286,668.02	760,286,668.02	
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	9,923,987.32	9,923,987.32	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,923,987.32	9,923,987.32	
负债合计	770,210,655.34	770,210,655.34	
所有者权益：			
股本	326,760,374.00	326,760,374.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,139,624.14	92,139,624.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-721,885,321.76	-721,885,321.76	
所有者权益合计	-302,985,323.62	-302,985,323.62	
负债和所有者权益总计	467,225,331.72	467,225,331.72	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、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

重大会计判断和估计

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

大调整。

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

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

1、坏账准备计提

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

2、存货跌价准备

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

3、折旧和摊销

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

4、递延所得税资产

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

5、所得税

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

6、预计负债

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%、5%

企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%、12.5% 计缴	25%、15%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
房产税	从价计征的，按房产原值扣除 30% 后的余值的 1.2% 计缴	
土地使用税	按照土地占用面积 9 元/平方米	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司霍尔果斯光讯网络科技有限公司注册地址在新疆伊犁州霍尔果斯市，根据财政部国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号的规定：“2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税”。自2016年1月1日至2020年12月31日免征企业所得税。

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

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

全资子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司下属子公司XYBROTHERS INTERNET TECHNOLOGY CO., LIMITED注册地址在香港湾仔骆克道301-307号洛克中心19楼C室，属于离岸公司，在香港缴纳针对收入来源地在香港的利得税，不在国内缴纳企业所得税。

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

全资子公司杭州宣诚科技有限公司2012年12月25日取得浙江省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书（证书编号：浙R-2012-0108），符合财政部、国家税务总局颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》

(财税[2016]49号)的相关规定,年度汇算清缴时按规定向税务机关备案,同时提交备案资料即可享受自获利年度起企业所得税“两免三减半”优惠政策,获利年度自2016年开始计算。企业所得税优惠为:免税期限:2016年1月至2017年12月,减半期限:2018年1月至2020年12月。

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

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

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

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

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,679.74	6,096.00
银行存款	5,561,418.60	8,723,893.46
其他货币资金	0.00	872.25
合计	5,653,098.34	8,730,861.71
其中:存放在境外的款项总额	2,664.55	2,678.78

其他说明

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

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

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,056,867.64	53.43%	35,056,867.64	100.00%	0.00	35,056,867.64	57.54%	35,056,867.64	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,551,409.19	46.57%	13,967,739.48	45.71%	16,166,069.71	25,864,756.41	42.46%	14,012,037.96	54.17%	11,852,718.45
其中：										
合计	65,608,276.83	100.00%	49,024,607.12	74.72%	16,166,069.71	60,921,624.05	100.00%	49,068,905.60	80.54%	11,852,718.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

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)	10,026,488.66	327,247.92	3.26%
1-2年(含2年)	6,953,743.64	2,584,927.06	37.17%
2-3年(含3年)	8,737,296.55	6,221,684.16	71.21%
3-4年(含4年)	1,641,007.49	1,641,007.49	100.00%
4-5年(含5年)	1,991,922.23	1,991,922.23	100.00%

5 年以上	1,200,950.62	1,200,950.62	100.00%
合计	30,551,409.19	13,967,739.48	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,026,488.66
1 至 2 年	6,953,743.64
2 至 3 年	26,833,723.39
3 年以上	21,794,321.14
3 至 4 年	1,641,007.49
4 至 5 年	8,875,706.20
5 年以上	11,277,607.45
合计	65,608,276.83

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	35,056,867.64					35,056,867.64
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,012,037.96		44,298.48			13,967,739.48
合计	49,068,905.60		44,298.48			49,024,607.12

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
重庆优泽商贸有限公司	357,741.37	转账
合计	357,741.37	--

(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
重庆优泽商贸有限公司					

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	54.00%	35,056,867.64
安徽宝中招商国际旅行社有限公司	3,453,990.00	5.00%	1,057.20
康成投资（中国）有限公司	2,580,072.54	4.00%	168,996.87
成都雨墨科技有限公司	2,269,914.36	3.00%	1,616,368.42
浙江户外猩球旅游开发有限公司	1,726,666.67	3.00%	14,533.33
合计	45,087,511.21	69.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,870,453.69	52.13%	8,603,769.18	43.24%
1至2年	7,023,078.36	41.27%	7,023,078.36	37.03%
2至3年	1,111,528.53	6.53%	1,111,528.53	8.77%
3年以上	12,503.85	0.07%	12,503.85	10.96%
合计	17,017,564.43	--	16,750,879.92	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	2,656,060.59	9,582,602.36
合计	2,656,060.59	9,582,602.36

