恒信东方文化股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孟宪民、主管会计工作负责人王林海及会计机构负责人(会计主管人员)李玫声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司存在 **VR** 行业发展不及预期风险、全资子公司安徽赛达无法如期完成业绩承诺的风险、并购和业务整合的风险、募集资金投资项目风险、合家欢体验中心市场拓展未达预期的风险，敬请广大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”中的“公司面临的风险和应对措施”详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 18
第五节 重要事项 39
第六节 股份变动及股东情况 49
第七节 优先股相关情况 54
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 55
第九节 公司债相关情况 57
第十节 财务报告 58
第十一节 备查文件目录 201

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
本公司、公司、恒信东方、恒信移动	指	恒信东方文化股份有限公司
视觉工业	指	视觉工业是以"视觉文化"为时代背景，以 CG 技术为基础，以"一切信息可视化"为目标的视觉产品和服务的制作、传播工业体系，它代表了数字化、工业化的视觉产业发展模式。
VR	指	Virtual Reality，即虚拟现实，简称 VR。
AR	指	Augmented Reality，即增强现实，简称 AR。
CG	指	计算机动画（Computer Graphics），是借助计算机来制作动画的技术。大致可以分为二维动画（2D）和三维动画（3D）两种。
LBE	指	Location Based Entertainment 的缩写，指的是基于场地的娱乐化体验。
CV	指	Computer Vision 的缩写，指的是计算机视觉。
OTT	指	Over The Top 的缩写，是指通过互联网向用户提供各种应用服务。
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
IP	指	Intellectual Property，也称其为"知识所属权"，指"权利人对其所创作的智力劳动成果所享有的财产权利"。
东方梦幻	指	公司全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司
花开影视	指	东方梦幻全资子公司北京花开影视制作有限公司
中科盘古	指	东方梦幻全资子公司北京中科盘古科技发展有限公司
恒信东方儿童	指	东方梦幻全资子公司恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司（原名：广东世纪华文动漫文化传播有限公司）
安徽赛达	指	安徽省赛达科技有限责任公司
紫水鸟影像	指	PUKEKO PICTURES LIMITED PARTNERSHIP（中文译名：紫水鸟影像有限合伙企业），Pukeko Pictures GP Limited（中文译名：紫水鸟影像普通合伙有限公司），合称紫水鸟影像
维塔工作室	指	新西兰影视特效公司维塔工作室（Weta Workshop）
VRC	指	The Virtual Reality Company 美国 VR 内容制作公司
荣信博	指	厦门荣信博投资合伙企业（有限合伙)
济安金信	指	北京济安金信科技有限公司
上海允程	指	上海允程资产管理有限公司-允程鸣人一号私募证券投资基金

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	恒信东方	股票代码	300081
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒信东方文化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒信东方		
公司的外文名称（如有）	HENGXIN SHAMBALA CULTURE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HXDF		
公司的法定代表人	孟宪民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴狄杰	苏竞
联系地址	北京市海淀区蓝靛厂南路牛顿办公区北区 11 层	北京市海淀区蓝靛厂南路牛顿办公区北区 11 层
电话	010—88846823	010—88846823
传真	010—88846699	010—88846699
电子信箱	office@hxgro.com	office@hxgro.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 2018 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 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2019 年 5 月 6 日分别召开第六届董事会第二十九次会议和第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，注销完成后股本由 529,657,876 股变更为 529,157,876 股，注册资本由 529,657,876.00 元变更为 529,157,876.00 元，此议案已经公司于 2019 年 5 月 23 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2019 年 7 月 6 日完成了工商变更登记手续，并领取了北京市东城区市场监督管理局换发的《营业执照》。

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
营业总收入（元）	290,849,664.79	320,318,112.28	-9.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,396,735.64	187,744,789.11	-71.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,845,771.81	83,515,912.33	-76.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,404,224.54	-25,831,990.05	-114.48%
基本每股收益（元/股）	0.1031	0.3537	-70.85%
稀释每股收益（元/股）	0.1031	0.3537	-70.85%
加权平均净资产收益率	2.11%	7.98%	-5.87%
	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）	3,081,482,174.55	3,227,449,153.95	-4.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,598,724,109.35	2,420,078,472.79	7.38%

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

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,604.50	主要是处置的固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,040,745.71	主要是收到北京东城区文化发展促进中心发放的《太空学院》专项资金补助及广州市时尚创意（含动漫）产业发展专项资金补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	548,258.38	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,060,491.39	主要是离职补偿金及重组损失
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	33,572,334.00	根据 2019 年 1 月 1 日执行的新金融工具准则，原在可供出售金融资产科目核算的项目本报告期初调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-公司持有的朗新科技股份，本期公允价值变动损益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,350.68	主要是收到的违约赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	521,976.13	
减：所得税影响额	267,613.85	
少数股东权益影响额（税后）	200.33	
合计	34,550,963.83	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途和经营模式

1、公司从事的主要业务

报告期内，公司继续推进以“艺术创意+视觉技术”为驱动的数字创意产业发展战略，业务范围主要包括CG与VR内容生产、儿童产业链开发运营、LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务、互联网视频应用产品及服务、移动信息产品的销售与服务业务。其中，移动信息产品的销售与服务业务为公司传统业务，上一年度已对该业务进行了较全面的清理，报告期内除少数仍在合同期的业务产生收入外，其余已完成收缩和调整。

（1）CG与VR内容生产

CG是Computer Graphics的缩写，指利用计算机技术进行视觉设计和生产。VR（虚拟现实）技术是以先进计算机技术为核心，生成逼真的可视、可听、可感、可触的特定范围内的一体化虚拟环境（实物虚化），用户通过必要的虚拟现实设备，以自然的方式与虚拟环境中的对象进行交互（虚物实化），沉浸其中以获得等同于真实环境的感受和体验。公司拥有全CG及VR虚拟现实内容的创制能力和切合自身技术特点的工业化生产标准。同时，公司在对CG社会化生产平台持续多年研发投入的基础上，将之升级为视觉数据生产管理平台，这有助于更好地聚合社会优质资源，构建全CG及VR内容服务领域开放型的产业生态体系，形成具有更丰富IP资源的影像数据资产库，支撑CG及VR内容产品化和商业化的可持续发展。

（2）儿童产业链开发运营

公司充分发挥国际战略合作伙伴在儿童内容产品创制方面的优势，开发具有国际水准的儿童IP，依托自身全CG及VR虚拟现实内容的创制能力，推出一系列内容产品投放市场。除利用传统渠道发行外，公司还以线下儿童主题乐园、线下嘉年华活动和线上AI合家欢平台为主要媒介，进行渠道发行、平台播放、场馆发布、衍生产品开发授权。

公司推出的合家欢平台是符合先进教育理念，能提供智能陪伴、亲子教育、互动娱乐的综合性服务平台，不但可以远程播控，还可以实现多屏互动、学习课程、收看优质动画、录音绘本、自动生成成长报告等多种功能，是父母与孩子之间的亲情纽带，也是未来家庭互动娱乐的中心。未来随着AI合家欢平台的推广与规模化使用，通过对海量儿童数据的采集分析，能将平台上日益增加的优质教育产品、动画内容更加精准的投放给使用者。随着AI合家欢平台产品的不断完善，其将有望成长为公司重要的内容产品宣发出口之一，届时公司将形成以AI合家欢平台为核心的涵盖儿童IP内容制作、渠道宣发、衍生品授权、线下主题乐园运营的全产业链。

（3）LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务

LBE是面向未来的城市新型的娱乐和商业业态，是青年人实现超现实体验的娱乐空间。公司与海内外国际合作伙伴一道以国际顶级创意力量来表现本土文化，以“艺术创意+视觉技术”为支撑，结合品牌IP资产，利用科学的管控流程和丰富的产业链条优势，提供从创意制作到实施建设一站式的服务，为城市打造集美学元素与人文表达为一体的，包括但不限于叙事体验型博物馆、新视觉奇观主题空间等富有生命力的文化新地标。

公司LBE业务主要利用科学的管控流程和丰富的产业链条优势为客户提供从创意制作到实施建设的一站式服务，该项业务主要包含整体体验、故事创意和世界观、角色形象、建筑概念、体验设备、展陈艺术

效果、场地游戏玩法等设计部分，CG/AR/VR、数字特效、数字预演、视觉效果、沉浸环境声效、导引服务宣传影像、艺术雕塑及微缩模型、场景再造、道具和景片定制等内容创作部分，特殊装置及设备、用户交互系统等研发制作部分，以提升主题场馆内容表现力，打造新奇的沉浸式娱乐体验。

（4）互联网视频应用产品及服务

公司全资子公司安徽赛达基于云视频监控、云视频会议产品与服务这两项基础能力，主要面向电信运营商的政企行业客户、中小微企业以及校园家庭等客户，为政务、教育、工业、农业、医疗等行业提供一体化互联网+云视频监控产品服务解决方案，同时聚焦物联网、智慧教育、信息安全及智慧家庭产品的开发销售。主要业务可分为两类：第一类是与电信运营商合作的移动视频监控类平台运营服务业务；第二类是与政企客户、电信运营商三方合作提供移动视频监控解决方案及运营服务。

（5）移动信息产品的销售与服务

移动信息产品的销售与服务业务为公司传统业务，上一年度已对该业务进行了全面清理，报告期内除少数仍在合同期的业务产生收入外，其余已完成收缩和调整。

2、主要产品及其用途

（1）CG/VR数字影像产品

CG/VR数字影像产品目前主要为公司制作CG儿童动画片和对外提供CG制作服务。全CG影视内容生产制作服务，是在传统影视生产流程的基础上，采用CG技术通过数据采集、建模、贴图、材质、绑定、动画、灯光、渲染、后期合成等一系列工艺流程，通过完成对电影场景、建筑、道具、服装甚至部分角色的数字虚拟制作，在摄影棚内对主要角色的演出内容进行纯色背景拍摄后，将去除背景后的拍摄素材与虚拟制作的影像数据进行合成并辅以特效，最终形成以假乱真的视觉镜头。制作完成的一系列镜头素材，通过分镜头脚本剪辑、配音、音效、配乐后，最终形成全CG影视产品。公司与新西兰紫水鸟联合出品的《KIDDETS》（中文名称《太空学院》）就是一部基于CG技术生产的作品。

VR内容制作，是在影视剧本的基础上，采用VR技术构建客户端程序架构、服务器程序架构、产品系统策划、概念资产设计、美术资产制作、客户端功能实现、服务器逻辑配套、关卡策划与制作、引擎编辑整合、实时灯光氛围渲染、数据交互配置、登录账户系统、外围功能系统、外围系统配置等一系列开发流程，以实现720度全方位影像叙事、仿真环境与角色的构建、沉浸式角色表演、多维度用户与影像交互、全球同步的沉浸式社交，形成逐层递进的内容版本。在获得市场反馈后，周期性对产品进行迭代，提升用户体验，最终形成拥有兼顾效益和品质的具有行业竞争力的VR娱乐交互产品。

《本色中国》是公司VR代表作品之一，是东方梦幻与中国国家地理杂志合作的中宣部重点外宣项目，该部VR影片囊括中国极具观赏价值的50个奇绝景观，采用先进的实景VR技术，以奇特影像效果为观众带来身临其境的体验，是一部让世界认识真实中国的代表作品。

（2）儿童产业链开发运营

公司的儿童产业链主要包含IP内容和AI合家欢平台两大部分产品。

IP内容产品：公司充分发挥国际战略合作伙伴在儿童内容产品创制方面的优势，通过自制、合拍、购买、代理、合作开发等形式，运营一系列具有国际水准的符合儿童心理学及行为学的品牌儿童IP，并依托自身全CG及VR虚拟现实内容的创制能力，推出相关内容产品投放市场。同时将符合儿童心理学及行为学的设计，与有文化内涵的角色精神一起融入到相应的儿童衍生品中，为儿童消费市场提供富有角色精神、娱教功能、品价俱佳的优选产品。

AI合家欢平台：是一个拥有智能陪伴、亲子教育、互动娱乐三大板块的先进教育综合服务平台，集智能陪伴场景、养成教育场景、互动娱乐场景于一体，不但可以远程播控，还可以实现多屏互动、学习课程、收看优质动画、录音绘本、自动生成成长报告等多种功能。

目前，平台通过自制及合作引入了众多优秀的动画及教育内容资源，资源涵盖儿童英语学习、逻辑思维、国学经典、自然认知、创意手工、舞蹈、绘画等各方面。平台主界面中通过一位虚拟的AI（人工智能）主持人作为智能点播、陪护、交流的媒介，在与儿童的轻松交互中，获取儿童行为的相关数据，有针对性地向用户推送匹配的教育类或娱乐类内容产品，达到智能陪伴、家长远程操控、亲子互动、保护视力、养成

教育的目的，是父母与孩子之间的亲情纽带，也是未来家庭互动娱乐的中心。

公司基于AI合家欢平台开发出了恒信东方儿童智能电视机和恒信东方儿童宝盒（机顶盒），以及面向大型商业综合体包括AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和魔幻小屋在内的体验中心系列产品。

（上图为合家欢体验中心效果图）

AI合家欢体验岛是AI合家欢平台的一个智能货架，它主要由做展陈聚客的儿童智能电视机、儿童宝盒（机顶盒）及第三方衍生品构成。

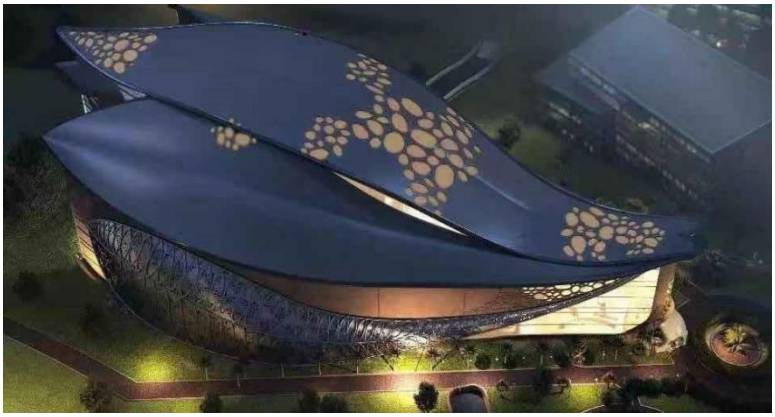
VR欢乐岛是公司基于VR（虚拟现实）技术，专门针对儿童群体打造的线下娱乐教育产品，包括《VR动物世界》、《本色中国》、《拉克斯的魔幻旅程》等VR内容。

魔幻小屋基于深度学习技术，通过智能抠像、智能照片挑选、智能照片精修、云计算、图像压缩等技术手段，智能结合知名设计师设计的背景模板，只需要3-5分钟即可现场输出艺术写真级别的照片。

（上图从左到右依次为AI合家欢体验岛、VR欢乐岛和魔幻小屋）

（3）LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务

珠海横琴中医药科技创意博物馆项目是公司LBE业务的主要代表产品。该项目是以中医诊疗技术及中医药植物为主题的沉浸式叙事体验馆，通过CG/VR和全息技术实现感官的沉浸，带领游客离开繁碌的现代社会，穿越到神奇的中医药世界，体验中医药文化的神奇魅力。



（上图为珠海横琴中医药科技创意博物馆项目夜景效果图）

（4）互联网视频应用产品及服务

公司全资子公司安徽赛达的主要产品是云视频监控及云视频会议视频终端和相关的支撑平台软件。平台软件由安徽赛达自主开发，终端通过ODM（原始设计制造商）方式代工生产。云视频监控产品涵盖针对家庭、政企行业的卡片型摄像机、云台摄像机、枪型摄像机、球机等多款类型设备，通过电脑及手机客户端登录平台，实现实时视频监看、录像云存储、检索、云台控制、图片抓拍、视频对讲等各项功能。云视频会议产品针对不同规模的会场环境提供多样化的硬件会议终端，同时提供电脑端及手机端的软件终端，将软硬终端接入云会议平台，实现多方音视频交互，支持主会场电脑信号源下发分会场，由主会场控制整个会议的发言、禁言、会议显示模式等。

（上图依次为安徽赛达的云视频监控产品、云视频会议产品终端）

3、经营模式

（1）CG与VR内容生产

CG与VR内容制作生产流程是公司对自主创制的剧本及脚本，或与原始IP版权方（文学作者、漫画作者等）就改编权、摄制权达成授权协议后形成的可用于拍摄、制作的剧本及分镜头脚本，经过专业编剧团队的改编和磨合，由公司拍摄和制作团队完成制片的过程。待拍摄和制作工序完成后，在计算机合成系统中将拍摄和制作的画面素材进行合成、调色、剪辑、配音，最终形成影视作品。公司可按照投资比例或协议的约定取得著作权收入、制作收入或代理发行收入。

（2）儿童产业链开发运营

目前，公司的收入模式正在从传统的“固定授权费”模式向“IP授权+产品开发设计+儿童衍生品销售”模式转型。公司通过自有IP版权及利用海外资源优势取得的经典文学、影视、动漫版权，综合开发或定制品牌授权、研发、设计、推广的解决方案，同时以“自建+开放加盟”的方式建设线下主题乐园。其中，主题乐园中的主题设计、品牌运营等由公司负责实施。

现阶段儿童产业链的盈利方式为：一方面，公司通过多渠道发行播映、衍生品销售、游戏开发、线下场馆运营等方式提升IP在受众心中的认识度和好感度，打造知名品牌IP，以知名品牌IP作为业务资源，向

消费品制造行业、数字娱乐行业以及其他行业类客户收取IP授权费用以及产品的销售分成。另一方面，公司向经销商或用户销售AI合家欢平台产品，取得产品的硬件、运营、内容订阅等收益。

（3）LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务

LBE业务经营模式主要由四种方式构成：拥有自主知识产权的定制化服务、运营、模式复制、延伸开发。

a.拥有自主知识产权的定制化服务：主要包含整体体验、故事创意和世界观、角色形象、建筑概念、体验设备、展陈艺术效果、场地游戏玩法等设计部分；CG/AR/VR、数字特效、数字预演、视觉效果、沉浸环境声效、导引服务宣传影像、物理特效、艺术雕塑及微缩模型、场景再造、道具和景片订制等内容创作部分；特殊装置及设备、用户交互系统等研发制作部分。

b.运营：主要包含城市新娱乐体的综合运营管理、品牌相关衍生品零售、内容周期更换、设备维护更新等。

c.模式复制：公司把已经拥有的数字资产IP化后，形成LBE品牌产品直接对外授权复制。

d.延伸开发：公司设计开发文创产品等衍生品，以及与城市新娱乐相配合的主题商业、主题文旅、主题餐饮、教育游学、主题康养等延伸开发内容。

公司目前的LBE项目主要以拥有自主知识产权的定制化服务为主，公司与需求方签署合作协议后，按照双方约定的项目计划书进行内容的概念体验设计（包含创意设计、世界观设计、综合体验设计、多媒体装置设计）和建筑设计，将施工设计及工程实施环节外包，同时按照技术要求采购硬件设备，配套完成独立对外展示的人机交互系统，并交付给内容需求方使用，取得整体方案设计服务收入。公司已经在LBE的模式复制方面做了前期的开发规划工作，开始向运营方向进行探索。

（4）互联网视频应用产品及服务

云视频监控产品通过将安徽赛达自有的智能视频云平台、智能终端与运营商的云存储、带宽、流量等基础业务打包成套餐，向用户销售，最终用户向运营商缴纳月服务费，公司按照合作协议约定的比例与运营商分成。

云视频会议产品及服务通过将在运营商部署的视频会议云平台、视频会议终端与运营商的云资源、带宽、流量等基础业务打包成套餐，向用户销售，最终用户向运营商缴纳月服务费，公司按照合作协议约定的比例与运营商分成。

支撑平台软件为公司自有的智能视频云平台，与其他终端打包成套餐，用户按月缴纳服务费，或者以招投标方式一次性缴纳服务费，公司按照协议约定比例与运营商分成。

（5）移动信息产品的销售与服务

移动信息产品的销售与服务业务为公司传统业务，上一年度已对该业务进行了全面清理，报告期内除少数仍在合同期的业务产生收入外，其余已完成收缩和调整。

（二）报告期内公司所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

1、CG/VR内容生产所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

近年来，伴随着我国经济的持续高速增长，计算机技术的不断进步，人均收入的大幅提升，加之国家对CG、VR行业的大力支持，CG、VR应用的范围领域日趋扩大，已经拓展到建筑、设计、房地产、会展、工业、广告、动漫、游戏、影视和文体娱乐等各个行业，下游应用市场需求旺盛，市场规模快速增速，据中商产业研究院发布的报告显示，2019年中国虚拟现实市场规模将达225.6亿元，到2020年，市场规模将超过550亿元。中国报告网最新发布的《2019年中国虚拟现实行业分析报告-行业调查与未来趋势研究》中也明确指出，到2020年，我国虚拟现实产业链条基本健全，经济社会重要行业领域的应用得到深化，预计建设若干个产业技术创新中心，核心关键技术创新取得显著突破，打造一批可复制、可推广、成效显著的典型示范应用和行业应用解决方案，创建一批特色突出的虚拟现实产业创新基地，初步形成技术、产品、服

务、应用协同推进的发展格局。拓展虚拟现实应用空间，将为虚拟现实产业持续、健康、快速发展营造良好的政策环境。

通过在CG内容制作领域多年的技术积累，公司团队自主开发了一整套现代工业化的数字影像创制流程与管理平台——视觉数据生产管理平台，从CG影视内容工业化生产制作到影像数据资源沉淀，全方面提升了CG内容创作效率和生产规模。根据用户的需求可以灵活组合已经沉淀的数字资产，高效率地解决数字资产互用的行业难点。同时，公司通过投资的紫水鸟影像、美国VRC等重要的海外战略合作伙伴，依托合作伙伴开发的成熟IP资源及其强大的创意设计能力，结合公司专业的数字视觉技术能力，精心创制高品质产品，从而不断提升公司竞争优势和行业地位。

2、儿童产业链所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

随着二胎政策的全面放开和我国经济的持续稳健发展，儿童产业保持快速增长态势。据国家统计局数据显示，我国儿童室内乐园市场规模呈现不断增长趋势，平均每年同比增长30%。2020年中国儿童消费市场规模将突破5万亿元，其中儿童娱乐消费市场将达到1.5万亿元，儿童市场发展前景广阔。另外，根据北京普华有策信息咨询有限公司《儿童教育娱乐行业深度分析及行业投资战略研究报告》，随着近几年互联网、移动互联网技术的发展，儿童在教育、娱乐，特别是在家庭场景下的行为都发生了剧烈的变化，儿童使用电子产品的时间远远超过传统的图书、玩具甚至与父母的亲子关系上。同时，智能电视、互联网电视的发展，又进一步改变了儿童观看电视节目、动画片的行为。由于多年来我国在学龄前教育投入不足以及儿童产业商业化的不成熟，儿童类优质内容短缺。因此，制作符合新时代儿童的优质内容作品面临新的机遇与挑战。

公司从现阶段家庭“亲子陪伴、科学教养”的刚性需求入手，出于强化家庭成员之间陪伴联系、建立家庭之间社交联系的价值主张，提出自有互联网电视亲子服务平台“合家欢”，合家欢服务方向为覆盖家庭娱乐、亲子教育、家庭社交的相关领域，服务形式以内容集成点播、体验交互应用为主，平台最终将构建起基于业务资源统一播控的线上、线下跨平台体验服务体系，即打造具有亲子服务特色的新型互联网电视产业生态体系。未来公司将在儿童产业持续发力，在不断推出优秀产品的同时持续扩大公司的市场影响力。

