



奥飞娱乐股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蔡东青、主管会计工作负责人刘震东及会计机构负责人(会计主管人员)郭玉津声明：保证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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

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.....        | 5   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 9   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 15  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 36  |
| 第五节 重要事项.....              | 57  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 64  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 64  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 65  |
| 第九节 公司治理.....              | 75  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 82  |
| 第十一节 财务报告.....             | 86  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 224 |

## 释义

| 释义项                   | 指 | 释义内容                                         |
|-----------------------|---|----------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、奥飞娱乐、奥飞股份 | 指 | 奥飞娱乐股份有限公司                                   |
| 奥飞文化                  | 指 | 广州奥飞文化传播有限公司，为本公司的全资子公司                      |
| 奥飞香港                  | 指 | 香港奥飞娱乐有限公司，为本公司的全资子公司                        |
| 方寸、方寸科技               | 指 | 上海方寸信息科技有限公司，为本公司的全资子公司                      |
| 爱乐游                   | 指 | 北京爱乐游信息技术有限公司，为本公司的全资子公司                     |
| 四月星空                  | 指 | 北京四月星空网络技术有限公司，为本公司的全资子公司                    |
| 有妖气                   | 指 | <a href="http://www.u17.com">www.u17.com</a> |
| 嘉佳卡通、嘉佳               | 指 | 广东嘉佳卡通影视有限公司，为本公司的控股子公司                      |
| 奥飞影业                  | 指 | 奥飞影业投资（北京）有限公司，为本公司的全资孙公司                    |
| 影业香港、奥飞影业香港           | 指 | 奥飞影业（香港）有限公司，为奥飞影业投资（北京）有限公司的全资子公司           |
| 奥晨置业                  | 指 | 广州奥晨置业有限公司                                   |
| 奥飞硅谷                  | 指 | 广州奥飞硅谷文化发展有限公司                               |
| 中翔投资                  | 指 | 中翔投资开发有限公司                                   |
| 剧业、奥飞剧业               | 指 | 苏州奥飞影视有限公司，为本公司的全资子公司                        |
| 证监会、中国证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会                                  |
| 证监局                   | 指 | 广东证监局                                        |
| 深交所                   | 指 | 深圳证券交易所                                      |
| 登记公司、中登               | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司                          |
| 保荐人、主承销商、独立财务顾问       | 指 | 广发证券股份有限公司                                   |
| 律师                    | 指 | 北京大成律师事务所                                    |
| 正中珠江、会计师              | 指 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）                         |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                             |      |        |
|---------------|-------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 奥飞娱乐                                                        | 股票代码 | 002292 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 奥飞娱乐股份有限公司                                                  |      |        |
| 公司的中文简称       | 奥飞娱乐                                                        |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Alpha Group                                                 |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Alpha Group                                                 |      |        |
| 公司的法定代表人      | 蔡东青                                                         |      |        |
| 注册地址          | 广东省汕头市澄海区文冠路中段奥迪工业园                                         |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 515800                                                      |      |        |
| 办公地址          | 广州市天河区珠江新城金穗路 62 号侨鑫国际金融中心 37 楼                             |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 510623                                                      |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.gdalpha.com">http://www.gdalpha.com</a> |      |        |
| 电子信箱          | <a href="mailto:invest@gdalpha.com">invest@gdalpha.com</a>  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                                      | 证券事务代表                                                     |
|------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 姓名   | 李斌                                                         | 高丹                                                         |
| 联系地址 | 广州市天河区珠江新城金穗路 62 号侨鑫国际金融中心 37 楼                            | 广州市天河区珠江新城金穗路 62 号侨鑫国际金融中心 37 楼                            |
| 电话   | 020-38983278-3880                                          | 020-38983278-1102                                          |
| 传真   | 020-38336260                                               | 020-38336260                                               |
| 电子信箱 | <a href="mailto:invest@gdalpha.com">invest@gdalpha.com</a> | <a href="mailto:invest@gdalpha.com">invest@gdalpha.com</a> |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                                   |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》                                                    |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券事务与投资部                                                        |

#### 四、注册变更情况

|                     |                             |
|---------------------|-----------------------------|
| 组织机构代码              | 统一社会信用代码：91440500617557490G |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                         |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                         |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| 会计师事务所名称   | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 会计师事务所办公地址 | 广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼 |
| 签字会计师姓名    | 王旭彬、张凤波                  |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                     | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                   |
|------------|------------------------------|---------|--------------------------|
| 广发证券股份有限公司 | 广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 42 楼 | 林焕伟、王楚媚 | 2018 年 1 月 17 日至募集资金使用完毕 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、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

|                           | 2018 年            | 2017 年           | 本年比上年增减    | 2016 年           |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,839,790,072.06  | 3,642,464,104.89 | -22.04%    | 3,360,668,382.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -1,630,190,056.08 | 90,129,598.10    | -1,908.72% | 498,444,367.91   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,771,021,717.72 | -160,131,580.27  | -1,005.98% | 339,273,704.48   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 73,285,213.18     | 151,894,515.17   | -51.75%    | 185,950,956.40   |
| 基本每股收益（元/股）               | -1.20             | 0.07             | -1,814.29% | 0.39             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -1.20             | 0.07             | -1,814.29% | 0.39             |
| 加权平均净资产收益率                | -37.32%           | 1.88%            | -39.20%    | 11.74%           |
|                           | 2018 年末           | 2017 年末          | 本年末比上年末增减  | 2016 年末          |
| 总资产（元）                    | 6,686,806,472.20  | 8,363,944,689.46 | -20.05%    | 8,366,213,477.97 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,919,520,880.27  | 4,771,815,193.62 | -17.86%    | 4,795,167,175.49 |

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度              |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 739,343,973.47 | 655,497,913.44 | 734,471,417.08 | 710,476,768.07    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 46,458,313.43  | 56,506,075.20  | -30,366,663.75 | -1,702,787,780.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 34,938,824.44  | -17,368,997.82 | -69,609,358.08 | -1,719,775,553.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -2,423,573.02  | -97,055,847.22 | 36,348,711.63  | 136,415,921.79    |

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

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                      | 2018 年金额      | 2017 年金额       | 2016 年金额       | 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）                                                             | 57,172,413.12 | 244,851,083.30 | 115,517,673.77 |    |
| 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）                                           | 35,498,903.97 | 34,486,823.55  | 39,128,846.89  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |               |                | 341,212.67     |    |
| 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                                    |               |                | 25,394,263.86  |    |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 54,258,125.60 | -790,490.57    | 8,425,312.61   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -2,088,297.01 | -2,248,865.56  | 876,082.64     |    |

|                   |                |                |                |    |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 19,906,635.00  | 669,360.01     | -8,956,336.01  |    |
| 减：所得税影响额          | 23,954,587.29  | 19,575,895.63  | 21,076,199.12  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）     | -38,468.25     | 7,130,836.73   | 480,193.88     |    |
| 合计                | 140,831,661.64 | 250,261,178.37 | 159,170,663.43 | -- |

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

公司主营业务主要分为五大部分：衍生品设计、生产及销售，内容创作与管理，婴童用品，电视媒体，互动娱乐业务。

##### （一）衍生品设计、生产及销售：

公司通过自主设计或授权开发，生产制造玩具并对外销售。业务流程主要包括创意外观设计、结构功能开发、模具开发、制造、营销等多个环节。公司在前端创意与后端营销方面，大力推动与精品IP矩阵相结合，提升产品的品牌效应；自有的产品研发与制造体系使公司在成本、效率、市场反应等方面更具竞争优势；国际研发与渠道拓展进一步提升了产品竞争力，扩大了市场空间。公司玩具主要包括动漫玩具与婴童玩具，畅销全国及海外多个国家地区。

动漫玩具以国内知名品牌“奥迪双钻”为主：围绕自主创作的动漫IP“超级飞侠”、“萌鸡小队”、“爆裂飞车”、“铠甲勇士”、“巴啦啦小魔仙”、“巨神战击队”、“飓风战魂”、“火力少年王”、“零速争霸”等，开发生产系列的变形玩具、人偶、装备、陀螺、悠悠球、四驱车等多种样式的玩具；与知名IP授权合作的玩具，例如“小猪佩奇”、“睡衣小英雄”、“海绵宝宝”等系列。“维思积木”、“奥玩奥乐”等新的动漫玩具品牌系列也在近年陆续推出市场。



婴童玩具以国内知名品牌“澳贝”为主，致力为0-3岁婴幼儿提供专业益智玩具，畅销款式包括分龄摇铃、床铃、牙胶、布书等。




## （二）内容创作与管理：

公司开发、制作动漫影视内容（含动画片、动画电影），已实现从创意、制作到市场推广完整的运作体系，部分加工制作环节对外委托加工，但核心环节均由公司自主完成。动漫影视作品的收入分为动漫影视片节目发行收入、授权费收入两种形式。前者主要是发行动漫影视作品的收入，后者指公司授权客户采用其动漫影视作品中的形象、品牌等的商品或业态，按商品销售额的一定比例收取的形象授权费或固定授权费。其中，商品授权涵盖服装服饰、食品饮料、日化用品、文具、电子产品等行业；其他业态授权包括室内乐园、舞台剧、酒店、儿童教育、展览等领域。



## （三）婴童用品：

公司生产制造婴童用品，包括耐用品、出行用品及其他婴童用品等。公司全资拥有北美婴童出行及耐用品公司babytrend inc. 以及其国内主要产品供应商东莞金旺儿童用品有限公司

司，具体品类包括宝宝餐椅、宝宝推车、汽车安全座椅等，业务流程包括创意外观设计、结构功能开发、模具开发、制造、营销等多个环节，销售网络触达海内外。公司其他婴童用品主要是“澳贝”品牌，产品包括童车、学习桌、爬行及学步用品等。



#### （四）电视媒体：

公司旗下的广东嘉佳卡通影视有限公司与广告专业运营团队壹沙（北京）文化传媒有限公司，形成“内容制作+媒体渠道+广告运营”的媒体产业链运作经营格局。通过节目赞助、节目植入、线上线下营销、软硬广告传播结合等诸多方面进行广告招商；年度广告运作通过招标方式实行广告包盘，实现营业收入。



#### （五）互动娱乐业务：

公司的互动娱乐业务主要包括漫画、剧业及电影、游戏等。

公司旗下的“有妖气原创漫画梦工厂（www.u17.com）”是国内知名的UGC（用户原创内容）原创漫画平台。平台拥有原创优质IP“十万个冷笑话”、“镇魂街”、“雏蜂”、“端

脑”等。公司一方面进行网站平台运营，另一方面凭借平台的数据分析能力，挖掘具有市场前景的IP通过授权进行动画、连续剧、电影、游戏等开发。有妖气平台收入分为用户付费收入、IP授权收入两种形式。基于有妖气的漫画IP资源，公司与影视制作团队、发行渠道等合作进行真人连续剧创作，例如《镇魂街》等连续剧作品，通过网络视频平台、电视台等媒体渠道播出，公司主要收入为连续剧发行收入。电影内容创作依托有妖气漫画IP资源进行剧本创作，例如《十万个冷笑话》等。在影片制作环节，公司以主投或参投的形式参与制作，根据约定模式分享影片票房收益。电影作品中所含的IP版权，公司可根据协议约定进行如消费品、形象授权、游戏等相关衍生产品开发，获得IP后端的价值增量。



在游戏方面，公司已构建研发与发行一体化的游戏运营平台，包括以轻资产、合作的模式聚焦自有IP的游戏开发、发行，以及代理优秀游戏产品的国内发行。游戏产品以手机游戏为主，采用下载免费/下载收费、道具收费等模式，取得的收入在研发商、发行商、平台商及支付服务商之间进行分配。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明                                   |
|---------|------------------------------------------|
| 股权资产    | 未发生重大变化                                  |
| 固定资产    | 未发生重大变化                                  |
| 无形资产    | 报告期末同比减少 45.52%，主要是报告期内处置子公司导致土地使用权减少所致。 |
| 在建工程    | 报告期末同比减少 100.00%，主要是报告期内在建工程转固定资产所致。     |
| 商誉      | 报告期末同比减少 29.97%，主要是报告期内根据并购公司经营状况计提减值所致。 |
| 递延所得税资产 | 报告期末同比增加 102.83%，主要是报告期内可抵扣暂时性差异增加所致。    |

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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）清晰的战略目标：打造国内领先的IP+全产业链运营平台

经过20多年的发展，奥飞娱乐目前已经积累并打造了众多知名IP，并构建了以IP为核心，集漫画、动画、授权、媒体、玩具、婴童、游戏、实景娱乐等业务的IP+全产业链运营平台。公司秉承开放的心态，在内容制作、形象授权、产品研发、渠道合作等领域建立了优质的合作伙伴阵容，采取股权、项目、业务等合作方式驱动跨界融合，进一步夯实公司“IP+全产业链运营”的核心竞争优势。未来将围绕“以IP为核心，内容为王”，“精品化”、“数字化”、“国际化”的“1+3”发展战略，以“用户、创新、极致、共享”的企业文化价值观为导向，进一步强化精品IP阵容，强化国际化的制作团队和IP产业变现能力，立足国内市场，逐步取得在海外的竞争优势，持续保持奥飞在儿童产业里的重要地位。

### （二）国内知名的全年龄段IP矩阵

在K12领域，奥飞目前拥有数量众多、知名度广泛的动漫IP群，包括“喜羊羊与灰太狼”、“超级飞侠”、“贝肯熊”、“萌鸡小队”，“铠甲勇士”、“巴啦啦小魔仙”等知名IP。公司一方面精心培育自主品牌，也通过收购、授权合作等方式整合外部优秀IP，扩大IP资源储备。在K12以上，奥飞拥有国内知名的原创漫画平台有妖气（www.u17.com），截至报告期

末，有妖气有近2,900万注册用户，连载漫画作品超30,000部。极具活力的UGC模式为公司注入丰富的IP资源。

### （三）多业态、多形式、多维度的产业融合

公司已构建以IP为核心，涵盖漫画、动画、授权、媒体、玩具、婴童、游戏、实景娱乐等的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的运营平台。IP资源可进行多方位、多角度、多轮次立体开发为动画、电视剧、网络剧、电影、游戏等文化内容，提升和放大IP品牌价值。文化内容可通过公司旗下的卫视频道、PC及移动端动漫阅读、播放平台等多元媒体渠道进行快速的品牌化传播，扩大IP影响力。IP的运营与变现依托全产业链优势，开启衍生品、IP场景消费等多渠道联动变现模式，提升单个用户价值。

### （四）前瞻性的国际化战略布局

公司从内容创意、消费品研发、形象授权、发行网络、销售网络、分支机构等方面进行全方位的国际化战略布局。在2016年通过海外并购获得了拥有30年历史的北美一线婴童品牌babytrend，以及婴童用品的国际领先创意、技术与渠道资源。公司在美国建立了创意设计中心和营销中心，引入行业高端人才，使消费品创意提升至国际水平。截至报告期末，动画发行网络已覆盖超过130个国家与地区，衍生品营销网络也随之进一步扩大，并与沃尔玛、Target、亚马逊等线上线下零售巨头均达成合作。公司国际化布局走在行业前沿，树立起中国文化“走出去”的先行者优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）行业概况

随着国内居民收入稳步增长及居民消费结构升级，IP的商业价值凸显，授权市场蓬勃发展。国际授权业协会（LIMA）《2018年全球授权业市场调查报告》显示，2017年中国IP授权市场规模达89亿美元，同比增长近10%，增长速度是全球前五大市场中最快的。中国玩具和婴童用品协会在2019年3月发布的《2019中国品牌授权行业发展白皮书》里提到，2018年我国年度被授权商品零售额达856亿元人民币，同比增长14.6%。从消费行为上看，2018年的授权产品消费者在休闲娱乐上的月均支出超1,000元占比达76.4%，其中12.4%的人群消费超万元。

玩具及婴童用品市场持续向好发展。广东省玩具协会2019年3月发布的《2019中国玩具产业运行情况报告》表示，2018年中国玩具市场零售约为680亿元人民币，与上年大致持平。中国紧跟美国之后，已成为世界第二大玩具消费国，虽然2018年玩具市场行情较为平淡，但热门IP如“小猪佩奇”、“超级飞侠”等衍生系列玩具依然表现不俗。中国玩具和婴童用品协会《2018中国玩具和婴童用品行业发展白皮书》数据表明，2017年中国婴童用品市场规模庞大，其中手推车零售规模为124.21亿元，同比增长16.8%；儿童安全座椅零售规模43.44亿元，同比增长24.1%。除了数据的增长，报告还指出企业在产品创新和渠道模式的创新也渐趋多样，涌现许多新的形式。

顺应行业发展的良好趋势，公司依托IP+全产业链运营优势，通过IP内容精品化、IP产业多元变现，实现跨业态、跨品类、全球化产品覆盖，为消费者提供丰富的动漫文娱内容、产品及消费体验。