(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	5,595,997.15	7,463,663.26
定金、押金、保证金	11,996,116.20	15,449,751.76
备用金	259,557.70	506,722.33
代垫运杂费	500.00	1,391,407.21

代扣职工个人社保	116,996.22	84,164.48
合计	17,969,167.27	24,895,709.04

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	191,181.73	3,424,309.70	1,701,176.64	5,316,668.07
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-191,181.73	191,181.73		
--转入第三阶段		598,593.64	-598,593.64	
本期计提	49,691.90	9,946,746.71		9,996,438.61
2020 年 6 月 30 日余额	49,691.90	14,160,831.78	1,102,583.00	15,313,106.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	920,336.35
1 至 2 年	1,678,230.04
2 至 3 年	8,497,288.90
3 年以上	6,873,311.98
3 至 4 年	4,637,851.35
4 至 5 年	195,588.00
5 年以上	2,039,872.63
合计	17,969,167.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

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	20,086,872.13	18,611,839.76	1,475,032.37	20,086,872.14	18,611,839.76	1,475,032.38
库存商品	9,986,260.96	131,966.93	9,854,294.03	9,941,452.20	131,966.93	9,809,485.27
合计	30,073,133.09	18,743,806.69	11,329,326.40	30,028,324.34	18,743,806.69	11,284,517.65

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	18,611,839.76					18,611,839.76
库存商品	131,966.93					131,966.93
合计	18,743,806.69					18,743,806.69

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税	9,469,623.59	9,391,025.53
预交待抵所得税费	7,009,967.00	7,009,967.00
合计	16,479,590.59	16,400,992.53

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020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)	
2020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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	141,706,124.41	146,984,187.14
合计	141,706,124.41	146,984,187.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额	181,129,784.90	192,181,622.28
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	181,129,784.90	192,181,622.28
二、累计折旧		

1.期初余额	35,010,543.56	45,195,018.27
2.本期增加金额		
(1) 计提	5,166,083.03	5,278,062.73
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	40,176,626.59	50,473,081.00
三、减值准备		
1.期初余额		2,416.87
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		2,416.87
1.期末账面价值	140,953,158.30	141,706,124.40
2.期初账面价值	146,119,241.34	146,984,187.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

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

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(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	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	260,679,771.00		98,228,141.53	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		98,228,141.53	358,907,912.53
二、累计摊销				
1.期初余额	23,792,758.78		81,409,377.63	105,202,136.41
2.本期增加金额				
(1) 计提	209,872.43		1,092,741.26	1,302,613.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	24,002,631.21		82,502,118.89	106,504,750.10
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价	236,677,139.80		15,726,022.64	252,403,162.40

值					
2.期初账面价值	236,887,012.22		16,818,763.90		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	88,797,334.63	正在办理中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

浙江新长城动漫有限公司	9,601,468.68					9,601,468.68
合计	632,892,954.55					632,892,954.55

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海天芮经贸有限公司	72,907,717.56	8,074,176.16				80,981,893.72
北京新娱兄弟网络科技有限公司	220,726,709.08	262,524,036.70				483,250,745.78
杭州东方国龙影视动画有限公司	15,968,536.29					15,968,536.29
杭州宣诚科技有限公司	42,024,558.96					
	97,874.77			42,122,433.73		
上海旗开软件有限公司	967,876.35					967,876.35
合计	9,601,468.68					9,601,468.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
双涧湖水库租赁费	15,071,090.04		608,375.27		14,462,714.77
双涧湖水库修整费	1,528,846.37		38,461.52		1,490,384.85
融资租赁顾问费及手续费					
孔雀园及花圃装修费	84,461.15		1,200.00		83,261.15
停车场及江南水乡	33,721.65		5,068.43		28,653.22

装修费					
装修款				31,526.61	-31,526.61
合计	16,718,119.21		653,105.22	31,526.61	16,033,487.38

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	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
可抵扣亏损		462,677,107.85
资产减值准备		719,167,800.75
合计		1,181,844,908.60

(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
2020年		46,871,522.38	
2021年		139,909,066.97	

2022年		45,966,808.05	
2023年		123,341,033.92	
2024年		106,588,676.53	
合计		462,677,107.85	--

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
抵押借款	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
恒丰银行股份有限公司	52,129,200.00			
中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	58,963,277.77			
北京娱乐宝影视传媒有限公司	12,309,838.35			
安徽省中安金融资产管理有限公司	233,127,121.66			
杭州交汇物资有限公司	36,067,130.40			
浙江东宇资产管理有限公司	4,162,921.00			
上海国金融资租赁有限	120,058,494.75			