3、LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

近年来，人们对于文化娱乐的需求逐渐从物质层面转向精神层面，以科技和文化为核心的线下主题娱乐项目逐渐成为城市家庭娱乐生活的重要承载形式。据艾瑞咨询数据显示，中国90后、00后的娱乐消费人群已达2.6亿人，作为新生代群体，在文化娱乐消费的占比已超过24.5%，高于70后、80后人群。这表明了新生代群体已经开始成为消费意愿最旺盛的消费群体。新生代群体个性鲜明、追求时尚，消费独立，热衷于各种形式的文化娱乐，在文化娱乐方面的支出占比较高，更容易接受新的娱乐形态，已经成为娱乐产业的重要目标用户。根据艾瑞咨询对中国线下娱乐行业的市场规模核算，中国线下娱乐各行业类别均保持稳步增长的态势，2019年总体市场规模有望达到2,900亿元。如今，LBE/VR体验场馆的出现，对传统的娱乐行业从空间到交互以及设计都造成了颠覆性改变，VR作为一种辅助呈现方式，更容易为消费者带来极致感观体验。另外，在我国一线城市的人口密集度和人均GDP的不断增长，行业相关政策扶持及行业机会得到普遍认可的情况下，我国主题场馆领域迎来了需求层面的黄金时期。今年以来，有很多全新的LBE项目出现，如“狮门娱乐天地”于今年7月31日在珠海横琴开业，这是亚洲首座全感官电影主题互动场馆，室内占地22,000平方米，狮门影业以6部系列电影作为场内设施的背景故事，分别是《饥饿游戏》、《暮光之城》、《分歧者》、《神战：权力之眼》、《惊天魔盗团》和《金蝉脱壳》，带来35项互动沉浸式游乐设施，并提供电影主题特色餐饮设施及零售店。作为新竞争趋势的呈现，IP化是LBE长远发展的核心竞争力，随着LBE市场规模的不断扩大，未来将形成新的竞争格局。

在LBE一站式流程的实施过程中，公司同数十家国内外优秀创意设计、数字技术开发和多媒体应用的行业伙伴深度合作，组成了紧密的供应链协作体系，以特种影像显示、灯光气氛控制、多元传感器人机交互等高科技多媒体声光电为手段，把独具艺术表现力的数字创意内容同建筑空间有机融合，形成数字创意

+场地新娱乐的产业链布局。

4、互联网视频应用产品及服务发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

当前互联网视频应用产品及服务的发展处于高速增长阶段，随着雪亮工程的兴起，各行业的互联网视频应用需求蓬勃发展。公司全资子公司安徽赛达和运营商联合包装的服务型产品，很好的满足了客户对视频数据通过互联网模式进行统一汇聚、智能分析及结构化存储的需求。同时，安徽赛达通过覆盖全国的集约视频云平台，在就近接入、智能分析、实时存储等方面能够有效结合运营商的云网融合、提速降费、企业上云等核心业务，推出了一系列融合套餐，不断促进业务发展。

安徽赛达作为中国电信集团视频业务战略合作伙伴，业务发展具有强关联性，其产品是中国电信集团层面入围产品，各省电信可以结合网络宽带、天翼云资源打包接入安徽赛达的云网融合产品。相比同行业公司，在技术方面，安徽赛达的云视频监控及云视频会议产品在平台部署和视频存储方面可以与中国电信的天翼云对接，能有效拉动天翼云主机及存储的业务发展，拉动各省电信分公司行业应用业务的发展，从而获得了中国电信对安徽赛达相关业务的大力支持。

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
货币资金	货币资金较期初减少 56.22%主要是因为报告期内，公司偿还银行贷款且投资支付现金较多。
应收账款	应收账款较期初增加 34.81%，主要是因为报告期内面向行业客户的业务收入进一步增加，导致回款期限长。
预付账款	预付账款较期初增加 41.01%，主要是因为公司未完工及未结算的在生产项目增多，相应的预付账款增加。
可供出售金融资产	可供出售金融资产较期初减少 100%主要是因为首次执行新金融工具准则，上期末在可供出售金融资产列报的项目本期根据新金融工具准则在其他权益工具投资及交易性金融资产列报
其他权益工具投资	其他权益工具投资较期初增加 100%主要是因为首次执行新金融工具准则，上期末在可供出售金融资产列报的项目本期根据新金融工具准则在其他权益工具投资列报
开发支出	开发支出较期初增加 357.10%，主要是因为报告期内，公司增加了研发投入，由于尚未结项，导致期末开发支出较上期末增加较大。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

The Virtual Reality Company（以下简称“VRC”）	投资形成	126,774,181.73	美国	VR 和 CG 内容制作		-2,582,092.15	4.87%	否
"Pukeko Pictures Limited Partnership（中文译名：紫水鸟影像有限合伙企业，	投资形成	93,285,352.34	新西兰	儿童文化艺术作品创作、主题场馆设计、雕塑设计		188,393.07	3.58%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）数字视觉内容制作优势

公司具备高品质CG/VR生产能力，拥有专业的数字视觉技术能力，运用自有核心技术开发出了视觉数据生产管理平台，涵盖创作可视化管理平台和影像制作社会化管理平台。可视化管理平台通过提供三维场景预制、分镜编辑和视频录制等三个模块的配套功能和资源库的素材支持，较大程度地提升了生产效率和管理效率，缩短项目周期，节省项目成本，降低了制作风险；影像制作社会化管理平台通过内容创作与影像制作生产，提供社会化协同任务组织管理功能，可以提升生产效率，降低生产成本。同时，通过多年的VR产品研发，公司团队创建了全套VR互动创制体系，具备VR产品的高品质研发实力，拥有多种大型IP的合作开发经验，针对VR使用者遇到的众多问题形成了诸多快速有效的解决方案。

（二）儿童全产业链运营能力优势

目前，基于公司领先的CG/VR内容制作能力，在儿童产业链运营形成上游IP获取、中游CG/VR内容制作生产及下游市场渠道全覆盖，完成了内容产品与用户的线上线下联接，不仅使公司沉淀的数字资产可在各产品端反复使用，有效降低边际成本，而且更有力的支撑了公司“恒信东方儿童”品牌的打造。

（三）IP资源优势

公司通过多年来与海内外影视视觉制作公司建立的良好合作关系，获得了一系列经典影视动画形象的知识产权。目前，公司拥有的IP分为四大类：儿童类、场馆类、影视类、VR影视游戏类、VR图书类。

1、儿童类IP可分为原创IP、合拍IP、代理IP，其中：

（1）原创IP包括：《嘿!酷格》、《PANDA梦》、《VR动物世界》

（2）合拍IP包括：《太空学院》、《小熊读书会》（原名为饥饿书熊）、《皮皮克的恐龙大冒险》、《皮皮克的野外大冒险》、《斗龙战士6》等

（3）代理IP包括：《小真与彩虹王国》、《雷鸟特攻队》、《全球探险冲冲冲》、《铁甲灌篮》等。

2、场馆类IP包括：金庸“射雕三部曲”（全称《射雕英雄传》、《神雕侠侣》、《倚天屠龙记》）室内主题场馆

3、影视类IP包括：《神雕侠侣》动画电影、《神雕侠侣》动画电视剧、《迷踪之国》等

4、VR影视游戏类IP包括：《拉克斯的奇幻旅程》（代理）、《侏罗纪世界》（代理）、《海绵宝宝》、

《忍者神龟》

5、VR图书类IP包括:《多彩中国》少儿版VR图书、《古代中国》少儿版VR图书

（四）稳定的战略合作伙伴资源优势

目前，公司已与维塔工作室、紫水鸟影像、The Virtual Reality Company（VRC）等多家业内知名影视动漫制作特效公司形成战略合作关系。

维塔工作室是全球知名影视特效工作室，由《指环王》、《霍比特人》导演彼得•杰克逊与五届奥斯卡金像奖获得者理查德•泰勒爵士等人创建，参与制作过《指环王》、《阿凡达》、《金刚》等著名影视巨作。

紫水鸟影像创始人是五届奥斯卡金像奖获得者理查德•泰勒爵士，主营新西兰文化创作及主题场馆创意和策划，在青少年及儿童影视IP开发、节目制作及场馆设计方面拥有较高的业内影响力，先后创作了“Thunderbirds Are Go”《雷鸟特攻队》）、“The Wot Wots”（《太空娃娃》）、“Jane and the Dragon”（《珍妮与龙》等优秀儿童动画作品。

VRC是美国虚拟现实内容创作方面的领先企业,专注于故事驱动型VR内容的创制,其主要创意与技术团队联合创始人罗伯特•斯特隆伯格（Robert Stromberg）曾于2009年、2010年连续两届获得奥斯卡最佳美术指导。VRC出品的VR故事片《拉克斯的魔幻旅程》是一部优秀的故事驱动型VR作品，于2018年2月12日获得了第九届卢米埃奖最佳场地型VR动画奖，其在VR内容创制方面的能力可见一斑。VRC拥有国际IP资源获取渠道及强大的创制能力，公司通过与业内领先的合作伙伴开展深度合作，一方面能更多地参与国际项目制作，以学习、积累和借鉴海外先进的VR创制经验，提升公司自身团队的水平，提高在行业内的竞争壁垒，另一方面，在扩大知名IP合作资源的基础上，与海外合作伙伴一同创制出针对中国市场的、有市场价值的自有IP虚拟现实影视、游戏、教育内容作品。

（五）技术和研发优势

一直以来，持续进行研发创新都是企业发展的核心动力。报告期内，公司继续保持稳步增长的研发投入，不断强化在技术研发方面的竞争优势。

CG影像创制方面，公司拥有专业的数字视觉技术能力和高效率的视觉数据生产管理平台。公司CG生产制作团队源自中国科学院自动化科学艺术研究中心，拥有十多年影像行业创作和生产经验，在数字影视内容制作领域形成了从策划创作、技术研发、艺术生产到商业拓展的全产业链规划架构，并具备与之相适应的实践创新能力，构建了完整的CG影像创制体系，并拥有多项捕捉、扫描技术及操控系统。报告期内，公司已完成视觉数据生产管理平台4.0版本的设计、开发、测试、上线，视觉数据生产管理平台由来自不同公司的CG创作、模型、动画、效果等团队进行社会化生产协作，在整个生产过程中实现规范化的管理、专业化的分工与标准化的质量控制。在项目工业化生产进程中，CG技术部门设计开发了完整的文件结构和配套数据库，实现了依据项目需求控制制作软件的能力。此外，基于配套数据库开发了制作文件发布工具，使得项目生产过程中的资产文件和镜头文件得到版本控制，提高了制作精度和效率，方便制片人员跟踪记录项目进度。

VR技术方面，报告期内公司历经了数款VR内容产品的研发后，形成了从VR艺术创作、VR游戏开发、VR教育策划等组成的完整产品研发运营平台。依托实时渲染引擎设计开发的强大内容优势,配合动作捕捉、表情捕捉、动感平台等智能技术，同时接入AI人工智能，极大提升了公司VR产品的创新性和体验感。

儿童产业链的技术方面，AI合家欢平台产品实现了无障碍人机沟通、智能交流、精确控制的语音交互系统；基于单目摄像头实现了用户面部识别、追踪技术的优化和应用；通过摄像头图像计算人机距离，实现了智能调节电视屏幕亮度，同时，实现了使用声音波形驱动虚拟人物动画，最后达到虚拟人物声音和口型自动匹配的技术。以上技术成果增强了AI合家欢平台的技术优势及壁垒。报告期内，影像自动拍摄产品“魔幻小屋”实现了定型开发和商业试点，通过深度学习技术及高精度自然背景抠像技术，保证了高品质照片的快速输出；深度学习的肢体动作识别，加强了设备的互动体验和趣味性，同时引导用户完成各类POSE动作，保证了画面构图的质量。此外，儿童行为追踪分析技术方面，通过对多摄像头用户轨迹的记录和分析，将其应用在儿童乐园游乐场景中，进行姿势识别和情绪识别，形成对普通监控摄像头用户的识别和追

踪，加上大数据的收集和分析，从技术上实现了儿童行为分析。儿童产业链的技术研究，为丰富公司产品线提供了强有力的保障。

LBE城市新娱乐方面，技术研发的优势集中体现在全CG内容创制技术、VR/AR、CV技术、无线传感捕捉与视觉体感互动为代表的人机交互技术、影像技术、系统集成技术等科研成果。展示的主题包含文学经典、地道风物、科学幻想、少儿教育等。将中国本土的故事，通过国际化的创意和数字技术表达方式，在LBE主题场馆集中呈现，从而实现城市文化内涵的升华，以及城市新文化名片的塑造。在建筑物结构空间内通过数字模型、投影感应、特效影院、全息成像、光媒体等新技术结合影视级的道具技术以提升主题场馆内容及精神的表现力，打造新奇的沉浸式娱乐体验。

（六）知识产权优势

通过多年的研发投入、技术积累和人才培育，公司在CG与VR技术等方面已经拥有多项发明专利和著作权，知识产权优势明显。另外，为积极应对5G时代来临对VR行业带来的发展机遇，公司对所涉及VR、AR、AI技术的相关产品进行持续研发投入，报告期内已经申请且通过初审的VR相关专利达7个，AR相关专利5个，AI相关专利8个。

1、专利

截至报告期末，公司拥有发明专利13项，实用新型专利2项，外观设计专利8项，另有正处于实质审查阶段的发明专利29项。

2、商标

截至报告期末，公司拥有经国家工商行政管理局核准的注册商标466项。

3、软件著作权

截至报告期末，公司拥有向国家版权局登记的计算机软件著作权256项。

4、作品著作权

截至报告期末，公司拥有向国家版权局和广东省版权局登记的作品共计148项。

未来公司将进一步加大研发投入，致力创造更多知识产权，深化技术和产品创新，巩固公司现有优势地位，不断引领行业技术的进步与发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，面对错综复杂的国内外经济形势，公司管理层统筹谋划、科学应对，在董事会提出的“艺术创意+视觉技术”的既定战略指引下，围绕年初制定的经营目标，制定了合理的经营计划，扎实开展各项工作，加强业务交流与合作，加大研发投入力度，综合实力与盈利能力不断增强，保持了公司持续健康稳健发展的态势。

（一）公司2019年上半年度业绩情况

报告期内，公司实现总收入29,084.97万元；营业利润6,574.17万元；利润总额6,850.59万元；净利润5,442.39万元；归属于母公司所有者的净利润5,439.67万元。其中，LBE城市新娱乐实现收入6,656.56万元，同比增长19.24%;互联网视频应用产品及服务实现收入8,943.05万元,同比增长188.73%；CG/VR影像内容生产实现收入2,430.19万元；儿童产业链开发运营实现收入8,933.48万元；移动信息产品销售与服务实现收入640.99万元。

（二）公司2019年上半年度主要业务发展情况

1、继续深化和巩固数字创意产业领域的核心竞争力，专注核心业务发展

报告期内，公司进一步拓展数字创意产业领域相关业务，以成熟的CG/VR技术及大量优质的IP资源为支撑，不断推出高质量的CG与VR内容产品，夯实数字创意产业领域的核心竞争力。同时，通过重点IP全品类授权，以灵活多样的方式进行产品宣发，全力推进合家欢产品的商务拓展与发行；通过直营旗舰店、合作运营等多种运营模式，在全国范围内对合家欢平台进行市场布局。另外，以模块化的强IP为切入点，积极拓展城市新娱乐业务，将丰富的社交娱乐模式嵌入到线下情景化空间中，打造精品案例，提高公司品牌影响力和美誉度。

（1）CG与VR内容生产业务板块

报告期内，公司制作的主要全CG/VR影视项目进展如下：

CG内容制作部分：

①花开影视承接北京龙步视觉文化产业有限公司的“中国梦工厂计划”高端系列数字影像作品中，《星期的天》完成样片制作，完成全片预演，全片造型、场景、道具概念定稿，完成部分重要数据资产；《爱情虫子》完成样片制作，完成全片预演、角色数据资产制作，全片造型、场景、道具概念定稿。《复活岛》完成环境及角色设计、全岛环境资产、角色数据资产、重要音乐内容创制以及VR预演。

②恒信东方儿童与紫水鸟影像合拍的动画片《KIDDETS》（中文名称《太空学院》），2018年第一季前26集已在央视少儿频道首播，第一季后26集同样定档央视少儿频道并于2019年6月20日播出，内容延续了第一季前26集独特的叙事模式，作为一部秉持寓教于乐理念的学龄前动画片，以新西兰特法瑞奇学前教育体系为核心，辅以其他国际优秀学前教育体系的精华，通过考究的故事编排和精美的画面，培养3-6岁的孩子树立正向的价值观，提升孩子们对社交、艺术、自然、机械、天文及数学的理解和认识。目前，第二季正在制作中，共52集，每集11分钟，前期由紫水鸟影像制作，恒信东方儿童负责中、后期生产制作。

（上图为《太空学院》海报）

③恒信东方儿童和紫水鸟影像、Breakthrough Entertainment合拍的动画片《小熊读书会》，共52集，每集11分钟，动画片前期由紫水鸟影像、Breakthrough Entertainment制作，恒信东方儿童负责中、后期生产制作，目前正在制作 中。

（上图为《小熊读书会》海报）

④由东方梦幻原创制作的面向全球市场儿童和家庭的色彩启蒙大型娱乐教育产品“PANDA梦”项目，其核心产品为“沉浸式虚拟现实童话色彩剧”目前正进行最终版本的制作，其中CG+UE制作部分已经完成初稿，项目预计将于2019年12月底制作完成。围绕“PANDA梦”项目衍生的系列产品“色彩启蒙课件”和“双语暖心绘本”已开始制作；面向3-7岁儿童的衍生产品“PANDA梦”色彩启蒙系列动画片和游戏也在创作中。

⑤东方梦幻与北京和才梦幻文化传播有限公司合作开发及运营的动画片《皮皮克的恐龙大冒险》及《皮皮克的野外大冒险》（拟定中文名）完成动画制作，处于动画修改阶段，同时，完成平台策略的制定，着手开发对应的儿童图书。

VR内容制作部分：

①东方梦幻与中国国家地理杂志合作的中宣部重点外宣项目VR影片《本色中国》，已完成球幕制作。《本色中国》版权由中共中央宣传部所有，公司享有所有素材的使用权及所有素材二次创作所形成的知识产权及收益。

②东方梦幻制作的VR影片《认识中国》系列，已完成《周庄古镇》、《江南贡院》、《长滩岛》、《中国福文化》、《长城》、《国家图书馆》、《成都文殊院》等部分，正在与相关视频播出平台及海外大学洽谈播放合作事宜。

（上图为《本色中国》）

③由东方梦幻制作的百集VR影片《VR动物世界》，已拍摄并制作完成43集，同时，已完成10种海洋动物的拍摄，并进入后期制作环节。另外，针对幼儿园渠道课程的需求将推出《VR动物世界》儿童版本，现已完成《亚洲象》、《孔雀》和《蝴蝶》等内容再制作。

（2）儿童产业链开发运营业务板块

公司儿童产业链开发运营业务主要从AI合家欢平台、IP主题场馆规划建设、运营及授权两个方面开展，具体进展如下：

①AI合家欢平台

报告期内，AI合家欢平台在技术方面实现了无障碍人机沟通、智能交流、精确控制，进一步完善了语音交互系统；基于单目摄像头实现了用户面部识别、追踪技术的优化和应用；通过摄像头图像计算人机距离，实现了智能调节电视屏幕亮度；实现了使用声音波形驱动虚拟人物动画，最后达到虚拟人物声音和口型自动匹配的功能。

此外，公司在平台内容制作方面精耕细作，通过与培训机构合作，强强联合，将优质的线下课程，进行影视化级别的可视化加工制作，制作出可线上线下同时进行学习的高品质优质儿童教育内容。同时在音乐、舞蹈、机器人、编程等方面，也陆续制作出一系列可视化的优质课程，如《合家欢多妙音乐课》、《合家欢外太空STEAM课程》等。在推广方面，公司针对垂直细分市场进行重点突破，通过在教育市场和运营商等渠道的推广，与多家公司签订了合作协议，上半年突破的区域集中在北京、广东、山东、陕西等地区，并逐步向周边省市渗透。另外，公司对产品功能进行了进一步优化，细化了产品智能陪伴、养成教育等理念的进一步落地，为实现因材施教打下良好基础。

②IP主题场馆规划建设、运营及授权

报告期内，IP主题场馆规划建设、运营主要分为自营旗舰店、授权合作运营店及授权运营店等几种模式。具体项目进度为：合家欢体验中心（广州优托邦奥体店）于2019年3月开始营业；太空学院儿童主题乐园（昆明星耀城店）乐园正在进行规划、装修装饰设计工作。同时，《小真与彩虹王国》梦想乐园、《雷鸟特攻队》探索乐园正在进行拓展工作，首家《雷鸟特攻队》直营场地授权运营项目正在持续洽谈中。

（3）LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务板块

报告期内，公司线下沉浸式体验场馆项目规划及建设总体进展顺利，主要进展情况如下：

①珠海横琴中医药科技创意博物馆项目：

该项目由东方梦幻、澳投（横琴）健康旅游有限公司、粤澳中医药科技产业园开发有限公司以及紫水鸟影像委托维塔工作室共同设计实施。报告期内，该项目展陈装饰装修施工图、多媒体控制系统、二次机电、设计、雕塑制作已全部完成。大型仿生树、蘑菇、道具等制作正在进行涂装收尾，主要设备定制、微缩景观、导览导视、平面设计、图文展板等在同步进行，同时，影像制作、APP、音乐、互动等内容也正在制作中，项目整体进展顺利。

②武汉Terminal 2050项目：

该项目由中科盘古与中科北影(北京)科技传媒有限公司共同打造，项目已完工并交付最终用户进行商用测试。

2、安徽赛达稳健发展

安徽赛达基于云视频监控及云视频会议产品及服务这两项基础能力，与中国电信合作拓展互联网+云视频产品，主要面向电信运营商的政企客户、中小微企业以及校园家庭等客户，提供政务、教育、工业、农业、医疗等多行业的一体化解决方案，同时聚焦物联网、智慧教育、信息安全及智慧家庭产品的开发销售。报告期内，安徽赛达的各项产品推广及应用进展顺利，主要情况如下：

（1）云视频监控产品：报告期内，安徽赛达协同中国电信打造的面向政企客户市场的云视频监控平台，提供从前端到平台再到定制客户端的整体解决方案。同时，平台完成了与电信集团DICT平台的整体对接，使中国电信形成全国视频监控网，并在算法云化部署的基础上实现了人脸抓拍、车牌识别、行为分析等多种AI功能，推动其在智慧零售、智慧党建、平安城市、智慧环保、雪亮工程、智慧城管、数字乡村等领域均落地千万级项目。

基于中国电信的“云改”战略及安徽赛达的视频监控产品运营能力，安徽赛达与中国电信云公司达成战略合作，结合中国电信天翼云的云计算、云存储及混合云能力，面向中小企业推出了标准化视频监控产品，将“云业务+宽带+视频监控终端”打包成两年合约期的融合套餐推向客户。2019年上半年在安徽、湖北、陕西等地新增用户均突破3万户，全国标准化产品运营用户数量已经突破80万户。