#### （二）报告期内公司经营情况

2018年公司实现营业总收入283,979.01万元，同比下降22.04%；实现利润总额-177,392.26万元，同比下降2611.20%；归属于上市公司股东的净利润-163,019.01万元，同比下降1,908.72%。业绩下滑的主要原因是因为年底计提了资产减值约14.95亿，详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《关于计提2018年度资产减值准备（经审计数）的公告》（公告编号：2019-027）和《2018年年度审计报告》；公司玩具业务“陀螺”等项目销售不达预期；前期已投动漫影视片调整；海外玩具反斗城的影响等。

2018年度业绩达成情况不理想，公司全体管理层在此向市场及全体股东表示诚挚的歉意！

报告期内经营情况大致如下：

### 1、持续精品IP内容创作

公司在K12领域，拥有以“超级飞侠”、“喜羊羊与灰太狼”、“萌鸡小队”、“巴啦啦小魔仙”、“铠甲勇士”、“贝肯熊”等为代表的儿童IP资源库，保持强劲的市场影响力。2018年陆续推出多个IP的新动画片，1月《喜羊羊与灰太狼之奇幻天空岛》、《铠甲勇士铠传》播出，10月《超级飞侠5》、《铠甲勇士猎铠》首播，11月《巴啦啦小魔仙6 魔法海萤堡》开播，12月《萌鸡小队2》播出。

在报告期内，《超级飞侠4》和《超级飞侠5》均已上线，在中央电视台少儿频道播出期间，收视率明显高于时段均值（数据来源：CSM），《超级飞侠5》开播以来，勇夺全国全天收视冠军8次，并长期占据收视榜前列（数据来源：动漫收视榜）。截至报告期末，《超级飞侠》系列全网累计点击量超过245亿次，同比增长超过60%，在2018年CCIF中国卡通产业论坛暨“新光奖”中国西安第七届国际原创动漫大赛中荣获“最佳系列动画片”。参选该赛事的有来自16个国家和地区的五千多部作品与项目，《超级飞侠》系列的获奖可以说明制作精良的国产动漫IP能在国际市场发挥影响力，给全球观众带去高品质的传播内容。

《喜羊羊与灰太狼之奇幻天空岛》截止报告期末最高收视达3.48，全网累计点击量超7.5亿次。2018年7月，《智趣羊学堂6 羊羊来寻宝》被国家广播电视总局评为2018年第一季度“优秀国产电视动画片”，《智趣羊学堂》系列动画片截至报告期末，全网累计点击量超过12.8亿。

《萌鸡小队2》自上线以来一直保持较高的市场热度。截至报告期末，全网累计点击量达5.1亿，上线以来平均日增量2143万，《萌鸡小队1》全网累计点击量达53亿，上线以来的平均日增量1282万。《巴啦啦小魔仙6 魔法海萤堡》上线31天全网点击量1.5亿，平均日增量487万，对比同系列第五季增长146%。在IP播片收视良好带动之下，衍生品、体验业态等变现体系同步推进。

在K12以上领域，有妖气在巩固行业领导地位的同时，以轻资产模式拓宽IP衍生产业空间。2018年，有妖气通过优化付费体系、成长体系、数据分析规则等，提升平台运营效率与用户体验，漫画作者、漫画作品、用户数量稳定增长。平台内容质量持续提升，报告期内独家作品超过4,200部，签约作品超过200部。用户对平台作品的认可度不断提高，报告期内平台作品章节购买量与平均单章节价格同比上升明显。产业衍生方面，公司坚持以轻资产、加强外

部合作模式开发有妖气平台IP,“镇魂街”主题街区项目、《虎X鹤妖师录》动画及真人影视剧、《十万个冷笑话》真人影视剧、《雏蜂》手游等IP开发项目正稳步推进。其他游戏业务由于受2018年版号审批暂停影响,多款游戏终止研发或延后上线,全年仅上线两款新手游《魔天记》和《水浒Q传》。

## 2、推进IP多渠道、多业态的产业融合

媒体业务顺利发展,充分发挥IP的传播桥梁作用,促进IP多渠道触达受众。嘉佳卡通卫视2018年利用“IPTV+有线”双落地的方式,推进全国覆盖的策略,推出多个王牌节目,观众数量和频道市场竞争力逐年上扬。截至报告期末,全国有线电视+IPTV全网覆盖国内24个省份,累计覆盖用户数达2.16亿户,全国覆盖人口总量突破8亿。嘉佳教育业务快速发展,嘉佳卡通少儿艺术团、《嘉佳全能星》等栏目带动零售、授权等业务收入显著提升。此外,嘉佳卡通大力拓展合作客户群,新增客户涉及培训集团、旅行社、保险、地产等行业,为跨产业合作进一步开拓空间。近年新媒体收视飞速增长,奥飞通过高效的媒体发行和推广策略,配合不断优化的新媒体平台组合,带来了显著提升的点击收视成果。2018年,奥飞与超过9家新媒体视频平台、超过20家数字电视/IPTV/OTT平台合作,奥飞的6大核心IP在新媒体全平台上累计点击量超过1000亿次,带动了各领域授权客户产品的高频曝光,实现了产业联动。

IP授权业务稳健发展,获得全球市场肯定。在授权业权威杂志*License! Global*公布的2018年全球150强授权商排行榜中,奥飞排名第81位,是中国授权企业最高名次。明星IP“超级飞侠”及新IP“奥飞Q宠”、“萌鸡小队”等颇受市场青睐,单一IP收入占比提升明显。产业边界无限拓宽,授权品类已扩展到手办、木制家具、平衡车、玩具书、电动三轮车、首饰品,以及更多服装配饰品类,包括羽绒服、泳衣泳裤、帽子等;新增知名合作伙伴:屈臣氏、七波辉、MOMO、白猫、周大生等。新业态授权拓展有效,其中主题展览、舞台剧、联合促销、主题酒店等合作在数量和质量上均有明显提高。

主题商业进展情况良好。公司2017年底开始布局新业务“奥飞欢乐世界”室内乐园,截至报告期末,已开设共9家门店,包括7家直营店,2家加盟店,分布在北京、广州、合肥、宁波、成都、江门等城市。其中多家门店运营成熟,实现正向现金流。2018年9月首家加盟店在北京房山龙湖天街开业,是近1000平米的单个IP(超级飞侠)主题店,以空间游乐和电玩为主,搭配周边产品零售为辅。室外主题乐园业务以轻资产形式合作,陆续取得进展。2018年7月,公司与山水文园集团签署战略合作协议,将与六旗集团联手在浙江海盐打造以“超级飞侠”动漫形象为主题的高质量沉浸式主题乐园游乐区。现阶段,多个主题乐园项目正在洽谈

当中。

围绕奥飞IP打造的舞台剧由“戏胞文化”团队运营，在2018年密集上演“超级飞侠”系列的《小爱的奇幻旅行》、“萌鸡小队”系列的《麦奇寻宝趣》等多个新剧目。其中《小爱的奇幻旅行》在全国约48个城市累计上演超过100场，深受观众喜爱。同时在各城市举办围绕奥飞IP定制的中小型驻场演出、迷你剧目等，满足不同群体的需求。

### 3、全面梳理、优化重整玩具业务

玩具业务在报告期末达预期，主要原因是“陀螺”等部分潮流玩具项目的销售表现低于预期，以及受海外玩具反斗城(TRU)破产的影响，整体业务表现不如理想。2018年下半年，公司对玩具业务的人员、组织架构、管理效率等各方面进行了全面梳理，分析总结玩具项目成功率不高的原因，并从项目资源配置、成本控制、产品创新力、运营效率等多个维度提出新的规划和要求，强调围绕用户和场景为核心，以市场调研数据为基础，指导产品开发、推广、销售。报告期末，启用“I2M”软件系统，从项目的立项到投入市场全程进行过程监督，实现项目管理的可视化，助力提高项目成功率的同时能量化项目组成员投入产出，为员工激励提供及时、有效的科学依据，真正激发玩具业务整体的活力。

依托自有精品IP，公司在2018年新推出“爆裂飞车3”、“超级飞侠5”等系列玩具，配合新剧播片进行推广销售。同时积极进行玩具品类扩容，推出全新品牌“维思积木”，以“IP+科技元素+分年龄段益智”为核心，从益智教育领域切入积木市场。还推出“超级飞侠”、“萌鸡小队”场景类塑胶玩具以及“萌鸡小队”毛绒玩具，成功打造“超级飞侠-国际机场闯关大冒险”等单品爆款。除了自有IP，还牵手海外知名IP“小猪佩奇”、“睡衣小英雄”，通过授权合作扩充产品品类。玩具销售渠道结构逐步从流通渠道向现代渠道转型，报告期内累计开拓现代渠道门店超过7000家，现代渠道占比稳步提升，覆盖区域更广。玩具线下推介会超过170场，线下推广活动执行超过80000场次，让消费者更贴近、理解公司品牌与产品。

婴童澳贝玩具业务在报告期内不达预期，已进行了架构调整，合并奥迪双钻玩具与婴童澳贝玩具事业部，优化供应链及市场、产品部门，以待降低成本，提高效率。

玩具国际化继续推进，报告期内海外玩具销售覆盖共44个国家/地区，包括新拓展国家乌拉圭、阿根廷、保加利亚、捷克、秘鲁、匈牙利、乌兹别克斯坦、格鲁吉亚等。南美区域同比2017年增长接近2倍，亚洲及欧洲其他区域同比2017年下跌较大，主要反映在土耳其、以色列、西班牙及意大利。英国及法国等欧洲国家销售增长理想，但由于受玩具反斗城美国门店关闭事件影响，北美市场销售受压，以及亚洲市场销售未及预期，整体海外市场仍需着力开

拓。

#### 4、稳步开展婴童用品业务

婴童用品方面，上半年babytrend业务发展略逊于预期，主要由于仍受到玩具反斗城美国门店关闭事件的影响。下半年，babytrend推进美国市场及欧洲市场新品研发及上市，在研发、品质和成本管理等方面加强供应链与渠道的协同，并开始尝试依托国内的电商平台渠道，探索品牌合作，促进多渠道销售，拓展国内业务，拓宽中东、南美、欧洲等国际化销售通路，谋求耐用品业务向更广阔的市场发展。目前，后台的制造工厂东莞金旺以及美国的销售团队已经很好地融入奥飞自有的业务管理体系。自2016年并购以来，babytrend历年业绩表现稳定。

#### 5、调整组织运营模式，提质增效

公司在2018年全面梳理岗位角色、职责，重新衡量岗位与薪酬匹配程度，逐步优化组织架构。报告期内，通过系列组织架构调整，促进业务协同，包括调整原有的业务群、合并用户重叠度业务、剥离与新的经营策略关联度不高或经营结果较差的业务等措施，逐步实现扁平化管理，提高组织效率，为业务赋能。在公司总裁何德华带领下的核心管理团队目前以职业化运作，发挥各自在行业内的丰富经验，在玩具、制造、供应链等方面促进组织高效运作，使“以IP为核心，精品化、数字化、国际化”的全产业链运营核心战略得以落地实施。

公司的核心管理团队是保障公司战略执行、业绩提升的决定力量，公司秉承“志同道合、价值创造、共同发展”的原则，在2019年初提出合伙人计划。计划建立了多级合伙人结构，以年度为单位对合伙人名单进行审议和动态调整。合伙人计划的激励制度和每年的企业利润挂钩，客观反映当年业绩的表现，由于该计划是长期计划，按年度结算，有利于管理团队的稳定性。同时，公司也搭建了全面薪酬体系，根据不同级别制定了相应的激励方案，调动员工积极性。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|--|--------|--------|------|
|--|--------|--------|------|

|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 营业收入合计  | 2,839,790,072.06 | 100%    | 3,642,464,104.89 | 100%    | -22.04% |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 动漫文化    | 2,839,790,072.06 | 100.00% | 3,642,464,104.89 | 100.00% | -22.04% |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 玩具销售    | 1,377,516,921.13 | 48.51%  | 1,955,125,417.34 | 53.67%  | -29.54% |
| 影视类     | 529,539,240.45   | 18.65%  | 588,231,582.88   | 16.15%  | -9.98%  |
| 婴童用品    | 688,415,870.58   | 24.24%  | 869,159,053.87   | 23.86%  | -20.80% |
| 电视媒体    | 103,117,482.47   | 3.63%   | 73,409,324.47    | 2.02%   | 40.47%  |
| 游戏类     | 73,910,961.16    | 2.60%   | 90,264,553.76    | 2.48%   | -18.12% |
| 信息服务类   | 44,884,009.31    | 1.58%   | 48,385,124.93    | 1.33%   | -9.51%  |
| 其他类     | 22,405,586.96    | 0.79%   | 17,889,047.64    | 0.49%   | 25.25%  |
| 分地区     |                  |         |                  |         |         |
| 中国内陆    | 1,851,109,253.83 | 65.18%  | 2,252,204,466.03 | 61.83%  | -17.81% |
| 境外（含香港） | 988,680,818.23   | 34.82%  | 1,390,259,638.86 | 38.17%  | -28.89% |

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率     | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-------|------------------|------------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业   |                  |                  |         |                 |                 |                |
| 动漫文化  | 2,839,790,072.06 | 1,745,591,484.74 | 38.53%  | -22.04%         | -17.77%         | -4.01%         |
| 分产品   |                  |                  |         |                 |                 |                |
| 玩具销售  | 1,377,516,921.13 | 700,658,682.86   | 49.14%  | -29.54%         | -21.75%         | -5.06%         |
| 影视类   | 529,539,240.45   | 427,434,776.27   | 19.28%  | -9.98%          | -15.86%         | 5.64%          |
| 婴童用品  | 688,415,870.58   | 398,003,464.03   | 42.19%  | -20.80%         | -25.32%         | 3.51%          |
| 电视媒体  | 103,117,482.47   | 93,523,022.10    | 9.30%   | 40.47%          | 30.74%          | 6.75%          |
| 游戏类   | 73,910,961.16    | 85,366,056.41    | -15.50% | -18.12%         | 200.44%         | -84.02%        |
| 信息服务类 | 44,884,009.31    | 26,439,854.19    | 41.09%  | -9.51%          | -42.14%         | 33.23%         |
| 其他类   | 22,405,586.96    | 14,165,628.87    | 36.78%  | 34.36%          | 30.27%          | 1.99%          |
| 分地区   |                  |                  |         |                 |                 |                |
| 中国内陆  | 1,851,109,253.83 | 1,106,777,155.66 | 40.21%  | -17.81%         | -13.27%         | 5.42%          |

|         |                |                |        |         |         |       |
|---------|----------------|----------------|--------|---------|---------|-------|
| 境外（含香港） | 988,680,818.23 | 638,814,329.08 | 35.39% | -28.89% | -24.56% | 0.60% |
|---------|----------------|----------------|--------|---------|---------|-------|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2018 年     | 2017 年     | 同比增减    |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 动漫行业 | 销售量 | 只  | 66,730,938 | 91,097,100 | -26.75% |
|      | 生产量 | 只  | 55,579,960 | 89,194,492 | -37.69% |
|      | 库存量 | 只  | 21,530,976 | 20,651,781 | 4.26%   |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 项目 | 同比增减    | 增减说明                                     |
|----|---------|------------------------------------------|
| 销售 | -25.20% | 报告期销售数量比同期下降25.2%，主要是销售下降减少销售量及产品结构变化所致。 |
| 生产 | -37.69% | 报告期生产数量比同期下降37.69%，主要是销售下降影响生产所致。        |

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类  | 项目 | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减    |
|-------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|       |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 玩具销售  |    | 700,658,682.86 | 40.14%  | 895,449,467.72 | 42.78%  | -21.75% |
| 影视类   |    | 427,434,776.27 | 24.49%  | 507,980,602.13 | 24.27%  | -15.86% |
| 婴童用品  |    | 398,003,464.03 | 22.80%  | 532,961,179.56 | 25.47%  | -25.32% |
| 电视媒体  |    | 93,523,022.10  | 5.36%   | 71,535,527.17  | 3.42%   | 30.74%  |
| 游戏类   |    | 85,366,056.41  | 4.89%   | 28,413,668.79  | 1.36%   | 200.44% |
| 信息服务类 |    | 26,439,854.19  | 1.51%   | 44,946,230.63  | 2.15%   | -41.17% |
| 其他类   |    | 14,165,628.87  | 0.81%   | 11,625,886.93  | 0.56%   | 21.85%  |

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

| 公司名称                         | 变动原因 | 设立/变更日期     |
|------------------------------|------|-------------|
| AlphaGroupNetherlandsB.V.    | 设立   | 2018年7月11日  |
| 广州原创动漫文化传播有限公司               | 设立   | 2018年8月14日  |
| 广东奥飞主题文化科技有限公司               | 设立   | 2018年4月26日  |
| 广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司             | 设立   | 2018年8月14日  |
| 合肥奥飞动漫文化发展有限公司               | 设立   | 2018年9月30日  |
| 慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司               | 设立   | 2018年9月30日  |
| AlphaPictures,Inc.           | 注销   | 2018年12月10日 |
| AlphaPicturesDevelopment,LLC | 注销   | 2018年12月10日 |
| 北京指游互动科技发展有限公司               | 注销   | 2018年11月6日  |
| 上海哇呀咖啡有限公司                   | 注销   | 2018年11月30日 |
| 广州奥玩商贸有限公司                   | 注销   | 2018年11月20日 |
| 悦奥飞腾（苏州）投资管理有限公司             | 注销   | 2018年2月8日   |
| 深圳战艺网络科技有限公司                 | 现金购买 | 2018年9月14日  |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司               | 出售股权 | 2018年6月25日  |
| 南京图乙方圆网络科技有限公司               | 出售股权 | 2018年5月31日  |