公司				
华潍融资租赁（上海）有限公司潍坊分公司	26,789,075.95			
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	9,179,660.96			
合计	552,786,720.84	--	--	--

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	17,570,554.00	18,089,613.18
游戏分成款		4,156,489.23
工程款		566,224.00
服务费		3,032,000.00
货款及材料款	15,357,605.36	6,882,619.03

应付费用	203,528.38	430,342.73
合计	33,131,687.74	33,157,288.17

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授权使用费	11,216,700.00	10,016,700.00
服务费	152,912.63	152,912.63
门票款	241,298.43	532,992.17
场租	462,067.17	181,623.43
玩具	630,620.70	616,099.23
游戏分成	598,834.50	378,784.22
货款	7,309.84	
游戏充值款		86,061.33
合计	13,309,743.27	11,965,173.01

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州虹猫蓝兔动漫科技有限公司	11,200,000.00	合同执行中，尚未达到收入确认标准
合计	11,200,000.00	--

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,895,085.28	1,859,391.87	2,258,365.74	1,809,100.58
二、离职后福利-设定提存计划	22,432.73	12,000.00	26,631.43	7,801.30
合计	1,917,518.01	1,871,391.87	2,284,997.17	1,816,901.88

(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	1,672,912.97	1,673,906.54	2,007,948.08	1,542,515.48
2、职工福利费	-1,813.00	70,691.28	159,390.22	21,736.19
3、社会保险费	19,093.62	102,661.05	74,690.84	40,486.82
其中：医疗保险费	17,024.99	1,437.36	1,328.74	76,009.38
工伤保险费	529.25	34,382.73	34,377.30	225.15
生育保险费	1,539.38		3,159.04	
4、住房公积金	-3,674.00	12,133.00	16,336.60	-4,203.60
5、工会经费和职工教育经费	208,565.69			208,565.69
合计	1,895,085.28	1,859,391.87	2,258,365.74	1,809,100.58

(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	21,725.73	12,000.00	26,631.43	7,094.30
2、失业保险费	707.00			707.00
合计	22,432.73	12,000.00	26,631.43	7,801.30

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	3,429,538.24	3,064,199.94
消费税		4,018,168.51
企业所得税	3,708,508.12	196,425.41
个人所得税	195,534.94	625,624.02
城市维护建设税	650,269.26	
营业税		
水利建设专项资金	44,883.01	2,296.36
土地使用税	8,893,732.52	7,801,135.50
房产税	1,590,336.92	1,349,639.96
印花税	11,389.17	12,422.10
车船使用税	720.00	720.00
教育费附加	284,835.84	278,894.03
地方教育附加	185,960.20	183,541.43
代扣代缴个人所得税		-21.19
残疾人保障金		9,030.79
其他-河道管理费	4,774.53	
文化建设事业费	374,546.85	
合计	19,375,029.60	17,542,076.86

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	56,846,817.25	37,645,396.59
其他应付款	140,010,235.70	142,202,181.83
合计	196,857,052.95	179,847,578.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	56,846,817.25	
长期应付款利息		34,592,996.59
长期借款应付利息		2,782,400.00
其他借款应付利息		270,000.00
合计	56,846,817.25	37,645,396.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	18,963,277.77	资金紧张
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	33,127,121.66	资金紧张
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	82,717.82	资金紧张
恒丰银行股份有限公司	4,129,200.00	资金紧张
浙江东宇资产管理有限公司	544,500.00	资金紧张
合计	56,846,817.25	--

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		82,835,450.83
代收代付款		90,959.35
借款	50,662,507.28	49,059,950.77
应付个人款	1,352,078.83	6,944,855.50
应扣费用		3,151,197.56

其他	66,604,806.75	119,767.82
保证金	59,499.00	
保险费	51,895.26	
搭建款	1,300,000.00	
房租	210,693.00	
押金	21,700.11	
尾款	16,000,000.00	
诉讼费	3,747,055.47	
合计	140,010,235.70	142,202,181.83

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
原湖南宏梦 VIE 架构解除尾款	16,000,000.00	对方未要求归还
北京娱乐宝影视传媒有限公司	11,439,128.33	资金紧张，已逾期
杭州交汇物资有限公司	32,784,422.44	资金紧张，已逾期
浙江东宇资产管理有限公司	3,600,000.00	资金紧张，已逾期
合计	63,823,550.77	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00
一年内到期的长期应付款	574,007,542.44	555,669,702.08
合计	622,007,542.44	603,669,702.08