（2）云视频会议产品：报告期内，作为拉动中国电信云资源的优质SAAS层应用产品，受到电信集团及各省份公司的广泛关注，集团甄选商城已将该产品纳入2019年三季度重点引入产品，旨在各省电信云中心做标准化产品营销，销售额完整归入云收入，并纳入云考核范畴，2019年中开始的BJIC（商业联合创新中心）四个试点省份，云视频会议也将是在各省产品推介会上重点介绍的产品，公司将集中力量做好产品营销推广工作。

在河北、广东、四川、安徽、甘肃等公司重点推广省份，上半年内完成数十个集成项目的签约，部分省份已将视频会议制定成标准化产品，在各省CRM中完成业务受理及电信大网装维，交付客户，并在党建、应急办、组织部、教育、医疗、企事业单位等领域制定标杆项目，供全国各省电信借鉴复制，将业务发展至全国31个省、市、自治区、直辖市及县乡村一级基层政府，实现多方位全覆盖，满足不同客户群体的音视频业务需求。

（3）物联网应用：2019年上半年，在四川制定了智能烟感云安防套餐包，在湖北区域制定了智慧商铺套餐，其他各省也在积极推进各做相关套餐包工作。配合电信集团天翼物联公司，共同打造美丽乡村（智能广播）标准化产品，单点结算，产品统一下发全国，提供营销助力。

（4）智慧教育：报告期内，安徽赛达入选中国电信集团校园营销指引文件，可在全国范围内支撑电信营销其智慧校园、同步课堂、走班排课、平安校园四大解决方案，并结合全国各个省市DICT合作伙伴库的入围，拓展区域化教育视频大数据平台以及校园人脸识别应用市场，重点耕耘安徽、江苏、辽宁、宁夏等省份，目前，已经在安徽、江苏签约多项平安校园和同步课堂运营项目，同时，正在运作宁夏区在线课堂平台升级。

（5）信息安全类产品：报告期内，移动终端管理的MDM（移动数据管理）产品，已发展至18,000名用户；非经营性场所的无线上网审计产品，在安徽、内蒙、福建、广西等省份均有落地，已发展至120,000名用户；商用密码的安全产品，主要为ICT项目，集中在安徽及福建等地区落地，业务已渗透至广东、上海、江西等地。

（6）公众市场类产品：中国电信智慧家庭业务目前以天翼高清、智能组网、天翼看家为三大核心业务，报告期内，安徽赛达深度切入天翼看家业务发展，作为其终端产品的核心供应商，已在全国全部省份完成产品测试和渠道建设，并在超过21个省份开展深入合作，目前，安徽赛达是天翼看家产品在电信体系内的主要供应商之一，下半年随着电信明确天翼看家产品属性和任务指标，产品销售将迎来高峰。

3、清理移动信息产品销售与服务业务

移动信息产品的销售与服务业务为公司传统业务，2018年进行了全面清理，报告期内除少数合同产生的收入外，其余业务已基本清理完毕。

二、主营业务分析

概述

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	283,536,883.38	311,032,006.89	-8.84%	主要是因为报告期已全面清理老业务“移动信息产品销售与服务”，而去年同期该项业务营业收入尚有约 9593 万元。
营业成本	155,945,089.49	197,192,413.26	-20.92%	主要是因为报告期收入下降，且下降最多的收入类型为成本率最高的老业务“移动信息产品销售与服务”。
销售费用	36,689,496.66	29,541,839.78	24.20%	主要是因为报告期内，销售人员数量较去年同期有所增加，销售人员人工成本及市场销售推广费均有所增加。
管理费用	45,340,770.97	46,045,981.61	-1.53%	
财务费用	7,315,216.73	-4,641,809.35	257.59%	主要是因为报告期内，理财产品利息收入较上年同期减少，同时公司同期贷款金额增加，贷款利息费用较上年同期增加。
所得税费用	14,081,954.39	-6,912,760.22	303.71%	主要是因为上年同期东方梦幻、花开影视、恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司三家子公司 2017 年通过认定为国家动漫企业，根据税收优惠政策， 三家公司 2017 年可享受免交企业所得税税收优惠，

				2017 年已经预提的企业所得税在上年同期予以冲回所致。
研发投入	29,290,580.48	27,415,116.49	6.84%	
经营活动产生的现金流量净额	-55,404,224.54	-25,831,990.05	-114.48%	主要是因为 1、本报告期收入比上年同期减少，相应的经营流入较少；2.本报告期比上年同期人员增加，本期支付的工资比年同期增加；3.因为 2017 年动漫企业所税税收优惠，冲减了上年同期所得税费用，上年同期支付的税收金额比本期少。
投资活动产生的现金流量净额	-148,100,949.17	-435,665,918.33	66.01%	主要是因为上年同期非同一控制下收购安徽赛达支付较大金额的款项
筹资活动产生的现金流量净额	-9,975,049.47	24,038,656.16	-141.50%	主要是因为本报告期比上年同期偿还较大金融的借款和回购股份所致
现金及现金等价物净增加额	-213,270,640.08	-437,459,252.22	51.25%	主要是因为本报告期对外投资活动比上年同期支付的金额较少。

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
分产品						
LBE 城市新娱乐	66,565,590.00	44,656,630.86	32.91%	19.24%	71.95%	-20.57%
CG/VR 影像内容生产	24,301,886.88	13,362,224.77	45.02%	-11.72%	-24.82%	9.58%
儿童产业链开发运营	89,334,767.02	49,459,784.29	44.64%	-7.77%	-6.07%	-1.00%
互联网视频应用	89,430,510.09	40,611,545.62	54.59%	188.73%	172.19%	2.76%

产品及服务						
移动信息产品销售与服务	6,409,920.26	987,132.65	84.60%	-93.32%	-98.82%	72.16%
其他业务	7,494,209.13	6,867,771.30	8.36%	91.55%	267.52%	-43.88%
合计	283,536,883.38	155,945,089.49	45.00%	-8.84%	-20.92%	8.40%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,438,531.15	-7.94%	对联营企业权益法核算所致	是
公允价值变动损益	33,572,334.00	49.01%	交易性金融资产根据资产负债表日的公允价值重新计量变动所致	是
资产减值	-706,187.85	-1.03%	主要是应收款项及存货形成的减值损失	否
营业外收入	2,786,097.44	4.07%	主要是报告期收到项目补贴款	否
营业外支出	21,946.19	0.03%	主要是罚款支出	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	493,572,931.86	16.02%	804,184,953.18	30.74%	-14.72%	主要是因为自上年同期末至本报告期末用于长期投资和募投项目的资金增加较多，募集资金余额减少较多。
应收账款	348,753,561.11	11.32%	257,653,639.14	9.85%	1.47%	
存货	357,791,023.84	11.61%	211,081,381.65	8.07%	3.54%	主要是随着公司业务发展，存货持续增加
投资性房地产		0.00%			0.00%	

长期股权投资	244,665,281.73	7.94%	249,485,742.95	9.54%	-1.60%	
固定资产	41,289,525.62	1.34%	36,919,705.18	1.41%	-0.07%	
在建工程		0.00%	4,943,945.49	0.19%	-0.19%	
短期借款	285,799,000.00	9.27%	80,000,000.00	3.06%	6.21%	主要是根据公司资金计划 ，本报告期银行借款比上年同期增加
长期借款					0.00%	
交易性金融资产	214,863,481.00	6.97%			6.97%	主要是因为首次执行新金融工具准则，上期末在可供出售金融资产列报的项目本期根据新金融工具准则在其他权益工具投资及交易性金融资产列报
预付款项	220,998,467.40	7.17%	80,189,341.27	3.07%	4.10%	主要是因为公司未完工及未结算的在生产项目增多，相应的预付账款增加。
可供出售金融资产		0.00%	119,932,967.28	4.58%	-4.58%	主要是因为首次执行新金融工具准则，上期末在可供出售金融资产列报的项目本期根据新金融工具准则在其他权益工具投资及交易性金融资产列报
其他权益工具投资	217,135,231.03	7.05%			7.05%	主要是因为首次执行新金融工具准则，上期末在可供出售金融资产列报的项目本期根据新金融工具准则在其他权益工具投资及交易性金融资产列报
商誉	484,736,295.86	15.73%	462,195,882.22	17.67%	-1.94%	主要是本报告期比上年同期末增加收购杭州侠义形成的商誉和收购东方梦幻(北京)建筑设计有限公司形成的商誉

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍	181,291,147.00	33,572,334.00					214,863,481.00

生金融资产）							
金融资产小计	181,291,147.00	33,572,334.00					214,863,481.00
上述合计	181,291,147.00	33,572,334.00					214,863,481.00
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	120,895,450.49	保函保证金及三个月以上的定期存款
应收票据	-	
存货	-	
固定资产	-	
无形资产	-	
	-	
合计	120,895,450.49	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
61,682,089.01	867,064,988.57	-92.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	建设工程项目管理;工程招标代理;工程咨询;工程设	收购	5,100,000.00	51.00%	自筹	向慧敏、王晨曦	长期	建设工程项目管理;工程招标代理;工程咨询;工程设	2,707,020.99	2,707,020.99	否		

	计;工程监理;建筑工程的施							计;工程监理;建筑工程的施					
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	工程设计;工程勘察;可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务	收购	15,000,000.00	100.00%	自筹	无	至2037-01-22	工程设计;工程勘察;可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务	2,152,442.23	2,152,442.23	否		
合计	--	--	20,100,000.00	--	--	--	--	--	4,859,463.22	4,859,463.22	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	25,043,478.26	33,572,334.00	184,783,655.74	0.00	0.00	0.00	209,827,134.00	自筹
其他	5,036,347.00						5,036,347.00	自筹
合计	30,079,825.26	33,572,334.00	184,783,655.74	0.00	0.00	0.00	214,863,481.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	97,768
报告期投入募集资金总额	4,424.64
已累计投入募集资金总额	91,974.38
累计变更用途的募集资金总额	62,000
累计变更用途的募集资金总额比例	63.42%
募集资金总体使用情况说明	
经 2016 年 12 月 1 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2845 号文《关于核准恒信移动商务股份有限公司向孟宪民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司通过询价方式向不超过 5 名符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）70,563,079 股，发行价格由公司与主承销商中信建投证券股份有限公司根据市场化询价情况遵询价格优先的原则协商确定为每股人民币 14.03 元。截至 2017 年 3 月 22 日，公司实际已向财通基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、沈阳政利投资有限公司、九泰基金管理有限公司、宁波梅山保税港区东岦投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）70,563,079 股，募集资金总额 989,999,998.37 元。扣除承销费 12,320,000.00 元后的募集资金净额为人民币 977,679,998.37 元，中信建投证券股份有限公司从募集资金净额中扣减财务顾问费 1,060,000.00 元后的资金余额 976,619,998.37 元存放于上海浦东发展银行深圳分行（账号：7920015500000780）。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2017]第 ZG10731 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储。截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金已使用 919,743,841.65 元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金专户实际余额为 89,739,491.74 元；比募集资金专户应有余额多出 7,331,984.89 元，原因是报告期内以自有资金垫付的金额尚未从募投专户中转出。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
版权影视作品制作项目	是	45,000	3,000	930.57	2,991.88	99.73%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
版权影视作品制作项目-金庸版权作品	否		10,150	2,016.8	5,426.8	53.47%	2020 年 12 月 31 日	-21.57	-20.72	不适用	否

开发项目											
圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	是	20,000								不适用	是
全息动漫探索乐园建设及运营项目	否	15,000	15,000	0	8,559.31	57.06%	2020 年 12 月 31 日	-222.35	-640.19	否	是
公司补充流动资金	否	17,768	31,881.71	150.19	31,881.71	100.00%				不适用	否
VR 影视宣发平台项目	否		4,000	1,324.43	3,276.21	81.91%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
合家欢互动娱乐平台项目	否		3,000	2.65	2,989.05	99.64%	2019 年 12 月 31 日	983.61	983.61	是	否
虚拟数字影视摄制培训基地项目	否		3,000		2,200	73.33%	2019 年 12 月 31 日	-54.28	-84.13	不适用	否
博物中国－中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目	是		10,000		2,835.7	28.36%	2021 年 12 月 31 日	2.64	2.64	不适用	是
支付购买先锋资本有限合伙持有的紫水鸟有限合伙"25.3%合伙份额，以及购买先锋资本普通合伙持有的紫水鸟普通合伙"33.3%股份	是		7,000		6,963.72	100.00%	2018 年 03 月 31 日	18.84	-133.56	是	否
支付购买安徽省赛达科技有限责任公司 49%股权	是		24,850		24,850	100.00%	2018 年 03 月 31 日	1,796.71	4,836.09	是	否
承诺投资项目小计	--	97,768	111,881.71	4,424.64	91,974.38	--	--	2,503.6	4,943.74	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	97,768	111,881.71	4,424.64	91,974.38	--	--	2,503.6	4,943.74	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、全息动漫探索乐园建设及运营项目：全息动漫探索乐园建设及运营项目实际推进过程中，体现出许多不符合预期的现实情况，主要表现为全息技术目前的研发及市场应用尚未成熟，全息平台稳定性等多个技术难点有待突破；所需的全息技术设备国产化不达预期，设备成本高昂。以上诸因素导致该项目实施										

	难度加大。同时，在推进全息动漫探索乐园项目的实际建设运营中也存在诸多难点，项目无论从选址立项、到施工建设，再到运营均需要较长周期，使得这部分募集资金承担了较高的时间成本和机会成本，导致募集资金利用率低，项目收益不达预期。为降低募集资金的投资风险，提高募集资金使用效率，本着审慎使用募集资金的原则，结合市场发展形势，公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。2、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”实施主体为东方梦幻文化产业投资有限公司。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成。公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。 本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、园明园及史前海洋的主题数据资产建设项目：本项目是公司按照当时市场环境和规划做出的决策，由于相关题材重大，相关审批和授权进展缓慢，影响了原计划的实施和推动，继续实施该项目会导致投资回收期较长，在项目初期公司会承担一定程度的经营风险，在当前市场环境下继续按照原计划实施该项目，可能对公司的总体业绩带来不利影响，为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，公司将原计划用于圆明园及史前海洋的主题数据资产建设项目的 20,000 万元（还包括截至价款支付日募集资金存放期间产生的利息，下同）资金用途进行变更，变更的 20,000 万元募集资金拟用于 VR 影视宣发平台、合家欢互动娱乐平台、虚拟数字影视摄制培训基地项目以及博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目。该变更公告已于 2017 年 6 月 1 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-052。2、2017 年 11 月 21 日，为提高募集资金使用效率，根据公司现有募投项目实际情况，公司将原计划用于版权影视作品制作的 45,000 万元资金用途进行调整，将其中的 7,000 万元募集资金用于支付购买先锋资本有限合伙（Pioneer Capital Pukeko LP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟有限合伙有限公司，简称“先锋资本有限合伙”）持有的紫水鸟有限合伙（Pukeko Pictures Limited Partnership 中文译名：紫水鸟影像有限合伙企业，简称“紫水鸟有限合伙”）25.3%合伙份额，以及购买先锋资本普通合伙（Pioneer Capital Pukeko GP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟普通合伙有限公司，简称“先锋资本普通合伙”）持有的紫水鸟普通合伙（Pukeko Pictures GP Limited 中文译名：紫水鸟影像普通合伙有限公司，简称“紫水鸟普通合伙”）33.3%股份。本次变更已经公司第六届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2017 年 11 月 22 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-106。3、虚拟数字影视摄制培训基地项目是公司全资子公司东方梦幻立足行业发展需求，结合海南影视艺术学院的建设打造的产教融合新模式。2017 年 9 月 30 日，海南省政府“琼府明电（2017）26 号”文中报教育部“关于我省“十三五”高等学校设置规划备案”的内容里，明确支持申报本科的海南影视艺术学院、海南职业技术学院加快筹建速度和改善办学条件，并择优选择 1 所增补纳入中期调整规划。截至本报告披露日，海南影视艺术学院（以下简称“学院”）实地拍卖已获得政府审批，最终选址确定在海南省儋州市，目前已完成实地拍卖，由海南汇友影视技术有限公司（以下简称“海南汇友”）的全资子公司海南汇友影视艺术有限公司办理完毕学院所在地的不动产产权证书。学院的规划建设、招生筹备等工作在积极推进，公司与海南汇友联合投入的该募投项目亦在同步推动。4、2018 年 3 月 2 日，为提高募集资金使用效率和募集资金效益，根据公司现有募投项目实际情况，公司拟将原计划用于募集资金投资项目“版权影视制作项目”的 38,000 万元中的 24,850 万元资金用途进行变更，变更的 24,850 万元募集资金用于支付收购安徽赛达 49%股权。本次变更已经公司第六届董事会第十二次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 3 月 3 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-017。5、2018 年 7 月 27 日，为了提

	高募集资金使用效率和募集资金投资回报，根据公司自身业务发展需要，公司将原计划用于版权影视作品制作的 13,150 万元中的 10,150 万元资金用途进行变更，变更的募集资金用于收购并增资杭州侠义文化创意有限公司，以及购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入，其中：336 万元募集资金拟用于收购杭州剑侠投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“剑侠投资”）持有的杭州侠义文化创意有限公司（以下简称“侠义文化”）6%的股权（以下简称“收购”）；1,194 万元募集资金用于向侠义文化进行增资（以下简称“增资”）（本次收购及增资完成后，公司全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司（以下简称“东方梦幻”）将持有侠义文化 51%的股权），8,620 万元募集资金用于购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入。本次本更已经公司第六届董事会第十八次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 7 月 28 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-068。6、全息动漫探索乐园建设及运营项目：全息动漫探索乐园建设及运营项目实际推进过程中，体现出许多不符合预期的现实情况，主要表现为全息技术目前的研发及市场应用尚未成熟，全息平台稳定性等多个技术难点有待突破；所需的全息技术设备国产化不达预期，设备成本高昂。以上诸因素导致该项目实施难度加大。同时，在推进全息动漫探索乐园项目的实际建设运营中也存在诸多难点，项目无论从选址立项、到施工建设，再到运营均需要较长周期，使得这部分募集资金承担了较高的时间成本和机会成本，导致募集资金利用率低，项目收益不达预期。为降低募集资金的投资风险，提高募集资金使用效率，本着审慎使用募集资金的原则，结合市场发展形势，公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。 本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。7、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”是公司 2017 年 6 月新增的募集资金投资项目，其实施主体为东方梦幻。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成，公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	1、为加快募集资金投资项目的建设进程，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于增加部分募集资金项目实施主体的议案》。“全息动漫探索乐园建设及运营项目”原定的实施主体为东方梦幻文化产业投资有限公司全资子公司广东世纪华文动漫文化传播有限公司，现增加东方梦幻文化产业投资有限公司的控股子公司霍尔果斯恒信东方主题乐园运营管理有限公司（以下称“霍尔果斯主题乐园公司”）作为“全息动漫探索乐园建设及运营”的实施主体之一。公司使用 2,100 万元用于该公司的注册资金，使用 3,000 万用于该公司的运营资金。此项议案经公司 2017 年第三次临时股东大会表决通过。

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议于 2017 年 5 月 22 日审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 2,692.06 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。其中版权影视作品制作项目 577.92 万元，全息动漫探索乐园建设及运营项目 2,114.14 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
版权影视作品制作项目-金庸版权作品开发项目	版权影视作品制作项目	10,150	2,016.8	5,426.8	53.47%	2020 年 12 月 31 日	-21.57	不适用	否
VR 影视宣发平台项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	4,000	1,324.43	3,276.21	81.91%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合家欢互动娱乐平台项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	3,000	2.65	2,989.05	99.64%	2019 年 12 月 31 日	983.61	是	否
虚拟数字影视摄制培训基地项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产	3,000		2,200	73.33%	2019 年 12 月 31 日	-54.28	不适用	否

	建设								
博物中国－中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	10,000		2,835.7	28.36%	2021 年 12 月 31 日	2.64	不适用	是
支付购买先锋资本有限合伙持有的紫水鸟有限合伙"25.3%合伙份额，以及购买先锋资本普通合伙持有的紫水鸟普通合伙"33.3%股份	版权影视作品制作项目	7,000		6,963.72	100.00%	2018 年 03 月 31 日	18.84	是	否
支付购买安徽省赛达科技有限责任公司 49%股权	版权影视作品制作项目	24,850		24,850	100.00%	2018 年 03 月 31 日	1,796.71	是	否
合计	--	62,000	3,343.88	48,541.48	--	--	2,725.95	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、圆明园及史前海洋的主题数据资产建设项目是公司按照当时市场环境和规划做出的决策，由于相关题材重大，相关审批和授权进展缓慢，影响了原计划的实施和推动，继续实施该项目会导致投资回收期较长，在项目初期公司会承担一定程度的经营风险，在当前市场环境下继续按照原计划实施该项目，可能对公司的总体业绩带来不利影响，为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，公司决定取消使用募集资金对该项目进行投资的计划。为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，根据公司自身业务发展需要，公司将原计划用于圆明园及史前海洋的主题数据资产建设项目的 20,000 万元（还包括截至价款支付日募集资金存放期间产生的利息，下同）资金用途进行变更，变更募集资金占配套募集资金总金额的比例为 20.46%，变更的 20,000 万元募集资金拟用于 VR 影视宣发平台、合家欢互动娱乐平台、虚拟数字影视摄制培训基地项目以及博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目。本次变更已经公司第六届董事会第三次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2017 年 6 月 1 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-052。2、2017 年 11 月 21 日，为提高募集资金使用效率，根据公司现有募投项目实际情况，公司将原计划用于版权影视作品制作的 45,000 万元资金用途进行调整，将其中的 7,000 万元募集资金用于支付购买先锋资本有限合伙（Pioneer Capital Pukeko LP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟有限合伙有限公司，简称“先锋资本有限合伙”）持有的紫水鸟有限合伙（Pukeko Pictures Limited Partnership 中文译名：紫水								

	鸟影像有限合伙企业，简称“紫水鸟有限合伙”）25.3%合伙份额，以及购买先锋资本普通合伙（Pioneer Capital Pukeko GP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟普通合伙有限公司，简称“先锋资本普通合伙”）持有的紫水鸟普通合伙（Pukeko Pictures GP Limited 中文译名：紫水鸟影像普通合伙有限公司，简称“紫水鸟普通合伙”）33.3%股份。本次变更已经公司第六届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2017 年 11 月 22 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-106。3、2018 年 3 月 2 日，为提高募集资金使用效率和募集资金效益，根据公司现有募投项目实际情况，公司拟将原计划用于募集资金投资项目“版权影视制作项目”的 38,000 万元中的 24,850 万元资金用途进行变更，变更的 24,850 万元募集资金用于支付收购安徽赛达 49%股权。本次变更已经公司第六届董事会第十二次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 3 月 3 日披露于巨潮资讯网，公告编号 018-017。4、2018 年 7 月 27 日，为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，根据公司自身业务发展需要，公司将原计划用于版权影视作品制作的 13,150 万元中的 10,150 万元资金用途进行变更，变更的募集资金用于收购并增资杭州侠义文化创意有限公司，以及购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入，其中：336 万元募集资金拟用于收购杭州剑侠投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“剑侠投资”）持有的杭州侠义文化创意有限公司（以下简称“侠义文化”）6%的股权（以下简称“收购”）；1,194 万元募集资金用于向侠义文化进行增资（以下简称“增资”）（本次收购及增资完成后，公司全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司（以下简称“东方梦幻”）将持有侠义文化 51%的股权），8,620 万元募集资金用于购买金庸作品版权并进行后期开发、制作及运营所需的资金投入。本次本更已经公司第六届董事会第十八次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 7 月 28 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-068
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”是公司 2017 年 6 月新增的募集资金投资项目，其实施主体为东方梦幻。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成。公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	1、“博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目”是公司 2017 年 6 月新增的募集资金投资项目，其实施主体为东方梦幻。自项目启动以来，因其涉及文物管理及保护等多个部门的政策指导和业务支持，而相关配套工作推进缓慢，导致东方梦幻与相关方主体合同至今尚未签署，目前只针对国家博物馆 K12 历史教育类应用开发内容、国家地理—场馆视觉影像应用开发内容展开合作，很大程度上影响了该项目的实施进度。此外，由于国家馆藏文物保护的特殊性要求，该项目实施牵涉多个政府部门的协作指导，而相关政策支持出台晚于预期，故在现阶段要集中对相关文物进行大规模扫描以获取建模数据存在困难，导致该项目进展计划无法按照预期完成。公司决定终止该项目的实施。并将节余资金用于永久性补充流动资金。本次变更已经公司 2018 年 10 月 19 日第六届董事会第二十三次会议、2018 年第五次临时股东大会审