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 778,371,339.73 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 27.41%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 342,192,674.68 | 12.05%    |
| 2  | 第二名  | 158,882,197.87 | 5.59%     |
| 3  | 第三名  | 124,150,344.43 | 4.37%     |
| 4  | 第四名  | 79,546,123.80  | 2.80%     |

|    |     |                |        |
|----|-----|----------------|--------|
| 5  | 第五名 | 73,599,998.95  | 2.59%  |
| 合计 | --  | 778,371,339.73 | 27.41% |

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 126,228,704.09 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 15.40%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 32,151,196.28  | 3.92%     |
| 2  | 第二名   | 28,665,917.93  | 3.50%     |
| 3  | 第三名   | 22,172,956.56  | 2.70%     |
| 4  | 第四名   | 21,741,234.25  | 2.65%     |
| 5  | 第五名   | 21,497,399.07  | 2.62%     |
| 合计 | --    | 126,228,704.09 | 15.40%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2018 年         | 2017 年         | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 638,854,005.41 | 675,053,627.48 | -5.36%  | 无较大变化  |
| 管理费用 | 445,816,652.61 | 496,822,815.68 | -10.27% | 无较大变化  |
| 财务费用 | 118,087,751.99 | 98,887,371.82  | 19.42%  | 无较大变化  |
| 研发费用 | 301,234,188.89 | 313,413,190.69 | -3.89%  | 无较大变化  |

### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司历来注重研发创新。创新是企业的核心和灵魂所在，是奥飞娱乐所秉持的核心价值观之一。

公司制定了《奥飞玩具创新创意平台及发明者管理制度》，建立了奥飞创新创意平台，通过定期召开国内外创意大会，不定期联合研讨会，校企合作，官网“发明家天地”板块及公众号等方式，整合奥飞内外部创意资源，持续推进奥飞新产品、新技术创新研发并产品化。同时，公司也制定了《发明创新激励制度》，以激励的方式肯定并激发全员的创新性，形成倡导创新创意的企业文化。

近三年来，公司每年申请的专利均予以应用及产业化。目前公司知识产权拥有量在国内玩具行业排名靠前，每年自主研发和上市的新产品达到100个SKU以上，截至2019年3月公司专利申请量达5,718项，授权量达5,062项。

公司研发投入情况

|                 | 2018 年         | 2017 年         | 变动比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人）       | 1,020          | 1,472          | -30.71% |
| 研发人员数量占比        | 24.75%         | 22.67%         | 2.08%   |
| 研发投入金额（元）       | 301,234,188.89 | 313,413,190.69 | -3.89%  |
| 研发投入占营业收入比例     | 10.61%         | 8.60%          | 2.01%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00           | 0.00           | 0.00%   |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%   |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 3,374,816,198.64 | 3,862,430,708.22 | -12.62% |
| 经营活动现金流出小计    | 3,301,530,985.46 | 3,710,536,193.05 | -11.02% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 73,285,213.18    | 151,894,515.17   | -51.75% |
| 投资活动现金流入小计    | 300,789,605.31   | 191,848,298.62   | 56.79%  |
| 投资活动现金流出小计    | 316,828,195.98   | 577,820,822.72   | -45.17% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,038,590.67   | -385,972,524.10  | 95.84%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 3,076,681,128.37 | 2,734,511,426.54 | 12.51%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 3,075,285,116.62 | 2,583,995,358.61 | 19.01%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,396,011.75     | 150,516,067.93   | -99.07% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 66,594,780.61    | -95,393,259.12   | 169.81% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 项目            | 变动情况    | 原因说明                |
|---------------|---------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51.75% | 主要是报告期内销售回款减少所致。    |
| 投资活动现金流入小计    | 56.79%  | 主要是报告期内收到股权处置款增加所致。 |

|               |         |                     |
|---------------|---------|---------------------|
| 投资活动现金流出小计    | -45.17% | 主要是报告期内股权投资款支出减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 95.84%  | 主要是报告期内股权投资款支出减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -99.07% | 主要是报告期内归还短期融资券所致。   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 169.81% | 主要是报告期内募集资金所致。      |

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司计提了商誉等减值准备使得公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额               | 占利润总额比例 | 形成原因说明    | 是否具有可持续性 |
|----------|------------------|---------|-----------|----------|
| 投资收益     | 122,498,017.96   | 6.91%   | 转让股权      | 不具有可持续性  |
| 公允价值变动损益 |                  |         | -         | -        |
| 资产减值     | 1,502,904,115.78 | 84.72%  | 商誉等减值损失   | 不具有可持续性  |
| 营业外收入    | 10,665,742.91    | 0.60%   | 收到赔偿款     | 不具有可持续性  |
| 营业外支出    | 12,242,420.31    | 0.69%   | 计提诉讼及水灾费用 | 不具有可持续性  |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2018 年末          |        | 2017 年末          |        | 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   | 780,560,392.01   | 11.67% | 669,286,335.57   | 8.00%  | 3.67%  |        |
| 应收账款   | 487,106,193.91   | 7.28%  | 746,188,215.77   | 8.92%  | -1.64% |        |
| 存货     | 844,402,915.39   | 12.63% | 980,985,943.39   | 11.73% | 0.90%  |        |
| 长期股权投资 | 477,909,082.15   | 7.15%  | 454,453,822.61   | 5.43%  | 1.72%  |        |
| 固定资产   | 300,495,419.29   | 4.49%  | 313,667,199.40   | 3.75%  | 0.74%  |        |
| 在建工程   |                  | 0.00%  | 14,619,528.97    | 0.17%  | -0.17% |        |
| 短期借款   | 1,504,230,067.12 | 22.50% | 1,282,335,439.57 | 15.33% | 7.17%  |        |
| 长期借款   | 142,801,867.09   | 2.14%  | 34,849,063.43    | 0.42%  | 1.72%  |        |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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       |               |            |               |         |        |        |               |
| 3.可供出售金融资产 | 56,761,928.11 |            | -1,583,218.82 |         |        |        | 55,178,709.29 |
| 金融资产小计     | 56,761,928.11 |            | -1,583,218.82 |         |        |        | 55,178,709.29 |
| 上述合计       | 56,761,928.11 |            | -1,583,218.82 |         |        |        | 55,178,709.29 |
| 金融负债       | 0.00          | 0.00       | 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

2018年度现金流量表中现金的期末余额735,881,116.18元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为780,560,392.01元，差额44,679,275.83元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行借款保证金及质押存款40,027,130.10元，诉讼冻结资金4,308,985.73元，境外信用卡保证金343,160.00元。

## 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   |
|----------------|----------------|--------|
| 812,601,107.61 | 529,384,376.63 | 53.50% |

### 2、投资额明细（元）

| 项目       | 2018年          | 2017年          |
|----------|----------------|----------------|
| 投资子公司    | 680,601,107.61 | 330,647,076.63 |
| 可供出售金融资产 | -              | 157,037,300.00 |
| 长期股权投资   | 132,000,000.00 | 41,700,000.00  |
| 合计       | 812,601,107.61 | 529,384,376.63 |

### 3、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、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 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|----------|--------|---------------|------|
| 其他   | 36,000,000.00 |            | 19,178,709.29 |          |          |        | 55,178,709.29 | 自有资金 |
| 合计   | 36,000,000.00 | 0.00       | 19,178,709.29 | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 55,178,709.29 | --   |

## 6、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

| 募集年份   | 募集方式  | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向                                         | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|-------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|-------------------------------------------------------|--------------|
| 2018 年 | 非公开发行 | 70,000 | 28,757.9    | 28,757.9    | 0               | 0             | 0.00%           | 10,726.68  | 后续用于募集项目付款，按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。 | 0            |
| 合计     | --    | 70,000 | 28,757.9    | 28,757.9    | 0               | 0             | 0.00%           | 10,726.68  | --                                                    | 0            |

## 募集资金总体使用情况说明

2018 年非公开发行募集资金总额 69,999.9972 万元，扣除部分发行费用 1,887.3934 万元，实际募集资金到账金额 68,112.6037 万元（与募集资金净额差异 228.0215 万元为未置换的部分发行费用）。截至 2018 年 12 月 31 日，公司直接投入项目运用的募集资金 14,757.90 万元，补充流动资金 14,000.00 万元，暂时补充流动资金 30,000.00 万元，已归还暂时补充流动资金 1,600.00 万元，暂时补充流动资金余额为 28,400.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司资金募集应存余额为 10,726.68 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 11,025.65 万元，其差额 298.97 万元为利息收益净额。报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

## (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<br>(含部分变更)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| IP 资源建设项目                         | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 130,018.5          | 40,200             | 11,284.7     | 11,284.7              | 28.07%                          |                           | 4,204.6           | 不适用          | 否                         |
| IP 管理运营体系建设<br>项目                 | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 51,074.1           | 9,684.58           | 3,473.2      | 3,473.2               | 35.86%                          |                           | -58.64            | 不适用          | 否                         |
| 补充流动资金                            | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 54,007.4           | 18,000             | 14,000       | 14,000                | 77.78%                          |                           | 0                 | 不适用          | 否                         |
| 承诺投资项目小计                          | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 235,100            | 67,884.58          | 28,757.9     | 28,757.9              | --                              | --                        | 4,145.96          | --           | --                        |
| 超募资金投向                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 不适用                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 合计                                | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 235,100            | 67,884.58          | 28,757.9     | 28,757.9              | --                              | --                        | 4,145.96          | --           | --                        |
| 未达到计划进度或预<br>计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 项目可行性发生重大<br>变化的情况说明              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 超募资金的金额、用途<br>及使用进展情况             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 募集资金投资项目实<br>施地点变更情况              | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
|                                   | 报告期内发生                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 募集资金投资项目实<br>施地点变更情况              | 公司于 2018 年 1 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于非公开募投项目实施主体名称和住所变更的议案》，同意募投项目“IP 资源建设项目”的实施主体之一“苏州奥飞影视有限公司”，由原住所苏州工业园区翠微街 9 号月亮湾国际商务中心 1 幢 1001 室，搬迁至新住所上海市虹口区中山北一路 1230 号 A805 室，名称变更为“上海奥飞数娱影视有限公司”，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。                                                  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 募集资金投资项目实<br>施方式调整情况              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 募集资金投资项目先<br>期投入及置换情况             | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
|                                   | 2018 年 5 月 18 日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意将 2018 年非公开发行募集资金 11,242.42 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于奥飞娱乐股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会专字[2018]G17037900432 号）。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已置换募集资金 11,242.42 万元。 |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 用闲置募集资金暂时                         | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 补充流动资金情况             | 为了满足公司流动资金需要，提高募集资金的使用效率，同时为减少利息支出，降低财务费用，控制财务风险，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 3 亿元，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算），截止至 2018 年 12 月 31 日，公司共使用非公开发行股票募集资金 30,000.00 万元暂时补充流动资金，已归还暂时补充流动资金 1,600.00 万元，暂时补充流动资金余额为 28,400.00 万元。 |
| 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       | 后续用于募集项目付款，按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。                                                                                                                                                                                                                                |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

### （3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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                                     |
|--------------------|-------|------------------|----------|----------------------------|--------------|--------------------------|----------|---------|--------------|---------------|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------|
| 广州奥晨置业有限公司、广州中翔投资开 | 65%   | 2018 年 06 月 25 日 | 19,500   | -330.51                    | 减少该项目后续得现金流支 | 4.28%                    | 资产基础法    | 是       | 奥晨置业为奥飞娱乐的关联 | 是             | 是                                 | 2018 年 05 月 22 日 | 详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报 |

|           |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |  |  |                                                                  |
|-----------|--|--|--|--|---|--|--|--|----|--|--|--|------------------------------------------------------------------|
| 发有限<br>公司 |  |  |  |  | 出 |  |  |  | 法人 |  |  |  | 发布的《关于<br>转让全资孙<br>公司股权暨<br>关联交易的<br>公告》（公告<br>编号：<br>2018-058）。 |
|-----------|--|--|--|--|---|--|--|--|----|--|--|--|------------------------------------------------------------------|

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本           | 总资产            | 净资产             | 营业收入           | 营业利润            | 净利润             |
|------------------|------|------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 广州奥飞文化传播<br>有限公司 | 子公司  | 文化传媒 | 571,000,000.00 | 872,589,230.84 | 789,604,283.32  | 203,496,414.99 | -97,240,820.91  | -95,925,059.91  |
| 奥飞影业（香港）<br>有限公司 | 子公司  | 文化传媒 | 122,240,250.00 | 108,213,240.60 | -107,155,194.87 | 23,814,520.76  | -105,428,765.43 | -105,428,765.43 |
| 广州卓游信息科<br>技有限公司 | 子公司  | 游戏发行 | 2,040,816.00   | 167,568,238.33 | 31,670,210.75   | 49,901,944.53  | -78,716,717.06  | -82,495,478.97  |

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 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| AlphaGroupNetherlandsB.V.    | 设立             | -37,170.42    |
| 广州原创动漫文化传播有限公司               | 设立             | 322,896.40    |
| 广东奥飞主题文化科技有限公司               | 设立             | -1,908,663.46 |
| 广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司             | 设立             | 30,397.20     |
| 合肥奥飞动漫文化发展有限公司               | 设立             | 109.47        |
| 慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司               | 设立             | -7,640.62     |
| AlphaPictures,Inc.           | 注销             | 28,302.21     |
| AlphaPicturesDevelopment,LLC | 注销             | 5,166.31      |
| 北京指游互动科技发展有限公司               | 注销             | 1,328.88      |
| 上海哇呀咖啡有限公司                   | 注销             | 460,165.89    |
| 广州奥玩商贸有限公司                   | 注销             | -74,998.76    |
| 悦奥飞腾（苏州）投资管理有限公司             | 注销             | -             |
| 深圳战艺网络科技有限公司                 | 现金购买           | -9,738,339.54 |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司               | 出售股权           | 66,486,024.37 |

|               |      |             |
|---------------|------|-------------|
| 南京图乙方网络科技有限公司 | 出售股权 | -538,795.96 |
|---------------|------|-------------|

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、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

根据工信部发布的《2018年中国泛娱乐产业白皮书》显示，2017年我国泛娱乐核心产业产值约为5,484亿元，同比增长32%，预计占数字经济比重将超过1/5，成为我国数字经济的重要支柱和新经济发展的重要引擎。白皮书指出，现阶段我国文娱产业生态日趋成熟，国产IP精品频出，优质内容驱动产业发展，例如在动漫领域，奥飞娱乐旗下的学龄前全球化IP“超级飞侠”在全球多个国家和地区播出，曾入围国际艾美奖儿童奖动画IP，深受国际认可。在现代，文娱产业是推动中国文化走出去、增强文化自信的重要渠道和载体。

随着国内市场消费水平与结构不断提升，消费者对文化企业要求逐渐提高，追求丰富的娱乐内容、产品及消费体验。未来，文化企业跟消费者之间将逐渐在文化端形成心智闭环，在产品端形成商业闭环。精品IP内容将依然是文化产业追逐的焦点，伴随文化产业跨界开发的运作模式逐渐完善，企业在精品IP的创作与资源争夺上将更为激烈。优势文化企业将以制作方、投资方、运营方等多重角色，深度介入IP经营的全产业运作，将产业上下游全链路和跨产业壁垒打通，实现IP最大产业价值。于是，文化企业需要具备持续创作精品IP和全产业链运营的能力，方可引领产业变革，带动行业发展。

### （二）2019年公司发展战略

2019年公司继续坚持“以IP为核心”的“精品化、数字化、国际化”战略方向不动摇，持续聚焦儿童领域，夯实IP运营+产业的商业模式，促进产业与内容良性循环发展，构建IP商业变现生态。

公司重新确定了以“用户、创新、极致、共享”的企业文化价值观，基于用户需求和场景开发内容和产品，追求产品、渠道、生意模式等的创新，在执行上做到极致，精益求精、与时俱进，通过制定客观目标以及合伙人计划等，与员工价值共享，实现共生共赢，全面落实各项重点经营工作。公司始终坚守“让快乐与梦想无处不在”的愿景和使命，致力发展有特色的动漫文化事业，传承、发扬中国民族文化，增强中华文化的国际影响力。

