

申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于长城国际动漫游戏股份有限公司 2017 年年度保荐工作报告

保荐机构名称：申万宏源证券承销保荐有限责任公司	被保荐公司简称：长城动漫
保荐代表人姓名：侯海涛	联系电话：021-33388616
保荐代表人姓名：吴芬	联系电话：010-88085890

一、保荐工作概述

项 目	工作内容
1. 公司信息披露审阅情况	
（1）是否及时审阅公司信息披露文件	是
（2）未及时审阅公司信息披露文件的次数	0
2. 督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况	
（1）是否督导公司建立健全规章制度（包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度）	是（具体内容如下：1、2017 年 3 月，向长城动漫高管发送邮件，督促上市公司要根据向四川证监局报送的《关于四川证监局现场检查问题的回复》，及之后公告的《关于对四川证监局行政监管措施决定书的整改报告》和向四川证监局报送的《四川证监局监管意见函落实报告》，就承诺整改事项及时完成整改。2、2017 年 3 月第一次

	现场检查中,关注到“四川证监局 2016 年对公司进行了现场检查,暴露出公司财务规范和内部管理的问题,并结合检查情况对公司出具了反馈问题、监管意见函和行政监管措施决定书。公司已就上述反馈问题、监管意见函和行政监管措施决定书进行了回复和公告,并对改善内部控制的计划和措施作出了承诺。但就上市公司提供的文件和保荐机构了解的情况看,主要是四川证监局反馈问题“二十九”题回复中“长城动漫关于全面加强公司内部控制的具體整改计划”未全部完成。已建议上市公司尽早完成整改承诺,切实加强内部控制”。已反映在《定期现场检查报告》中并告知长城动漫。 3、2017 年 10 月第二次现场检查中,关注到“四川证监局 2016 年对公司进行了现场检查,暴露出公司财务规范和内部管理的问题,并结合检查情况对公司出具了反馈问题、监管意见函和行政监管措施决定书。公司已就上述反馈问题、监管意见函和行政监管措施决定书进行了回复和公告,并对改善内部控制的计划和措施作出了承诺。但就上市公司提供的文件和持续督导机构了解的情况看,主
--	---

	要是四川证监局反馈问题“二十九”题回复中“长城动漫关于全面加强公司内部控制的具体整改计划”未全部完成。保荐机构已多次通过邮件或口头方式督促上市公司尽早完成整改承诺，切实加强内部控制。”已反映在《定期现场检查报告》中并告知长城动漫。4、上市公司于2018年4月19日召开总经理办公会议，根据公司现有行业特点和业务模式，对原《内部控制管理制度汇编》进行了梳理和修订，并取消了部分不适用的内部控制管理制度。）
(2) 公司是否有效执行相关规章制度	2016年10月31日，四川证监局向长城动漫反馈了前期现场检查中发现的问题，其中包括了多项内控问题。对此，长城动漫提出了全面加强内部控制的具体整改计划和措施。截至本报告出具日，公司已召开总经理办公会议，对原《内部控制管理制度汇编》进行了梳理和修订，但部分制度的修改，尚需履行董事会或股东大会审议程序。
3. 募集资金监督情况	
(1) 查询公司募集资金专户次数	0
(2) 公司募集资金项目进展是否与信息	不适用

披露文件一致	
4. 公司治理督导情况	
（1）列席公司股东大会次数	0
（2）列席公司董事会次数	0
（3）列席公司监事会次数	0
5. 现场检查情况	
（1）现场检查次数	2
（2）现场检查报告是否按照本所规定报送	是
（3）现场检查发现的主要问题及整改情况	问题 1、长城动漫子公司诸暨美人鱼动漫有限公司的执行董事、经理唐祖琛在控股股东长城集团任职。已建议上市公司尽快处理。（已整改） 问题 2、四川证监局 2016 年对公司进行了现场检查，暴露出公司财务规范和内部管理的问题，并结合检查情况对公司出具了反馈问题、监管意见函和行政监管措施决定书。公司已就上述反馈问题、监管意见函和行政监管措施决定书进行了回复和公告，并对改善内部控制的计划和措施作出了承诺。就上市公司提供的文件和持续督导机构了解的情况看，主要是四川证监局反馈问题“二十九”题回复中“长城动漫关于全面加强公司内部控制的具體整改计划”未全部完成。已建议