	议通过。该变更公告已于 2018 年 10 月 20 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-106。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）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。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
大连蓝点儿商	武汉恒信东方	2019 年 06 月 18	7,500,000	-120.12	出表日产生投	0.96%	市场价	否	无	是	是		

业管理有限公司	主题乐园运营管理有限公司	日			资收益 521,976.13 元								

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：人民币元

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
北京恒信彩虹信息技术有限公司	子公司	移动通信服务	1000 万元	140,583,256.12	-4,013,837.37	862,488.31	-9,702,516.37	-9,702,530.78
东方梦幻文化产业投资有限公司	子公司	项目投资、电影广播电视节目制作	7800 万元	1,143,048,212.18	407,427,729.50	53,081,629.05	4,781,255.24	3,177,316.14
北京花开影视制作有限公司	子公司	广播电视节目制作	1250 万元	114,021,029.92	77,514,494.22	28,547,169.89	7,358,284.75	6,454,129.40
安徽省赛达科技有限责任公司	子公司	信息服务	2115.3846 万元	307,706,913.82	148,651,565.93	89,471,808.22	43,154,560.48	36,667,560.09
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	子公司	动漫制作；动漫及衍生产品设计服务，软件和信息技术服务	10000 万元	568,979,742.94	173,675,347.02	36,443,752.66	6,168,318.95	5,038,599.88
北京恒信彩虹科技有限公司	子公司	商务软件产品研发、软件服务	1,000 万元	119,615,353.98	13,859,709.31	31,574,392.13	-4,217,999.31	-4,217,479.15
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	子公司	工程设计;工程勘察;可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与	1000 万元	29,718,438.43	4,789,216.85	23,897,478.72	5,251,991.17	4,220,474.97

		管理服务						

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京恒达盈信智能科技有限公司	投资设立	报告期归母净利润-258,073.00
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	购买	报告期合并归母净利润 2,707,020.99 元
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	购买	报告期归母净利润 2152,442.23 元
东方梦幻(武汉)创意文化有限公司	购买	报告期归母净利润 30,585.03 元
武汉石呈运益建筑工程有限公司	购买	0
北京梦幻智众科技有限公司	投资设立	报告期归母净利润-4,103.42 元
广东恒信方所文化发展有限公司	投资设立	报告期归母净利润-254.10 元
武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司	转让	出表产生投资收益 521,976.13 元，1-6 月归母净利润-1,201,240.43 元，合计报告期整体影响归母净利润-679,264.3 元

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 2019 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、VR行业发展不及预期的风险

公司主营业务之一为CG与VR内容生产业务，公司参股子公司美国VRC、紫水鸟影像等公司所提供的虚拟现实内容服务和技术，需要先进的硬件技术作为载体。目前，各虚拟现实硬件厂商产品尚不成熟，硬件使用成本较高且对使用环境要求较高。如果未来虚拟现实硬件技术跟不上行业的发展，将推迟公司在这方面的业绩实现。

公司将积极应对行业发展不及预期的风险，根据行业形势及时调整产业结构布局，寻求更多产业模式以规避行业发展不及预期带来的风险。

2、全资子公司安徽赛达无法如期完成业绩承诺的风险

2018年2月28日，公司与周杰签订了《股权收购协议》，周杰将其持有的安徽赛达49%股权全部转让给公司，交易对方周杰承诺2018、2019年分别实现扣非后净利润6,000万元、7,000万元。虽然上述业绩承诺系承诺方基于安徽赛达实际经营情况和业务发展规划等因素做出的承诺，但如果安徽赛达在业绩承诺期内的经营情况未达预期，可能导致业绩承诺无法实现，进而影响公司的整体经营业绩和盈利水平。

公司将利用自身在VR与CV技术方面的研发成果，通过安徽赛达与中国电信的VR战略布局开展多层次

的合作，积极拓展业务，促使双方实现互利共盈，确保其实现业绩承诺目标。

3、收购和业务整合的风险

公司通过实施重大资产重组收购东方梦幻、收购安徽赛达49%股权、参股新西兰紫水鸟影像并对其增资、收购杭州侠义文化等一系列并购措施，使得公司的资产规模和业务范围不断扩大，盈利能力和核心竞争力得到提升。但是，收购完成后公司与被收购企业需要在业务体系、组织机构、管理制度、技术研发、人力资源、财务融资、企业文化等众多方面进行整合，可能存在一定的整合风险。

公司将进一步深化业务合作，加强管理团队之间的整合，完善管理制度，提升公司治理水平，保障公司与被收购公司之间信息对称，稳定运营团队，防范和化解企业整合过程中出现的各类风险，实现有效管控，充分发挥各公司之间的协同效应。

4、募集资金投资项目风险

公司募集资金投资项目主要投向视觉产业领域，报告期内，公司对部分募集资金用途进行变更。尽管公司对募集资金投资项目已进行过缜密分析和可行性论证，但在项目实施过程中，可能存在募投项目不能按计划进行、实施组织管理不力而导致的不可预见的实施风险。同时，行业监管政策、竞争对手的发展、市场的变化、宏观经济形势的变动因素也会对募投项目建成后运行情况、投资回报产生影响。因此，本次募投项目能否按期建成并达到预期收益，存有一定不确定性。

公司将密切关注市场变化，随时对募投项目的实施进展进行监督和核查，提高募集资金使用效率和收益率，保障募投项目按计划顺利进行。

5、合家欢体验中心市场拓展未达预期的商业风险

合家欢体验中心是公司在儿童产业上的重大革新，也是在儿童商业业态上的一次成功创新。产品竞争优势明显，具有生命周期长、投入少、回收期短、占地面积小等特点，公司在儿童产业上的积累、商业创意、市场留白等为我们带来了难得的机遇。但是新产品需要落地运营进行产品验证及市场检验，同时，为新产品推广而组建的销售团队在市场拓展能力也需要进行不断的调整和补充。

机遇与风险同在，未来公司将抓住机遇，接受并合理利用风险，采用多样化营销手段并不断丰富运营内容，通过搭建稳定的团队及制定完善的激励机制等措施，努力达成预计的市场拓展计划。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.24%	2019 年 01 月 07 日	2019 年 01 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300081&announcementId=1205714899&announcementTime=2019-01-07 20:08
2018 年度股东大会	年度股东大会	38.54%	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300081&announcementId=1206011018&announcementTime=2019-04-11 19:37
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.96%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300081&announcementId=1206300602&announcementTime=2019-05-23% 2018:33

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

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

1、2017年9月11日，公司召开第六届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

2、2017年9月11日，公司召开第六届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于<核实公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2017年9月22日，公司披露了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2017年9月28日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事项的议案》，并披露了《关于2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2017年11月2日，公司分别召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于<向激励对象授予限制性股票>的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

6、2017 年 12 月 11 日，公司分别召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

7、2017 年 12 月 19 日，公司披露了《关于限制性股票授予登记完成的公告》，本次限制性股票的授予日为：2017 年 11 月 2 日，授予价格为：6.35 元/股，本次限制性股票激励计划授予的限制性股票数量为 1,612万股，向 38 位激励对象进行授予，包括公司公告本计划时在公司任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干。本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自授予股份上市之日起 24个月、36 个月、48 个月。授予限制性股票的上市日期为 2017 年 12 月 22 日。

8、2018 年 6 月 8 日，公司分别召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》、《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及相关法律、法规的规定，由于公司 2017 年激励计划中的 3 名激励对象谢鸿勇、林婉玲、杨帆离职，不再具备激励资格，上述 3 名激励对象所涉及的合计 1,070,000 股限制性股票由公司回购注销，回购价格为 6.30 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。本议案已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

9、2019年5月6日，公司分别召开第六届董事会第二十九次会议和第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司独立董事对此事项发表了同意的独立意见。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》以及相关法律、法规的规定，由于公司 2017 年激励计划中的两名激励对象张晨、张凯因个人原因离职，不再具备激励资格，上述两名激励对象所涉及的合计 500,000 股限制性股票由公司回购注销，回购价格为 6.30 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。本议案已经公司 2019年第二次临时股东大会审议通过。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
视加天辰科技有限公司	公司董事在视加天辰科技有限公司的母公司任董事	采购商品/接受劳务	购入商品	市场价	4,093.44	4,093.44	33.12%	4,500	否	转账	4,093.44	2019 年 03 月 21 日	公告编号：2019-026
TheVirtualRealityCompany	联营企业	采购商品/接受劳务	作品知识产权费	市场价	155.90	155.9	1.26%	0	否	转账	155.90	2019 年 03 月 21 日	公告编号：2019-026
Pukeko Pictures Limited Partnership	联营企业	采购商品/接受劳务	饥饿书熊合拍、太空学院第二季合拍	市场价	2,111.31	2,111.31	17.08%	3,300	否	转账	2,111.31	2019 年 03 月 21 日	公告编号：2019-026
Pukeko Pictures Limited Partnership	联营企业	采购商品/接受劳务	巨型雕塑	市场价	964.73	964.73	7.81%	1,500	否	转账	964.73	2019 年 03 月 21 日	公告编号：2019-026
Pukeko Pictures Limited Partnership	联营企业	采购商品/接受劳务	分账	市场价	66.18	66.18	0.54%	600	否	转账	66.18	2019 年 03 月 21 日	公告编号：2019-026
TheVirtualRealityCompany	联营企业	采购商品/接受劳务	项目预付款	市场价	1,443.69	1,443.69	11.68%		否	转账	1,443.69	2019 年 03 月 21 日	公告编号：2019-026
Pukeko Pictures	联营企业	出售商品/提供	产品设计费	市场价	64.73	64.73	0.23%		否	转账	64.73	2019 年 03 月 21	公告编号：

Limited Partnership		劳务										日	2019-026
视加天辰科技有限公司	公司董事在视加天辰科技有限公司的母公司任董事	出售商品/提供劳务	销售魔法棒外壳	市场价	13.00	13	3.42%		否	转账	970.78		
Pukeko Pictures Limited Partnership	联营企业	出售商品/提供劳务	分账收入	市场价	970.78	970.78	0.05%		否	转账	13.00	2019 年 03 月 21 日	
易视腾科技股份有限公司	公司董事在易视腾科技股份有限公司任董事	出售商品/提供劳务	儿童宝盒	市场价	619.47	619.47	2.18%		否	转账	619.47		
合计				--	--	10,503.23	--	9,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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、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（协议签署日）	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	担保额	实际发生日	实际担保	担保类型	担保期	是否	是否

	关公告披露日期	度	期（协议签署日）	金额			履行完毕	为关联方担保
东方梦幻文化股份有限公司	2019 年 03 月 21 日	30,000	2019 年 02 月 15 日	2,000	连带责任保证	2019 年 2 月 15 日至 2020 年 2 月 14 日	否	是
东方梦幻文化股份有限公司	2019 年 03 月 21 日	30,000	2019 年 05 月 27 日	1,000	连带责任保证	保证期间为债务人与债权人的主债权发生期间届满之日起两年。在该保证期间内，债权人有权就主债权的全部或部分、多笔或单笔，一并或分别要求保证人承担保证责任。	否	是
恒信东方儿童（广州）文化产业	2019 年 03 月 21 日	20,000	2018 年 08 月 14 日	2,000	连带责任保证	保证期间按恒信东方儿童办理的单笔授信业务分别计算，自单笔授信业务的主合同签订之日起至该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。	否	是
恒信东方儿童（广州）文化产业	2019 年 03 月 21 日	20,000	2018 年 09 月 27 日	2,200	连带责任保证	（一）保证人保证期间为主合同约定的债务人履行债务期届满之日起二年。（二）银行承兑汇票、进口开证、保函项下的保证人保证期间为债权人垫付款项之日起二年。（三）商业汇票贴现的保证人保证期间为贴现票据到期之日起二年。（四）债权人与债务人就主合同债务履行期限达成展期协议的，保证人保证期间自展期协议重新约定的债务履行期限届满之日起二年。（五）若发生法律、法规规定或主合同约定的事项，导致主合同债务被债权人宣布提前到期的，保证人保证期间自主合同债务提前到期之日起二年。	否	是
恒信东方儿童（广州）文化产业	2019 年 03 月 21 日	20,000	2018 年 11 月 07 日	4,000	连带责任保证	甲方承担保证责任的保证期间为两年，起算日按如下方式确定：（1）任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日时，甲方对该笔债务承担保证责	否	是

						任的保证期间起算日为被担保债权的确定日；（2）任何一笔债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日时，甲方对该笔债务承担保证责任的保证期间起算日为该笔债务的履行期限届满日；（3）前款所述“债务的履行期限届满日”包括主合同债务人分期清偿债务的情况下，每一笔债务到期之日；还包括依主合同约定，债权人宣布债务提前到期之日；（4）如主合同项下业务为信用证、银行承兑汇票、保函、提货担保，则垫款之日视为该笔债务的履行期限届满日。		
北京花开影视制作有限公司	2019 年 03 月 21 日	5,000	2019 年 06 月 17 日	1,000	连带责任保证	保证期间为债务人与债权人的主债权发生期间届满之日起两年。在该保证期间内，债权人有权就主债权的全部或部分、多笔或单笔，一并或分别要求保证人承担保证责任。	否	是
北京花开影视制作有限公司	2019 年 03 月 21 日	5,000	2019 年 04 月 16 日	500	连带责任保证	保证期间为主合同下每笔被担保债务的履行期届满（含约定期限制以及依照约定或法律法规的规定提前到期）之日起两年。	否	是
安徽省赛达科技有限责任公司	2019 年 03 月 21 日	5,000						
恒信东方（武汉）文化产业发展有	2019 年 03 月 21 日	50,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		110,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		110,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		12,700		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相	担保额	实际发生日	实际担保	担保类型	担保期	是否	是否

	关公告披露日期	度	期（协议签署日）	金额			履行完毕	为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		110,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		110,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		12,700		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.89%				
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、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
东方梦幻文化产业投资有限供公司	澳投（横琴）健康旅游有限公司、粤澳中医药科技产业园开发有限公司、新西兰紫水鸟影像公司	粤澳中医药科技产业园中医药科技植博馆（一期）项目	2017 年 12 月 25 日	45,000		无		市场价	26,115	否	无	截止 2019 年 6 月 30 日累计确认收入 15442.27 万元。	2017 年 12 月 26 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

无

（3）精准扶贫成效

无

（4）后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2018年12月21日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更公司注册地址、经营范围及修订<公司章程>的议案》。根据公司经营发展需要，结合公司实际经营情况，报告期内，公司注册地址由“石家庄高新技术开发区天山大街副69 号”变更为“北京市东城区藏经馆胡同2号”。该事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。具体请详见公司2019年1月14日于创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于完成工商变更并取得营业执照的公告》。

十七、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	213,674,028	40.34%				-350,587	-350,587	213,323,441	40.28%
3、其他内资持股	213,674,028	40.34%				-350,587	-350,587	213,323,441	40.28%
其中：境内法人持股	25,164,183	4.75%				500,000	500,000	25,664,183	4.85%
境内自然人持股	188,509,845	35.59%				-850,587	-850,587	187,659,258	35.43%
二、无限售条件股份	315,983,848	59.66%				350,587	350,587	316,334,435	59.72%
1、人民币普通股	315,983,848	59.66%				350,587	350,587	316,334,435	59.72%
三、股份总数	529,657,876	100.00%				0	0	529,657,876	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,320,400 股，约占公司目前总股本的0.4381%，最高成交价为9.25 元/股，最低成交价为8.88 元/股，支付的总金额21,044,502.94 元（含交易费用）。上述回购符合公司已披露的既定方案及相关法律法规的要求。

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

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第五十四条规定，“上市公司计算定期报告中每股收益等相关指标时，发行在外的总股本以扣减回购专用账户中的股份数为准”，截至 2019 年 6 月 28 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,320,400股，在计算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时，发行在外的总股本已扣减回购专用账户中的股份数。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孟宪民	70,579,342			70,579,342	高管锁定股	每年解除 25%
裴军	14,003,107			14,003,107	高管锁定股	每年解除 25%
许泽民	421,875			421,875	高管锁定股	每年解除 25%
陈伟	2,562,346	350,587		2,211,759	高管锁定股	每年解除 25%
段赵东	2,012,561			2,012,561	高管锁定股	每年解除 25%
孟宪民	38,375,382			38,375,382	首发后限售股	2019 年 12 月
王冰	36,278,366			36,278,366	首发后限售股	2019 年 12 月
厦门荣信博投资合伙企业（有限合伙)	16,776,123			16,776,123	首发后限售股	2019 年 12 月
沈文	5,032,836			5,032,836	首发后限售股	2019 年 12 月
上海允程资产管理有限公司-允程鸣人一号私募证券投资基金	4,194,030			4,194,030	首发后限售股	2019 年 12 月
北京济安金信科技有限公司	4,194,030			4,194,030	首发后限售股	2019 年 12 月
温剑锋	3,355,224			3,355,224	首发后限售股	2019 年 12 月
崔雪文	838,806			838,806	首发后限售股	2019 年 12 月
潘超、傅葳、李小波等共计 38 名限制性股票股权激励对象	15,050,000			15,050,000	股权激励限售股	分三期解除限售，首个解除限售期为自授予股份上市之日起 24 个月后的首个交易日起至授予股份上市之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止
合计	213,674,028	350,587	0	213,323,441	--	--

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		21,350		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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孟宪民	境内自然人	27.43%	145,272,966	0	108,954,724	36,318,242	质押	113,860,000
王冰	境内自然人	6.85%	36,278,366	0	36,278,366	0	质押	16,150,000
裴军	境内自然人	3.53%	18,670,810	0	14,003,107	4,667,703	质押	6,060,000
厦门荣信博投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.17%	16,776,123	0	16,776,123	0	质押	11,070,200
沈阳政利投资有限公司	国有法人	2.69%	14,255,067	-100	0	14,255,067		
宁波梅山保税港区东岩投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.66%	14,112,615	0	0	14,112,615		
金鹰基金－工商银行－万向信托－万向信托－星辰 50 号事务管理类单一资金信托	其他	2.33%	12,323,595	0	0	12,323,595		
#周杰	境内自然人	1.99%	10,525,030	0	0	10,525,030		
孙健	境内自然人	1.23%	6,531,050	11,500	0	6,531,050	质押	1,999,999
上海睿亿投资发展中心（有限合伙）－睿亿投资攀山六期大宗交易私募证券投资基金	其他	1.00%	5,297,000	0	0	5,297,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
孟宪民	36,318,242	人民币普通股	36,318,242
沈阳政利投资有限公司	14,255,067	人民币普通股	14,255,067
宁波梅山保税港区东岦投资合伙企业（有限合伙）	14,112,615	人民币普通股	14,112,615
金鹰基金－工商银行－万向信托－万向信托－星辰 50 号事务管理类单一资金信托	12,323,595	人民币普通股	12,323,595
#周杰	10,525,030	人民币普通股	10,525,030
孙健	6,531,050	人民币普通股	6,531,050
上海睿亿投资发展中心（有限合伙）－睿亿投资攀山六期大宗交易私募证券投资基金	5,297,000	人民币普通股	5,297,000
裴军	4,667,703	人民币普通股	4,667,703
#潘淑平	4,217,184	人民币普通股	4,217,184
#孔卫国	3,729,900	人民币普通股	3,729,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
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）	公司股东周杰通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 10,525,030 股，合计持有公司股份 10,525,030 股。公司股东潘淑平通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,217,184 股，合计持有公司股份 4,217,184 股。公司股东孔卫国通过财富证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,654,900 股，合计持有公司股份 3,729,900 股。		

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 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孟宪民	董事长、总经理	现任	145,272,966			145,272,966			
王冰	董事、副总经理	现任	36,278,366			36,278,366			
裴军	董事、副总经理	现任	18,670,810			18,670,810			
许泽民	董事	现任	1,262,500			1,262,500	700,000		700,000
潘超	董事、副总经理	现任	1,200,000			1,200,000	1,200,000		1,200,000
汪军民	独立董事	现任	0			0			
刘登清	独立董事	现任	0			0			
杨文川	独立董事	现任	0			0			
姚友厚	监事会主席	现任	0			0			
鲍明亚	监事	现任	0			0			
周晓琦	监事	现任	0			0			
陈伟	副总经理	现任	3,482,345		392,345	3,090,000	400,000		400,000
傅葳	副总经理	现任	1,000,000			1,000,000	1,000,000		1,000,000
李小波	副总经理	现任	1,000,000			1,000,000	1,000,000		1,000,000
温剑锋	副总经理	现任	4,655,224			4,655,224	1,300,000		1,300,000
吴狄杰	副总经理、董事会秘书	现任	0			0			
王林海	财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	212,822,211	0	392,345	212,429,866	5,600,000	0	5,600,000

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
和晶	董事	离任	2019 年 06 月 12 日	个人原因辞去公司董事职务

王林海	财务总监	聘任	2019 年 06 月 21 日	公司董事会聘任
陈伟	副总经理	任免	2019 年 06 月 21 日	不再担任公司财务总监职务，继续担任公司副总经理职务

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒信东方文化股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	493,572,931.86	1,127,343,571.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	214,863,481.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	348,753,561.11	258,705,901.15
应收款项融资		
预付款项	220,998,467.40	156,730,265.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,788,657.07	37,988,357.53
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	357,791,023.84	294,512,280.12
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	10,948,471.63	9,763,419.16
流动资产合计	1,673,716,593.91	1,885,043,795.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款	156,683,680.88	163,823,596.62
债权投资		
可供出售金融资产		210,432,967.28
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	244,665,281.73	250,625,789.02
其他权益工具投资	217,135,231.03	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	41,289,525.62	39,956,129.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,564,677.96	54,801,907.54
开发支出	20,275,175.02	4,435,630.39
商誉	484,736,295.86	470,305,037.74
长期待摊费用	92,947,223.31	75,994,075.05
递延所得税资产	3,468,489.23	3,030,225.40
其他非流动资产	86,000,000.00	69,000,000.00
非流动资产合计	1,407,765,580.64	1,342,405,358.91
资产总计	3,081,482,174.55	3,227,449,153.95
流动负债：		
短期借款	285,799,000.00	656,950,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	103,316,336.25	54,152,922.58
预收款项	10,713,614.85	15,033,762.43
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	6,384,789.52	12,313,881.35
应交税费	12,672,173.28	32,541,472.99
其他应付款	42,080,805.75	20,854,274.07
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	460,966,719.65	791,846,313.42
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	460,966,719.65	791,846,313.42
所有者权益：		
股本	529,157,876.00	529,657,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,539,540,068.08	1,533,598,647.29
减：库存股	21,040,477.90	
其他综合收益	-205,795.26	-437,335.65
专项储备		
盈余公积	19,079,403.35	19,079,403.35
一般风险准备		
未分配利润	532,193,035.08	338,179,881.80
归属于母公司所有者权益合计	2,598,724,109.35	2,420,078,472.79
少数股东权益	21,791,345.55	15,524,367.74
所有者权益合计	2,620,515,454.90	2,435,602,840.53
负债和所有者权益总计	3,081,482,174.55	3,227,449,153.95