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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
减：一年内到期的长期贷款		

长期借款分类的说明：

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(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
融资租赁费		143,850,184.04
长期融资款		377,000,000.00
水库经营租赁款		11,600,000.00
减：一年内到期部分（附注六、（十九））		555,669,702.08
合 计		4,400,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

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
未决诉讼		9,923,987.32	
合计		9,923,987.32	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	1,133,333.32			1,133,333.32	
合计	1,133,333.32			1,133,333.32	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
2016 年安徽省省级文化强省建设专项资金	483,333.33		16,666.67				466,666.66	与资产相关
2017 年安徽省省级文化强省建设专项资金	483,333.33		16,666.67				466,666.66	与资产相关
90 米穹顶的补助资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
合计	1,166,666.66		33,333.34				1,133,333.32	

其他说明：

52、其他非流动负债

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	-780,602,371.54	-388,083,373.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		15,585,238.30
调整后期初未分配利润	-780,602,371.54	-372,498,135.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-41,140,696.41	-408,104,236.28
期末未分配利润	-821,743,067.95	-780,602,371.54

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	6,848,815.67	5,991,557.99	40,063,156.98	20,959,864.49
合计	6,848,815.67	5,991,557.99	40,063,156.98	20,959,864.49

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		-15,360.54
教育费附加		-7,712.94
房产税		469,364.31
土地使用税	8,220.00	2,184,102.00
车船使用税		33,331.40
地方教育附加		-5,796.60
其他		12,000.54
合计	8,220.00	2,669,928.17

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬		176,794.64
广告费	5,273.30	1,264,426.69
宣传推广费		67,633.70
折旧摊销费	2,381.64	8,870.12
运输费	213,821.87	253,636.51
租赁费		446,885.82
在建工程费用		
修理费	5,490.20	
仓储保管费	51,049.01	
展览费	942.09	
其他	22,829.91	838,414.26
合计	301,788.02	3,056,661.74

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	1,870,818.71	2,329,283.86

办公费用	248,316.24	608,068.42
业务招待费	69,928.10	315,425.00
汽车使用费	38,593.93	69,533.70
差旅费	85,944.85	256,457.27
中介费用	1,337,108.88	30,542.41
折旧摊销费	1,800,709.59	1,118,754.13
税金		24,646.50
会务费		29,000.00
水电能耗	56,176.22	
邮电通信技术费	1,500.00	
修理费	267,110.27	3,443.79
租赁费	42,200.00	273,948.41
诉讼费	18,426.00	
董事会会费	19,811.32	135,000.00
环境保洁绿化费		16,000.00
长期摊销费	10,150.86	
保险费	24,668.00	133,941.49
通讯费	15,626.08	
房产税	240,696.96	
土地税	1,092,597.02	
交通费	13,505.40	
职工公积金	19,958.00	
职工福利费	5,675.60	
长期职工薪酬	38,120.00	
研发费用		2,169,790.55
工会经费		1,840.07
职工教育经费		
其他	211,714.71	806,683.46
合计	7,529,356.74	8,322,359.06

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

折旧费	6,194.74	
合计	6,194.74	

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	13,478,453.15	22,009,785.17
利息收入	-10,341.88	-12,808.65
银行手续费	39,213.89	27,202.57
银行融资费用	20,322,832.71	
汇兑损益	-32.21	
其他		2,024,531.40
合计	33,830,125.66	24,048,710.49

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

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	73,548.48	-1,080,295.04
合计	73,548.48	-1,080,295.04

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		987,132.24	
税收返还	10,965.12		
其他	500.00	152,030.05	
合计	11,465.12	29,351,618.47	

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

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

滞纳金、违约金、罚款	400,000.00		
法院划扣	7,390.84		
其他	0.10	270,614.10	
合计	407,390.94	270,614.10	

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

(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	-41,140,804.82

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
往来款	10,858,274.43	3,605,200.00
利息收入	10,341.88	7,229.62
押金、备用金	300,000.00	
政府补助	0.00	987,132.24
其他	904,762.06	4,359,550.95
合计	12,073,378.37	8,959,112.81

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
往来款	8,350,957.18	7,080,732.55
费用化支出（销售费用/管理费用）	4,646,488.69	11,379,020.80
财务费用（手续费）	39,213.89	27,202.57
营业外支出	407,390.84	270,614.10
合计	13,444,050.60	18,757,570.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		537,085.50
对公贷款利息	35,625.00	
合计	35,625.00	537,085.50

