

长城国际动漫游戏股份有限公司

关于 2015 年年度股东大会临时提案的补充公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于 2016 年 5 月 6 日收到控股股东长城影视文化企业集团有限公司提交的《关于向长城国际动漫游戏股份有限公司 2015 年年度股东大会提交临时提案的函》，提议将《关于公司控股子公司四川圣达焦化有限公司关停 60 万吨焦炭生产线的议案》提交公司 2015 年年度股东大会审议，本议案具体内容详见公司 2016 年 5 月 7 日在《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于增加 2015 年年度股东大会临时提案的公告》（公告编号：2016-050）。根据深圳证券交易所的要求，公司对临时提案涉及的相关事宜补充披露如下：

1、四川圣达焦化有限公司（以下简称“圣达焦化”）2015 年度资产负债表、利润表，本次关停事项对各会计科目的影响金额（利润表模拟已关停状态进行对比分析），与拟关停资产相关的房屋土地账面价值及其折旧摊销计入 2015 年度利润表的科目及金额，本次关停后，相关折旧摊销未来的会计处理科目。

圣达焦化 2015 年度资产负债表、模拟利润表见附件。

截止 2015 年 12 月 31 日，圣达焦化固定资产的账面价值为 4,721.37 万元，其中房屋建筑物账面价值为 2,961.76 万元，机械设备账面价值为 1,679.36 万元；土地账面价值为 3,824.55 万元。

2015 年度，圣达焦化房屋建筑物计提折旧额为 310.85 万元，其中计入“管理费用”科目 86.88 万元，计入“生产成本”科目 223.97 万元；机械设备计提折旧额 439.32 万元，均计入“生产成本”科目；土地使用权摊销额为 101.13 万元，均计入“管理费用”科目。

本次关停后，根据关停议案，由于圣达焦化该生产线的设备已被停止使用，且预计无转让和继续使用的价值，因此已经出现《企业会计准则第 8 号—资产减值》第五条第（五）项所列举的资产减值迹象“资产已经或将被闲置、终止使用

或计划提前处置”，那么在资产负债表日应按照该准则规定测算其可回收金额，并对可回收金额低于原账面价值的差额计提减值准备。另外，由于该生产线不与相关房屋建筑物构成一个“处置组”，根据《企业会计准则第8号—资产减值》第十八条规定，对该生产线以单项资产为基础进行减值测试。圣达焦化在预计净残值后，拟对该生产线计提约1,500万元的减值准备。

另外，根据关停议案，圣达焦化账面各项存货均已无法按市场价值出售，在咨询专家意见后，拟采用损失15%-20%的快速变现法计提跌价损失约500万元。

上述两项减值的计提，圣达焦化资产负债表中“资产总额”、“所有者权益”将减少约2,000万元，利润表“资产减值损失”项目将增加约2,000万元。

本次关停后，圣达焦化将依据最终的资产处置方案的相关内容对其他相关资产的折旧、摊销及时做出相应会计处理。

2、本次关停事项涉及的人员安置安排及资产处置安排。

停产后，圣达焦化将依法制订相关人员安置方案和资产处置方案，并确保该等方案内容及实施的合法有效性，避免有关诉讼风险。同时，公司将根据有关法律法规和公司制度的要求履行相应的审批程序。由于相关事项尚具有不确定性，因此本次关停预计损失未包括人员安置费用及与拟关停资产相关的房屋土地的处置收益。公司将根据相关事项进展及时履行信息披露义务。

3、本次关停事项是否涉及债权债务的转移、圣达焦化是否存在被上市公司担保、占用上市公司资金的情形等情况的说明。

本次圣达焦化60万吨焦炭生产线的关停，不涉及债权债务的转移；本公司未对圣达焦化提供担保，圣达焦化以其拥有的位于乐山市沙湾镇顺河村三组157334平方米工业用地（产权证号：乐沙国用2004字第4551-1号）及地上工业用房为本公司在中国农业银行成都高新技术产业开发区支行的1000万元贷款提供了抵押担保；截至本公告发布之日，公司应收圣达焦化款项为6,069.14万元，系内部往来款；本次生产线关停不涉及圣达焦化主体资格的注销，圣达焦化仍将依法对其自身债权进行催收，并承担其自身债务。

特此公告。

长城国际动漫游戏股份有限公司

董事会

2016年5月14日

附件：

资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川圣达焦化有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
流动资产：		
货币资金	1,753,035.25	1,370,616.95
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	5,392,456.85	34,437,095.49
应收账款	142,976,389.94	146,467,098.73
预付款项	152,467.68	96,734.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,111.24	93,584.71
存货	28,954,535.96	61,782,299.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	540,863.28	3,231,507.54
流动资产合计	179,856,860.20	247,478,936.79
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	47,213,742.75	55,227,244.28
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,245,482.29	39,256,735.73
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,335,141.12	1,237,859.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	89,794,366.16	95,721,839.81
资产总计	269,651,226.36	343,200,776.60

资产负债表（续）

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川圣达焦化有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
流动负债：		
短期借款		
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	19,023,072.79	28,606,854.16
预收款项	1,904,821.91	2,861,409.51
应付职工薪酬	993,413.24	1,447,003.35
应交税费	96,383.42	48,767.31
应付利息		
应付股利	85,175.52	85,175.52
其他应付款	61,451,215.73	84,223,878.96
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	83,554,082.61	117,273,088.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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	83,554,082.61	117,273,088.81
所有者权益：		
实收资本	103,000,000.00	103,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	78,056,023.40	78,056,023.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,491,585.67	14,491,585.67
盈余公积	30,380,078.72	30,380,078.72
一般风险准备		
未分配利润	-39,830,544.04	
所有者权益合计	186,097,143.75	225,927,687.79
负债和所有者权益总计	269,651,226.36	343,200,776.60

模拟利润表

2015 年度

编制单位：四川圣达焦化有限公司

单位：人民币元

项 目	模拟数	年审数	关停影响数
一、营业收入	205,517,185.08	205,517,185.08	
减：营业成本	198,522,291.92	198,522,291.92	
营业税金及附加	809,748.91	809,748.91	
销售费用	1,555,961.66	1,555,961.66	
管理费用	11,105,884.65	11,105,884.65	
财务费用	337,874.49	337,874.49	
资产减值损失	58,216,122.03	38,216,122.03	20,000,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-65,030,698.58	-45,030,698.58	-20,000,000.00
加：营业外收入	2,293,764.96	2,293,764.96	
其中：非流动资产处置利得	52,658.62	52,658.62	
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-62,736,933.62	-42,736,933.62	-20,000,000.00
减：所得税费用	-2,906,389.58	-2,906,389.58	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-59,830,544.04	-39,830,544.04	-20,000,000.00
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额	-59,830,544.04	-39,830,544.04	-20,000,000.00