法定代表人：孟宪民　　主管会计工作负责人：王林海　　会计机构负责人：李玫

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	221,045,824.12	615,864,425.04
交易性金融资产	214,863,481.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	82,424,827.38	46,601,915.45

应收款项融资		
预付款项	47,536,292.50	12,945,057.60
其他应收款	737,049,450.19	769,874,627.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,767,541.48	2,973,023.10
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	176,890.96	3,002,513.53
流动资产合计	1,313,864,307.63	1,451,261,562.52
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		133,954,706.41
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,373,734,584.17	1,375,326,593.22
其他权益工具投资	100,135,231.03	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,552,671.41	2,769,499.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,818,773.61	32,839,790.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,897,271.12	975,377.13
递延所得税资产		
其他非流动资产	60,000,000.00	30,000,000.00
非流动资产合计	1,569,138,531.34	1,575,865,965.99
资产总计	2,883,002,838.97	3,027,127,528.51

流动负债：		
短期借款	151,350,000.00	597,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	43,102,022.48	59,241,730.93
预收款项	12,452,358.57	9,537,295.30
合同负债		
应付职工薪酬	185,145.54	5,668,489.75
应交税费	32,408.11	71,447.23
其他应付款	298,857,138.18	150,437,070.48
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	525,979,072.88	822,456,033.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	525,979,072.88	822,456,033.69
所有者权益：		

股本	529,157,876.00	529,657,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,609,652,081.06	1,603,710,660.27
减：库存股	21,040,477.90	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,079,403.35	19,079,403.35
未分配利润	220,174,883.58	52,223,555.20
所有者权益合计	2,357,023,766.09	2,204,671,494.82
负债和所有者权益总计	2,883,002,838.97	3,027,127,528.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	290,849,664.79	320,318,112.28
其中：营业收入	283,536,883.38	311,032,006.89
利息收入	7,312,781.41	9,286,105.39
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	258,540,565.96	276,610,464.36
其中：营业成本	155,945,089.49	197,192,413.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	770,081.85	1,067,757.95
销售费用	36,689,496.66	29,541,839.78
管理费用	45,340,770.97	46,045,981.61
研发费用	12,479,910.26	7,404,281.11

财务费用	7,315,216.73	-4,641,809.35
其中：利息费用	12,444,955.48	1,369,742.50
利息收入	-5,389,462.38	-6,427,704.88
加：其他收益	5,984,218.19	673,663.22
投资收益（损失以“—”号填列）	-5,438,531.15	131,891,798.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,751,886.51	10,765,488.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	33,572,334.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-706,187.85	1,579,587.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,808.02	-199,090.37
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	65,741,740.04	177,653,607.25
加：营业外收入	2,786,097.44	3,132,494.42
减：营业外支出	21,946.19	444,866.33
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	68,505,891.29	180,341,235.34
减：所得税费用	14,081,954.39	-6,912,760.22
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	54,423,936.90	187,253,995.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	54,423,936.90	187,253,995.56
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	54,396,735.64	187,744,789.11
2.少数股东损益	27,201.26	-490,793.55
六、其他综合收益的税后净额	198,086.30	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	231,540.39	
（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	231,540.39	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	231,540.39	
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-33,454.09	
七、综合收益总额	54,622,023.20	187,253,995.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,628,276.03	187,744,789.11
归属于少数股东的综合收益总额	-6,252.83	-490,793.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1031	0.3537

（二）稀释每股收益	0.1031	0.3537

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：孟宪民　　主管会计工作负责人：王林海　　会计机构负责人：李玫

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	44,722,708.49	89,776,414.10
减：营业成本	36,817,928.24	85,037,212.08
税金及附加	59,385.56	321,892.53
销售费用	3,605,537.21	2,079,890.79
管理费用	10,909,424.21	22,265,493.72
研发费用	3,245,283.06	
财务费用	5,933,262.37	-842,167.48
其中：利息费用	10,245,869.09	1,369,742.50
利息收入	-4,348,049.61	-2,335,669.32
加：其他收益	389.46	
投资收益（损失以“—”号填列）	8,476,156.45	36,015,345.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,592,009.05	12,015,345.22
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）	33,572,334.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-325,052.51	600,991.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,546.15	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	25,857,169.09	17,530,429.66
加：营业外收入	3,404,576.68	33,067.52

减：营业外支出		86,328.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,261,745.77	17,477,168.31
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,261,745.77	17,477,168.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,261,745.77	17,477,168.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	29,261,745.77	17,477,168.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0553	0.0166
（二）稀释每股收益	0.0553	0.0166

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	209,508,930.44	294,836,129.15
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		
收到再保险业务现金净额		
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	7,138,196.73	9,490,443.28
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	3,665,636.22	2,154,477.25
收到其他与经营活动有关的现金	55,504,409.07	116,502,625.68
经营活动现金流入小计	275,817,172.46	422,983,675.36
购买商品、接受劳务支付的现金	123,581,464.49	263,996,288.72
客户贷款及垫款净增加额	-7,799,572.22	2,149,022.97
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	70,192,885.85	58,848,652.95
支付的各项税费	38,643,118.17	21,035,189.30
支付其他与经营活动有关的现金	106,603,500.71	102,786,511.47
经营活动现金流出小计	331,221,397.00	448,815,665.41
经营活动产生的现金流量净额	-55,404,224.54	-25,831,990.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,500,000.00	481,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,467,991.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,858.52	31,475.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,539,329.19	
收到其他与投资活动有关的现金	6,883,625.38	
投资活动现金流入小计	21,938,813.09	486,499,466.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,218,658.34	55,991,776.88
投资支付的现金	50,682,089.01	618,557,288.57
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	10,139,014.91	244,248,524.62
支付其他与投资活动有关的现金		3,367,794.97
投资活动现金流出小计	170,039,762.26	922,165,385.04
投资活动产生的现金流量净额	-148,100,949.17	-435,665,918.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,989,510.00	1,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,989,510.00	1,960,000.00
取得借款收到的现金	134,999,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	410,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	547,988,510.00	81,960,000.00
偿还债务支付的现金	506,150,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,502,556.53	27,906,136.30
其中：子公司支付给少数股东的	15,514,904.10	

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	24,311,002.94	15,207.54
筹资活动现金流出小计	557,963,559.47	57,921,343.84
筹资活动产生的现金流量净额	-9,975,049.47	24,038,656.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	209,583.10	
五、现金及现金等价物净增加额	-213,270,640.08	-437,459,252.22
加：期初现金及现金等价物余额	585,948,121.45	1,211,160,676.40
六、期末现金及现金等价物余额	372,677,481.37	773,701,424.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	17,053,070.05	92,839,747.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	242,812,857.82	585,576,333.55
经营活动现金流入小计	259,865,927.87	678,416,080.87
购买商品、接受劳务支付的现金	24,725,287.27	119,000,192.79
支付给职工以及为职工支付的现金	4,048,225.28	7,283,605.75
支付的各项税费	90,043.02	1,106,755.11
支付其他与经营活动有关的现金	236,110,622.03	232,782,719.58
经营活动现金流出小计	264,974,177.60	360,173,273.23
经营活动产生的现金流量净额	-5,108,249.73	318,242,807.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,900,000.00	
取得投资收益收到的现金	12,068,165.50	24,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,051.35	28,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,982,216.85	24,028,070.00
购建固定资产、无形资产和其他	749,982.00	302,530.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	42,682,089.01	416,564,988.57
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		916,528.00
投资活动现金流出小计	43,432,071.01	417,784,046.57
投资活动产生的现金流量净额	-29,449,854.16	-393,755,976.57
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	80,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	305,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	385,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	406,150,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,915,994.09	27,906,136.30
支付其他与筹资活动有关的现金	24,194,502.94	15,207.54
筹资活动现金流出小计	440,260,497.03	57,921,343.84
筹资活动产生的现金流量净额	-55,260,497.03	22,078,656.16
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	-89,818,600.92	-53,434,512.77
加：期初现金及现金等价物余额	250,864,425.04	325,972,731.31
六、期末现金及现金等价物余额	161,045,824.12	272,538,218.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	529,657,876.00				1,533,598,647.29		-437,335.65		19,079,403.35		338,179,881.80		2,420,078,472.79	15,524,367.74	2,435,602,840.53

加：会计政策变更											151,211,321.74		151,211,321.74		151,211,321.74
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	529,657,876.00				1,533,598,647.29		-437,335.65		19,079,403.35		489,391,203.54		2,571,289,794.53	15,524,367.74	2,586,814,162.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-500,000.00				5,941,420.79	21,040,477.90	231,540.39		0.00		42,801,831.54		27,434,314.82	6,266,977.81	33,701,292.63
（一）综合收益总额							231,540.39				54,396,735.64		54,628,276.03	-6,252.83	54,622,023.20
（二）所有者投入和减少资本	-500,000.00				5,941,420.79	21,040,477.90							-15,599,057.11	6,273,230.64	-9,325,826.47
1．所有者投入的普通股	-500,000.00				-2,650,000.00	21,040,477.90							-24,190,477.90	2,989,510.00	-21,200,967.90
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					8,595,445.83								8,595,445.83		8,595,445.83
4．其他					-4,025.04								-4,025.04	3,283,720.64	3,279,695.60
（三）利润分配									0.00		-11,594,904.10		-11,594,904.10		-11,594,904.10
1．提取盈余公积											0.00		0.00		0.00
2．提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或											-11,59		-11,59		-11,59

股东）的分配											4,904.10		4,904.10		4,904.10
4．其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00		0.00
1．资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3．盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4．设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5．其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6．其他													0.00		0.00
（五）专项储备													0.00		0.00
1．本期提取													0.00		0.00
2．本期使用													0.00		0.00
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	529,157,876.00				1,539,540,068.08	21,040,477.90	-205,795.26		19,079,403.35		532,193,035.08		2,598,724,109.35	21,791,345.55	2,620,515,454.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	530,727,876.00				1,520,408,008.11				13,752,993.99		191,324,980.36		2,256,213,858.46	8,301,092.42	2,264,514,950.88
加：会计													0.00		0.00

政策变更															
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	530,727,876.00				1,520,408,008.11				13,752,993.99		191,324,980.36		2,256,213,858.46	8,301,092.42	2,264,514,950.88
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-1,070,000.00				13,190,639.18	0.00	-437,335.65		5,326,409.36		146,854,901.44		163,864,614.33	7,223,275.32	171,087,889.65
（一）综合收益总额							-437,335.65				198,317,704.59		197,880,368.94	-3,015,143.63	194,865,225.31
（二）所有者投入和减少资本	-1,070,000.00				13,190,639.18								12,120,639.18	10,238,418.95	22,359,058.13
1．所有者投入的普通股	-1,070,000.00												-1,070,000.00	3,665,149.97	2,595,149.97
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					19,102,286.11								19,102,286.11		19,102,286.11
4．其他					-5,911,646.93								-5,911,646.93	6,573,268.98	661,622.05
（三）利润分配									5,326,409.36		-51,462,803.15		-46,136,393.79		-46,136,393.79
1．提取盈余公积									5,326,409.36		-5,326,409.36		0.00		
2．提取一般风险准备													0.00		
3．对所有者（或股东）的											-46,136,393.		-46,136,393.		-46,136,393.79

分配											79		79		
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	529,657,876.00				1,533,598,647.29	0.00	-437,335.65		19,079,403.35		338,179,881.80		2,420,078,472.79	15,524,367.74	2,435,602,840.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	529,657,876.00				1,603,710,660.27				19,079,403.35	52,223,555.20		2,204,671,494.82
加：会计政										138,68		138,689,5

策变更										9,582.61		82.61
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	529,657,876.00				1,603,710,660.27				19,079,403.35	190,913,137.81		2,343,361,077.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-500,000.00				5,941,420.79	21,040,477.90				29,261,745.77		13,662,688.66
（一）综合收益总额										29,261,745.77		29,261,745.77
（二）所有者投入和减少资本	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	5,941,420.79	21,040,477.90	0.00		0.00	0.00		-15,599,057.11
1．所有者投入的普通股	-500,000.00				-2,650,000.00	21,040,477.90						-24,190,477.90
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					8,595,445.83							8,595,445.83
4．其他					-4,025.04							-4,025.04
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
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	529,157,876.00				1,609,652,081.06	21,040,477.90			19,079,403.35	220,174,883.58		2,357,023,766.09

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	530,727,876.00				1,590,294,581.71				13,752,993.99	30,822,264.80		2,165,597,716.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	530,727,876.00				1,590,294,581.71				13,752,993.99	30,822,264.80		2,165,597,716.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,070,000.00				13,416,078.56				5,326,409.36	21,401,290.40		39,073,778.32
（一）综合收益总额										53,264,093.56		53,264,093.56

（二）所有者投入和减少资本	-1,070,000.00				13,416,078.56							12,346,078.56
1．所有者投入的普通股	-1,070,000.00											-1,070,000.00
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					19,102,286.11							19,102,286.11
4．其他					-5,686,207.55							-5,686,207.55
（三）利润分配									5,326,409.36	-31,862,803.16		-26,536,393.80
1．提取盈余公积									5,326,409.36	-5,326,409.36		
2.对所有者（或股东）的分配										-26,536,393.80		-26,536,393.80
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	529,657,876.00				1,603,710,660.27				19,079,403.35	52,223,555.20		2,204,671,494.82

三、公司基本情况

公司注册地及业务性质

恒信东方文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年11月3日经河北省人民政府冀股办【2001】100号“关于同意发起设立河北恒信移动商务股份有限公司的批复”，由孟宪民先生等5位自然人发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为91130100732910720N。2010年4月26日在深圳证券交易所上市。所属行业为移动信息通信行业类。2017年6月5日，公司名称由恒信移动商务股份有限公司变更为恒信东方文化股份有限公司。2018年8月根据《上市公司行业分类指引》的相关规定，鉴于公司主营业务结构发生变化，所属行业类型变更为专业技术服务业。

1、本期纳入合并范围的子公司

公司名称	级次	是否新纳入合并范围	取得方式
河北普泰通讯有限公司	二级	否	投资设立
东方梦幻文化产业投资有限公司	二级	否	同一控制下企业合并
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	二级	是	投资设立
北京花开影视制作有限公司	三级	否	同一控制下企业合并
北京中科盘古科技发展有限公司	三级	否	同一控制下企业合并
恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司	三级	否	同一控制下企业合并
杭州侠义文化创意有限公司	三级	是	非同一控制下企业合并
香港恒盈文化发展有限公司	三级	是	投资设立
安徽省赛达科技有限责任公司	二级	是	非同一控制下企业合并
北京恒盛通典当有限责任公司	二级	否	非同一控制下企业合并
北京恒信仪和信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
北京伯儒文化发展有限公司	三级	否	非同一控制下企业合并
北京恒信彩虹科技有限公司	二级	否	投资设立
北京恒信彩虹信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
北京恒信掌中游信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	二级	否	投资设立
北京中科信利通信技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
宁波东方梦幻投资有限公司	二级	否	投资设立
东方花开文化艺术发展有限公司	三级	否	投资设立
广东中正华宇投资管理有限公司	四级	否	投资设立
广东华嘉动漫实业有限公司	四级	否	投资设立
深圳市华之宝动漫实业有限公司	四级	否	投资设立
广东世纪信华文化发展有限公司	四级	否	投资设立

恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	四级	是	投资设立

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
南京恒达盈信智能科技有限公司	投资设立
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	非同一控制下企业合并
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	非同一控制下企业合并
东方梦幻(武汉)创意文化有限公司	非同一控制下企业合并
武汉石呈运益建筑工程有限公司	非同一控制下企业合并
北京梦幻智众科技有限公司	投资设立
广东恒信方所文化发展有限公司	投资设立

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司	处置
武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	处置

截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数529,157,876.00股，注册资本为529,157,876.00元，注册地：北京市东城区藏经馆胡同2号3幢一层101，总部地址：北京市海淀区蓝靛厂南路牛顿办公区北区11层。本公司以艺术创意和视觉技术为支撑的产业战略，业务范围主要包括CG/VR内容生产、儿童产业链开发运营，LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐、互联网视频应用产品及服务业务等。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年 8月22日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商

誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1．外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2．外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

9.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本集团管理该

金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

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，且本集团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的，则该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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

• 不符合分类为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金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

• 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将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。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性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金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

• 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

• 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

• 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

9.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

• 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

• 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

9.1.2 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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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中转出，计入当期损益。

9.1.3 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

将非交易性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金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

9.1.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

9.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

(2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

(9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

(11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

(12) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(13) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

（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）债权人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；

（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

9.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收款项在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

• 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

• 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

• 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

9.2.4 减记金融资产

当本集团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的，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。

9.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(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，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

• 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

• 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原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的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原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与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

9.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，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。

9.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

• 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
• 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
• 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

9.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

9.4.1.2.1 财务担保合同 - 续

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于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或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

9.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

9.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生工具处理。

(1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
(2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
(3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。
嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。
9.6 金融资产和金融负债的抵销
当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且占应收账款余额10%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（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
关联方组合	

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）	1.00%	1.00%
1－2年	5.00%	5.00%
2－3年	10.00%	10.00%
3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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

存货的计价方法

存货中库存商品手机和影视制作业存货按个别计价法计价，其他存货按先进先出法计价。存货—库存商品—影视类作品，成本在首次播放时起五年内按每一影视类作品当期所实现的收入占预计总收入的比例进行摊销，同时结转营业成本。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具

确认和计量》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间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	20	3.00	4.85
运营设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安

装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，包括软件等。

无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。合同约定了使用年限的无形资产，按照合同期限摊销，合同没有约定使用年限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	5	预计使用年限
非专利技术	5	预计使用年限
著作权	5	法律规定期限
商标	5	法律规定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，公司划分研究阶段和开发阶段的具体标准是：

研究阶段：本公司研究阶段主要是将接收的技术开发建议整理汇总，根据市场需求初步筛选出具有开发价值的建议，进行调研与分析;召开立项会议，讨论技术开发的技术协调性技术先进性经济合理性等，进行前期市场调研；会议通过的技术开发项目由研发中心填写《立项申请报告》经审批后，正式进入开发阶段；

开发阶段：本公司开发阶段的主要工作是系统架构设计，代码编写，内部测试以及系统测试通过后，正式发布产品，投放市场试运营，最终达到商用。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记

至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

股份支付的种类

本公司的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。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考

虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（一）一般原则

1)销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

公司主要业务收入的确认方法为：

2)提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很

可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当

期损益，不确认提供劳务收入。

3)让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

（二）收入确认的具体方法

根据《企业会计准则》关于收入确认的基本原则， 公司各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

1、个人移动信息终端销售与服务收入

个人移动终端销售收入是根据销售商品的性质及合同约定，在商品发出，对方验收或者双方结算并取得收款依据后确认商品销售收入的实现；

个人移动终端服务收入是根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2、个人移动信息服务收入

公司根据合同提供运营服务后，依据运营商和客户发来的系统结算清单，经双方确认无误后，确认收入的实现。

3、行业移动信息产品销售与服务

无需安装调试的产品在交付并经客户验收合格后确认收入；需安装调试的产品在项目实施完成并经客户验收合格取得对方签字的验收报告后确认收入；对需要分次交付验收的，在分次取得验收报告后确认收入。

4、行业移动信息化业务运营

行业移动信息化业务运营是根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

5、影视制作及译制收入

影视制作及译制收入是根据合同提供了相关服务后，并取得了明确的收款凭证，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

6、开发及主题场馆设计收入

公司与客户签订合同后，根据项目的进展情况，在资产负债表日根据能够可靠计量的劳务完成情况，在取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

7、品牌授权收入

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定收入的实现。

8、典当业务收入

典当合同成立后，根据当票中的当金金额、利率（综合费率）、期限按月计算，在与典当合同相关的经济利益很可能流入时确认收入的实现。

9、其他收入

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税

所得额。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / （十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

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
根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号— 金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融 工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。	该等会计政策变更由公司董事会会议批准。	无
财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。	该等会计政策变更由公司董事会会议批准。	无
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	该等会计政策变更由公司董事会会议批准。	无

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、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 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,127,343,571.94	1,127,343,571.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		181,291,147.00	181,291,147.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	258,705,901.15	258,705,901.15	
应收款项融资			
预付款项	156,730,265.14	156,730,265.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	37,988,357.53	37,988,357.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	294,512,280.12	294,512,280.12	
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	9,763,419.16	9,763,419.16	
流动资产合计	1,885,043,795.04	2,066,334,942.04	181,291,147.00

非流动资产：			
发放贷款和垫款	163,823,596.62	163,823,596.62	
债权投资			
可供出售金融资产	210,432,967.28		-210,432,967.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	250,625,789.02	250,625,789.02	
其他权益工具投资		180,353,142.02	180,353,142.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	39,956,129.87	39,956,129.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,801,907.54	54,801,907.54	
开发支出	4,435,630.39	4,435,630.39	
商誉	470,305,037.74	470,305,037.74	
长期待摊费用	75,994,075.05	75,994,075.05	
递延所得税资产	3,030,225.40	3,030,225.40	
其他非流动资产	69,000,000.00	69,000,000.00	
非流动资产合计	1,342,405,358.91	1,312,325,533.65	-30,079,825.26
资产总计	3,227,449,153.95	3,378,660,475.69	151,211,321.74
流动负债：			
短期借款	656,950,000.00	656,950,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	54,152,922.58	54,152,922.58	

预收款项	15,033,762.43	15,033,762.43	
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	12,313,881.35	12,313,881.35	
应交税费	32,541,472.99	32,541,472.99	
其他应付款	20,854,274.07	20,854,274.07	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	791,846,313.42	791,846,313.42	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	791,846,313.42	791,846,313.42	
所有者权益：			

股本	529,657,876.00	529,657,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,533,598,647.29	1,533,598,647.29	
减：库存股			
其他综合收益	-437,335.65	-437,335.65	
专项储备			
盈余公积	19,079,403.35	19,079,403.35	
一般风险准备			
未分配利润	338,179,881.80	489,391,203.54	151,211,321.74
归属于母公司所有者权益合计	2,420,078,472.79	2,571,289,794.53	151,211,321.74
少数股东权益	15,524,367.74	15,524,367.74	
所有者权益合计	2,435,602,840.53	2,586,814,162.27	151,211,321.74
负债和所有者权益总计	3,227,449,153.95	3,378,660,475.69	151,211,321.74

调整情况说明

根据财政部于2017年3月31日颁布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》，2017年5月2日财政部修订发布的《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”）， 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告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自2019年1月1日起执行新准则。