### （三）2019年公司经营计划

根据公司发展战略，落实到以下几方面：

#### 1、加强精品IP创作能力，完善多维度IP矩阵

K12领域，强化以用户为核心内容消费者调研组织，建立内容研发、选题、美术设定、产业协调、样片测试到发行的内容制作体系，在现有IP矩阵的基础上，综合考虑用户、市场需求，创作适合不同发行范围、不同产业化方向、不同变现渠道的高性价比精品内容，并在可控及稳健财务模型上，逐步过渡到三维的制作能力，满足用户差异化需求。2019年伊始，喜羊羊与灰太狼新剧《羊村守护者》在寒假开播，屡创收视佳绩。3月初《爆裂飞车3》下部开播，多部新片也将陆续上线，包括《超级飞侠》第六季及第七季、喜羊羊与灰太狼系列之《跨时空救兵》、《贝肯熊》第四季等。全新精品IP“机灵宠物车”预计第四季度与观众见面。

K12以上领域，以“有妖气”平台为核心，一方面，发展IP规划能力，完善内容孵化机制，加强细分品类的头部内容孵化。另一方面，培育IP运营与发行能力，在动画、影视、游戏等领域以轻资产、合作共赢模式与外部资源强强联合，共同提升“有妖气”平台IP产业价值。同时为“有妖气”寻找合适的战略投资者，希望通过引入优质资源，助力“有妖气”平台发展壮大成为有持续开发价值的原创漫画内容平台及优秀的漫画IP服务提供商。

#### 2、完善IP多元变现体系，提高IP变现效率，夯实原有业务

内容媒体发行，2019年公司将通过提高传统媒体投放率和新媒体、IPTV、奥飞视界、其他新媒体等多平台发行，让动漫内容360°触达目标消费者；围绕IP，开发短视频和教育衍生内容，强化IP在消费者的第一提及率；建立国际媒体发行能力，同时平衡媒体收入和品牌触达需求。

玩具业务，运营管理方面，通过系列架构调整，奥迪双钻玩具与婴童澳贝玩具事业部合并，供应链和前台（市场及产品部）协同及全球化的高效协同运作来降低产品及运营成本；产品开发方面，一方面采用客户定制化模式，为部分客户、渠道提供专属产品，提升产品竞争力，另一方面，尝试开发入门级价格带产品及新品类以拓宽市场范围；市场渠道方面，稳定国内市场的同时，专注亚、非、拉地区，重振海外业务。

授权业务，聚焦大客户，提高授权产品设计、工艺及产品卖力；拓展空白或者发展滞后的品类及产业；加强新业态的协同整合能力；尝试探索自有IP非玩具的其他衍生产品开发和销售模式。

#### 3、拓展战略性业务，寻找产业链相关新业态、新机会

2018年公司推出全新品牌“维思积木”，以“IP+科技元素+分年龄段益智”为核心，从益智教育领域切入积木市场，经过半年的尝试，2019年，积木业务将依托公司IP影响力，渠道及成本优势，差异化直面竞争对手，通过多渠道渗透，为消费者提供性价比优越的产品体验。

空间娱乐业态，“奥飞欢乐世界”室内乐园业务通过多种模式规划、落地，2019年将通过向合作伙伴开放加盟或联运的模式，推动稳健扩张，预计将再开10店以上；奥飞室外主题乐园业务，已与多家合作伙伴洽谈拟共同打造以动漫IP形象为主题的高质量沉浸式主题乐园区，2019年3月，已经与华侨城重庆欢乐谷达成合作，2020年将在重庆欢乐谷落地“超级飞侠”实景主题区；奥飞主题展方面，2019年计划全国运作超过10场大型主题嘉年华，目标覆盖1亿人；另外还将尝试奥飞动漫主题快闪店、主题零售店、小型体验站等多种新业态，并继续与各大品牌进行主题酒店、主题餐饮、主题活动等跨界授权合作；舞台剧全新剧目，超级飞侠系列《多多帮帮忙》，将于2019年4月开始全国巡演，带给观众崭新感受，多元化的沉浸式IP体验。

学前教育，2019年将着重孵化和落地多个项目，从“超级飞侠学英语”项目入手，实现线上线下系列同步，并陆续启动“维思创客营”、“萌鸡色彩学校”和“智趣羊学堂”等多个项目，贯彻“寓教于乐”，带来符合学龄前儿童与家庭对教育需求的系列产品。

数字业务，整合公司电子商务运营能力，搭建全新婴童电商模式，建立柔性供应链，做大电商；分步骤建立用户数据信息挖掘体系，培养以用户数据为核心的运营能力。

#### （四）可能面对的风险及应对策略

##### 1、IP孵化周期长、成本高，可能存在投资回收周期长、回报率不稳定

精品IP及系列的漫画、动画、电影等内容的开发周期较长，需要较高的资本投入，市场反响存在较多的不确定性，对于投资回收周期以及回报率有一定的风险。为应对此风险，公司将进行以下布局：

（1）降低IP开发成本，提高精品IP产出率。公司部分IP系列的动画片制作成本较高，2019年开始严格控制每集动画的制作成本，优化重整现有资源，并寻找供应商和合作伙伴，在保证质量的同时，力争每年合理回收制作成本。公司已完成漫画、动画、电影等文化产业核心领域的布局，形成了单个IP以多元内容开发，进行多圈层粉丝积累的模式，通过市场化检验与甄选机制提升投资决策能力，提高精品IP的产出率。随着内容业务逐渐进入回收期，精品IP的长尾价值增量也相当可观。

(2) 打通多元化平台，加快IP变现速度。公司在玩具、婴童、形象授权、舞台剧、游戏等IP衍生产业拥有丰富的经验与积累，在IP开发过程中同步打通多种产业平台，加快IP的变现速度，平滑投入期的回报风险。随着现阶段流媒体的蓬勃发展，媒体播片销售的价格逐渐上升，也有效地减少了动画片制作成本的压力。长期而言，将形成IP价值变现反哺IP开发的良性循环。

(3) 引入市场资金及资源，加快IP开发节奏。公司持有开放的态度，在衡量资金成本的基础上，启动综合的资金统筹计划，缓解现金流压力。在特定项目上采取多种轻资产、产业合作等方式，撬动更大的市场资金与资源，加快IP开发节奏。

## 2、市场竞争加剧，全球贸易波动，可能对业绩存在不利影响

面对泛娱乐领域巨大的市场前景，越来越多优秀的全球动漫、影视、游戏、互联网等公司将业务重心转移到精品IP开发以及IP衍生产业布局上，对于网络流量、IP制作资源等的市场竞争将愈发激烈。加上全球贸易波动，玩具行业发展放缓，经历玩具反斗城在美国破产等不利消息的打击，可能对业绩带来影响。为应对此风险，公司将进行以下布局：

(1) 坚持精品化内容开发策略，对标国际创意与制作水平。公司将持续开发高品质、国际级水平的精品IP，例如“超级飞侠”等，向全球高水准IP看齐，提高IP在国内、国际市场的竞争力。在产业发展上，以公司竞争优势K12年龄段为基石，通过自身产业延展、产业合作共赢的发展模式，逐步将IP全产业链运作模式复制到全年龄段市场。

(2) 完善海外市场组织，提高产品创新能力。公司将陆续完善海外市场组织的架构，强化其与国内市场中心的有机结合，达到高效运作。同时，稳步加强在美国、欧洲等市场的动画播片力度，紧密配合玩具等衍生品销售，并加大拓展亚非拉地区市场，寻求海外业务增长点。公司将不懈提高产品创新能力，增加IP衍生品对市场消费者的吸引力，不断提升产品动销率，以抵御外部风险可能带来的不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引                                |
|-------------|------|--------|------------------------------------------|
| 2018年01月05日 | 实地调研 | 机构     | 未提供资料。详见2018年1月5日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。  |
| 2018年01月15日 | 电话沟通 | 机构     | 未提供资料。详见2018年1月16日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |

|                  |      |    |                                                |
|------------------|------|----|------------------------------------------------|
| 2018 年 01 月 30 日 | 实地调研 | 机构 | 未提供资料。详见 2018 年 1 月 31 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |
| 2018 年 03 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 未提供资料。详见 2018 年 3 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |
| 2018 年 04 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 未提供资料。详见 2018 年 4 月 10 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |
| 2018 年 04 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 未提供资料。详见 2018 年 4 月 27 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |
| 2018 年 05 月 04 日 | 实地调研 | 机构 | 未提供资料。详见 2018 年 5 月 4 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。  |
| 2018 年 11 月 05 日 | 实地调研 | 机构 | 未提供资料。详见 2018 年 11 月 6 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资的理念，综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、资金成本以及外部融资环境等因素，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规范性文件及《公司章程》的规定，公司制订了《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》（以下简称“《回报规划》”），并经第四届董事会第二十三次会议、2017 年度股东大会审议通过。《回报规划》对公司利润分配政策的分配方式、最低分红比例、分配期间进行了规定，提高了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事在上述制度的规划制定过程中积极履行责任，切实发挥了应有的作用。公司将严格执行上述相关制度和规定。具体内容详见2018年4月27日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。报告期内，公司严格按照制定的利润分配政策进行分红。

| 现金分红政策的专项说明                         |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是                   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是                   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是                   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是                   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是                   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 报告期末对现金分红政策进行调整或变更。 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、公司2018年度权益分配方案

2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》等相关制度的规定。

该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

#### 2、公司2017年度权益分配方案

2017年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》等相关制度的规定。

### 3、公司2016年度权益分配方案

经广东正中珠江会计师事务所出具的广会审字[2017]G17001080026号《奥飞娱乐股份有限公司2016年审计报告》确定，母公司2016年度实现净利润325,468,807.55元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金32,546,880.76元，加上年初未分配利润649,367,516.32元，扣除2016年实施的2015年度现金分红52,357,533.56元，2016年期末可供股东分配利润为889,931,909.55元。

根据公司实际发展需要，2016年度利润分配预案如下：

以2016年12月31日公司总股本1,307,889,679股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后分配。

本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》等相关制度的规定。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------|
| 2018年 | 0.00          | -1,630,190,056.08         | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2017年 | 0.00          | 90,129,598.10             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2016年 | 52,315,587.16 | 498,444,367.91            | 10.50%                          | 0.00                | 0.00%                                | 52,315,587.16 | 10.50%                                 |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由      | 承诺方                                                                                                           | 承诺类型                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 承诺时间        | 承诺期限                                                                                             | 履行情况                                      |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 周靖淇;董志凌;于相华;北京聚铭骋志文化发展企业(有限合伙);苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业(有限合伙);博信优选(天津)股权投资合伙企业(有限合伙);北京创新方舟科技有限公司;中国文化产业投资基金(有限合伙) | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟承诺将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及奥飞动漫公司章程的有关规定行使股东权利;在股东大会对涉及承诺人/承诺公司/承诺企业的关联交易进行表决时,按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及奥飞动漫公司章程的有关规定履行回避表决的义务。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟承诺将杜绝一切非法占用奥飞动漫及其分公司/子公司的资金、资产的行为,在任何情况下,不要求奥飞动漫及其子公司/分公司向本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟承诺将尽可能地避免和减少承诺人/承诺公司/承诺企业及承诺人/承诺公司/承诺企业投资或控制的其它企业与奥飞动漫及其子公司/分公司的关联交易;对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照奥飞动漫公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志承诺除四月星空外,承诺人及承诺人关系密切的家庭成员/承诺公司及承诺公司董事、监事和高级管理人员/承诺企业及承诺企业的执行事务合伙人将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与奥飞动漫及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目,亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与奥飞动漫及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目,亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与奥飞动漫及其分公司、子公司构成竞争的业务。承诺人/承诺公司/承诺企业在直接或间接持有奥飞动漫股权期间,或者,若承诺人在奥飞动漫或四月星空及其分子子公司任职的,则自承诺人与奥飞动漫或四月星空及其分子子公司解除劳动关系之日起的两年内,承诺人亦遵守上述承诺。承诺人/承诺公司/承诺企业若违反上述承诺,承诺人/承诺公司/承诺企业将对由此给奥飞动漫造成的损失作出全面、 | 2015年08月17日 | 承诺期限为直接或间接持有奥飞娱乐股权期间,或者,若承诺人在奥飞娱乐或四月星空及其分子子公司任职的,则自承诺人与奥飞娱乐或四月星空及其分子子公司解除劳动关系之日起的两年内,承诺人亦遵守上述承诺。 | 报告期内,上述承诺在继续履行,承诺人严格履行相关承诺,未有违反,并将继续严格履行。 |

|                 |                              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |                       |                                                               |
|-----------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |                              |                       | 及时和足额的赔偿。                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |                       |                                                               |
|                 | 张铮;孟洋;上海应趣网络科技有限公司合伙企业(有限合伙) | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 交易完成后,本人与奥飞动漫存在关联关系期间,未经奥飞动漫同意,本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与奥飞动漫及其关联方经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,亦不会投资任何与奥飞动漫及其关联方经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;如本人及本人控制的企业的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围,与奥飞动漫及其关联方经营的业务产生竞争,则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式,或者采取将产生竞争的业务纳入奥飞动漫的方式,或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式,使本人及本人控制的企业不再从事与奥飞动漫主营业务相同或类似的业务,以避免同业竞争。 | 2013年10月20日 | 承诺人与奥飞娱乐存在关联关系期间      | 报告期内,上述承诺在继续履行,承诺人严格履行相关承诺,未有违反,并将继续严格履行。(张铮已于2018年12月从公司离职。) |
|                 | 控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东            | 股份限售承诺                | 在满三十六个月锁定期后,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票,出售数量不超过所持有本公司股份总数的 50%。上述股份不包括在此期间新增的股份。                                                                                                                                                         | 2009年08月31日 | 自公司上市后到其离职半年后的十二个月内。  | 报告期内,上述承诺在继续履行,承诺人严格履行相关承诺,未有违反,并将继续严格履行。                     |
|                 | 公司及控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员      | 其他承诺                  | 公司及控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于确保非公开发行股票填补即期回报措施得以切实履行的承诺                                                                                                                                                                                                                                                  | 2016年04月08日 | 无                     | 报告期内,上述承诺在继续履行,承诺人严格履行相关承诺,未有违反,并将继续严格履行。                     |
|                 | 上海东方证券资产管理有限公司               | 股份限售承诺                | 本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 24,390,243 股,本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让,并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。                                                                                                                                                                                            | 2018年01月17日 | 2018年1月17日至2019年1月16日 | 已履行完毕。                                                        |

|                                       |                         |                       |                                                                                                                                                                                                |                  |                                   |                                           |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
|                                       | 红塔红土基金管理有限公司            | 股份限售承诺                | 本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 24,390,243 股，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让，并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。                                                                                      | 2018 年 01 月 17 日 | 2018 年 1 月 17 日至 2019 年 1 月 16 日  | 已履行完毕。                                    |
|                                       | 汇安基金管理有限公司              | 股份限售承诺                | 本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 1,434,720 股，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让，并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。                                                                                       | 2018 年 01 月 17 日 | 2018 年 1 月 17 日至 2019 年 1 月 16 日  | 已履行完毕。                                    |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 公司控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东、李丽卿 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争的承诺：公司控股股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿承诺其所控制的除发行人外的企业及其控制的子公司、分公司目前未从事任何与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似业务，未发生构成或可能构成直接或间接竞争的情形。并保证将来亦不从事并不促使本人所控制的除发行人外的企业及其所控制的子公司、分公司从事与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似的业务，不会构成直接或间接竞争的情形。 | 2009 年 08 月 31 日 | 无                                 | 报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。 |
|                                       | 本公司                     | 分红承诺                  | 公司将采取以现金分红为主的分红方式，亦可采取现金与股票相结合的分红方式，以及国家法律法规许可的方式分配股利。                                                                                                                                         | 2018 年 04 月 27 日 | 2018 年 4 月 27 日至 2020 年 12 月 31 日 | 报告期内，上述承诺在继续履行，本公司严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。 |
| 承诺是否按时履行                              | 是                       |                       |                                                                                                                                                                                                |                  |                                   |                                           |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用                     |                       |                                                                                                                                                                                                |                  |                                   |                                           |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的要求，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

- 1、将原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；
- 2、将原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
- 3、将原“划分为持有待售的资产”科目改为“持有待售资产”，原“划分为持有待售的负债”科目改为“持有待售负债”；
- 4、将原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；
- 5、将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- 6、将原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；
- 7、将原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；
- 8、将原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目；
- 9、将新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；
- 10、在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- 11、新增“其他收益”行项目，反映计入其他收益的政府补助等；
- 12、新增“资产处置收益”行项目，该项目应根据“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列；
- 13、将“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”简化为“权

益法下不能转损益的其他综合收益”。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更，仅对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对当期和本次会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第十一节财务报告“八、合并范围的变更”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 225                  |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 12                   |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 王旭彬、张凤波              |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3                    |