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	-41,140,804.82	2,512,695.40
加：资产减值准备	-73,548.48	1,080,295.04
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	35,689.52	5,476,086.12
无形资产摊销	40,934.65	5,125,899.44
长期待摊费用摊销	-31,526.61	2,701,355.17
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	28,811,918.62	5,309,731.77
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,808.76	-395,560.81
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-1,844,111.40	-20,114,343.32
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	14,832,291.73	-13,264,682.29
其他	69,311.26	305.83
经营活动产生的现金流量净额	655,345.71	-11,568,217.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,216,272.92	5,607,064.53
减：现金的期初余额	8,294,036.29	17,722,544.66
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-3,077,763.37	-12,115,480.13

(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	5,216,272.92	8,294,036.29
其中：库存现金	91,679.74	6,096.00
可随时用于支付的银行存款	5,124,593.18	8,287,068.04
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	872.25
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	5,216,272.92	8,294,036.29

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	436,825.42	诉讼及实际控制人被列为失信执行人所致
固定资产	140,560,505.70	融资租赁所致
无形资产	110,443,150.92	融资租赁所致
长期股权投资	385,135,974.60	融资租赁所致
合计	636,576,456.64	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	287.02	7.0795	2,031.96
欧元			
港币	-198.97	0.89578	-178.23
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

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

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海天芮经贸有限公司	上海市	上海市	玩具销售等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
上海林顿儿童用品有限公司	上海市	上海市	玩具贸易		100.00%	非同一控制下企业合并控股合并
宿迁天芮商务信息有限公司	上海市	宿迁市	玩具销售等		100.00%	设立
北京新娱兄弟网络科技有限公司	北京市	北京市	动漫游戏原创设计、制作、平台运营等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
上海旗开软件有限公司	上海市	上海市	软件开发		90.00%	非同一控制下企业合并控股合并

天津桃子网络科技有限公司	北京市	天津市	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
海南桃子网络科技有限公司	北京市	海南省	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
霍尔果斯光讯网络科技有限公司	北京市	霍尔果斯	游戏运营及软件开发		100.00%	设立
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		100.00%	同一控制下企业合并控股合并

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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	

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

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

- (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

(一) 市场风险**1、外汇风险**

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

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

(二) 信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长城影视文化企业集团有限公司	浙江省杭州市	文化创意策划、实业投资	200,000.00 万元	18.46%	19.47%

本企业的母公司情况的说明

截至2020年6月30日，长城影视文化企业集团有限公司对公司的持股比例与表决权不一致。长城影视文化企业集团有限公司直接持有公司股份60,319,660股，占总股本的18.46%。赵锐勇直接持有公司3,300,000股，占公司股份总数的1.01%。长城影视文化企业集团有限公司及其一致行动人赵锐勇合计控制63,619,660股股份，占股份总数的19.47%。

本企业最终控制方是赵锐勇、赵非凡。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州天目山药业股份有限公司	同一最终控制方
上海海鑫国际旅行社有限公司	同一最终控制方
杭州世茂旅行社有限公司	同一最终控制方
上海莲花之旅旅行社有限公司	同一最终控制方
安徽宝中招商国际旅行社有限公司	同一最终控制方
杭州金榜旅行社有限公司	同一最终控制方
杭州春之声旅行社有限公司	同一最终控制方
诸暨长城国际影视创意园有限公司	同一最终控制方
浙江青苹果网络科技有限公司	控股股东控制的其他企业，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
陈志美	实际控制人赵锐勇、赵非凡亲属
杨逸沙	实际控制人赵锐勇、赵非凡亲属
马利清	公司原总经理，现公司董事
陈元元	子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司的法人代表及总经理
刘阳	原公司监事，北京新娱兄弟网络科技有限公司原总经理
洪永刚	子公司上海天芮经贸有限公司法定代表人
刘薇	子公司上海天芮经贸有限公司法定代表人配偶
贺梦凡	原公司副董事长、副总经理，湖南宏梦卡通传播有限公司原股东、执行董事
童超	公司控股股东原副总经理，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东、经理，同时为公司控股股东控制的其他企业高管
宣剑波	子公司杭州宣诚科技有限公司法定代表人
海南一诺投资中心（有限合伙）	公司原监事李嘉嘉任执行事务合伙人的公司，原名为天津一诺投资中心（有限合伙）
许妍红	子公司杭州东方国龙影视动画有限公司法定代表人
张憬源	子公司杭州波罗蜜影视传媒有限公司法定代表人
赵锐钧	公司实际控制人之一赵锐勇的弟弟，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东、监事
赵林中	原公司董事，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
李嘉嘉	公司原监事，北京新娱兄弟网络科技有限公司原股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