公司持有的易视腾科技股份有限公司的权益性投资重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，根据朗新科技2018年11月28日发布的《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》公告：朗新科技与易视腾科技签署的《发行股份购买资产协议》及《补充协议》，朗新科技收购易视腾科技 100%的股权，交易价格 30.76 亿元，均采用发行股份的方式进行支付，其中对恒信东方持有的易视腾股权发行股份的对价金额为176,254,800元，故公司确认交易性金融资产-易视腾科技2019年期初的公允价值为176,254,800元，与原账面价值25,043,478.26元之间的差额151,211,321.74元，调整期初留存收益。另外公司持有的易视腾文化发展无锡有限公司的股权5,036,347元，也重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。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	615,864,425.04	615,864,425.04	
交易性金融资产		181,291,147.00	181,291,147.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	46,601,915.45	46,601,915.45	
应收款项融资			
预付款项	12,945,057.60		
其他应收款	769,874,627.80	769,874,627.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,973,023.10	2,973,023.10	
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	3,002,513.53	3,002,513.53	
流动资产合计	1,451,261,562.52	1,632,552,709.52	181,291,147.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	133,954,706.41	133,954,706.41	-133,954,706.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,375,326,593.22	1,375,326,593.22	
其他权益工具投资		91,353,142.02	91,353,142.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,769,499.16	2,769,499.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,839,790.07	32,839,790.07	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	975,377.13	975,377.13	
递延所得税资产			
其他非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
非流动资产合计	1,575,865,965.99	1,533,264,401.60	-42,601,564.39
资产总计	3,027,127,528.51	3,165,817,111.12	138,689,582.61
流动负债：			
短期借款	597,500,000.00	597,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	59,241,730.93	59,241,730.93	
预收款项	9,537,295.30	9,537,295.30	
合同负债			
应付职工薪酬	5,668,489.75	5,668,489.75	
应交税费	71,447.23	71,447.23	
其他应付款	150,437,070.48	150,437,070.48	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	822,456,033.69	822,456,033.69	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	822,456,033.69	822,456,033.69	
所有者权益：			
股本	529,657,876.00	529,657,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,603,710,660.27	1,603,710,660.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,079,403.35	19,079,403.35	
未分配利润	52,223,555.20	190,913,137.81	138,689,582.61
所有者权益合计	2,204,671,494.82	2,343,361,077.43	138,689,582.61
负债和所有者权益总计	3,027,127,528.51	3,165,817,111.12	138,689,582.61

调整情况说明

调整情况说明

根据财政部于2017年3月31日颁布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》，2017年5月2日财政部修订发布的《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”）， 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告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自2019年1月1日起执行新准则。

公司持有的易视腾科技股份有限公司的权益性投资重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，根据朗新科技2018年11月28日发布的《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》公告：朗新科技与易视腾科技签署的《发行股份购买资产协议》及《补充协议》，朗新科技收购易视腾科技 100%的股权，交易价格 30.76 亿元，均采用发行股份的方式进行支付，其中对恒信东方持有的易视腾股权发行股份的对价金额为176,254,800元，故公司确认交易性金融资产-易视腾科技2019年期初的公允价值为176,254,800元，与恒信东方母公司原账面价值37,565,217.39元之间的差额138,689,582.61元，调整期初留存收益。另外公司持有的易视腾文化发展无锡有限公司的股权5,036,347元，也重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。

（4）首次执行新金融工具准则、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%、8.25%、16.5%

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
恒信东方文化股份有限公司	25%
河北普泰通讯有限公司	25%
东方梦幻文化产业投资有限公司	12.5%
北京花开影视制作有限公司	12.5%
北京中科盘古科技发展有限公司	15%
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	12.5%
北京恒盛通典当有限责任公司	25%
北京恒信仪和信息技术有限公司	15%
北京伯儒文化发展有限公司	25%
北京恒信彩虹科技有限公司	25%
北京恒信彩虹信息技术有限公司	15%
北京恒信掌中游信息技术有限公司	25%
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	25%
北京中科信利通信技术有限公司	25%
宁波东方梦幻投资有限公司	25%
东方花开文化艺术发展有限公司	25%
广东中正华宇投资管理有限公司	25%
广东华嘉动漫实业有限公司	25%
深圳市华之宝动漫实业有限公司	25%
广东世纪信华文化发展有限公司	25%
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	25%
杭州侠义文化创意有限公司	25%
香港恒盈文化发展有限公司	8.25%、16.5%

安徽省赛达科技有限责任公司	15%
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	8.25%、16.5%
南京恒达盈信智能科技有限公司	25%
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	25%
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	25%
东方梦幻(武汉)创意文化有限公司	25%
武汉石呈运益建筑工程有限公司	25%
北京梦幻智众科技有限公司	25%
广东恒信方所文化发展有限公司	25%

2、税收优惠

纳税主体名称	税收优惠政策及依据
北京中科盘古科技发展有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2021年9月10日
北京恒信仪和信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2020年12月6日
北京恒信彩虹信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2021年9月24日
北京花开影视制作有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2020年8月9日止 根据文化和旅游部、财政部、国家税务总局文旅产发【2018】13号文件认定，公司已被认定为动漫企业。经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。
东方花开文化艺术发展有限公司	依据《关于新疆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年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠（本年为第三年）
东方梦幻文化产业投资有限公司	根据文化和旅游部、财政部、国家税务总局文旅产发【2018】13号文件认定，公司已被认定为动漫企业。经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	根据文化和旅游部、财政部、国家税务总局文旅产发【2018】13号文件认定，公司已被认定为动漫企业。经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。
安徽省赛达科技有限责任公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2021年9月止。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,897,772.43	330,033.40
银行存款	370,779,708.94	585,618,088.05
其他货币资金	120,895,450.49	541,395,450.49
合计	493,572,931.86	1,127,343,571.94

其他说明

截至2019年6月30日止，本公司受限资金如下：

项　目	2019年6月30日	2018年12月31日
质押资金		410,000,000.00
定期存款	90,000,000.00	100,500,000.00
保函保证金	30,895,450.49	30,895,450.49
合　计	120,895,450.49	541,395,450.49

其他货币资金按明细列示：

项　目	2019年6月30日	2018年12月31日
质押资金		410,000,000.00
定期存款	90,000,000.00	100,500,000.00
保函保证金	30,895,450.49	30,895,450.49
合　计	120,895,450.49	541,395,450.49

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	214,863,481.00	181,291,147.00
其中：		
持有朗新科技股份	209,827,134.00	176,254,800.00
易视腾文化发展无锡有限公司股权	5,036,347.00	5,036,347.00

其中：		
合计	214,863,481.00	181,291,147.00

其他说明：

根据财政部于2017年3月31日颁布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》，2017年5月2日财政部修订发布的《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”）， 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告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自2019年1月1日起执行新准则。

公司持有的易视腾科技股份有限公司的权益性投资重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，根据朗新科技2018年11月28日发布的《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》公告：朗新科技与易视腾科技签署的《发行股份购买资产协议》及《补充协议》，朗新科技收购易视腾科技 100%的股权，交易价格 30.76 亿元，均采用发行股份的方式进行支付，其中对恒信东方持有的易视腾股权发行股份的对价金额为176,254,800元，故公司确认交易性金融资产-易视腾科技2019年期初的公允价值为176,254,800元，与原账面价值25,043,478.26元之间的差额151,211,321.74元，调整期初留存收益。另外公司持有的易视腾文化发展无锡有限公司的股权5,036,347元，也重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。本报告期末公司持有朗新科技的股份根据资产负债表日的股票市场收盘价公允价值调整为209,827,134.00元。

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

单位： 元

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

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	356,641,532.58	100.00%	7,887,971.47	2.21%	348,753,561.11	264,818,303.13	100.00%	6,112,401.98	2.31%	258,705,901.15
其中：										
账龄分析法组合	356,641,532.58	100.00%	7,887,971.47	2.21%	348,753,561.11	264,818,303.13	100.00%	6,112,401.98	2.31%	258,705,901.15
合计	356,641,532.58	100.00%	7,887,971.47	2.21%	348,753,561.11	264,818,303.13	100.00%	6,112,401.98	2.31%	258,705,901.15

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：账龄分析法组合

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）	302,330,941.36	3,023,309.41	1.00%
1 至 2 年	48,334,194.03	2,416,709.70	5.00%
2 至 3 年	3,920,494.26	392,049.43	10.00%
3 年以上	2,055,902.93	2,055,902.93	100.00%
合计	356,641,532.58	7,887,971.47	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析法组合是应收账款形成后，公司根据应收账款的账龄不同估计应收账款收回的可能性金额，不同账龄区间采用不同的坏账计提比例，对同一账龄内的应收账款采用统一的坏账计提比例，据此确定账龄分析法组合。

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）	302,330,941.36
	302,330,941.36
1 至 2 年	48,334,194.03
2 至 3 年	3,920,494.26
3 年以上	2,055,902.93
3 至 4 年	2,055,902.93
合计	356,641,532.58

（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	
坏账准备	6,112,401.98	1,776,219.23			7,887,971.47
合计	6,112,401.98	1,776,219.23			7,887,971.47

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

单位名称（填全称）	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京龙步视觉文化产业有限公司	销售款	47,324,000.00	1年以内	13.27%	473,240.00
澳投（横琴）健康旅游有限公司	销售款	43,325,875.86	1年以内	12.15%	433,258.76
威海恒大教育科技有限公司	货款	18,670,000.00	1年以内	5.23%	186,700.00
湖北夺宝奇兵影视文化有限公司	销售款	17,800,000.00	1年以内\1-2年	4.99%	250,000.00
江苏赛博华宇科技有限公司	销售款	17,570,000.00	1年以内	4.93%	175,700.00
合计		144,689,875.86		40.57%	1,518,898.76

（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	201,587,262.47	91.22%	154,601,844.99	98.64%
1 至 2 年	18,329,821.84	8.29%	1,885,747.78	1.20%
2 至 3 年	876,413.55	0.40%	123,058.05	0.08%
3 年以上	204,969.54	0.09%	119,614.32	0.08%
合计	220,998,467.40	--	156,730,265.14	--

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：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
广东信宇科技股份有限公司	6,000,001.24	商品、服务尚未完结
深圳惠兴恒科技有限公司	5,000,000.00	商品、服务尚未完结
深圳市喜之宝实业有限公司	2,726,618.21	未送货
中山美乐嘉实业有限公司	1,740,269.35	未送货
上海束焕影视文化工作室	1,500,000.00	合同尚未完结
黑龙江省百川文化传播有限公司	600,000.00	业务尚未完成
广州联合资本投资有限公司	400,000.00	业务尚未完成
合计	17,966,888.80	——

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
THE VIRTUAL REALITY COMPANY 虚拟现实公司VRC	15,468,075.00	7.00%
广东信宇科技股份有限公司	13,500,001.25	6.11%
Pukeko Pictures Limited Partnership	13,235,231.50	5.99%
黑龙江省百川文化传播有限公司	9,800,000.00	4.43%
北京东方九歌影业有限公司	7,000,000.00	3.17%
合计	59,003,307.75	26.70%

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	26,788,657.07	37,988,357.53
合计	26,788,657.07	37,988,357.53

（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
押金及保证金	9,212,684.25	20,420,000.00
代扣代缴社保费、公积金	968,367.17	847,280.18
备用金	3,063,227.42	639,046.88
股权转让	700,000.00	700,000.00
运营商往来	11,167,425.15	15,677,357.60
其他	3,642,846.64	2,684,549.01
合计	28,754,550.63	40,968,233.67

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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

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

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,168,401.16
1 年以内小计	23,168,401.16
1 至 2 年	3,157,919.80
2 至 3 年	946,573.40
3 年以上	1,481,656.27
3 至 4 年	1,481,656.27
合计	28,754,550.63

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	
坏账准备余额	2,979,876.14	494,241.51	1,482,812.99	1,965,893.56
合计	2,979,876.14	494,241.51	1,482,812.99	1,965,893.56

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
北京圣唐古驿创意文化有限公司	14,000,000.00	根据市场变化签订补充协议约定该房租押金款项性质变更为房租
合计	14,000,000.00	--

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
马鞍山经济技术开发区管理委员会	马鞍山市税收返还	3,124,000.00	1 年以内	10.86%	31,240.00
高洋	应收股权转让款	700,000.00	1-2 年	2.43%	35,000.00
云账户（天津）共享经济信息咨询有限公司	研发外包预付款	679,959.10	1 年以内	2.36%	6,799.59
光合世界（北京）教育科技有限公司	渠道推广会议费用预付款	600,000.00	1 年以内	2.09%	6,000.00
南京欣网通信科技股份有限公司	移动千里眼中标项目的履约保证金	590,000.00	1 年以内	2.05%	5,900.00
合计	--	5,693,959.10	--	19.80%	84,939.59

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
马鞍山经济技术开发区管理委员会	示范园区税收返还	3,124,000.00	1 年以内	7 月 4 日已回款 1013000 元，其余税收返还预计 8 月份收到。

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,150,942.98		16,150,942.98	22,958,104.17		22,958,104.17
在产品	196,856,354.56		196,856,354.56	173,789,536.69		173,789,536.69
库存商品	144,814,307.31	30,581.01	144,783,726.30	97,794,559.81	29,920.55	97,764,639.26
合计	357,821,604.85	30,581.01	357,791,023.84	294,542,200.67	29,920.55	294,512,280.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

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	
库存商品	29,920.55	660.46				30,581.01
合计	29,920.55	660.46				30,581.01

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	440,384.41	422,064.77
待抵扣增值税	10,308,540.81	9,140,567.73
预付房租	199,546.41	200,786.66
合计	10,948,471.63	9,763,419.16

其他说明：

14、 发放贷款及垫款

（1）发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

单位： 元		
项 目	2019-6-30	2019-1-1
房地产抵押贷款	137,377,394.68	148,489,226.17

其他类贷款	19,306,286.20	15,334,370.45
合　计	156,683,680.88	163,823,596.62

（2）发放贷款及垫款逾期情况

单位：元

项　目	逾期1天至90天(含90天)	逾期90天至360天(含360天)	逾期360天至3年(含3年)	逾期 3 年以上	合 计
动产质押贷款					
财产权利质押贷款					
房地产抵押贷款					
委托贷款					
合　计					

（3）发放贷款及垫款分类情况

种　类	2019-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
正常业务组合	158,266,344.32	100.00	1,582,663.44	1.00	156,683,680.88
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
合　计	158,266,344.32	100.00	1,582,663.44	1.00	156,683,680.88

种　类	**2019-1-1**				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
正常业务组合	165,478,380.43	100.00	1,654,783.81	1.00	163,823,596.62
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
合　计	165,478,380.43	100.00	1,654,783.81	1.00	163,823,596.62

（4）发放贷款及垫款按风险特征分类

项　目	2019-6-30			2019-1-1		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
正常	158,266,344.32	1,582,663.44	156,683,680.88	165,478,380.43	1,654,783.81	163,823,596.62
可疑						
损失						
合　计	158,266,344.32	1,582,663.44	156,683,680.88	165,478,380.43	1,654,783.81	163,823,596.62

为合理评估发放贷款及垫款的风险，本公司采用以风险为基础的分类方法，将发放贷款及垫款按风险分为正常、可疑及损失等三类，分类标准如下：

（1）将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。

（2）将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失的列入可疑类。 通常情况下，出现下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。

（3）将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。

（5）发放贷款及垫款按业务分类

项　目	2019-6-30			2019-1-1		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收典当款	158,266,344.32	1,582,663.44	156,683,680.88	165,478,380.43	1,654,783.81	163,823,596.62

（6）发放贷款及垫款本期计提、收回或转回、核销的减值准备情况

本期计提发放贷款及垫款减值损失金额为-72120.37元。

15、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、其他债权投资

单位： 元

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

重要的其他债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

18、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											
蜂云时代科技有限公司	16,815,679.87			-1,198,309.97						15,617,369.90	
TheVirtualRealityCompany	129,356,273.88			-2,582,092.15						126,774,181.73	
紫水鸟影像公司	93,096,959.27			188,393.07						93,285,352.34	
海南汇友影视技术有限公司	9,268,580.09			-542,802.61						8,725,777.48	
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	2,009,595.23			-1,746,994.95						262,600.28	
宁波梅山保税港区	78,700.68			-78,700.68						0.00	

杉石投资管理有限公司											
小计	250,625,789.02			-5,960,507.29						244,665,281.73	
合计	250,625,789.02			-5,960,507.29						244,665,281.73	

其他说明

19、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
北京华奥视美国际文化传媒股份有限公司.	10,682,089.01	
北京小嗨乐学科技有限公司	5,000,000.00	
北京恒海影原文化传媒有限公司	13,400,000.00	13,400,000.00
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司		1,900,000.00
京信社（深圳）商业保理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京十方互联投资合伙企业（有限合伙）	29,100,000.00	29,100,000.00
北京无忧金信科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京无忧融创信息技术有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00
北京东方九歌影业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
深圳市花开十方金融服务有限公司	5,203,142.02	5,203,142.02
东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
湖北高投产控投资股份有限公司	50,000,000.00	35,000,000.00
梦幻高投（武汉）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	52,500,000.00	52,500,000.00
武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司	8,000,000.00	
合计	217,135,231.03	180,353,142.02

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

北京华奥视美国际文化传媒股份有限公司.					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
北京小嗨乐学科技有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
北京恒海影原文化传媒有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
易视腾文化发展无锡有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
京信社（深圳）商业保理有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
深圳市恒信奥特投资发展有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
易视腾科技有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
北京十方互联投资合伙企业（有限合伙）					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
北京无忧融创信息技术有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
北京东方九歌影业有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
深圳市花开十方金融服务有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
湖北高投产控投					公司持有目的为	

资股份有限公司					非交易性权益工具投资	
梦幻高投（武汉）股权投资基金合伙企业（有限合伙）					公司持有目的为非交易性权益工具投资	
武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司					公司持有目的为非交易性权益工具投资	

其他说明：

20、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：

21、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

22、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,289,525.62	39,956,129.87
合计	41,289,525.62	39,956,129.87

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,820,395.00	74,983,143.24	7,382,897.95	25,659,491.57	118,845,927.76
2.本期增加金额		2,919,328.57	236,398.62	4,858,710.66	8,014,437.85
（1）购置		2,919,328.57	236,398.62	4,319,283.93	7,475,011.12
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加				539,426.73	539,426.73
3.本期减少金额		1,963,306.73	389,377.00	1,158,927.66	3,511,611.39
（1）处置或报废		392,050.36	389,377.00	1,158,927.66	1,940,355.02
（2）企业不再合并减少		1,571,256.37			1,571,256.37
4.期末余额	10,820,395.00	75,939,165.08	7,229,919.57	29,359,274.57	123,348,754.22
二、累计折旧					
1.期初余额	7,204,620.07	65,049,733.46	4,501,881.17	2,133,563.19	78,889,797.89
2.本期增加金额	261,484.14	2,871,131.95	390,784.92	1,745,773.68	5,269,174.69
（1）计提	261,484.14	2,871,131.95	390,784.92	1,602,495.88	5,125,896.89
(2)企业合并增加				143,277.82	143,277.82
3.本期减少金额		622,041.79	377,695.47	1,100,006.72	2,099,743.98
（1）处置或报废		350,023.03	377,695.47	1,100,006.72	1,827,725.22
（2）企业不再合并减少		272,018.76			272,018.76
4.期末余额	7,466,104.21	67,298,823.62	4,514,970.62	2,779,330.15	82,059,228.60
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）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,354,290.79	8,640,341.46	2,714,948.95	26,579,944.42	41,289,525.62
2.期初账面价值	3,615,774.93	9,933,409.78	2,881,016.78	23,525,928.38	39,956,129.87

（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

23、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（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

（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

（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：

24、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

25、油气资产

□ 适用 √ 不适用

26、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

27、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	版权	合计
一、账面原值								
1.期初余额			3,832,741.38	19,487,610.18	1,019,961.07	99,464,616.02		123,804,928.65
2.本期增加金额			8,169,348.63	1,329,191.78	20,194.17	86,254.72	5,379,280.45	14,984,269.75
（1）购置			8,169,348.63	358,066.19	20,194.17	86,254.72	5,379,280.45	14,013,144.16
（2）内部研发				971,125.59				971,125.59
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额			12,002,090.01	20,816,801.96	1,040,155.24	99,550,870.74	5,379,280.45	138,789,198.40
二、累计摊销								
1.期初余额			2,023,472.61	15,477,227.87	225,489.84	51,276,830.79		69,003,021.11
2.本期增加金额			1,359,954.76	1,475,426.10	110,538.35	5,289,378.70	986,201.42	9,221,499.33
（1）计提			1,359,954.76	1,475,426.10	110,538.35	5,289,378.70	986,201.42	9,221,499.33

3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额			3,383,427.37	16,952,653.97	336,028.19	56,566,209.49	986,201.42	78,224,520.44
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值			8,618,662.64	3,864,147.99	704,127.05	42,984,661.25	4,393,079.03	60,564,677.96
2.期初账面价值			1,809,268.77	4,010,382.31	794,471.23	48,187,785.23		54,801,907.54

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 71.73%。

（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

其他说明：

28、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
花开影视-生物角色动作交互系统	234,488.48	373,537.86						608,026.34
花开影视-虚拟骨骼与角色匹配系统	535,363.07	209,272.86						744,635.93
花开影视-VR 家居展示软件		1,135,750.45						1,135,750.45
花开影视-影视制作文件在线审核系统	467,160.47	209,109.92						676,270.39
中科盘古-基于激光雷达的触控墙平台软件		1,301,855.61				481,149.66		820,705.95
中科盘古-基于 Mayar 的分布式批量贴图烘培软件	451,091.98				451,091.98			
中科盘古-手势识别交互软件		1,181,295.42				461,117.20		720,178.22
中科盘古-基于柔体动力学的多毛发虚拟角色实时交互软件	520,033.61				520,033.61			
东方儿童-《太空学院》跑酷类手游	1,226,415.06							1,226,415.06
东方儿童-《太空学院》竞速类手游	801,886.77	424,528.29						1,226,415.06
中正华宇-ROBOZUN		251,196.46						251,196.46

A 系列玩具手办								
彩虹信息-合家欢内容分发平台		12,666,390.21						12,666,390.21
其他小计	199,190.95							199,190.95
合计	4,435,630.39	17,752,937.08			971,125.59	942,266.86		20,275,175.02

其他说明

1、生物角色动作交换系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年11月项目启动

在动画的制作中，动作和交互的实现如果仅仅靠着人工来k帧的话，会使得工作量变得异常庞大，随着动作捕捉设备的成熟，通过动作捕捉软件, 采用深度传感器作为运动数据采集设备，非接触式跟踪方案，无需穿着专用的服装，站在摄像头前即可实现显示生物角色与设定的场景模型角色的动作交互、套装，可以大大节省CG动画阶段的工作量，提高工作效率。

截止期末研发进度：80%

2、虚拟骨骼与角色匹配系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年11月项目启动

针对影视制作公司，在三维动画片的制作中，角色骨骼的制作和绑定是角色动画的核心部分。实际生产过程中，每个角色都需要绑定大量的骨骼，骨骼绑定的每一个步骤都影响着最终的动画效果，骨骼绑定环节又涉及关节活动范围、骨骼创建、约束、蒙皮等，所以整个过程非常繁琐耗时。动画制作中包括大量的角色，分为少量的主要角色和大量的次要角色，想要制作一部好的影片，就需要每个角色都实现高质量的骨骼绑定，这样就需要大量的财力以及人力，对于大部分制片方来说是不能承担的。为了满足影片观看效果的同时，又能减少资金投入，实际制作中，只需针对主要角色进行高质量的骨骼绑定，而次要角色可从大量的虚拟骨骼资料库中寻找合适的虚拟骨骼模型进行绑定即可。