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度内部控制审计会计师事务所，约定费用20万元。

2018年度，公司向上海东方证券资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、红塔红土基金管理有限公司共3位投资者非公开发行50,215,206股股份，总募集资金量为人民币699,999,971.64元，公司聘请广发证券股份有限公司为保荐机构。公司因上述事项共支付承销保荐费共1,887.39万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                        | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)进展            | 诉讼(仲裁)审理结<br>果及影响                                                                           | 诉讼(仲裁)<br>判决执行情况                                                     | 披露<br>日期    | 披露索引                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 苏州奥飞影视有限公司诉西藏乐视网信息技术有限公司、乐视网(天津)信息技术有限公司、乐视网信息技术(北京)股份有限公司《学院传说桃花缘》信息网络传播权授权合同纠纷案 | 3,616        | 否            | 2017年8月1日立案,一审审理阶段。 | 2019年4月17日,北京市朝阳区人民法院一审判决判定西藏乐视网信息技术有限公司支付授权使用费3200万及滞纳金,并承担诉讼费用。                           | 判决处于执行阶段                                                             |             | 未达重大诉讼披露标准                                                                                                     |
| 公司诉广州蓝弧文化传播有限公司及自然人王巍、金志龙合作创作合同纠纷。                                                | 1,300        | 否            | 2019年3月22日已作出二审判决   | 2018年9月28日收到一审判决,判令广州蓝弧文化传播有限公司及自然人王巍、金志龙共同赔偿1300万并承担一、二审的全部诉讼费和保全费。2019年3月22日,收到二审判决,维持原判。 | 2019年4月2日已申请强制执行。2019年4月16日,与广州蓝弧及自然人王巍、金志龙达成执行和解协议,三被告一次性支付1,100万元。 | 2018年05月12日 | 详见公司于2018年5月12日和2019年3月26日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报《关于诉讼的公告》(2018-055)和《关于诉讼事项判决结果的公告》(2019-023)。 |
| 公司诉广州市三宝动漫玩具有限公司、东莞埔兴五金塑料制品有限公司、东莞市丰宜玩具实业有限公司侵犯专利权纠纷                              | 1,000        | 否            | 已撤诉                 | 已撤诉                                                                                         | 已撤诉                                                                  | 2018年06月27日 | 详见公司于2018年6月27日和2019年1月23日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报《关于诉讼的公告》(2018-071)和《关于诉讼进展的公告》(2019-007)。     |
| 广州奥飞动漫品牌管                                                                         | 924          | 否            | 2018年9月29           | 一审判决上海悠游                                                                                    | 2018年12                                                              |             | 未达重大诉讼披露                                                                                                       |

|                                                          |        |   |                                                                                                              |                                                                                        |                                 |  |            |
|----------------------------------------------------------|--------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--|------------|
| 理有限公司诉上海悠游堂投资发展股份有限公司著作权许可合同欠款纠纷案                        |        |   | 一审作出判决                                                                                                       | 堂投资发展股份有限公司支付保底授权费 625 万以及 24%/年的违约金、超额提成金 21.7 万。                                     | 月 28 日申请强制执行。                   |  | 标准         |
| 广州奥飞文化传播有限公司诉乐视网信息技术（北京）股份有限公司著作权许可使用合同纠纷                | 585.3  | 否 | 一审审理阶段                                                                                                       | 未判决                                                                                    | 未判决                             |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 广州市星杰玩具有限公司诉广州蓝弧文化传播有限公司、广州蓝弧动画传媒有限公司、广州奥飞文化传播有限公司著作权纠纷案 | 500    | 否 | 2016 年 8 月 8 日立案，一审判决武战道剧本侵犯洛洛历险记著作权，蓝弧公司赔偿星杰公司 120 万元，奥飞文化承担连带责任。蓝弧公司、奥飞公司 2018 年 4 月 20 日已提出上诉，目前处于二审审理阶段。 | 星杰公司、蓝弧公司、奥飞公司不服一审判决上诉，待二审判决。                                                          | 二审未判决                           |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 广东原创动力文化传播有限公司诉华谊兄弟传媒股份有限公司《喜羊羊》电影 6 的院线宣发费用纠纷案          | 391    | 否 | 2016 年 11 月 30 日立案，已作出一审判决。                                                                                  | 2018 年 7 月 26 日一审判决华谊兄弟向广东原创返还广东原创代垫的宣发费 376 万余元，并按 6%年利率自 2016 年 4 月 14 日起计算利息至实际还款日。 | 2018 年 8 月 24 日收到华谊兄弟 428 万元款项。 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 奥飞娱乐股份有限公司诉被告福州明月星玩具有限公司、张春奎、张春明买卖合同纠纷案                  | 242.91 | 否 | 2018 年 6 月 1 日立案，一审审理阶段                                                                                      | 未判决                                                                                    | 未判决                             |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 广州奥飞文化传播有限公司诉被告深圳市新众玩网络科技有限公司著作权许可使用                     | 176.36 | 否 | 2018 年 1 月 31 日立案，已作出二审判决。                                                                                   | 2018 年 7 月 30 日收到一审判决书，判决被告支付 157.5 万元授权费并按照                                           | 2019 年 3 月 22 日申请强制执行。          |  | 未达重大诉讼披露标准 |

|                                                                                         |        |   |                                                                   |                                                                          |       |  |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------|--|------------|
| 合同纠纷一案                                                                                  |        |   |                                                                   | 年利率 6.75% 的标准支付违约金。深圳市新众玩网络科技有限公司不服一审判决，提起上诉。2019 年 2 月 25 日收到二审判决，维持原判。 |       |  |            |
| 广州汇峰广告有限公司诉壹沙（北京）文化传媒有限公司广告合同纠纷案                                                        | 155.7  | 否 | 2017 年 1 月 22 日汇峰起诉，二审审理阶段。                                       | 一审判决壹沙（北京）文化传媒有限公司支付 155 万广告代理费损失。2019 年 3 月 日，壹沙（北京）文化传媒有限公司已上诉         | 二审未判决 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 原告广州奥飞文化传播有限公司诉被告成都九越网络科技有限公司著作权侵权及不正当竞争纠纷一案                                            | 151.19 | 否 | 2018 年 4 月 2 日立案，2019 年 1 月 28 日达成和解。                             | 2019 年 2 月 17 日收到和解款，已撤诉。                                                | 已撤诉   |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 广东原创动力文化传播有限公司诉北京优朋普乐科技有限公司许可协议纠纷案                                                      | 108    | 否 | 2016 年 6 月 27 日一审立案，一审驳回广东原创的全部诉请，广东原创 2017 年 1 月 14 日提起上诉，二审审理阶段 | 未判决                                                                      | 未判决   |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、玩具反斗城（中国）商贸有限公司广州正佳分公司电池专利侵权案--（2017）湘 01 民初 1544 号 | 100    | 否 | 2017 年 5 月 22 日立案，湖南华慧新能源股份有限公司撤诉                                 | 一审撤诉                                                                     | 一审撤诉  |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、玩具反斗城（中国）商贸有限公司广州正佳分公司                              | 100    | 否 | 2017 年 5 月 22 日立案，湖南华慧新能源股份有限公司撤诉                                 | 一审撤诉                                                                     | 一审撤诉  |  | 未达重大诉讼披露标准 |

|                                                                          |       |   |                     |                                                                                                          |        |  |            |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|---|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|------------|
| 司电池专利侵权案--<br>(2017)湘01民初1543号                                           |       |   |                     |                                                                                                          |        |  |            |
| 湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、平和堂(中国)有限公司电池专利侵权案--(2017)粤73民初1518号 | 100   | 否 | 2017年9月28日立案,一审审理阶段 | 未判决                                                                                                      | 未判决    |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 明门实业股份有限公司诉东莞金旺儿童用品有限公司侵害实用新型专利权纠纷案                                      | 100   | 是 | 2018年8月23日立案,一审审理阶段 | 未判决                                                                                                      | 未判决    |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 公司诉费文岗买卖合同纠纷案                                                            | 96.33 | 否 | 2018年6月6日立案,一审判决已生效 | 2018年10月16日一审判决书费文岗支付货款274270.57元及逾期付款违约金(自2016年12月11日起至判决确定还款之日止按年利率24%计算),驳回了公司关于推广服务费100279.44元的诉讼请求。 | 强制执行阶段 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 奥飞娱乐股份有限公司诉被告佛山市南海区西樵孖宝文具店、陈金弟、老健荣买卖合同纠纷案                                | 87.36 | 否 | 已撤诉                 | 已撤诉                                                                                                      | 已撤诉    |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 奥飞娱乐股份有限公司诉被告周炽女买卖合同纠纷案                                                  | 78.01 | 否 | 已撤诉                 | 已撤诉                                                                                                      | 已撤诉    |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 珠海奥飞动漫品牌管理有限公司诉深圳地恒会议管理服务服务有限公司拖欠授权费合同纠纷案                                | 74.2  | 否 | 2018年6月28日立案,一审审理阶段 | 未判决                                                                                                      | 未判决    |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 奥飞娱乐股份有限公司诉被告庆阳宏越商贸有限公司、袁红涛买                                             | 72.11 | 否 | 已撤诉                 | 已撤诉                                                                                                      | 已撤诉    |  | 未达重大诉讼披露标准 |

|                                                                                         |       |   |                                                                                           |     |     |  |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|--|------------|
| 买卖合同纠纷案                                                                                 |       |   |                                                                                           |     |     |  |            |
| 上海震雷文化传播有限公司诉株式会社晓承揽合同纠纷案                                                               | 38.42 | 否 | 2018 年 4 月 9 日立案，一审审理阶段                                                                   | 未判决 | 未判决 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、玩具反斗城（中国）商贸有限公司广州正佳分公司电池专利侵权案--（2017）湘 01 民初 1545 号 | 30    | 否 | 2017 年 5 月 22 日立案，一审审理阶段                                                                  | 未判决 | 未判决 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、平和堂（中国）有限公司电池专利侵权案--（2017）粤 73 民初 1519 号            | 30    | 否 | 2017 年 9 月 28 日立案，一审审理阶段。2017 年 6 月 15 日奥飞提出管辖权异议，一审驳回，2017 年 7 月 22 日奥飞上诉，目前处在管辖权异议二审阶段。 | 未判决 | 未判决 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 东莞市飞宇快递有限公司诉东莞金旺儿童用品有限公司运输合同纠纷案                                                         | 22.68 | 否 | 2018 年 6 月 29 日收到诉状及传票，一审审理阶段                                                             | 未判决 | 未判决 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 原告山东泰山体育器材有限公司诉被告广东奥迪动漫玩具有限公司委托加工合同纠纷案                                                  | 11.04 | 否 | 2018 年 8 月 6 日收到管辖权异议裁定书，待法院重新安排开庭时间。                                                     | 未判决 | 未判决 |  | 未达重大诉讼披露标准 |
| 原告广州奥飞文化传播有限公司诉被告成都九越网络科技有限公司商标侵权纠纷一案                                                   | 10    | 否 | 已和解                                                                                       | 已和解 | 已和解 |  | 未达重大诉讼披露标准 |

### 十三、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。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方                       | 关联关系           | 关联交易类型 | 关联交易内容                                      | 关联交易定价原则                                                                                                 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期        | 披露索引                                                                             |
|---------------------------|----------------|--------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 广州奥晨置业有限公司                | 奥晨置业为奥飞娱乐的关联法人 | 股权出售   | 公司将全资孙公司奥飞硅谷33%的股权以人民币9,900万元出让给广州奥晨置业有限公司。 | 参考北京经纬东元资产评估有限公司出具的京经评报字(2018)第069号《资产评估报告书》的评估结果(奥飞硅谷整体净资产账面值为23,351.39万元,评估值为29,886.29万元),经交易各方友好协商确定。 | 7,367.4       | 9,862.48      | 9,900    | 现金       | 2,532.6  | 2018年05月22日 | 详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报发布的《关于转让全资孙公司股权暨关联交易的公告》(公告编号:2018-058)。 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) |                |        |                                             | 不适用                                                                                                      |               |               |          |          |          |             |                                                                                  |

|                          |                                             |
|--------------------------|---------------------------------------------|
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况        | 此交易增加公司投资收益约人民币 2,536.6 万元，该投资收益需要作为非经常性损益。 |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | 不适用                                         |

### 3、共同对外投资的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

| 共同投资方                 | 关联关系         | 被投资企业的名称       | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|-----------------------|--------------|----------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 广东奥睿控股有限公司            | 奥睿控股为公司的关联法人 | 广东奥飞主题文化科技有限公司 | 室外主题乐园     | 5,000 万元   | 964.25        | 718.22        | -190.87       |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） |              | 不适用            |            |            |               |               |               |

### 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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |        |                  |                     |        |          |        |          |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|---------------------|--------|----------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保期      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 经销商                       | 2012 年 07 月 17 日 | 10,000 | 2013 年 01 月 01 日 | 664.82              | 连带责任保证 | 3 个月     | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |                  | 0      |                  | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        | 3,171.68 |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |                  | 10,000 |                  | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        | 664.82   |        |          |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |        |                  |                     |        |          |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保期      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司              | 2017 年 10 月 25 日 | 2,000  | 2018 年 01 月 26 日 | 2,000               | 连带责任保证 | 1 年      | 是      | 是        |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司              | 2017 年 10 月 25 日 | 1,000  | 2018 年 02 月 08 日 | 1,000               | 连带责任保证 | 1 年      | 是      | 是        |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司              | 2017 年 10 月 25 日 | 7,000  | 2018 年 04 月 26 日 | 7,000               | 连带责任保证 | 1 年      | 否      | 是        |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司              | 2018 年 08 月 28 日 | 23,000 |                  | 0                   | 连带责任保证 | 1 年      | 是      | 是        |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司              | 2018 年 08 月 28 日 | 2,000  | 2018 年 09 月 27 日 | 2,000               | 连带责任保证 | 1 年      | 否      | 是        |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司              | 2018 年 12 月 05 日 | 20,000 |                  | 0                   | 连带责任保证 | 1 年      | 否      | 是        |
| 上海奥飞网络科技有限公司              | 2017 年 05 月 27 日 | 3,000  | 2018 年 04 月 09 日 | 3,000               | 连带责任保证 | 1 年      | 否      | 是        |
| 上海奥飞网络科技有限公司              | 2018 年 04 月 12 日 | 15,000 |                  | 0                   | 连带责任保证 | 1 年      | 是      | 是        |
| 上海奥飞网络科技有限公司              | 2018 年 12 月 05 日 | 5,000  |                  | 0                   | 连带责任保证 | 1 年      | 否      | 是        |

|              |                  |           |                  |          |        |     |   |   |
|--------------|------------------|-----------|------------------|----------|--------|-----|---|---|
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 2018 年 04 月 12 日 | 10,000    |                  | 0        | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 2018 年 12 月 05 日 | 5,000     |                  | 0        | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2017 年 03 月 10 日 | 1,830.21  | 2017 年 04 月 19 日 | 1,830.21 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2017 年 03 月 10 日 | 1,830.14  | 2017 年 04 月 19 日 | 1,830.14 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2017 年 08 月 19 日 | 963.82    | 2018 年 01 月 25 日 | 963.82   | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2017 年 08 月 19 日 | 2,453.36  | 2017 年 11 月 10 日 | 2,453.36 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2017 年 08 月 19 日 | 1,314.3   | 2018 年 03 月 16 日 | 1,314.3  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2017 年 08 月 19 日 | 1,445.73  | 2018 年 04 月 10 日 | 1,445.73 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2018 年 08 月 28 日 | 25,000    |                  | 0        | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司   | 2018 年 12 月 05 日 | 20,000    |                  | 0        | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2017 年 03 月 08 日 | 1,500     | 2018 年 03 月 05 日 | 1,500    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2017 年 03 月 08 日 | 3,000     | 2018 年 04 月 02 日 | 3,000    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2018 年 03 月 10 日 | 1,840     | 2018 年 04 月 13 日 | 1,840    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2018 年 03 月 10 日 | 3,560     | 2018 年 05 月 11 日 | 3,560    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2018 年 03 月 10 日 | 2,000     | 2018 年 10 月 10 日 | 2,000    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2018 年 03 月 10 日 | 2,000     | 2018 年 11 月 08 日 | 2,000    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2018 年 03 月 10 日 | 510       | 2018 年 11 月 08 日 | 510      | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2018 年 03 月 10 日 | 5,090     |                  | 0        | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司   | 2018 年 12 月 05 日 | 20,000    |                  | 0        | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 东莞金旺儿童用品有限公司 | 2017 年 05 月 27 日 | 797.94    | 2018 年 03 月 14 日 | 797.94   | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 东莞金旺儿童用品有限公司 | 2017 年 05 月 27 日 | 1,679.47  | 2018 年 04 月 17 日 | 1,679.47 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 东莞金旺儿童用品有限公司 | 2018 年 04 月 12 日 | 1,000     | 2018 年 06 月 01 日 | 1,000    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 东莞金旺儿童用品有限公司 | 2018 年 04 月 12 日 | 3,088.44  | 2018 年 10 月 16 日 | 3,088.44 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 东莞金旺儿童用品有限公司 | 2018 年 04 月 12 日 | 1,763.84  | 2018 年 11 月 08 日 | 1,763.84 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 东莞金旺儿童用品有限公司 | 2018 年 04 月 12 日 | 14,147.72 |                  | 0        | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |

|                                     |                  |            |                  |                         |        |           |        |          |
|-------------------------------------|------------------|------------|------------------|-------------------------|--------|-----------|--------|----------|
| 东莞金旺儿童用品有限公司                        | 2018 年 12 月 05 日 | 20,000     |                  | 0                       | 连带责任保证 | 1 年       | 否      | 是        |
| Baby Trend, Inc.                    | 2018 年 01 月 26 日 | 9,608.48   | 2018 年 02 月 03 日 | 3,437.78                | 连带责任保证 | 1 年       | 否      | 是        |
| Baby Trend, Inc.                    | 2018 年 12 月 05 日 | 9,608.48   |                  | 0                       | 连带责任保证 | 1 年       | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                |                  | 219,216.96 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 44,901.32 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）              |                  | 152,830.39 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        | 47,051.21 |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                        |                  |            |                  |                         |        |           |        |          |
| 担保对象名称                              | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度       | 实际发生日期           | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期       | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东莞金旺儿童用品有限公司                        | 2018 年 09 月 22 日 | 3,088.44   | 2018 年 10 月 16 日 | 3,088.44                | 连带责任保证 | 1 年       | 否      | 是        |
| 东莞金旺儿童用品有限公司                        | 2018 年 09 月 22 日 | 1,763.84   | 2018 年 11 月 08 日 | 1,763.84                | 连带责任保证 | 1 年       | 否      | 是        |
| 东莞金旺儿童用品有限公司                        | 2018 年 09 月 22 日 | 147.72     |                  | 0                       | 连带责任保证 | 1 年       | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                |                  | 5,000      |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |        | 4,852.28  |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）              |                  | 5,000      |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |        | 4,852.28  |        |          |
| 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）              |                  | 224,216.96 |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 52,925.28 |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            |                  | 167,830.39 |                  | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 52,568.31 |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |                  |            |                  | 13.41%                  |        |           |        |          |
| 其中：                                 |                  |            |                  |                         |        |           |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）            |                  |            |                  | 0                       |        |           |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） |                  |            |                  | 0                       |        |           |        |          |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）               |                  |            |                  | 0                       |        |           |        |          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   |                  |            |                  | 0                       |        |           |        |          |

|                                        |   |
|----------------------------------------|---|
| 对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明(如有)                    | 无 |

