

证券代码: 000835

证券简称: 长城动漫

公告编号: 2020-039

# 长城国际动漫游戏股份有限公司 2019 年年度报告摘要

## 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用  不适用

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

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

股票简称	长城动漫	股票代码	000835
股票上市交易所	深圳证券交易所		
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)		
办公地址	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		
传真	0571-85021376		
电话	0571-85025827		
电子信箱	ccdm_000835@163.com		

### 2、报告期主要业务或产品简介

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

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

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

5、杭州东方国龙影视动画有限公司, 主要从事动漫影视制作与发行、动漫形象授权、动漫衍生品开发与运营等业务。已成功制作并推出了《金丝猴神游属相王国》、《球嘎子》、《兔儿爷008》、《红豆仔》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。

6、上海天芮经贸有限公司, 主要从事动漫玩具的经营和销售业务, 是业内知名的综合玩具供应商, 天芮经贸成立十几年来, 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。

7、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司, 定位于动漫游乐园、动漫体验馆、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, 园区新增绿化面积20亩, 新增动漫恐龙园、孔雀园较受游客喜爱。报告期内, 园区运营主要以游客接待及剧组拍摄为主, 新引进国剧《人民总理周恩来》《少年行》剧组在园区拍摄。

8、浙江新长城动漫有限公司拥有集创作、制作、策划、发行、管理于一体的完备团队, 在此基础上精简团队, 建立完善外发团队及外援公司的联络机制, 志在打造中国第一的产业综合体愿景, 拓展电影、电视剧、主题乐园、新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。

### 3、主要会计数据和财务指标

#### (1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

单位: 元

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	40,063,156.98	74,949,098.46	74,949,098.46	-46.55%	290,968,041.21	284,946,515.24
归属于上市公司股东的净利润	-408,104,236.28	-448,667,543.86	-448,667,543.86	-9.04%	127,698,057.50	144,448,011.46
归属于上市公司股东的扣	-409,043,050	-458,190,760	-458,190,760	-10.58%	34,006,987.6	50,756,941.6

除非经常性损益的净利润	.05	.01	.01		7	3
经营活动产生的现金流量净额	-9,148,416.16	-6,736,671.00	-6,736,671.00	35.80%	192,884,000.68	192,884,000.68
基本每股收益（元/股）	-1.25	-1.37	-1.37	-8.76%	0.39	0.44
稀释每股收益（元/股）	-1.25	-1.37	-1.37	-8.76%	0.39	0.44
加权平均净资产收益率	266.04%	-173.76%	-163.17%	429.21%	30.50%	33.82%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	504,478,477.12	849,754,383.33	846,772,095.51	-40.42%	1,540,640,409.37	1,534,628,121.55
归属于上市公司股东的净资产	-358,640,709.91	33,878,288.07	50,628,242.03	-808.38%	482,545,831.93	499,295,785.89

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

事项 1：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017 年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费 7,874,724.50 元；武侠页游-《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为 3,030,000.00 元。上述两项合计 10,904,724.50 元。

根据长城动漫与新娱兄弟原股东签订的股权转让协议，出让人承诺新娱兄弟 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润（扣非后净利润）分别不低于 2,000 万元、5,000 万元、6,500 万元、8,450 万元。收购对价为 50,000 万元。若新娱兄弟 2014 年、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，出让人应向受让人进行补偿，应补偿股权款 1,922.32 万元。

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

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

## （2）分季度主要会计数据

单位：元

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

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

是  否

## 4、股本及股东情况

### （1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,721	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	49,559	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		