截止期末研发进度：80%

3、VR家居设计展示软件：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项， 2019年1月项目启动

根据家装设计的市场调研，房产装修中常会出现设计师与顾客“所见非所得”的矛盾局面，为了使设计师能够即时感受设计效果，让顾客直观地看到装修效果，VR家居设计展示软件以VR取代传统家局设计平面效果图，让设计师与顾客可在家居场景中，以第一人称视角进行设计评审，为设计师提供一种更便捷的设计方式，为顾客提供更贴心的DIY服务。

截止期末研发进度：80%。

4、影视制作文件在线审核系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，

2018年7月项目启动
针对影视公司，每个项目在生产过程中，都会涉及到大量的影视频文件，每份文件制作过程中，都要进行反反复复的审核修改，最终也会涉及到多个版本的维护。如何对繁琐的审核流程进行有效的管理，使资源不断优化，帮助审核人员在审核中能快速的达到想要的效果，同时帮助制作人员清晰的了解审核人员提出问题的关键点，最终制作出各方满意的作品，是对生产效率起关键的因素。所以，我司自主研发的影视制作文件在线审核系统来解决此问题。

截止期末研发进度：80%

5、基于激光雷达的触控墙的平台软件：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2019年1月项目启动
基于激光雷达的触控墙的平台软件基于激光雷达设备进行空间定位,采用多通路融合技术,将多个触控检测区域进行融合,解决了传统基于红外技术的范围小，不能无限扩展问题。本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中、情景互动式娱乐等诸多项目中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：98%

6、基于Mayar的分布式批量贴图烘培软件：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年4月项目启动

在对不规则屏幕视频进行烘焙时，影像制作人员需要进行切换相机、更改材质、修改参数等复杂操作，且一次设置，只能烘焙一张图片，也就是一帧图像，需要等待图像烘焙完成再进行下一次设置及烘焙。设置操作过程及等待渲染过程，耗时太久，导致人工无法完成视频烘焙任务。本项目的目标是研究开发一款软件，基于Maya实现分布式批量贴图渲染。控制渲染任务的主控端与执行渲染任务的网络端通过网络通信进行连接。由主控端控制多个分布式网络中的各个网络端，执行渲染烘焙任务。在主控端对网络端连接、渲染烘焙任务、任务执行状态等进行过程进行管理。本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中，该项技术也将应用于公司的CG内容制作、情景互动式娱乐等诸多项目中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算；

截止期末研发进度：100.00%，并已转入无形资产进行摊销。

7、手势识别交互软件：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2019年1月项目启动
随着计算机技术的广泛应用，人机交互已经成为人们日常生活中的重要组成部分，鼠标和键盘作为传统的

交互输入设备本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中，该项技术也将应用于公司的CG内容制作、情景互动式娱乐等诸多项目中，在某些方面已经不能够满足高度自由的交互需求，而手势识别具有的高度自由性，能够让人们更加轻松的进行人机交互。手势识别技术摆脱了鼠标键盘等硬件设备的限制，在未来也会成为人机交互的重要组成部分，为人们进行人机交互提供了更高的随意性和灵活性。同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：98%

8、基于柔体动力学的多毛发虚拟角色实时交互软件：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年7月项目启动

目前国内外虚拟角色的毛发运动都是采取的预渲染方式，这样就会导致虚拟角色的毛发运动不是根据虚拟角色的运动而改变的，即虚拟角色的毛发形态运动是不符合物理常识的，从而导致体验者在与虚拟角色互动时体验不佳。本项目的目标是研究开发一款基于柔体动力学的多毛发虚拟角色实时交互软件，该软件基于柔体动力学采取实时渲染的方式使虚拟角色的运动实时驱动毛发形态运动，并且虚拟空间中的风，力都会作用于毛发的形态，使虚拟角色的毛发运动符合真实的毛发运动，从而使体验者获得更好的体验。本项目软件作为一种创新的基础的交互式应用工具软件，可以广泛的应用在各类计算机应用系统中，该项技术也将应用于公司的CG内容制作、情景互动式娱乐等诸多项目中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算；

截止期末研发进度：100.00%，并已转入无形资产进行摊销。

9、太空学院跑酷类手游：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年12月项目启动。

《太空学院》为全新儿童早教电视动画片，由世纪华文及新西兰紫水鸟影视共同合作投资制作，基于该IP设计开发一系列衍生产品，本项目就是其中之一，该项目是面向低龄人群提供丰富《太空学院》跑酷类手机游戏。为了促进动漫IP的品牌曝光度，吸引观众多手机用户群体参与其中，研发了相关IP的手机游戏。以IP开发出品的手机游戏一经上线，IP人物形象将走进更多普通民众的日常生活中，成为人们所熟知的动漫IP品牌。项目完成后，获利来源主要针对代理客户的授权使用费以及运营分成收入、以及虚拟物品消耗、衍生品销售等；项目的实施将提高IP的知名度，拉动IP外围衍生收入，在未来业务发展当中具有巨大的经济效益。本项目是公司结合企业发展方向与理念，结合行业与市场发展方向而打造的一个新型业务平台，对于企业未来的发展与商业模式的拓展有着重要的意义，公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是委外公司进行开发费用，可以进行

可靠计量和独立核算。可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：20.00%

10、太空学院竞速手游：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年12月项目启动。

《太空学院》为全新儿童早教电视动画片，由世纪华文及新西兰紫水鸟影视共同合作投资制作，基于该IP设计开发一系列衍生产品，本项目就是其中之一，该项目是面向低龄人群提供丰富《太空学院》竞速类手机游戏。为了促进动漫IP的品牌曝光度，吸引观众多手机用户群体参与其中，研发了相关IP的手机游戏。以IP开发出品的手机游戏一经上线，IP人物形象将走进更多普通民众的日常生活中，成为人们所熟知的动漫IP品牌。项目完成后，获利来源主要针对代理客户的授权使用费以及运营分成收入、以及虚拟物品消耗、衍生品销售等；项目的实施将提高IP的知名度，拉动IP外围衍生收入，在未来业务发展当中具有巨大的经济效益。本项目是公司结合企业发展方向与理念，结合行业与市场发展方向而打造的一个新型业务平台，对于企业未来的发展与商业模式的拓展有着重要的意义，公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是委外公司进行开发费用，可以进行可靠计量和独立核算。
截止期末研发进度：20.00%

11、ROBOZUNA系列玩具手办：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年7月项目启动。
公司拥有《ROBOZUNA》的国内独家代理权以及全球玩具供应权，同时拥有专业的研发开发团队。近年来，动漫IP推广对渠道的依赖日益增强，优质动漫版权备受玩具开发商青睐，以及玩具市场需求大，为该IP设计一条符合该IP发展的产品线，带来的市场空间也十分可观。该项目紧跟行业动态，立足市场前沿，就《ROBOZUNA》竞技类、口袋玩具类进行研发，结合动画片《ROBOZUNA》丰富的素材资源以及该项目研发团队的研发能力，将其研发出符合《ROBOZUNA》动画片主题的玩具，成为人们所熟知的动漫IP品牌。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是自主开发支出，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：90%

12、合家欢内容分发平台 ：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年11月项目启动
合家欢内容分发平台，是具有独立CMS（内容管理系统）架构的多媒体内容分发平台。该平台具备视频与互动内容的上传、审核与分发系统，并具备强大的数据管理与分析功能。
该平台是公司儿童产业链开发与运营的重要支撑部分，可以实现对公司旗下所有数字内容的全局化管理，可以实现用户终端与内容后台的高效链接，实现IP内容的高速传达，是公司与用户之间桥梁。

合家欢内容分发平台具备完善的SDK与API接口，可以实现优质IP内容的快速对接与分发，并向合作方提供全面的技术服务与支持。
该平台的智能化数据处理系统，可以自动实现IP内容的数据采集、分析与推送，随时了解IP内容的运营状态，并针对性的提出调整运营方案。

本项目在经济、市场、用户等方面，与公司儿童产业链相关项目起到了相互支撑的作用，具有良好的经济效益与社会效益，也符合公司利益与长远战略，风险可控。
人工成本是项目开发的主要成本，运营服务器的搭建是次要成本，可以进行可靠计量与独立核算。

截止期末研发进度：80.00%

29、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
北京中科信利通信技术有限公司	335,452.40					335,452.40
北京恒信掌中游信息技术有限公司	926,740.99					926,740.99
北京恒信仪和信息技术有限公司	2,039,200.79					2,039,200.79
北京中科盘古科技发展有限公司	14,795,062.88					14,795,062.88
北京恒盛通典当有限责任公司	20,522,599.70					20,522,599.70
安徽省赛达科技有限责任公司	426,878,219.60					426,878,219.64
杭州侠义文化创意有限公司	8,109,155.52					8,109,155.52
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司		14,431,258.12				14,431,258.12
合计	473,606,431.88	14,431,258.12				488,037,690.04

（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
北京中科信利通信技术有限公司	335,452.40					335,452.40
北京恒信掌中游信息技术有限公司	926,740.99					926,740.99
北京恒信仪和信息技术有限公司	2,039,200.79					2,039,200.79
合计	3,301,394.18					3,301,394.18

30、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
装修费	12,192,517.06	551,953.33	1,184,284.07	3,664,932.28	7,895,254.04
房租	344,802.00	16,562.26	134,560.65	73,200.00	153,603.61
品牌授权费	3,646,457.38	182,389.90	1,248,276.54		2,580,570.74
北京圣唐古驿创意文化有限公司文化创意园物业经营权	31,461,507.55	13,207,547.17	1,429,820.62		43,239,234.10
系统专用设备	20,083,407.14	10,892,962.71	5,254,279.86		25,722,089.99
其他	8,265,383.92	14,756,975.46	9,329,085.70	336,802.85	13,356,470.83
合计	75,994,075.05	39,608,390.83	18,580,307.44	4,074,935.13	92,947,223.31

其他说明

31、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,337,645.14	1,605,032.12	8,688,892.55	1,381,013.80
内部交易未实现利润	9,211,549.29	1,863,457.11	10,994,744.00	1,649,211.60

合计	17,549,194.43	3,468,489.23	19,683,636.55	3,030,225.40

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,468,489.23		3,030,225.40

（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	137,909,775.97	98,500,492.40
资产减值准备	30,129,464.34	38,210,288.60
未实现的内部交易损益	19,663,205.72	15,469,801.92
合计	187,702,446.03	152,180,582.92

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,008,399.99	1,008,399.99	
2020 年	2,130,905.47	2,130,905.47	
2021 年	12,318,886.62	12,318,886.62	
2022 年	29,017,130.85	29,017,130.85	
2023 年	67,910,382.15	54,025,169.47	
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年	25,524,070.89		

合计	137,909,775.97	98,500,492.40	--

其他说明：

32、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	66,000,000.00	49,000,000.00
虚拟数字影视摄制培训基地项目投资款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	86,000,000.00	69,000,000.00

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
北京小嗨乐学科技有限公司		8,000,000.00
中科北影（北京）科技传媒有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
江苏青云堂生物科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
广东潮盈投资有限公司	25,000,000.00	
	66,000,000.00	49,000,000.00

33、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,449,000.00	406,950,000.00
保证借款	95,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	171,350,000.00	200,000,000.00
合计	285,799,000.00	656,950,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

注1：保证借款：

2018年8月10日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与中国建设银行股份有限公司广州分行签订流动资金贷款合同，借款金额2,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年8月9日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人恒信东方文化股份有限公司。

2018年9月27日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与浙商银行股份有限公司签订流动资金贷款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年9月27日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。
2018年11月21日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与华夏银行股份有限公司广州五羊支行签订流动资金贷款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年11月21日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。
2018年12月21日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与华夏银行股份有限公司广州五羊支行签订流动资金贷款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年12月21日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。
2019年2月25日，东方梦幻文化产业投资有限公司与北京银行股份有限公司景山支行签订借款合同，借款金额2000万元，期限1年，借款到期日为2020年2月24日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。
2019年4月18日，北京花开影视制作有限公司与北京银行股份有限公司雍和文创支行签订流动资金贷款合同，借款金额500万元，期限1年，借款到期日为2020年4月17日，借款用途支付货款。此借款为保证借款，保证人为北京中小企业信用再担保有限公司，保证反担保人为恒信。
2019年5月27日，东方梦幻文化产业投资有限公司与中国银行股份有限公司北京东城支行签订流动资金借款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2020年5月27日，借款用途为支付货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。
2019年6月17日，北京花开影视制作有限公司与中国银行股份有限公司北京东城支行签订流动资金借款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限12个月，借款到期日2020年6月17日，借款用途为支付制作费及货款。此借款为保证借款，保证人为恒信东方文化股份有限公司。

注2：质押借款：
2018年9月21日，安徽省赛达科技有限责任公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订流动资金贷款合同，借款金额945.00万元，借款期限12个月，借款到期日2019年9月14日。此借款属于抵押借款，2018年9月21日安徽省赛达科技有限责任公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订了对公理财产品抵押合同，将2018年对结构性存款统发第九十八期产品8作为质押物，此结构性存款本金为1050.00万元，到期日为2019年9月14日。
2019年2月20日，恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订流动资金贷款合同，借款金额999.90万元，借款期限12个月，借款到期日2020年2月21日。此借款属于抵押借款，由恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司提供单位定期存单的质押担保，质押金额1050万元，质押合同编号为DXXM2019077DK-C。

（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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

34、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：

35、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

36、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。

37、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	99,862,694.83	52,204,133.13
1 年以上	3,453,641.42	1,948,789.45
合计	103,316,336.25	54,152,922.58

（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
北京正见文化传播有限公司	1,050,000.00	合同尚未完结
北京恒信尚德信息技术有限公司	550,790.90	未收到发票
北京瀚目建筑设计有限公司	502,398.19	项目未结算
广东新金基梦幻动画发展有限公司	283,018.87	项目未结算
北京猴岛科技有限公司	261,094.34	项目未结算
合计	2,647,302.30	--

其他说明：

38、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,560,303.29	14,948,722.50
1 年以上	153,311.56	85,039.93
合计	10,713,614.85	15,033,762.43

（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
中国电信股份有限公司石家庄分公司	106,206.38	
合计	106,206.38	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

39、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

40、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	6,349,400.03	78,577,765.04	83,172,262.23	1,754,902.84
二、离职后福利-设定提存计划	350,026.32	7,389,767.57	7,490,752.22	249,041.67
三、辞退福利	5,614,455.00	141,000.00	1,374,609.99	4,380,845.01
四、一年内到期的其他福利		59,893.43	59,893.43	
合计	12,313,881.35	86,168,426.04	92,097,517.87	6,384,789.52

（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	6,109,938.48	68,399,918.77	72,903,524.97	1,606,332.28
2、职工福利费		1,035,580.80	1,029,081.96	6,498.84
3、社会保险费	203,815.10	4,389,996.84	4,476,121.10	117,690.84
其中：医疗保险费	181,343.81	3,924,081.47	3,994,447.47	110,977.81
工伤保险费	7,732.07	136,010.27	138,327.67	5,414.67
生育保险费	14,739.22	329,905.11	343,345.97	1,298.36
4、住房公积金	20,563.53	4,570,006.45	4,599,610.31	-9,040.33
5、工会经费和职工教育经费	15,082.92	182,262.18	163,923.89	33,421.21
合计	6,349,400.03	78,577,765.04	83,172,262.23	1,754,902.84

（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	335,555.18	7,098,320.40	7,194,861.66	239,013.92
2、失业保险费	14,471.14	291,447.17	295,890.56	10,027.75
合计	350,026.32	7,389,767.57	7,490,752.22	249,041.67

其他说明：

41、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,607,780.87	4,304,599.24

企业所得税	10,377,689.23	23,241,305.08
个人所得税	512,511.72	4,423,903.63
城市维护建设税	81,950.58	249,591.66
教育费附加	74,826.91	194,563.23
其他税费	17,413.97	127,510.15
合计	12,672,173.28	32,541,472.99

其他说明：

42、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,080,805.75	20,854,274.07
合计	42,080,805.75	20,854,274.07

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

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
押金及保证金	3,569,715.59	3,472,533.27
未付报销款	2,266,247.72	1,771,923.27
代扣代缴社保费、公积金	1,271,603.18	430,947.09

个人借款	8,200,000.00	9,810,000.00
往来款	25,468,644.82	4,500,000.00
其他	1,304,594.44	868,870.44
合计	42,080,805.75	20,854,274.07

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

其他说明

43、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

45、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

46、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

47、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

（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

48、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

49、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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：

50、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：

51、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

52、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

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

53、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

54、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	529,657,876.00				-500,000.00	-500,000.00	529,157,876.00

其他说明：

根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》以及相关法律、法规的规定，由于公司 2017 年激励计划中的两名激励对象离职，不再具备激励资格，上述两名激励对象所涉及的合计 500,000 股限制性股票由公司回购注销。

55、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：

56、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）	1,533,598,647.29	8,595,445.83	2,654,025.04	1,539,540,068.08
合计	1,533,598,647.29	8,595,445.83	2,654,025.04	1,539,540,068.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司本年回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票，回购价格为6.30元/股。本次回购注销完成后,公司总股本由529,657,876.00股减少至529,157,876.00股,减少了500,000股，同时减少资本公积2,654,025.04元（其中，股权登记等减少资本公积4,025.04元）。

2、公司2017年实施的股权激励，本报告期内确认资本公积8,595,445.83元。

57、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份		21,040,477.90		21,040,477.90
合计		21,040,477.90		21,040,477.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-437,335.65					231,540.39	-33,454.09	-205,795.26
外币财务报表折算差额	-437,335.65					231,540.39	-33,454.09	-205,795.26
其他综合收益合计	-437,335.65					231,540.39	-33,454.09	-205,795.26

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：

59、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：

60、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
法定盈余公积	19,079,403.35			19,079,403.35
合计	19,079,403.35			19,079,403.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

61、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	338,179,881.80	191,324,980.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	151,211,321.74	
调整后期初未分配利润	489,391,203.54	191,324,980.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,396,735.64	198,317,704.59
减：提取法定盈余公积		5,326,409.36
应付普通股股利	11,594,904.10	46,136,393.79
期末未分配利润	532,193,035.08	338,179,881.80

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 151,211,321.74 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。

62、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	288,876,268.28	154,277,236.92	316,405,698.70	195,323,733.65

其他业务	1,973,396.51	1,667,852.57	3,912,413.58	1,868,679.61
合计	290,849,664.79	155,945,089.49	320,318,112.28	197,192,413.26

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

63、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	282,255.49	385,201.85
教育费附加	225,067.21	287,478.06
房产税	45,445.65	45,445.65
土地使用税	4,851.30	4,971.30
车船使用税	5,960.00	5,300.00
印花税	150,989.11	317,805.09
残疾人就业保障金	1,830.00	2,971.65
水利基金	53,683.09	18,584.35
合计	770,081.85	1,067,757.95

其他说明：

64、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	20,942,280.51	14,846,344.09
摊销折旧费	2,323,480.44	1,611,681.81
租赁装修费	3,110,032.57	3,931,124.67
广告宣传费	4,497,217.06	4,140,599.21
招待礼品费	1,158,654.71	1,039,442.57
运输、车辆、交通及差旅费	2,486,707.18	1,627,126.30
水电费及维修费	29,564.11	356,197.97
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	2,141,560.08	1,989,323.16
合计	36,689,496.66	29,541,839.78

其他说明：

65、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	26,344,465.56	28,516,049.51
摊销折旧费	7,049,323.85	8,736,827.93
租赁装修费	2,966,643.31	1,972,543.95
广告宣传费	159,182.36	114,654.90
招待礼品费	1,333,784.20	747,603.77
运输、车辆、交通及差旅费	1,332,823.72	1,490,898.86
水电费及维修费	316,500.08	371,919.46
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	5,812,733.90	4,088,146.70
其他	25,313.99	7,336.53
合计	45,340,770.97	46,045,981.61

其他说明：

66、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
摊销折旧费	4,206,358.23	2,983,924.84
人工成本	6,583,438.03	3,586,511.76
日常费用	410,460.77	227,714.31
咨询服务费	813,664.69	444,140.06
租赁费	214,104.62	78,749.63
业务招待费	4,285.00	30,525.50
其他日常费用	247,598.92	52,715.01
合计	12,479,910.26	7,404,281.11

其他说明：

67、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,003,549.72	1,369,742.50
减：利息收入	5,425,623.63	6,427,704.88

金融机构手续费	694,488.42	500,432.42
其他	42,802.22	-84,279.39
合计	7,315,216.73	-4,641,809.35

其他说明：

其他系汇兑收益

68、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
软件产品销售即征即退增值税	448,096.57	673,663.22
税收返还	4,998,000.00	
增值税加计扣除	417,972.48	
个税手续费返还	37,271.45	
其他	82,877.69	
合计	5,984,218.19	673,663.22

69、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,960,507.29	10,765,488.30
处置长期股权投资产生的投资收益	521,976.14	1,362,485.94
非同一控制下的企业合并原有股权公允价值重新计量产生的投资收益		114,295,832.62
理财产品的投资收益		5,467,991.71
合计	-5,438,531.15	131,891,798.57

其他说明：

70、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：

71、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
交易性金融资产	33,572,334.00	
合计	33,572,334.00	

其他说明：

72、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：

73、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-777,647.76	2,026,896.18
二、存货跌价损失	-660.46	-422,291.47
十四、其他	72,120.37	-25,016.80
合计	-706,187.85	1,579,587.91

其他说明：

其他是指发放贷款与垫款的减值损失

74、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	20,808.02	-199,090.37
无形资产处置收益		
合计	20,808.02	-199,090.37

75、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	2,040,745.71	2,209,000.00	2,040,245.71

企业合并确认	548,258.38		548,258.38
其他	197,093.35	923,494.42	197,093.35
合计	2,786,097.44	3,132,494.42	2,728,836.84

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
收到国家知识产权局专利局北京代办处北京市专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500.00		与收益相关
太空学院专项资金	国家-东城区文化发展促进中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,754,500.00		与收益相关
稳岗补贴	人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	43,345.71		与收益相关
2019 年广州市商务发展专项资金服务贸易和服务外包事项	广州市商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	39,800.00		与收益相关
广州市时尚创意（含动漫）产业发展专项资金动漫游戏项目	广州市文化广电新闻出版局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	202,600.00		与收益相关

锅炉补助	东城区环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		192,000.00	
服务贸易与服务外包补贴	广州市商务委员会市财政拨付	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		500,000.00	
"四上"企业经费补贴	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		10,000.00	
上海市旅游发展专项资金	上海市旅游局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		110,000.00	
招商引资税收返还	马鞍山示范园区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,397,000.00	
合计						2,040,745.71	2,209,000.00	

其他说明：

76、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
其他	21,946.19	444,866.33	21,643.67
合计	21,946.19	444,866.33	21,643.67

其他说明：

主要是消防罚款支出

77、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,538,094.61	-7,132,124.08
递延所得税费用	-456,140.22	219,363.86
合计	14,081,954.39	-6,912,760.22