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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见2019年4月29日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《2018年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

无

#### (2) 年度精准扶贫概要

1、公司向汕头市慈善总会捐赠8万元人民币；

2、公司向西藏地区捐2.83万元玩具。

**(3) 精准扶贫成效**

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 其中： 1.资金      | 万元   | 8       |
| 2.物资折款        | 万元   | 2.83    |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 其中： 9.1.项目个数  | 个    | 2       |
| 9.2.投入金额      | 万元   | 10.83   |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

**(4) 后续精准扶贫计划**

无

**3、环境保护相关的情况**

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

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

**十九、其他重大事项的说明**

√ 适用 □ 不适用

**(一) 非公开发行股票项目**

根据中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1365号），公司向上海东方证券资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、红塔红土基金管理有限公司共3位投资者非公开发行50,215,206股股份，相关股份已于

2018年1月17日在深圳证券交易所上市。详见公司于2018年1月16日披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 发布的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

## （二）公开发行公司债券项目

公司于2018年2月12日向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（简称：18奥飞01，债券代码：112652）。本次总规模不超过13亿元，采用分期发行方式，本期债券发行基础规模1亿元，可超额配售规模不超过1亿元（含1亿元）；第一期债券期限为2年期，附第1年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。公司债发行工作于2018年2月13日结束，实际发行规模1亿元，最终票面利率为7.50%。详见公司于2018年2月8日、2018年2月12日、2018年2月14日、2018年3月9日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 发布的关于公司债的相关公告。

## （三）关于计提2018年年度资产减值准备的事项

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，为了真实、准确地反映公司截至2018年12月31日的资产状况和经营业绩，公司及下属子公司对资产进行了清查并进行充分的分析和评估，公司于2019年1月29日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于计提2018年度资产减值准备的议案》，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备共148,772.99万元。详见公司于2019年1月31日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 发布的《关于计提2018年度资产减值准备的公告》（公告编号：2019-011）和《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2019-021）。

## （四）公司董事、1/3以上监事变动

详见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中“二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”的相关描述。

## （五）政府补助

详见公司于2018年7月17日和2018年12月7日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 发布的《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2018-074）和《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2018-114）及本报告“第十一节 财务报告”中关于政府补助的相关描述。

## （六）会计政策变更

公司第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，详见公司于2019年1月31日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 发布的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-009）。

### （七）高管增持计划

公司高管及核心管理人员基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，结合对公司股票价值独立合理的判断，在符合有关法律法规的前提下，计划于未来12个月内增持公司股份。详见公司于2018年6月22日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、证券时报和中国证券报发布的《关于公司高管及核心管理人员增持公司股份计划的公告》（公告编号：2018-068）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年5月18日，公司第四届董事会第二十四次会议以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权 和 2 票回避的表决结果审议通过了《关于转让全资孙公司股权暨关联交易的议案》，同意公司将全资孙公司广州奥飞硅谷文化发展有限公司33%的股权以人民币9,900万元出让给广州奥晨置业有限公司，将奥飞硅谷32%的股权以人民币9,600万元出让给广州中翔投资开发有限公司。详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、证券时报和中国证券报发布的《关于转让全资孙公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-058）。

## 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  | 546,833,033   | 41.84%  | 50,215,206  | 0  | 0     | -3,106,145 | 47,109,061 | 593,942,094   | 43.76%  |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 546,833,033   | 41.84%  | 50,215,206  | 0  | 0     | -3,106,145 | 47,109,061 | 593,942,094   | 43.76%  |
| 其中：境内法人持股  | 1,229,395     | 0.09%   | 50,215,206  | 0  | 0     | -1,229,395 | 48,985,811 | 50,215,206    | 3.70%   |
| 境内自然人持股    | 545,603,638   | 41.75%  | 0           | 0  | 0     | -1,876,750 | -1,876,750 | 543,726,888   | 40.06%  |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 760,111,286   | 58.16%  | 0           | 0  | 0     | 3,106,145  | 3,106,145  | 763,217,431   | 56.24%  |
| 1、人民币普通股   | 760,111,286   | 58.16%  | 0           | 0  | 0     | 3,106,145  | 3,106,145  | 763,217,431   | 56.24%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 4、其他       | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0             | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 1,306,944,319 | 100.00% | 50,215,206  | 0  | 0     | 0          | 50,215,206 | 1,357,159,525 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1365号），公司向上海东方证券资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、红塔红土基金管理有限公司共3位投资者非公开发行50,215,206股股份，相关股份已于2018年1月17日在深圳证券交易所上市。

2、由于发行股份购买资产定向增发的股份限售期届满，符合股份解锁条件，经保荐机构广发证券核查，公司根据相关协议的约定办理了上海应趣网络科技合伙企业（有限合伙）和孟洋所持部分限售股份的

解除限售工作，解除限售的数量共3,135,307股，其中上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）解除限售的数量为1,229,395股，孟洋解除限售的数量为1,905,912股，该部分股份于2018年1月25日上市流通。

3、因董事、监事、高级管理人员离职及聘任导致高管锁定股增加所致。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2017年6月6日通过发审委审核，于2017年8月17日收到中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1365号），核准公司非公开发行不超过11,500万股新股。

上述股份解除限售均经过独立财务顾问广发证券核查及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核通过。

2、公司2018年第一次职工代表大会、第四届董事会第二十三次会议、2018年第三次临时股东大会审议通过《关于选举辛银玲女士为职工监事的议案》、《关于聘任董事会秘书及副总经理的议案》、《关于提名李卓明先生为公司独立董事候选人的议案》。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 项目                   | 2018年 |
|----------------------|-------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 2.89  |
| 基本每股收益（元/股）          | -1.20 |
| 稀释每股收益（元/股）          | -1.20 |

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        | 解除限售日期         |
|---------|-----------|-----------|----------|--------|-------------|----------------|
| 上海应趣网络科 | 1,229,395 | 1,229,395 | 0        | 0      | 向其发行股份及支付现金 | 已于2018年1月25日解除 |

|                |           |           |            |            |                                                 |                                                                     |
|----------------|-----------|-----------|------------|------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 技合伙企业（有限合伙）    |           |           |            |            | 购买上海方寸科技有限公司 100%股权，按协议约定对股份进行锁定。               | 限售 1,229,395 股。                                                     |
| 孟洋             | 1,905,912 | 1,905,912 | 0          | 0          | 向其发行股份及支付现金购买北京爱乐游信息技术有限公司 100%股权，按协议约定对股份进行锁定。 | 已于 2018 年 1 月 25 日解除限售 1,905,912 股。                                 |
| 上海东方证券资产管理有限公司 | 0         | 0         | 24,390,243 | 24,390,243 | 向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。                         | 股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳证券交易所上市，并于 2019 年 1 月 17 日解除限售 24,390,243 股。 |
| 汇安基金管理有限责任公司   | 0         | 0         | 1,434,720  | 1,434,720  | 向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。                         | 股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳证券交易所上市，并于 2019 年 1 月 17 日解除限售 1,434,720 股。  |
| 红塔红土基金管理有限公司   | 0         | 0         | 24,390,243 | 24,390,243 | 向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。                         | 股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳证券交易所上市，并于 2019 年 1 月 17 日解除限售 24,390,243 股。 |
| 合计             | 3,135,307 | 3,135,307 | 50,215,206 | 50,215,206 | --                                              | --                                                                  |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称                 | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期           |
|----------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|------------------|
| 股票类                        |                  |           |            |                  |            |                  |
| 2018 年非公开发行股票              | 2017 年 12 月 15 日 | 13.94     | 50,215,206 | 2018 年 01 月 17 日 | 50,215,206 |                  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类  |                  |           |            |                  |            |                  |
| 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 2018 年 02 月 12 日 | 7.50%     | 1,000,000  | 2018 年 03 月 14 日 | 1,000,000  | 2019 年 02 月 12 日 |
| 其他衍生证券类                    |                  |           |            |                  |            |                  |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

#### （一）非公开发行股票项目

公司于2018年1月进行非公开发行股票，新发行的50,215,206股于2018年1月17日在深圳证券交易所上市，详见公司于2018年1月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的相关公告。

#### （二）公开发行公司债券项目

公司于2018年2月12日向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（简称：18奥飞01，债券代码：112652）。本次总规模不超过13亿元，采用分期发行方式，本期债券发行基础规模1亿元，可超额配售规模不超过1亿元（含1亿元）；第一期债券期限为2年期，附第1年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。公司债发行工作于2018年2月13日结束，实际发行规模1亿元，最终票面利率为7.50%。详见公司于2018年2月8日、2018年2月12日、2018年2月14日、2018年3月9日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）发布的关于公司债的相关公告。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司非公开发行50,215,206股股份，新增股份使公司总股本从1,306,944,319股增加至1,357,159,525股，境内法人持有的有限售条件股份增加50,215,206股，具体详见本节“一、股份变动情况”的相关描述。

2、报告期内，公司向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（简称：18奥飞01，债券代码：112652），增加公司“非流动负债”中的“应付债券”账面金额99,355,398.89元（此金额为扣减手续费后净额）。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                         |        |                             |              |                                  |                      |                                              |         |             |
|-------------------------|--------|-----------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|---------|-------------|
| 报告期末普通股<br>股东总数         | 80,976 | 年度报告披露日前上<br>一月末普通股股东总<br>数 | 90,243       | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） | 0                    | 年度报告披露日前上一月<br>末表决权恢复的优先股股<br>东总数（如有）（参见注 8） | 0       |             |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |        |                             |              |                                  |                      |                                              |         |             |
| 股东名称                    | 股东性质   | 持股<br>比例                    | 报告期末持股<br>数量 | 报告期内增<br>减变动情况                   | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量                         | 质押或冻结情况 |             |
|                         |        |                             |              |                                  |                      |                                              | 股份状态    | 数量          |
| 蔡东青                     | 境内自然人  | 42.72<br>%                  | 579,725,785  | 0                                | 434,794,339          | 144,931,446                                  | 质押      | 551,932,284 |
| 蔡晓东                     | 境内自然人  | 10.66<br>%                  | 144,672,000  | 0                                | 108,504,000          | 36,168,000                                   | 质押      | 138,819,700 |
| 李丽卿                     | 境内自然人  | 2.66%                       | 36,096,715   | -27,000,000                      | 0                    | 36,096,715                                   |         |             |

|                                         |         |                                         |            |            |            |            |        |             |
|-----------------------------------------|---------|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------|-------------|
| 中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金       | 其他      | 2.12%                                   | 28,748,003 | 28,037,003 | 6,097,561  | 22,650,442 |        |             |
| 红塔红土基金—中信证券—光大兴陇信托—光大信托·增利 1 号单一资金信托    | 其他      | 1.80%                                   | 24,390,243 | 24,390,243 | 24,390,243 | 0          |        |             |
| 招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)      | 其他      | 1.45%                                   | 19,634,146 | 19,634,146 | 14,634,146 | 5,000,000  |        |             |
| 信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品                     | 其他      | 1.28%                                   | 17,325,300 | 0          | 0          | 17,325,300 |        |             |
| 科威特政府投资局                                | 境外法人    | 0.65%                                   | 8,824,595  | -2115159   | 0          | 8,824,595  |        |             |
| 中国工商银行股份有限公司—东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金   | 其他      | 0.56%                                   | 7,658,536  | 7,658,536  | 3,658,536  | 4,000,000  |        |             |
| 上海华敏置业（集团）有限公司                          | 境内非国有法人 | 0.49%                                   | 6,687,233  | 0          | 0          | 6,687,233  |        |             |
| 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                        |         | 蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。 |            |            |            |            |        |             |
| 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          |
| 蔡东青                                     |         | 144,931,446                             |            |            |            |            | 人民币普通股 | 144,931,446 |
| 蔡晓东                                     |         | 36,168,000                              |            |            |            |            | 人民币普通股 | 36,168,000  |
| 李丽卿                                     |         | 36,096,715                              |            |            |            |            | 人民币普通股 | 36,096,715  |
| 中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金       |         | 22,650,442                              |            |            |            |            | 人民币普通股 | 22,650,442  |
| 信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品                     |         | 17,325,300                              |            |            |            |            | 人民币普通股 | 17,325,300  |

|                                                          |                                                                                                                         |        |           |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 科威特政府投资局                                                 | 8,824,595                                                                                                               | 人民币普通股 | 8,824,595 |
| 上海华敏置业（集团）有限公司                                           | 6,687,233                                                                                                               | 人民币普通股 | 6,687,233 |
| 中国工商银行股份有限公司－东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金                         | 6,274,116                                                                                                               | 人民币普通股 | 6,274,116 |
| 招商银行股份有限公司－东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)                       | 5,000,000                                                                                                               | 人民币普通股 | 5,000,000 |
| 中国工商银行股份有限公司－东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金                         | 5,000,000                                                                                                               | 人民币普通股 | 5,000,000 |
| 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 | 蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 报告期内，前十大股东没有因参与融资融券业务导致股份增减变动的情况。                                                                                       |        |           |

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍         | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|------------|----------------|
| 蔡东青                      | 中国         | 否              |
| 主要职业及职务                  | 本公司董事长、总经理 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无          |                |