	上市公司尽早完成整改承诺，切实加强内部控制。（整改中） 问题 3、长城动漫子公司湖南宏梦卡通传播有限公司（以下简称“宏梦卡通”）于 2015 年 7 月 18 日与广州虹猫蓝兔动漫科技有限公司（以下简称“广州虹猫蓝兔”）签署的《“虹猫蓝兔”品牌转让协议》，目前未按照支付期限和付款安排履行。据了解，长城动漫已考虑就目前状况再次与广州虹猫蓝兔进行沟通协商，从而决定是否对广州虹猫蓝兔采取法律措施。已建议上市公司要持续跟踪相关进展，如有变化要按照公司章程、上市规则等履行上市公司决策程序，及时进行信息披露，并关注相关变化是否可能损害上市公司及中小股东利益。 问题 4、经第八届董事会第九次会议和 2017 年第二次临时股东大会决议，长城动漫已修改《公司章程》第 97 条，主要增加了“每年改选的董事不得超过董事总数的七分之一（独立董事连任 6 年的除外），违反此条规定选举的董事不得当选”的内容。对于该内容是否属于董事改选限制条款及相关修改的背景、合法性和必要性，保荐
--	---

	机构已向上市公司进行了提示并询问。 问题 5、建议公司在拓展融资渠道的同时，要审慎论证并合理确定融资方案和规模，并严格履行审批程序和信息披露义务。
6. 发表独立意见情况	
（1）发表独立意见次数	2
（2）发表非同意意见所涉问题及结论意见	不适用
7. 向本所报告情况（现场检查报告除外）	
（1）向本所报告的次数	0
（2）报告事项的主要内容	不适用
（3）报告事项的进展或者整改情况	不适用
8. 关注职责的履行情况	
（1）是否存在需要关注的事项	是
（2）关注事项的主要内容	关注 1、长城影视文化企业集团有限公司根据《关于控股股东及其一致行动人增持计划的公告》实施了增持。 关注 2、建议上市公司按照《“虹猫蓝兔”品牌转让补充协议》督促广州虹猫蓝兔尽快办理相关质押，以保护上

	市公司合法权益。 关注 3、未聘任证券事务代表。 关注 4、2017 年年度审计中，关于收入、成本确认的依据和合理性，及商誉减值测试。 关注 5、子公司上海天芮经贸有限公司（以下简称“上海天芮”），虽然按照四川证监局《关于对长城国际动漫游戏股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2016]29 号）的要求，对存货管理制度或流程进行完善。但 2017 年年度审计中仍出现存货的账面记录与库存记录存在差异的情况。
（3）关注事项的进展或者整改情况	关注 1 的进展或整改情况：长城集团出具了《详式权益变动报告书》，且东北证券股份有限责任公司就本次增持出具了《专项核查意见》。 关注 2 的进展或整改情况：广州虹猫蓝兔尚未完成相关质押。 关注 3 的进展或整改情况：尚未聘任证券事务代表。 关注 4 的进展或整改情况：已向长城动漫 2017 年年度审计报告签字会计师和高管发出邮件，要求对邮件所涉关注问题进行回复。截至本报告出具日，已取得会计师、高管的回复意见。

	关注 5 的进展或整改情况：对于相关差异，会计师已经作为存货盘亏处理。
9. 保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	是
10. 对上市公司培训情况	
（1）培训次数	1
（2）培训日期	2017 年 10 月 24 日
（3）培训的主要内容	对公司董事、监事、中高级管理人员及财务人员，进行董监高行为规范及最新政策解读、上市公司内部控制相关规定的培训
11. 其他需要说明的保荐工作情况	无

二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施

事 项	存在的问题	采取的措施
1. 信息披露	无	-
2. 公司内部制度的建立和执行	长城动漫于 2016 年 11 月向四川证监局报送的《关于四川证监局现场检查问题的回复》，其中包括“关于全面加强公司内部控制的具體整改计划”。截至本报告出具日，尚在整改中。长城动漫已于 2018 年 4 月 19 日召开总经理办公会议，根据公司现有行业特点和业务模式，对原《内部控制管理制度汇编》进行了梳理和修订，并取消了部分不适用的内部控制管理制度。但部分制度的	保荐机构一直督促长城动漫落实整改计划，分别于 2017 年 3 月向长城动漫高管发送邮件、2017 年 3 月第一次现场检查、2017 年 10 月第二次现场检查向长城动漫提示该问题。

	修改，尚需履行董事会或股东大会审议程序。	
3. “三会” 运作	无	-
4. 控股股东及实际控制人变动	无	-
5. 募集资金存放及使用	无	-
6. 关联交易	无	-
7. 对外担保	无	-
8. 收购、出售资产	无	-
9. 其他业务类别重要事项（包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等）	无	-
10. 发行人或者其聘请的中介机构配合保荐工作的情况	无	-
11. 其他（包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技术等方面的重大变化情况）	无	-