（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	68,505,891.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,126,472.82
子公司适用不同税率的影响	-7,278,664.35
调整以前期间所得税的影响	2,353,350.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	536,398.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,270,113.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,614,509.42
所得税费用	14,081,954.39

其他说明

78、其他综合收益

详见附注 58。

79、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
收回员工借款	1,109,903.23	1,024,816.70
收到政府补贴	4,362,842.28	2,882,663.22

押金及保证金	4,904,476.94	2,514,422.40
利息收入	5,425,623.63	6,427,704.88
收回运营商往来款及其他	39,664,291.54	103,624,273.17
手续费返还	37,271.45	28,745.31
合计	55,504,409.07	116,502,625.68

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
财务手续费	694,488.42	500,432.42
支付的往来款项	72,720,027.82	74,583,813.39
营业外支出	21,924.85	444,866.33
租赁费	4,290,780.50	5,903,668.62
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	9,426,018.37	6,077,469.86
广告宣传费用	4,656,399.42	4,255,254.11
运输、车辆、交通及差旅费	3,819,530.90	3,118,025.16
招待礼品	2,496,723.91	1,787,046.34
水电费及维修费	346,064.19	728,117.43
个人借款备用金	5,617,735.58	3,974,819.84
押金保证金	2,513,806.75	1,412,997.97
合计	106,603,500.71	102,786,511.47

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
宁波东方收到北京小嗨科技的款项	3,000,000.00	
杭州侠义收到天津十月的合拍三部曲的投资款	1,837,885.00	
湖北工程合并日货币资金	2,045,740.38	
合计	6,883,625.38	

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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为负数		2,451,266.97
收购紫水鸟支付律师费		916,528.00
合计		3,367,794.97

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
质押资金解禁	410,000,000.00	
合计	410,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购支出	24,194,502.94	
融资发生的担保、评审及公证费	116,500.00	
支付股票登记费		15,207.54
合计	24,311,002.94	15,207.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

80、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	54,423,936.90	187,253,995.56
加：资产减值准备	706,187.85	-1,579,587.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,125,896.89	5,981,049.14

无形资产摊销	9,221,499.33	6,978,615.32
长期待摊费用摊销	18,580,307.44	7,982,975.85
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）	-20,808.02	199,090.37
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-33,572,334.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	12,003,549.72	1,369,742.50
投资损失（收益以“－”号填列）	5,438,531.15	-131,891,798.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-438,263.83	-335,305.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	-63,278,743.72	-73,882,520.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-103,865,390.48	-25,200,836.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	40,271,406.23	-2,707,410.04
经营活动产生的现金流量净额	-55,404,224.54	-25,831,990.05
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	372,677,481.37	773,701,424.18
减：现金的期初余额	585,948,121.45	1,211,160,676.40
现金及现金等价物净增加额	-213,270,640.08	-437,459,252.22

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,000,000.00
其中：	--
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	11,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	860,985.09
其中：	--
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	860,985.09
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	10,139,014.91

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,500,000.00
其中：	--
武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司	6,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,960,670.81
其中：	--
武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司	1,960,670.81
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	4,539,329.19

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	372,677,481.37	585,948,121.45
其中：库存现金	1,897,772.43	330,033.40
可随时用于支付的银行存款	370,779,708.94	585,618,088.05
三、期末现金及现金等价物余额	372,677,481.37	585,948,121.45

其他说明：

81、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：

82、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	120,895,450.49	保证金及三个月以上的定期存款
合计	120,895,450.49	--

其他说明：

83、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	1,144,966.84	6.8747	7,871,303.53
欧元			
港币	153,392.68	0.8783	134,724.79
合计	1,298,359.52		8,006,028.32
应收账款	--	--	
其中：美元	944,474.10	6.8747	6,492,976.06
欧元			
港币			
合计	944,474.10	6.8747	6,492,976.06
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

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港恒盈文化发展有限公司	香港	美元	根据所处的经济环境决定
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	香港	港币	根据所处的经济环境决定

84、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：

85、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
专利资助金	500.00	营业外收入	500.00
太空学院专项资金	1,754,500.00	营业外收入	1,754,500.00
稳岗补贴	43,345.71	营业外收入	43,345.71
2019 年广州市商务发展专项资金服务贸易和服务外包事项	39,800.00	营业外收入	39,800.00
广州市时尚创意（含动漫）产业发展专项资金动漫游戏项目	202,600.00	营业外收入	202,600.00
软件销售退税	448,096.57	其他收益	448,096.57
税收返还	4,998,000.00	其他收益	4,998,000.00
合计	7,486,842.28		7,486,842.28

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

86、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
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	2018 年 04 月 03 日	1,900,000.00	19.00%	投资设立				
东方梦幻（湖北）工程技术	2019 年 05 月 16 日	3,200,000.00	32.00%	购买股权并实际出资	2019 年 05 月 16 日	完成工商变更	36,342,796.24	5,067,363.33

有限公司								
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	2019 年 06 月 19 日	15,000,000.00	100.00%	购买	2019 年 06 月 19 日	完成工商变更	23,897,478.72	4,220,474.97

其他说明：

收购东方梦幻（湖北）工程技术有限公司时，其下面的子公司东方梦幻(武汉)创意文化有限公司、武汉石呈运益建筑工程有限公司同时纳入公司合并范围。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	东方梦幻(北京)建筑设计有限公司
--现金	3,200,000.00	15,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	1,900,000.00	
合并成本合计	5,100,000.00	15,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,648,258.38	568,741.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-548,258.38	14,431,258.12

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本的公允价值是以双方协议约定的价值。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本以协议约定的价值15,000,000.00元。合并日东方梦幻(北京)建筑设计有限公司可辨认净资产的公允价值为568,741.88元,合并成本大于可辨认净资产的公允价值差额14,431,258.12元形成商誉。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	东方梦幻（湖北）工程技术有限公司		东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	16,993,217.21	16,993,217.21	1,970,977.24	1,970,977.24
货币资金	5,245,740.38	5,245,740.38	860,985.09	860,985.09
应收款项	1,262,000.00	1,262,000.00	756,203.54	756,203.54
存货	23,919.41	23,919.41		
固定资产	84,589.57	84,589.57	253,788.61	253,788.61
预付款项	6,371,987.07	6,371,987.07	100,000.00	100,000.00

其他应收款	4,003,822.64	4,003,822.64		
负债：	10,642,085.11	10,642,085.11	1,257,026.71	1,257,026.71
应付款项	1,882,400.00	1,882,400.00	1,251,122.45	1,251,122.45
净资产	6,351,132.10	6,351,132.10	568,741.88	568,741.88
减：少数股东权益	702,873.72	702,873.72		
取得的净资产	5,648,258.38	5,648,258.38	568,741.88	568,741.88

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

单位： 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	0.00	市场交易价格	

其他说明：

（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

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司	7,500,000.00	30.00%	转让、其他股东增资被动稀释股权	2019 年 06 月 18 日	完成工商变更、股权转移，经营及财务控制权转移	1,080,846.91	20.00%	8,558,870.78	8,000,000.00	-558,870.78	市场交易价格	

其他说明：

武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司下设的子公司武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司随着武汉恒信东方主题乐园运营管理有限公司的处置也不再纳入公司的合并范围。

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：

南京恒达盈信智能科技有限公司、北京梦幻智众科技有限公司、广东恒信方所文化发展有限公司是本报告期新设立的公司

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	
河北普泰通讯有限公司	石家庄	石家庄	移动信息产品销售与服务	100.00%		投资设立
东方梦幻文化产业投资有限公司	北京市	北京市	动漫设计、制作、项目投资、电影广播电视节目制作	100.00%		同一控制下企业合并
北京花开影视制作有限公司	北京市	北京市	动漫设计、制作、广播电视节目制作		100.00%	同一控制下企业合并
北京中科盘古科技发展有限公司	北京市	北京市	技术服务、动画设计		100.00%	同一控制下企业合并
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	广州市	广州市	动漫制作；动漫及衍生产品设计服务，软件和信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
北京恒盛通典当有限责任公司	北京市	北京市	典当业务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京恒信仪和信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京伯儒文化发展有限公司	北京市	北京市	投资		100.00%	非同一控制下企业合并

北京恒信彩虹科技有限公司	北京市	北京市	商务软件产品研发、软件服务	100.00%		投资设立
北京恒信彩虹信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京恒信掌中游信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	深圳市	深圳市	广告业务、手机开发、计算机开发与销售	100.00%		投资设立
北京中科信利通信技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	70.00%		非同一控制下企业合并
宁波东方梦幻投资有限公司	宁波市	宁波市	实业投资、电脑动画设计、图文设计	100.00%		投资设立
安徽省赛达科技有限责任公司	合肥市	合肥市	系统集成、视频运营	100.00%		非同一控制下企业合并
香港恒盈文化发展有限公司	香港	香港	玩具批发、动漫及衍生产品设计服务、版权服务等		100.00%	投资设立
杭州侠义文化创意有限公司	杭州市	杭州市	文化艺术交流活动策划		51.00%	非同一控制下企业合并
东方花开文化艺术发展有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	广播电视节目制作、经营、发行		100.00%	投资设立
广东中正华宇投资管理有限公司	广州市	广州市	人力资源开发与管理咨询、人才培训		100.00%	投资设立
广东华嘉动漫实业有限公司	中山市	中山市	研发、销售、制造：动漫游戏软件、智能机器人、塑料制品		51.00%	投资设立
深圳市华之宝动漫实业有限公司	深圳市	深圳市	动漫及衍生品设计服务		51.00%	投资设立
广东世纪信华文化发展有限公司	汕头市	汕头市	设计、研发、销售：玩具、模型、工艺品		51.00%	投资设立
恒信东方儿童（香港）文化实业有限公司	香港	香港	玩具销售		51.00%	投资设立

恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	武汉	武汉	文化艺术活动交流策划；广告设计、制作	51.00%		投资设立
南京恒达盈信智能科技有限公司	南京	南京	互联网技术的研发;通讯设备(地面卫星接收设施除外)、电子产品、安防产品、机电设备、应用软件的研发、销售及技术服务。	51.00%		投资设立
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	武汉	武汉	建设工程项目管理;工程招标代理;工程咨询;工程设计;工程监理;建筑工程的施工;		51.00%	非同一控制下企业合并
东方梦幻(北京)建筑设计有限公司	北京	北京	工程设计;工程勘察;可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务		51.00%	非同一控制下企业合并
东方梦幻(武汉)创意文化有限公司	武汉	武汉	文化艺术活动交流策划(不含营业性演出);工艺品(不含文物、象牙及其制品)设计、制作、批发兼零售		35.70%	非同一控制下企业合并
武汉石呈运益建筑工程有限公司	武汉	武汉	建筑工程、地基与基础工程、土石方工程、市政工程、公路工程、桥梁工程		51.00%	非同一控制下企业合并
北京梦幻智众科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让;软件开发;基础软件服务		51.00%	投资设立
广东恒信方所文化发展有限公司	广州	广州	艺术表演场馆管理服务;绘画艺术		51.00%	投资设立

			创作服务;文化传播			

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
广东世纪信华文化发展有限公司	51.00%	149,498.80		5,902,240.19
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	51.00%	2,968,016.82		3,564,732.85

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
广东世纪信华文化发展有限公司	31,378,855.79	69,925.58	31,448,781.37	19,403,393.22		19,403,393.22	36,744,971.45	103,623.50	36,848,594.95	25,108,306.38		25,108,306.38
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	49,070,645.98	14,814,347.70	63,884,993.68	51,964,981.47		51,964,981.47						

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

广东世纪信华文化发展有限公司	14,929,338.48	305,099.58	305,099.58	137,281.85	26,493,540.44	743,277.99	743,277.99	411,302.91
东方梦幻(湖北)工程技术有限公司	36,342,796.24	5,568,880.13	5,568,880.13	16,291,477.04				

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	
The Virtual Reality Company	美国	美国	VR 影视制作发行	19.20%		权益法
蜂云时代科技有限公司	北京	北京	技术服务	30.25%		权益法
Pukeko Pictures Limited Partnership	新西兰	新西兰	儿童文化艺术作品创作、主题场馆设计、雕塑设计	33.33%		权益法

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：

公司为The Virtual Reality Company的第一大股东，且在该公司有2名董事提供权。

（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		
	The Virtual Reality Company	蜂云时代科技有限公司	Pukeko Pictures Limited Partnership	The Virtual Reality Company	蜂云时代科技有限公司	Pukeko Pictures Limited Partnership
流动资产	2,863,133.79	28,896,421.58	23,237,231.48	717,436.31	25,240,375.69	14,838,142.20
非流动资产	26,968,932.01	6,760,509.31	159,627,038.61	31,998,515.95	7,828,947.85	61,603,331.78
资产合计	29,832,065.79	35,656,930.89	182,864,270.10	32,715,952.26	33,069,323.54	76,441,473.98
流动负债	48,761,480.83	21,194,044.70	19,016,764.48	37,269,565.49	14,645,082.06	5,554,771.09
非流动负债						14,758,741.23
负债合计	48,761,480.83	21,194,044.70	19,016,764.48	37,269,565.49	14,645,082.06	20,313,512.32
归属于母公司股东权益	-18,929,415.04	14,462,886.19	163,847,506.08	-4,553,613.23	18,424,241.48	56,127,961.66
按持股比例计算的净资产份额	-3,634,447.69	4,375,023.07	54,610,373.78	-874,293.74	5,573,333.05	17,635,405.55
对联营企业权益投资的账面价值	126,774,181.73	15,617,369.90	93,285,352.34	129,356,273.88	16,815,679.87	93,096,959.27
营业收入	3,690,533.56	890,566.00	39,967,027.73	16,544,740.59	3,706,603.65	
净利润	-13,448,396.61	-3,961,355.29	565,235.72	-15,721,582.51	-855,622.01	
综合收益总额	-13,448,396.61	-3,961,355.29	39,967,027.73	-15,721,582.51	-855,622.01	

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：	--	--

投资账面价值合计	8,988,377.76	11,356,876.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,368,498.24	-1,115,478.54
--综合收益总额	-2,368,498.24	-1,115,478.54

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认的损失	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
宁波梅山保税港区杉石投资管理有限公司		-263,063.14	-263,063.14

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

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	209,827,134.00	5,036,347.00		214,863,481.00
（2）权益工具投资	209,827,134.00	5,036,347.00		214,863,481.00
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

持续和非持续第一层次公允价值计量项目以上市公司股票的收盘价作为市价的确定依据。

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

持续和非持续第一层次公允价值计量项目以非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价作为市价的确定依据。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孟宪民。

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（一）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九（三）在合营安排或联营企业中的权益。。

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
TheVirtualRealityCompany	联营企业
PukekoPicturesLimitedPartnership	联营企业
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	联营企业

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
凌动智行（北京）科技有限公司	公司董事为该公司执行董事
北京鸿明坊文化传媒有限责任公司	公司董事为该公司董事
深圳市深茂万国实业有限公司	公司董事为该公司董事
北京恒信尚嘉通讯技术有限公司	公司董事为该公司董事

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
视加天辰科技有限公司	购入商品	40,934,435.05	45,000,000.00		
TheVirtualRealityCompany	作品知识产权费	1,559,009.12		否	
PukekoPicturesLimitedPartnership	饥饿书熊合拍、太空学院第二季合拍	21,113,098.96	33,000,000.00	否	
PukekoPicturesLimitedPartnership	巨型雕塑	9,647,268.87	15,000,000.00	否	

PukekoPicturesLimitedPartnership	分账	661,752.02	6,000,000.00	否	
TheVirtualRealityCompany	项目预付款	14,436,870.00		否	
PukekoPicturesLimitedPartnership	劳务			否	4,900,142.00
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	劳务			否	1,500,000.00
PukekoPicturesLimitedPartnership	制作费			否	2,446,858.58

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
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	品牌授权	500,000.00	
PukekoPicturesLimitedPartnership	产品设计费	647,318.22	
PukekoPicturesLimitedPartnership	分账收入	9,707,840.70	
视加天辰科技有限公司	销售魔法棒外壳	130,000.00	
易视腾科技股份有限公司	儿童宝盒	6,194,690.27	
PukekoPicturesLimitedPartnership	衍生玩具等		53,874.63

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

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,979,199.85	2,562,951.33

（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
预付账款	TheVirtualRealityCompany	15,468,075.00		1,029,480.00	
预付账款	Pukeko Pictures Limited Partnership	13,235,231.50		8,061,080.93	

（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
应付账款	视加天辰科技有限公司	32,429,338.85	
预收账款	Pukeko Pictures Limited Partnership	30,183.62	30,183.62

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,414,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2017 年股份激励计划行权时间分别为 2019 年 12 月 22 日，2020 年 12 月 22 日，2021 年 12 月 22 日，授予的合同剩余期限为 2.48 年

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用期权定价模型（black-scholes 模型），在合理设定各项参数的基础上，确定股票期权激励计划在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新可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。在资产负债表日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量保持一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,149,125.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,595,445.83

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

（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

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	83,086,464.96	100.00%	661,637.58	0.80%	82,424,827.38	47,265,562.40	100.00%	663,646.95	1.40%	46,601,915.45
其中：										
关联方组合	71,641,888.21	86.23%			71,641,888.21	35,803,042.89	75.75%			35,803,042.89
账龄分析法组合	11,444,576.75	13.77%	661,637.58	5.78%	10,782,939.17	11,462,519.51	24.25%	663,646.95	5.79%	10,798,872.56
合计	83,086,464.96	100.00%	661,637.58	0.80%	82,424,827.38	47,265,562.40	100.00%	663,646.95	1.40%	46,601,915.45

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

按组合计提坏账准备： 关联方组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	71,641,888.21		
合计	71,641,888.21		--

确定该组合依据的说明：

关联方组合指的是公司合并范围内的关联方

按组合计提坏账准备：账龄分析法组合

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）	7,493,103.86	74,931.04	1.00%
1 至 2 年	3,541,859.31	177,092.97	5.00%
2 至 3 年			10.00%
3 年以上	409,613.58	409,613.58	100.00%
合计	11,444,576.75	661,637.58	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析法组合是应收账款形成后，公司根据应收账款的账龄不同估计应收账款收回的可能性金额，

不同账龄区间采用不同的坏账计提比例，对同一账龄内的应收账款采用统一的坏账计提比例，据此确定账龄分析法组合。

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）	7,493,103.86
	7,493,103.86
1 至 2 年	3,541,859.31
3 年以上	409,613.58
3 至 4 年	409,613.58
合计	11,444,576.75

（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	
坏账准备	663,646.95	-2,009.37			661,637.58
合计	663,646.95	-2,009.37			661,637.58

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

单位名称（填全称）	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆诚天科技有限公司	货款	6,937,500.00	1年以内（含1年）	8.35%	69,375.00
济南凯亚网络科技有限公司	货款	3,000,000.00	1年至2年（含2年）	3.61%	150,000.00
中国移动通信集团河北有限公司张家口分公司（校讯通）	服务费	555,347.75	1年以内（含1年）	0.67%	5,553.48
中国移动通信集团河北有限公司承德分公司（校讯通）	服务费	437,338.13	1年以内（含2年）	0.53%	4,373.38
中国移动通信集团河北有限公司邯郸分公司（校讯通）	服务费	45,048.14	1年以内（含1年）	0.05%	450.48
合计		10,975,234.02		13.21%	229,752.34

（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
其他应收款	737,049,450.19	769,874,627.80
合计	737,049,450.19	769,874,627.80

（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

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
押金及保证金	1,077,074.99	340,576.00
代扣代缴社保费、公积金	76,095.25	187,183.75
备用金	271,666.60	5,293.19
其他往来	3,144,729.50	80,736.10
应收投资款		
运营商往来	2,369,812.50	4,834,213.29
个人往来		
其他		
内部往来	730,681,711.07	764,671,203.31
合计	737,621,089.91	770,119,205.64

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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

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

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,913,805.41
	2,913,805.41
1 至 2 年	3,139,232.24
2 至 3 年	556,445.71
3 年以上	329,895.48
3 至 4 年	329,895.48
合计	6,939,378.84

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	
坏账准备	244,577.84	327,061.88		571,639.72
合计	244,577.84	327,061.88		571,639.72

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
广东中正华宇动漫实	内部往来款	327,000,000.00	1 年以内	44.33%	

业有限公司					
东方梦幻文化产业投资有限公司	内部往来款	140,233,329.14	1 年以内	19.01%	
安徽省赛达科技有限责任公司	内部往来款	106,050,000.00	1 年以内	14.38%	
宁波东方梦幻投资有限公司	内部往来款	79,000,000.00	1 年以内	10.71%	
北京恒信彩虹信息技术有限公司	内部往来款	67,962,770.64	1 年以内	9.21%	
合计	--	720,246,099.78	--	97.64%	

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	1,150,518,589.23		1,150,518,589.23	1,148,518,589.23		1,148,518,589.23
对联营、合营企业投资	223,215,994.94		223,215,994.94	226,808,003.99		226,808,003.99
合计	1,373,734,584.17		1,373,734,584.17	1,375,326,593.22		1,375,326,593.22

（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		
河北普泰通讯有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北京恒信彩虹科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京恒信彩虹信息技术有限	5,500,000.00					5,500,000.00	

公司							
北京恒信掌中游信息技术有限公司	7,800,000.00					7,800,000.00	
北京中科信利通信技术有限公司	1,055,000.00					1,055,000.00	
北京恒信仪和信息技术有限公司	10,500,000.00					10,500,000.00	
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
北京恒盛通典当有限责任公司	135,260,138.07					135,260,138.07	
东方梦幻文化产业投资有限公司	370,069,283.78					370,069,283.78	
宁波东方梦幻投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
安徽省赛达科技有限责任公司	441,334,167.38					441,334,167.38	
恒信东方（武汉）文化产业发展有限公司	115,000,000.00					115,000,000.00	
南京恒达盈信智能科技有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	1,148,518,589.23	2,000,000.00				1,150,518,589.23	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
蜂云时代科技有限公司	4,354,770.84			-1,198,309.97						3,156,460.87	
TheVirtualRealityCompany	129,356,273.88			-2,582,092.15						126,774,181.73	
紫水鸟影像公司	93,096,959.27			188,393.07						93,285,352.34	
小计	226,808,003.99			-3,592,009.05						223,215,994.94	
合计	226,808,003.99			-3,592,009.05						223,215,994.94	

（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
主营业务	44,722,708.49	36,817,928.24	89,776,414.10	85,037,212.08
合计	44,722,708.49	36,817,928.24	89,776,414.10	85,037,212.08

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,068,165.50	24,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,592,009.05	12,015,345.22
合计	8,476,156.45	36,015,345.22

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,604.50	主要是处置的固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,040,745.71	主要是收到北京东城区文化发展促进中心发放的《太空学院》专项资金补助及广州市时尚创意（含动漫）产业发展专项资金补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	548,258.38	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,060,491.39	主要是离职补偿金及重组损失
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	33,572,334.00	根据 2019 年 1 月 1 日执行的新金融工具准则，原在可供出售金融资产科目核算的项目本报告期初调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-公司持有的朗新科技股份，本期公允价值变动损益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,350.68	主要是收到的违约赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	521,976.13	
减：所得税影响额	267,613.85	
少数股东权益影响额	200.33	
合计	34,550,963.83	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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	2.11%	0.1031	0.1031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.0376	0.0376

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

第十一节 备查文件目录

一、载有董事长孟宪民先生签名的2019年半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人孟宪民先生、主管会计工作负责人王林海先生、会计机构负责人李玫女士签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关资料。