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
长城影视文化企业集团有限公司	50,000,000.00	2016年11月11日	2021年11月11日	否
长城影视文化企业集团有限公司	35,000,000.00	2016年11月16日	2019年11月10日	是
长城影视文化企业集团有限公司	20,000,000.00	2016年08月29日	2019年08月02日	是
长城影视文化企业集团有限公司	56,905,862.61	2016年05月06日	2021年05月06日	否
长城影视文化企业集团有限公司	156,000,100.00	2016年12月29日	2021年12月28日	否
浙江青苹果网络科技有限公司	3,000,000.00	2016年04月05日	2019年03月31日	是
赵锐勇、陈志美	241,681,277.78	2017年08月18日	2022年08月17日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡、杨逸沙	235,630,277.78	2017年12月28日	2021年12月27日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡	25,645,000.00	2018年08月30日	2021年11月30日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、赵非凡	32,690,081.00	2018年06月30日	2020年06月30日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇、马利清	30,000,000.00	2018年12月05日	2020年12月04日	否
长城影视文化企业集团有限公司、赵锐勇	3,600,000.00	2019年09月28日	2021年09月27日	否

关联担保情况说明

公司在2019年年度报告编制工作后期，于2020年6月3日召开的审计沟通会上接中天运会计师事务所通报公司存在两笔共1亿元的担保事项。公司接到该通过后高度重视并进行内部自查，鉴于该两起担保事项形式上均符合中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》有关规定的情形，且该两起担保事项均已经人民法院作出并发生法律效力力的《调解书》，后续公司具有需要承担担保责任的重大可能性，

若翁某申请执行公司资产且被人民法院认可，公司财产将有极大可能被司法执行。因此，公司及独立董事基于谨慎性原则，按照中国证监会《〈上市公司证券发行管理办法〉第三十九条“违规对外提供担保且尚未解除”的理解和适用——证券期货法律适用意见第5号》第三、（一）条的规定，在2019年年度报告中审慎将该两起担保暂列为违规担保事项。

但从该借款事实发生的经过来看，上述担保事项均在公司及绝大多数董事不知情的情况下发生，为长城集团提供当保的意思既非由公司作出、亦不是集体决策的结果。上述担保事项均为未经公司内部审批流程，更未经过公司董事会、股东大会审议通过、未公告，且独立董事未发表同意的独立意见之情况下为公司控股股东与翁某之间的借款事项提供对外担保。该借贷双方合同总额高达1亿元人民币，涉及金额十分巨大，而非普通的民间借贷，出借人理应尽到交易上的合理注意义务。但翁某在明应知上述担保事项未履行公司相关法定程序、未公告，且未经公司追认的情况下，仍然借款给长城集团，因此根据最高院2019年8月7日发布的《全国法院民商事审判工作会议纪要（最高人民法院民二庭向社会公开征求意见稿）》，合同关于担保部分的约定无效，两项担保实际均应为无效担保，公司不应当承担担保责任。

就上述担保涉及诉讼调解的事实经过来看，公司对两起诉讼事项及其调解过程完全不知情，甚至迟至2019年年审会计师通报后经百般努力方才获得相关诉讼文件。该两项担保诉讼数额特别巨大，公司权力机关从未作出过相关授权委托决定，更未签发过授权委托书，上述案件“代理人”在应诉及调解过程完全未经公司或董事会任何授权。公司作为一家上市公众公司，其权力应由广大股东、股东大会或经股东大会授权由董事会按法定程序行使，而非私刻公章或私盖公章即可成立。在上述两项诉讼分别高达2000万元、8000万元的情形下，就该案件代理的授权委托及代理过程中代理人对巨额权利的放弃、巨额义务的承受均应由公司权力机关即股东大会或经股东大会授权董事会以决议方式作出并进行明确授权，以防止代理人损害上市公司利益、侵害广大社会公众股东的合法权益，这也是最高院作出相应法律适用解释的立法原意所在。

该两起担保事项实际均为无权代理签署合同并经无权代理达成调解协议，其法定结果不应由公司承受，因此上述担保实质上并不属于违规担保。公司及独立董事基于谨慎性原则，在公司2019年年度报告中审慎将该两起担保暂列为违规担保事项；但从该两起担保事项发生的事实及相应诉讼调解发生的事实来看，公司从未作出过为他人担保的意思，亦未对担保事项作出追认，参与两项案件诉调的律师均系无权代理参与诉讼调解，其无权代理的结果不应由公司承受，公司不应承担相应担保责任。