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

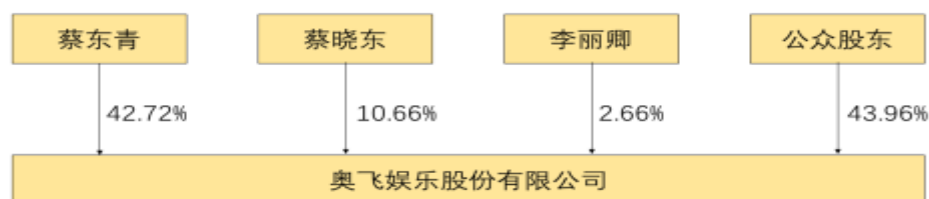
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                                 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------------------------------------------------------|----|----------------|
| 蔡东青                  | 本人                                                       | 中国 | 否              |
| 蔡晓东                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                                        | 中国 | 否              |
| 李丽卿                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                                        | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 蔡东青为本公司董事长、总经理；蔡晓东为本公司副董事长、副总经理；李丽卿未在公司任职，为蔡东青和蔡晓东先生的母亲。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                        |    |                |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务           | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）    | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）    |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 蔡东青 | 董事长、CEO      | 现任   | 男  | 49 | 2016年07月07日 | 2019年07月06日 | 579,725,785 | 0           | 0           | 0         | 579,725,785 |
| 蔡晓东 | 副董事长、副总经理    | 现任   | 男  | 47 | 2016年07月07日 | 2019年07月06日 | 144,672,000 | 0           | 0           | 0         | 144,672,000 |
| 何德华 | 董事、总裁        | 现任   | 男  | 48 | 2017年09月25日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 杨锐  | 董事           | 现任   | 男  | 45 | 2016年07月07日 | 2019年07月06日 | 138,000     | 0           | 0           | 0         | 138,000     |
| 李卓明 | 独立董事         | 现任   | 男  | 63 | 2018年08月24日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 丑建忠 | 独立董事         | 现任   | 男  | 51 | 2016年07月07日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 谭燕  | 独立董事         | 现任   | 女  | 54 | 2016年07月07日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 蔡贤芳 | 监事会主席、股东代表监事 | 现任   | 女  | 61 | 2018年01月24日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 赵艳芬 | 职工代表监事       | 现任   | 女  | 38 | 2016年06月20日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 辛银玲 | 职工代表监事       | 现任   | 女  | 48 | 2018年01月23日 | 2019年07月06日 | 1,500       | 0           | 0           | 0         | 1,500       |
| 王龙丰 | 副总经理         | 现任   | 男  | 42 | 2018年04月25日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 李斌  | 副总经理、董事会秘书   | 现任   | 男  | 35 | 2018年04月25日 | 2019年07月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 刘震东 | 副总经理、财务负责人   | 现任   | 男  | 43 | 2017年09月25日 | 2019年07月06日 | 24,150      | 0           | 0           | 0         | 24,150      |

|     |              |    |    |    |             |             |             |   |   |   |             |
|-----|--------------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|---|---|---|-------------|
| 王晶  | 副总经理、董事会秘书   | 离任 | 男  | 36 | 2016年07月07日 | 2018年02月09日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 陈德荣 | 副总经理         | 离任 | 男  | 56 | 2016年07月07日 | 2018年02月08日 | 17,500      | 0 | 0 | 0 | 17,500      |
| 罗育民 | 监事会主席、职工代表监事 | 离任 | 男  | 64 | 2013年07月16日 | 2018年01月20日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 蔡立东 | 副总经理         | 离任 | 男  | 45 | 2016年07月07日 | 2018年04月25日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 杨建平 | 独立董事         | 离任 | 男  | 47 | 2016年07月07日 | 2018年08月24日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 曹永强 | 董事、副总经理      | 离任 | 男  | 45 | 2016年07月07日 | 2018年12月24日 | 210,000     | 0 | 0 | 0 | 210,000     |
| 胡华  | 副总经理         | 离任 | 男  | 42 | 2016年07月07日 | 2018年11月28日 | 900         | 0 | 0 | 0 | 900         |
| 合计  | --           | -- | -- | -- | --          | --          | 724,789,835 | 0 | 0 | 0 | 724,789,835 |

## 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        |
|-----|--------------|-------|-------------|-----------|
| 罗育民 | 监事会主席、职工代表监事 | 离任    | 2018年01月20日 | 主动辞职      |
| 杨建平 | 独立董事         | 任期满离任 | 2018年08月24日 | 任期满离任     |
| 曹永强 | 董事、副总经理      | 离任    | 2018年12月24日 | 主动辞职      |
| 陈德荣 | 副总经理         | 解聘    | 2018年02月08日 | 主动辞职      |
| 王晶  | 副总经理、董事会秘书   | 解聘    | 2018年02月09日 | 主动辞职      |
| 蔡立东 | 副总经理         | 解聘    | 2018年04月25日 | 主动辞职      |
| 胡华  | 副总经理         | 解聘    | 2018年11月28日 | 主动辞职      |
| 辛银玲 | 职工代表监事       | 任免    | 2018年01月23日 | 被选举为职工监事  |
| 蔡贤芳 | 监事会主席、股东代表监事 | 任免    | 2018年01月24日 | 被选举为监事会主席 |
| 王龙丰 | 副总经理         | 任免    | 2018年04月25日 | 聘任为副总经理   |
| 李斌  | 副总经理、董事会秘书   | 任免    | 2018年04月25日 | 聘任为董事会秘书  |
| 李卓明 | 独立董事         | 任免    | 2018年08月24日 | 聘任为独立董事   |
| 何德华 | 董事、副总经理      | 任免    | 2019年02月18日 | 聘任为董事     |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、现任董事的基本情况

**蔡东青**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年4月出生，中山大学EMBA学习经历，广东省青联委员、广东省人大代表，是公司的控股股东、实际控制人，现任公司董事长、CEO。蔡东青先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**蔡晓东**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年12月出生，长江商学院DBA在读，中国玩具和婴童用品协会副会长、全国玩具标准委员会专家组成员，现任公司副董事长、总经理。蔡晓东先生为公司控股股东蔡东青先生的弟弟，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**何德华**，男，中国国籍，无境外永久居留权。何德华先生拥有22年外企工作经验，曾在宝洁、百事可乐、迪士尼工作，先后担任迪士尼衍生品授权执行总监，本土IP运营、数字媒体发行及运营副总裁。现任公司董事、副总经理、总裁，全面负责公司的日常经营及全球玩具事业线、战略拓展事业线（含授权业务、儿童电影、动画制作、舞台剧等内容业务）、嘉佳卡通及室内乐园业务等各项业务。何德华先生未持有公司股份，与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**杨锐**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1973年8月出生，中共党员，复旦大学经济学硕士，中欧国际工商学院金融MBA。杨先生自1997年从事投行，拥有近二十年投资银行经验，曾担任美国PiperJaffray投资银行上海代表处首席代表，投资银行部董事总经理。杨先生曾任安徽省学生联合会执行主席，为香港证券及期货事务监察委员会注册机构融资持牌代表。杨先生自2007年担任本公司董事至今。杨锐先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**李卓明**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1955年11月出生，广州美术学院本科毕业，工艺美术师、高级经济师。曾任广东省玩具协会常务副会长，中外玩具制造杂志社社长，公司第一届、第二届董事会独立董事。现任公司第四届董事会独立董事、广东省玩具协会会长、实丰文化（002862）独立董事。李卓明先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**丑建忠**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967年5月出生，暨南大学经济学博士、厦门大学金融学博士后研究员、高级经济师。曾任广东证券股份有限公司副总裁、佛山塑料集团股份有限公司独立董事、广东九州阳光传媒股份有限公司独立董事、广东锦龙发展股份有限公司独立董事；现任公司第四届董事会

独立董事、暨南大学硕士兼职导师、广州暨南投资有限公司董事、广东电声市场营销股份有限公司独立董事、骏丰频谱（香港）有限公司董事、产经评论理事、广东省税务学会第六届理事会理事、广东省养老服务协会监事长。丑建忠先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**谭燕**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1964年8月出生，中国人民大学会计学博士。博士生导师，主要从事会计理论与会计准则、财务会计与财务分析、国际会计比较、资本市场与会计信息质量等方面的研究。现任公司第四届董事会独立董事、中山大学管理学院教授、广州粤泰集团股份有限公司独立董事。谭燕女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 2、现任监事的基本情况

**蔡贤芳**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1958年1月出生，中专学历，自1994年加入公司，历任公司财务部各模块负责人，现任公司监事会主席、股东代表监事、制造事业部财务负责人。蔡贤芳女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

**赵艳芬**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年11月出生，毕业于广东外语外贸大学会计学专业，香港浸会大学MBA，国际注册内部审计师。赵艳芬女士拥有十余年的审计工作经验，曾任普华永道中天会计师事务所高级审计师、信诚人寿保险有限公司高级审计师、广东法拉达汽车散热器有限公司内审部长职务。2012年7月加入本公司，曾任公司审计高级经理，现任公司职工代表监事、内审部总监、公司内审负责人。赵艳芬女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**辛银玲**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1971年9月出生，毕业于北京师范大学服装设计与制作。1995年11月加入本公司，曾任公司制造事业部品管QC主管，售后主管，国内营销中心计划高级经理，现任公司职工代表监事、国内营销中心产销协调部副总监。辛银玲女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 3、现任高级管理人员的基本情况

**蔡东青**，现任本公司CEO，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

**蔡晓东**，现任本公司总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

**何德华**，现任本公司董事，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

**刘震东**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年11月出生。江西财经学院九江分院财政学专业，

厦门大学管理学院EMBA在读。中级会计师职称，中国注册会计师、注册税务师。2007年10月加入本公司，历任公司会计核算高级经理、财务总监助理、财务副总监、财务执行总监，现任公司副总经理，兼任CFO。刘震东先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**李斌**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年10月出生，上海对外经贸大学硕士研究生毕业。曾任国联证券股份有限公司研究所研究员，北京嘉惠盈投资管理中心（有限合伙）研究主管。自2015年5月加入公司，现任公司副总经理，兼任证券事务与投资部总监，兼任主题娱乐事业部总经理、分管“有妖气”平台。李斌先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**王龙丰**，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976年4月出生，中山大学MBA，暨南大学EMBA，中国政法大学在职博士研究生。经济师，具有律师执业资格。2002年加入本公司，现任公司副总经理，兼任法务与知识产权部总监。王龙丰先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 蔡东青    | 汕头市东煌投资有限公司     | 执行董事       |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 上海电巴新能源科技有限公司   | 董事         |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 广州力奥盈辉环保科技有限公司  | 董事         |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 广州斗鱼网络科技有限公司    | 董事         |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 北京鱼子酱文化传播有限责任公司 | 董事         |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 广州奥乐丰兴网络科技有限公司  | 执行董事       |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 武汉斗鱼网络科技有限公司    | 董事         |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 奥动新能源汽车科技有限公司   | 董事长        |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 珠海奥动投资有限公司      | 执行董事       |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 广东青商创业投资管理有限公司  | 董事长        |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 广东奥睿控股有限公司      | 董事长        |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 广州奥晨房地产集团有限公司   | 董事长        |        |        | 否             |
| 蔡东青    | 惠州奥晨投资有限公司      | 董事长        |        |        | 否             |

|     |                    |           |  |  |   |
|-----|--------------------|-----------|--|--|---|
| 蔡东青 | 广州合摩计算机科技有限公司      | 董事        |  |  | 否 |
| 蔡东青 | 广州鑫堃投资有限公司         | 董事        |  |  | 否 |
| 蔡东青 | 珠海奥立投资中心合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人   |  |  | 否 |
| 蔡东青 | 珠海奥悦投资中心合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人   |  |  | 否 |
| 蔡东青 | 珠海奥宁投资中心合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人   |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 广州奥晨房地产集团有限公司      | 董事        |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 广州力奥盈辉环保科技有限公司     | 法定代表人、董事长 |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司    | 董事长       |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 广州奥睿智能科技有限公司       | 执行董事      |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 珠海广发信德奥飞资本管理有限公司   | 董事        |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 汕头市丰迪房地产开发有限公司     | 执行董事      |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 广州宝都实业有限公司         | 监事        |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 深圳妈妈资本管理有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 蔡晓东 | 深圳大禾投资管理有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 杨锐  | 上海深耕创业投资管理有限公司     | 执行董事      |  |  | 否 |
| 杨锐  | 上海深耕金融信息服务有限公司     | 执行董事兼总经理  |  |  | 否 |
| 杨锐  | 上海深耕企业财务咨询有限公司     | 执行董事兼总经理  |  |  | 否 |
| 杨锐  | 苏州奇梦者网络科技有限公司      | 董事        |  |  | 否 |
| 杨锐  | 上海归墟电子科技有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 杨锐  | 北京贝虎机器人技术有限公司      | 监事        |  |  | 否 |
| 杨锐  | 上海深耕机器人有限公司        | 执行董事      |  |  | 否 |
| 杨锐  | 铜陵耕深创业投资基金（有限合伙）   | 合伙人       |  |  | 否 |
| 李卓明 | 实丰文化发展股份有限公司       | 独立董事      |  |  | 是 |
| 李卓明 | 广东省玩具协会            | 会长        |  |  | 是 |
| 丑建忠 | 广东电声市场营销股份有限公司     | 独立董事      |  |  | 是 |
| 丑建忠 | 广州暨南投资有限公司         | 董事        |  |  | 是 |
| 丑建忠 | 暨南大学               | 兼职导师      |  |  | 否 |
| 丑建忠 | 广东省税务学会第六届理事会      | 理事        |  |  | 否 |
| 丑建忠 | 广东省养老服务协会          | 监事长       |  |  | 否 |
| 丑建忠 | 骏丰频谱（香港）有限公司       | 董事        |  |  | 是 |
| 丑建忠 | 产经评论理事             | 理事        |  |  | 否 |
| 谭燕  | 中山大学管理学院           | 教授        |  |  | 是 |
| 谭燕  | 广州粤泰集团股份有限公司       | 独立董事      |  |  | 是 |
| 赵艳芬 | 广东奥睿控股有限公司         | 监事        |  |  | 否 |

|     |                    |     |  |  |   |
|-----|--------------------|-----|--|--|---|
| 王龙丰 | 奥动新能源汽车科技有限公司      | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 广州轻阅网络科技有限公司       | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 北京灵龙文化发展有限公司       | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 北京大千阳光数字科技股份有限公司   | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 北京互动视界文化传媒股份有限公司   | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 上海牛卡网络科技有限公司       | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 上海诺亦腾影视科技有限公司      | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 北京快乐工场网络科技有限公司     | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 北京玩思维文化发展有限公司      | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 广东虚拟现实科技有限公司       | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 北京诺亦腾科技有限公司        | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 东吴(苏州)金融科技有限公司     | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 广东奥睿控股有限公司         | 董事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 广东奥亦乐园科技有限公司       | 董事长 |  |  | 否 |
| 李斌  | 深圳暴风智能科技有限公司       | 监事  |  |  | 否 |
| 李斌  | 嘉兴奥沃乐业股权投资基金管理有限公司 | 监事  |  |  | 否 |
| 刘震东 | 广东奥睿控股有限公司         | 董事  |  |  | 否 |
| 刘震东 | 广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司    | 董事  |  |  | 否 |
| 刘震东 | 上海祥同科技股份有限公司       | 董事  |  |  | 否 |
| 刘震东 | 广东衣酷文化发展股份有限公司     | 董事  |  |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的报酬是根据公司章程规定和经营情况，由董事会、监事会提出议案，股东大会批准决定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期，实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法获而确定的。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|----|----|----|----|------|--------------|--------------|
|----|----|----|----|------|--------------|--------------|

|     |            |    |    |    |          |    |
|-----|------------|----|----|----|----------|----|
| 蔡东青 | 董事长、CEO    | 男  | 49 | 现任 | 14.05    | 否  |
| 蔡晓东 | 副董事长、总经理   | 男  | 47 | 现任 | 14.05    | 否  |
| 何德华 | 董事、副总经理    | 男  | 48 | 现任 | 266.12   | 否  |
| 杨锐  | 董事         | 男  | 45 | 现任 | 30       | 否  |
| 李卓明 | 独立董事       | 男  | 63 | 现任 | 3.55     | 否  |
| 丑建忠 | 独立董事       | 男  | 51 | 现任 | 10       | 否  |
| 谭燕  | 独立董事       | 女  | 54 | 现任 | 10       | 否  |
| 蔡贤芳 | 监事会主席      | 女  | 61 | 现任 | 36.61    | 否  |
| 赵艳芬 | 监事         | 女  | 38 | 现任 | 44.75    | 否  |
| 辛银玲 | 监事         | 女  | 48 | 现任 | 37.93    | 否  |
| 王龙丰 | 副总经理       | 男  | 42 | 现任 | 65.47    | 否  |
| 李斌  | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 35 | 现任 | 103.68   | 否  |
| 刘震东 | 副总经理、财务负责人 | 男  | 43 | 现任 | 107.92   | 否  |
| 王晶  | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 36 | 离任 | 34.53    | 否  |
| 陈德荣 | 副总经理       | 男  | 56 | 离任 | 109.33   | 否  |
| 罗育民 | 监事会主席      | 男  | 64 | 离任 | 2.1      | 否  |
| 蔡立东 | 副总经理       | 男  | 45 | 离任 | 8.07     | 否  |
| 杨建平 | 独立董事       | 男  | 47 | 离任 | 6.45     | 否  |
| 曹永强 | 董事、副总经理    | 男  | 45 | 离任 | 191.38   | 否  |
| 胡华  | 副总经理       | 男  | 42 | 离任 | 102.29   | 否  |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | 1,198.28 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 359       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 3,763     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 4,122     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 4,122     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 2,453     |

|        |       |
|--------|-------|
| 销售人员   | 273   |
| 技术人员   | 735   |
| 财务人员   | 105   |
| 行政人员   | 556   |
| 合计     | 4,122 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 高中及以下  | 2,660 |
| 大专     | 546   |
| 本科     | 840   |
| 硕士     | 76    |
| 博士     | 0     |
| 合计     | 4,122 |

## 2、薪酬政策

薪酬理念：公司薪酬福利体系是根据公司的发展战略以及人力资源战略而制订，在通过市场调查以保证市场薪酬竞争力的同时会通过制订以绩效为导向的薪酬体系以体现内部公平性原则。

薪酬体系及薪酬结构：公司每年会通过市场薪酬调查以对薪酬水平进行调整，以保证薪酬水平的市场竞争力。对不同岗位性质的人员，公司实行不同的薪酬结构以充分体现薪酬激励作用。