三、公司及股东承诺事项履行情况

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1. 控股股东长城集团，实际控制人赵锐勇、赵非凡：就保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范和减少关联交易作出了承诺，具体内容详见公司 2014 年 7 月 30 日在中国证券报及巨潮资讯网上披露的《四川圣达实业股份有限公司详	是	-

式权益变动报告书》（公告编号 2014-044）。		
2. 长城集团就收购标的杭州长城全资子公司美人鱼动漫业绩等作出承诺。	是	-
3. 长城集团为避免上述交易对方因资金不足等原因无法按约定支付补偿金给长城动漫造成损失，于 2014 年 11 月 28 日承诺：在上述交易对方无法按约定支付补偿金时，本公司将先代上述交易对方向长城动漫垫付约定的补偿金，由本公司向上述交易对方追偿代其支付的补偿金。	截至本报告出具日，未出现承诺中约定的交易对方无法按约定支付补偿金情形。	-
4. 长城集团于 2014 年 11 月 28 日就提供的重组相关信息作出承诺。	是	-
5. 公司、控股股东长城集团及实际控制人赵锐勇、赵非凡：就重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整作出承诺，具体内容详见公司 2016 年 7 月 22 日披露的《长城国际动漫游戏股份有限公司重大资产出售预案（修订稿）》。	是	-
6. 长城集团、赵锐勇、赵非凡：就避免同业竞争、规范关联交易作出承诺，具体内容详见公司 2016 年 7 月 22 日披露的《长城国际动	是	-

漫游戏股份有限公司重大资产出售预案（修订稿）》。		
7. 公司：自最近一次控制权变更之日起，公司向新的实际控制人及其关联方购买的资产总额不构成借壳上市。如未来构成借壳上市，公司将及时向中国证券监督管理委员会进行申报。	未发生承诺所涉及事项。	-
8. 长城集团：本次认购的 21,390,374 股长城动漫股票自本次非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让。	是	-
9. 长城集团、赵锐勇、赵非凡：就避免同业竞争、规范关联交易作出承诺	是	-
10. 控股股东长城集团，实际控制人赵锐勇、赵非凡父子：就保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范和减少关联交易作出了承诺，具体内容详见公司 2018 年 1 月 21 日在中国证券报及巨潮资讯网上披露的《长城国际动漫游戏股份有限公司详式权益变动报告书》（公告编号：2018-007）	是	-
11. 控股股东长城集团，实际控制人赵锐勇、赵非凡父子：长城集团及其一致行动人计划自 2017 年 7	是	-

月 28 日起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定增持公司股份，增持比例不低于 5%，不超过 10%。截止 2018 年 1 月 21 日，长城集团通过深圳证券交易所系统累计增持长城动漫股票已达到公司股份总数的 5%，增持计划已实施完毕。长城集团及其一致行动人承诺在法定期限内（本次增持计划完成后六个月内）不减持所持有的公司股份。具体内容详见公司 2018 年 1 月 21 日在中国证券报及巨潮资讯网上披露的《关于公司股东增持公司股票计划实施完毕的公告》（公告编号：2018-008）		
12. 控股股东及其一致行动人:长城集团及其一致行动人计划自 2017 年 7 月 28 日起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定增持公司股份，增持比例不低于 5%，不超过 10%。长城集团及其一致行动人承诺在增持计划期间（自 2017 年 7 月 28 日起六个月内）不减持公司股票。具体内容详见公司 2017 年 7 月 27 日在中国证券报及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东及其一致行动人	是	-

增持计划的公告》（公告编号：2017-043）		
-------------------------	--	--

四、其他事项

报告事项	说 明
1. 保荐代表人变更及其理由	2018年5月2日，原保荐代表人申克非因劳动合同到期离职，为保证持续督导工作的有序进行，保荐机构指派侯海涛继续履行相关职责。
2. 报告期内中国证监会和本所对保荐机构或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	2016年12月29日，上市公司收到四川证监局下发的《关于对长城国际动漫游戏股份有限公司采取责令改正措施的决定》。上市公司收到后高度重视，组织有关人员对其中的问题进行了认真的梳理和分析，制定了相应的整改措施，并于2017年2月28日公告了《长城国际动漫游戏股份有限公司关于对四川证监局行政监管措施决定书的整改报告》。
3. 其他需要报告的重大事项	无

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于长城国际动漫游戏股份有限公司 2017 年年度保荐工作报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

侯海涛

侯海涛

吴芬

吴芬

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2018年5月7日