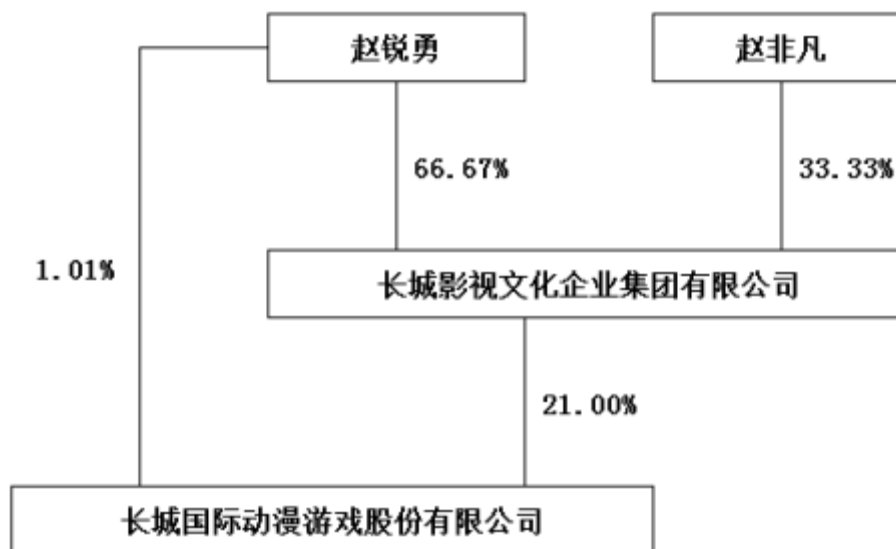
					股份状态	数量
长城影视文化企业集团有限公司	境内非国有法人	21.00%	68,619,660	21,390,374	质押	68,159,258
					冻结	68,619,660
大洲娱乐股份有限公司	境内非国有法人	11.58%	37,844,000			
赵锐勇	境内自然人	1.01%	3,300,000	2,475,000	质押	3,300,000
					冻结	3,300,000
张惠丰	境内自然人	0.69%	2,264,300			
曹子杰	境内自然人	0.36%	1,186,401			
曹炳安	境内自然人	0.35%	1,132,719			
顾文殿	境内自然人	0.33%	1,070,985			
许志波	境内自然人	0.22%	710,000			
杨承文	境内自然人	0.20%	656,400			
蔡国宁	境内自然人	0.19%	615,400			
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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用					

**(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表**

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、公司债券情况

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

## 三、经营情况讨论与分析

## 1、报告期经营情况简介

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，公司子公司发展到八家，分别是：北京新娱兄弟网络科技有限公司、杭州宣诚科技有限公司、上海天芮经贸有限公司、杭州东方国龙影视动画有限公司、诸暨美人鱼动漫有限公司、湖南宏梦卡通传播有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司、浙江新长城动漫有限公司。

报告期内，公司主要财务数据和指标如下：总资产504,478,477.12元，较上年下降40.21%；归属于上市公司股东的净资产-358,640,709.9元较上年下降808.38%；营业收入40,063,156.9元较上年下降46.55%；归属于上市公司股东的净利润-408,104,236.28元较上年下降9.04%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-409,719,762.19元较上年下降10.58%；经营活动产生的现金流量净额-9,148,416.16元较上年下降35.80%；基本每股收益-1.25（元/股）较上年下降8.76%；稀释每股收益-1.25（元/股）较上年下降8.76%；加权平均净资产收益率266.04%较上年上升429.21%。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

## 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用  不适用

## 6、面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 7、涉及财务报告的相关事项

### (1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

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

### (2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

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

#### 一、会计差错更正的原因

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

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

#### 二、会计差错更正的具体内容和会计处理

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

事项一：北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）2017年度在公司体外（由李某某代付）支付了广告推广费7,874,724.50元；武侠页游《大侠》研发费用挂账，未计入到研发费用中的金额为3,030,000.00元。上述两项合计10,904,724.50元。

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

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

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

#### 1、新娱兄弟会计差错调整

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

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

两次会计处理的差异：明细项不同，合计数少了 3.93 万元。

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

## 2、新娱兄弟股权补偿款

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

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

两次会计处理的差异：本次说明对股权补偿款进行了追溯调整。

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

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

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

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

### 1、天芮经贸前期会计差错

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

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

两次会计处理的差异：明细项不同，最终虚增利润金额多 39.23 万元。

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

### 2、天芮经贸股权补偿款

原公告：确认股权补偿款的金额为 889.81 万元。

本次说明：确认补偿股权款的金额为 1,018.33 万元。

两次会计处理的差异：追加确认补偿股权款 128.52 万元。

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

## 三、本次会计差错更正的具体会计影响

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

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
前述事项 1 及事项 2	预付款项	-6,012,287.82
	其他应付款	7,874,724.50
	长期应付款	-29,406,458.22