综上所述，上述借款合同公司无签署合同之意思，相应诉讼参与律师所持授权委托书亦非公司所出具，因此无权代理签署的合同、达成的调解协议及《调解书》均不对公司发生效力，该两项担保事项均为非公司意志所达成且公司对此不予追认。基于如上基本事实，公司认为该两项担保行为不是由公司作出、后续的应诉行为亦是非由公司授权的无权代理，公司不应为债务人承担担保责任，上述担保事项均不构成“公司违反规定程序对外提供担保”，此外公司自查不存在其他违规担保情况，因此公司经审慎判定不存在《股票上市规则》第13.3.1条规定“公司向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定程序对外提供担保且情形严重的”的情形。

目前，长城集团已与翁某达成和解且此案尚未进入执行程序。鉴于前述担保事项的复杂性，公司认为是否应承担上述担保事项相应担保责任最终应由人民法院依法公平、公正裁判，因此其结果具有不确定性，公司将持续督促长城集团尽快履行还款义务，视该事项的发展进程积极采取一切必要的法律措施捍卫自身和广大股东的合法权益。公司将根据事件进展情况积极、及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意相关风险。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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

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

无

5、其他

无

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

详见“第五节重要事项之三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人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未履行完毕的承诺事项。”

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司存在以下或有事项：

- 1、诉讼事项 详见“第五节、重要事项之八、诉讼事项。”
- 2、担保事项 详见“第五节、重要事项之十五、重大合同及其履行情况，2、重大担保。”

(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

3、调查事项

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为五个经营分部，管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了五个报告分部，分别为管理、动漫、动漫衍生品、游戏和旅游服务。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为动漫产品、动漫衍生品、游戏产品和旅游服务。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、银行账号被冻结情况

序号	公司	账户	账号	账户类型	余额
1	长城国际动漫游戏股份有限公司	农业银行杭州分行	****8374	一般户	0.01
2	长城国际动漫游戏股份有限公司	渤海银行杭州西湖支行	****0380	一般户	5.69
3	长城国际动漫游戏股份有限公司	恒丰银行杭州分行营业部	****4012	一般户	3,346.65
4	长城国际动漫游戏股份有限公司	平安银行杭州西湖支行	****7455	一般户	247.81
5	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国民生银行杭州西湖支行	****1269	一般户	5,184.19
6	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国银行浙江省分行营业中心	****9111	一般户	83,536.27
7	长城国际动漫游戏股份有限公司	中国工商银行成都天府支行	****1772	一般户	10.91
8	上海天芮经贸有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市南京东路第一支行	****4478	一般户	87,333.74
9	上海天芮经贸有限公司	中国农业银行上海市闵行区水清南路支行	****1687	基本户	10,885.61
10	上海天芮经贸有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市中山南路支行	****2530	一般户	7,820.20
11	北京新娱兄弟网络科技有限公司	民生银行上地支行	****8454	基本户	210,142.75
12	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	中国银行滁州凤凰支行	****5800	基本户	3,066.14
13	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	农村商业银行滁州腰铺支行	****0016	一般户	25,245.45

14	长城国际动漫游戏股份有限公司	中信银行成都市世纪城支行	****0104	基本户	1,388.14
15	北京新娱兄弟网络科技有限公司	浦发银行北京丰台支行	****0047	一般户	15,864.87
16	北京新娱兄弟网络科技有限公司	中国农业银行北京中关村分行营业部	****5650	一般户	115,377.13
17	杭州宣诚科技有限公司	中国银行杭州湖墅支行	****2663	基本户	957.71
18	长城国际动漫游戏股份有限公司	农行浙江省营业部营业中心	****8374	一般户	588.45
19	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	****0016	一般户	311,947.25
20	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	****5800	基本户	9,422.62
21	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	中国建设银行滁州广场支行	****7528	一般户	44.10

2、全资子公司股权被冻结情况

冻结股权标的企业	股权数额（万元）	执行法院	冻结开始	冻结结束
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	10,200.02	浙江省杭州市中级人民法院	2019-10-28	2022-10-27
浙江新长城动漫有限公司	2,000.00	杭州市下城区人民法院	2019-10-10	2022-10-9
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	10,200.02	上海金融法院	2019-2-17	2022-2-17
杭州宣诚科技有限公司	1,105.00	杭州市下城区人民法院	2019-11-4	2022-11-3
杭州长城动漫游戏有限公司	2,000.00	杭州市下城区人民法院	2019-10-14	2022-10-13
北京新娱兄弟网络科技有限公司	1,000.00	浙江省杭州市中级人民法院	2019-11-6	2022-11-5
杭州东方国龙影视动画有限公司	570.00	杭州市下城区人民法院	2019-10-14	2022-10-13

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,056,867.64	94.90%	35,056,867.64	100.00%		35,056,867.64	94.90%	35,056,867.64	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,882,288	5.10%	1,782,711	94.71%	99,577.08	1,882,288	5.10%	1,782,711	94.71%	99,577.08

备的应收账款	8.74		1.66			.74		.66		
其中：										
账龄分析组合	1,882,288.74	5.10%	1,782,711.66	94.71%	99,577.08	1,882,288.74	5.10%	1,782,711.66	94.71%	99,577.08
合计	36,939,156.38	100.00%	36,839,579.30	99.73%	99,577.08	36,939,156.38	100.00%	36,839,579.30	99.73%	99,577.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）			
1—2年（含2年）			
2—3年（含3年）			
3—4年（含4年）	1,479,600.00	1,380,022.92	93.27%
4—5年（含5年）	330,182.16	330,182.16	100.00%
5年以上	72,506.58	72,506.58	100.00%
合计	1,882,288.74	1,782,711.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
2至3年	18,096,426.84
3年以上	18,842,729.54
3至4年	1,479,600.00
4至5年	17,290,622.96
5年以上	72,506.58
合计	36,939,156.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	35,056,867.64					35,056,867.64
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,782,711.66					1,782,711.66
合计	36,839,579.30					36,839,579.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	35,056,867.64	94.90%	35,056,867.64
宁波科洋磁业发展有限公司	1,479,600.00	4.01%	1,380,022.92
山东银丰地脉煤业有限公司	330,182.16	0.89%	330,182.16
攀钢集团成都钢钒有限公司	72,506.58	0.20%	72,506.58
合计	36,939,156.38	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	17,152,940.19	17,152,940.19
其他应收款	48,007,113.35	51,099,383.67
合计	65,160,053.54	68,252,323.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京新娱兄弟网络科技有限公司	17,152,940.19	17,152,940.19
合计	17,152,940.19	17,152,940.19

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
贷款保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
往来款	47,794,285.96	50,932,030.34
押金	111,410.40	111,410.40
油费	19,227.86	28,000.00
职工借款	13,216.00	13,216.00
交强险	44,246.20	
律师费	10,000.00	
合计	49,492,386.42	52,584,656.74

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	8,512.95	1,476,760.12		1,485,273.07
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	8,512.95	1,476,760.12		1,485,273.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,099,816.29
1 至 2 年	41,372,006.61
2 至 3 年	36,625.40
3 年以上	3,983,938.12
3 至 4 年	3,951,633.12
4 至 5 年	32,305.00
合计	49,492,386.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他 应收款	1,485,273.07	0.00	0.00	0.00	0.00	1,485,273.07
合计	1,485,273.07	0.00	0.00	0.00	0.00	1,485,273.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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	45,362,652.84	1 年以内、1-2 年	91.66%	
北京新娱兄弟网络科技有限公司	往来款	2,431,633.12	3-4 年	4.91%	
平安国际融资租赁(天津)有限公司	贷款保证金	1,500,000.00	3-4 年	3.03%	1,399,050.00
人民财产保险公司成都分公司	车强险	40,935.20	1 年以内	0.08%	
魏俊辉	押金	32,400.00	1 年以内、2-3 年	0.07%	9,647.11
合计	--	49,367,621.16	--	99.75%	1,408,697.11

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	947,387,681.31	550,681,358.74	396,706,322.57	947,387,681.31	550,681,358.74	396,706,322.57
合计	947,387,681.31	550,681,358.74	396,706,322.57	947,387,681.31	550,681,358.74	396,706,322.57

(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	11,570,347.97					11,570,347.97	69,429,652.03
北京新娱兄弟网络科技有限公司	126,276,706.08					126,276,706.08	373,723,293.92
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	2,887,000.00					2,887,000.00	17,113,000.00
杭州宣诚科技有限公司	15,089,687.21					15,089,687.21	24,910,312.79
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	156,344,193.23					156,344,193.23	
杭州长城动漫有限公司	80,043,488.08					80,043,488.08	
浙江新长城动漫有限公司	4,494,900.00					4,494,900.00	15,505,100.00
合计	396,706,322.57					396,706,322.57	550,681,358.74

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

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：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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	4.98%	-0.0474	-0.0474
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	-0.0474	-0.0474

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的会计报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均完整置备于公司董事会秘书办公室。