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

四、本次会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响

(1) 对 2018 年度合并资产负债表报表项目的年末数的影响

会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
预付款项	35,791,825.48	-	6,012,287.82	29,779,537.66
流动资产合计	129,291,030.29	-	6,012,287.82	123,278,742.47
资产总计	849,754,383.33	-	6,012,287.82	843,742,095.51
其他应付款	137,600,419.60	-	7,874,724.50	145,475,144.10
流动负债合计	651,252,298.29	-	7,874,724.50	659,127,022.79
长期应付款	162,641,035.62	29,406,458.22	-	133,234,577.40
长期应付职工薪酬	1,230,508.06	1,230,508.06	-	-
非流动负债合计	165,061,084.66	30,636,966.28	-	134,424,118.38
负债合计	816,313,382.95	30,636,966.28	7,874,724.50	793,551,141.17
未分配利润	-388,083,373.56	16,926,250.47	33,676,204.43	-371,333,419.60
归属于母公司所有者权益合计	33,878,288.07	16,926,250.47	33,676,204.43	50,628,242.03
所有者权益合计	33,441,000.38	16,926,250.47	33,676,204.43	50,190,954.34
负债和所有者权益总计	849,754,383.33	47,563,216.75	41,550,928.93	843,742,095.51
负债和股东权益总计	464,072,980.00		16,542,894.12	480,615,874.12

(2) 对 2018 年度合并利润表报表项目的本年数没有影响

(3) 对 2017 年度合并资产负债表报表项目的年末数的影响

会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
预付款项	30,528,104.23	-	6,012,287.82	24,515,816.41
流动资产合计	485,106,254.89	-	6,012,287.82	479,093,967.07
资产总计	1,540,640,409.37	-	6,012,287.82	1,534,628,121.55



会计科目	会计差错更正前金额	借方调整金额	贷方调整金额	本次会计差错更正后金额
其他应付款	87,593,941.80	-	7,874,724.50	95,468,666.30
流动负债合计	531,265,774.25	-	7,874,724.50	539,140,498.75
长期应付款	476,917,016.35	29,406,458.22	-	447,510,558.13
长期应付职工薪酬	1,230,508.06	1,230,508.06	-	-
非流动负债合计	527,235,607.85	30,636,966.28	-	496,598,641.57
负债合计	1,058,501,382.10	30,636,966.28	7,874,724.50	1,035,739,140.32
未分配利润	60,584,170.30	16,926,250.47	33,676,204.43	77,334,124.26
归属于母公司所有者权益合计	482,545,831.93	16,926,250.47	33,676,204.43	499,295,785.89
所有者权益合计	482,139,027.27	16,926,250.47	33,676,204.43	498,888,981.23
负债和所有者权益总计	1,540,640,409.37	47,563,216.75	41,550,928.93	1,534,628,121.55

(4) 对 2017 年度合并利润表报表项目的本年数影响

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

五、本次会计差错更正对公司重要财务指标的影响

(一) 每股收益

期间	报告期净利润	基本每股收益			稀释每股收益		
		调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
2018 年度	扣非前	-1.37		-1.37	-1.37		-1.37

	扣非后	-1.40		-1.40	-1.40		-1.40
2017 年度	扣非前	0.39	0.05	0.44	0.39	0.05	0.44
	扣非后	0.10	0.06	0.16	0.10	0.06	0.16

(二) 加权平均净资产收益率

期间	报告期净利润	加权平均净资产收益率 (%)		
		调整前	调整额	调整后
2018 年度	扣非前	-173.76	10.59	-163.17
	扣非后	-177.45	10.81	-166.64
2017 年度	扣非前	30.50	3.32	33.82
	扣非后	8.12	3.76	11.88

六、公司董事会、独立董事、监事会及会计师事务所的结论性意见

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

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

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

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

其他说明

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。