普通管理人员：薪酬总额=基本工资+绩效工资+年终奖金

营销人员：薪酬总额=基本工资+业绩提成

中高层人员：薪酬总额=基本工资+年终奖金+年度激励

## 3、培训计划

公司始终秉承“以人为本”的理念，重视人才队伍的建设。为有计划地提高员工素质与员工岗位胜任能力，做好公司发展的人力资源储备，公司制定了《培训管理制度》，对培训管理、培训形式等进行了明确规定。

公司培训坚持“组织学习”和“自发学习”相结合的原则，由营运与人力资源部负责公司年度培训规划，对各业务部门的年度培训需求与计划进行审核，指导、协助其开展日常培训工作。各业务部门单位和职能部门根据本部门人员实际情况开发、组织、实施新入职人员岗前及在职员工的专业技能类培训课程，积极参与公司组织的培训项目，并及时跟进学习效果的转化。

培训需求主要依据公司经营战略、经营目标、公司现状和员工的能力现状来确定。2018年公司的培训规划主要分为以下两部分：

#### 1、梯队人才培养

在校招生培训中，结合公司经营战略，推出新动力人才培养项目，设置阶段性项目训练，从第一阶段“读好书、寻童心、熟业务”过渡到第二阶段的“入模子、入业务”，经过半年的培养，让新员工能逐步适应并融入公司，养成基本职场素养，增强其在奥飞的归属感，同时提高储蓄人才对工作的熟悉度和对项目管理的掌握度。

中层管理干部团队的人才培养，推出“新晋管理干部训练营”项目，主要以案例研讨、互动交流等的形式学习、思考与提升，旨在帮助新晋管理人员深入理解公司的发展策略和经营思想，迅速转变管理角色。

#### 2、专项训练项目

针对中高层管理干部团队，推出“如何打造高绩效团队”工作坊等活动，组织开展集中式培训，围绕“克服团队协作五障碍”展开学习，旨在提升各业务团队及职能管理部门打造优秀队伍的能力。

针对产品及内容管理人员，推出“精品大讲堂”项目，由各界大咖分享有关动画制作与玩具设计、互联网教育产品、新媒体营销实践、图库设计等专业性讲座，通过这些行业专业人士与导师的分享和指导，启发了创意人员的产品创意及灵感，开拓了产品及内容管理人员的视野也提升了其思维能力。

针对广大基层员工，推出意在提升其办公技能和自身素质的“职场A学堂”项目，通过圆满举办两期职业技能培训课程，例“演讲绩效”、“敏捷式思维”等，有效帮助员工职业素养的自我提高。

### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的要求建立了健全的法人治理结构，坚持依法运作，公司章程明确规定了股东大会、董事会、监事会和经营层的权限、职责和义务。严格执行各项内控制度，不断完善公司治理结构，做好各项治理工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的文件和限期整改的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，保证上市公司的独立性和自主经营能力。具体情况如下：

#### （一）业务独立

（1）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事动漫影视作品制作、发行、授权以及动漫玩具和非动漫玩具的开发、生产与销售、媒体广告与游戏产品的经营，而公司控股股东控制的其他企业均不从事相同或相似的业务。持有公司5%以上股份的股东均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

（2）公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有面向市场自主经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

#### （二）人员独立

（1）公司员工均独立于控股股东控制的其他企业，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东控制的其他企业中兼职。

(2) 公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序进行，董事、股东代表监事由股东大会选举产生，总理由董事会聘任，财务总监、副总经理等高级管理人员由总经理提名并经董事会聘任；董事会秘书由董事长提名，董事会聘任。不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定。

(3) 公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### (三) 资产完整

公司拥有完整的与经营相关的销售系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### (四) 机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### (五) 财务独立

(1) 公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司的财务管理制度。

(2) 公司独立在银行开户，不存在与控股股东控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

(3) 公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、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                                                                                             |
|---------------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会     | 临时股东大会 | 53.55%  | 2018 年 03 月 27 日 | 2018 年 03 月 28 日 | 刊登在巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)、证<br>券时报和中国证券报的<br>《2018 年第一次临时股东<br>大会决议公告》(公告编号:<br>2018-029)。 |
| 2017 年度股东大会         | 年度股东大会 | 54.83%  | 2018 年 05 月 18 日 | 2018 年 05 月 19 日 | 刊登在巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)、证<br>券时报和中国证券报的<br>《2017 年度股东大会决议<br>公告》(公告编号:<br>2018-056)。     |
| 2018 年第二次临时股<br>东大会 | 临时股东大会 | 3.43%   | 2018 年 06 月 07 日 | 2018 年 06 月 08 日 | 刊登在巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)、证<br>券时报和中国证券报的<br>《2018 年第二次临时股东<br>大会决议公告》(公告编号:<br>2018-065)。 |
| 2018 年第三次临时股<br>东大会 | 临时股东大会 | 53.56%  | 2018 年 08 月 24 日 | 2018 年 08 月 25 日 | 刊登在巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)、证<br>券时报和中国证券报的<br>《2018 年第三次临时股东<br>大会决议公告》(公告编号:<br>2018-089)。 |
| 2018 年第四次临时股<br>东大会 | 临时股东大会 | 53.55%  | 2018 年 12 月 21 日 | 2018 年 12 月 22 日 | 刊登在巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)、证<br>券时报和中国证券报的<br>《2018 年第四次临时股东<br>大会决议公告》(公告编号:<br>2018-115)。 |

##### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 谭燕                | 11           | 7         | 4            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 李卓明               | 4            | 2         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 丑建忠               | 11           | 4         | 7            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 杨建平               | 7            | 3         | 4            | 0         | 0       | 否                | 3        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☐ 是 ☒ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律法规和公司制度的要求，勤勉尽职，主动、积极地关注公司运作的规范性，基于独立判断的立场，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业意见，对公司发生的申请银行授信、对外担保、高管聘任等需要发表独立意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益发挥了重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会下设审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期，审计委员会按照《年报审计工作规程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，勤勉尽责的履行了以下工作职责：报告期内，公司审计委员会共召开了五次会议，讨论审议公司2018年度审计计划，内审部每个季度关于募集资金存放

与使用报告、公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，对公司内审部工作进行指导。在2018年年报审计工作中，审计委员会按照公司《审计委员会年报工作规程》规定与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

## 2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。根据《薪酬与考核委员会工作细则》及2018年度公司经营情况等，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了审核，认为2018年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司绩效考核指标及相关规定。

## 3、董事会下设战略委员会的履职情况

董事会下设战略委员会，由3名董事组成，其中1名为独立董事，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出建议。报告期内，战略委员会严格按照《战略委员会工作细则》的规定履行职责。

## 4、董事会下设提名委员会的履职情况

董事会下设提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、经理人员的人选、选择标准和程序进行审核并提出建议。报告期内，董事会提名委员会对公司所需管理层人员进行广泛搜寻，并对搜集初选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况切实进行了审查，特别对公司新聘高管的资格情况进行了相应的核查。

# 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

# 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立健全了关键业绩指标（KPI）管理体系，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标（KPI），公司管理层和普通员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，经过考评，2018年度公司高管人员认真的履行了工作职责，基本上完成了本年度所确定的任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 04 月 29 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                             |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                             |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 98.00%                                                                                                                                                                                                      |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 99.00%                                                                                                                                                                                                      |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                             |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 非财务报告                                                                                                                                                                                                       |
| 定性标准                         | 重大缺陷包括:①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;②公司对已经公布的财务报表进行重大更正;③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效;⑤已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。重要缺陷包括:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;②未建立反舞弊程序和控制措施;③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 重大缺陷包括:①严重违反国家法律、法规;②媒体负面新闻频现;③重要业务缺乏制度控制或内控系统失效,给公司造成按上述定量标准认定的重大损失;④非财务报告内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷包括:①公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失,控制活动未能防范该失误;②损失或影响虽然未达到该重要性水平,但从性质上看,仍应引起董事会和管理层重视。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 |
| 定量标准                         | 本年适用标准: 重大缺陷: 潜在错报≥最近 1 年营业收入的 1%; 潜在错报≥资产总额的 0.5%。重要缺陷: 最近 1 年营业收入的 0.5%≤潜在错报<最近 1 年营业收入的 1%; 资产总额的 0.3%≤潜在错报<资产总额的 0.5%                                                                                                                                                                                             | 非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。                                                                                                                                                                    |
| 财务报告重大缺陷数量(个)                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                           |
| 非财务报告重大缺陷数量(个)               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                           |
| 财务报告重要缺陷数量(个)                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                           |
| 非财务报告重要缺陷数量(个)               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                           |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段                                                          |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 奥飞娱乐按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。 |                                                                                |
| 内控鉴证报告披露情况                                                               | 披露                                                                             |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期                                                           | 2019 年 04 月 29 日                                                               |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引                                                           | 详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的会计师出具的《内部控制鉴证报告》（报告编号：广会专字[2019]G19000370058 号）。 |
| 内控鉴证报告意见类型                                                               | 标准无保留意见                                                                        |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                            | 否                                                                              |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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是

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称                                              | 债券简称     | 债券代码                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 发行日              | 到期日              | 债券余额（万元） | 利率    | 还本付息方式      |
|---------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|-------|-------------|
| 广东奥飞动漫文化股份有限公司 2012 年公司债券                         | 12 奥飞债   | 112180                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2013 年 06 月 07 日 | 2018 年 06 月 07 日 | 45,000   | 5.20% | 按年付息、到期一次还本 |
| 奥飞娱乐股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债                   | 18 奥飞 01 | 112652                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2018 年 02 月 12 日 | 2019 年 02 月 12 日 | 10,000   | 7.50% | 按年付息、到期一次还本 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                    |          | 深圳证券交易所                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                  |          |       |             |
| 投资者适当性安排                                          |          | “12 奥飞债”采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。“18 奥飞 01”采取网下面向合格机构投资者询价配售的方式。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定进行投资者适当性管理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |                  |          |       |             |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                   |          | 报告期内，12 奥飞债已于 2018 年 6 月 7 日支付了自 2017 年 6 月 7 日至 2018 年 6 月 6 日期间的利息 5.2 元(含税)/张及本次债券的剩余本金 100 元/张。具体内容详见 2018 年 5 月 31 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《“12 奥飞债”2018 年本息兑付暨摘牌公告》（公告编号：2018-063）。报告期内，18 奥飞 01 未有付息兑付情况。18 奥飞 01 已于 2019 年 2 月 12 日支付自 2018 年 2 月 12 日至 2019 年 2 月 11 日期间的利息及本期债券的本金，已于 2019 年 2 月 12 日摘牌。具体内容详见 2018 年 5 月 31 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《关于“18 奥飞 01”本息兑付暨摘牌公告》（公告编号：2019-017）。 |                  |                  |          |       |             |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 |          | “12 奥飞债”的投资者有权选择在第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司，或者选择继续持有本期债券，报告期内已过上述期限；发行人有权决定在本期债券存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为 0 至 100 个基点（含本数），其中 1 个基点为 0.01%，报告期内已过上述期限。“18 奥飞 01”的投资者有权选择在第 1 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司，或者选择继续持有本期债券，报告期内未到上述期限；发行人有权决定是否在本期债券存续的第 1 年末调整本期债券后 1 年的票面利率，报告期内未到上述期限。                                                                                                                                 |                  |                  |          |       |             |

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： |            |      |                    |     |           |       |              |
|----------|------------|------|--------------------|-----|-----------|-------|--------------|
| 名称       | 广发证券股份有限公司 | 办公地址 | 广东省广州市天河区马场路 26 号广 | 联系人 | 陈光、林峰、俞渊铭 | 联系人电话 | 020-66338888 |

|                                                                  |                        |  |                                   |      |                                                         |  |  |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|--|-----------------------------------|------|---------------------------------------------------------|--|--|
|                                                                  |                        |  | 发证券大厦 43 楼                        |      |                                                         |  |  |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：                                          |                        |  |                                   |      |                                                         |  |  |
| 名称                                                               | 鹏元资信评估有限公司、中诚信证券评估有限公司 |  |                                   | 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三<br>楼、上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦<br>8 楼 |  |  |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信<br>评级机构发生变更的，变更的原因、履行的<br>程序、对投资者利益的影响等（如适用） |                        |  | 不适用。报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。 |      |                                                         |  |  |

### 三、公司债券募集资金使用情况

|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司债券募集资金使用<br>情况及履行的程序                  | 公司第二届董事会第十九次会议审议通过了发行公司债券募集资金用途的方案，12 奥飞债的募集资金扣除发行费用后，用于补充公司流动资金。公司 2012 年第二次临时股东大会批准了 12 奥飞债募集资金用途方案。根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1664 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 5.5 亿元的公司债券。公司第四届董事会第三次会议审议通过了发行公司债券募集资金用途的方案，18 奥飞 01 的募集资金扣除发行费用后，用于偿还金融机构借款等有息债务及补充流动资金。公司 2016 年第四次临时股东大会批准了“18 奥飞 01”公司债券募集资金用途方案。根据中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）249 号文”核准，核准公司面向合格投资者公开发行规模不超过 13 亿元（含 13 亿元）的公司债券。截至 2018 年末，“12 奥飞债”和“18 奥飞 01”全部债券募集资金已使用完毕。 |
| 年末余额（万元）                                | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 募集资金专项账户运作<br>情况                        | “12 奥飞债”已于 2018 年 6 月 5 日摘牌。“18 奥飞 01”的募集资金专项账户正常运作中，作情况符合有关法律法规及协议的约定。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 募集资金使用是否与募<br>集说明书承诺的用途、使<br>用计划及其他约定一致 | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

### 四、公司债券信息评级情况

报告期内，公司债券资信评级机构鹏元资信评估有限公司出具了《2012年公司债券2018年跟踪信用评级报告》，公司债券信用等级维持为AA，具体内容详见2018年5月23日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

报告期内，公司债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》、《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2018）》，公司债信用等级维持为AA，具体内容详见2018年2月8日、2018年6月15日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

12奥飞债已于2018年6月7日用自有资金支付了自2017年6月7日至2018年6月6日期间的利息 5.2 元(含税)/张及本次债券的剩余本金100元/张。具体内容详见2018年5月31日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《“12奥飞债”2018年本息兑付暨摘牌公告》(公告编号:2018-063)。

18 奥飞 01已于2019年2月12日用自有资金支付自2018年2月12日至2019年2月11日期间的利息及本期债券的本金,已于2019年2月12日摘牌。具体内容详见2018年5月31日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《关于“18奥飞01”本息兑付暨摘牌公告》(公告编号:2019-017)。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券受托管理人广发证券股份有限公司于2018年5月、6月出具了《广发证券股份有限公司关于公司之临时受托管理事务报告》、《公司债券受托管理事务报告(2017年度)》(12奥飞债)、《公司债券受托管理事务报告(2017年度)》(18奥飞01)和《广发证券股份有限公司关于公司之临时受托管理事务报告》,具体内容详见2018年5月19日、5月26日、6月20日、6月30日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

| 项目            | 2018 年      | 2017 年   | 同期变动率    |
|---------------|-------------|----------|----------|
| 息税折旧摊销前利润     | -154,703.28 | 28,167.4 | -649.23% |
| 流动比率          | 104.78%     | 92.02%   | 12.76%   |
| 资产负债率         | 40.18%      | 41.29%   | -1.11%   |
| 速动比率          | 69.89%      | 61.50%   | 8.39%    |
| EBITDA 全部债务比  | -57.58%     | 8.16%    | -65.74%  |
| 利息保障倍数        | -14.41      | 1.78     | -909.55% |
| 现金利息保障倍数      | 1.75        | 2.36     | -25.85%  |
| EBITDA 利息保障倍数 | -13.44      | 3.12     | -530.77% |

|       |         |         |       |
|-------|---------|---------|-------|
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

| 项目           | 同期变动率    | 变动原因                           |
|--------------|----------|--------------------------------|
| 息税折旧摊销前利润    | -649.23% | 主要是报告期内计提商誉、应收款项、存货、股权等坏账准备所致。 |
| EBITDA全部债务比  | -65.74%  | 主要是报告期内计提商誉、应收款项、存货、股权等坏账准备所致。 |
| 利息保障倍数       | -909.17% | 主要是报告期内计提商誉、应收款项、存货、股权等坏账准备所致。 |
| EBITDA利息保障倍数 | -531.50% | 主要是报告期内计提商誉、应收款项、存货、股权等坏账准备所致。 |

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于2018年5月31日，已按期完成了上述短期融资券的兑付工作，共支付2017年度第一期短期融资券本息合计人民币530,000,000.00元。具体内容详见2018年6月2日刊登在证券时报和巨潮资讯网的《关于2017年度第一期短期融资券兑付完成的公告》（公告编号：2018-064）。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2018年经公司董事会审议通过的银行授信额度为20亿元。报告期内，公司及合并报表范围内的子公司与银行实际签署的授信额度为29.60亿元（包含以前年度已签署且仍有效的授信额度），其中2018年1-12月共签署了授信额度14.01亿元。截止至2018年12月31日，实际发生的融资余额为16.82亿元，不存在到期未偿还的情况。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司按《公开发行公司债券募集说明书》的约定按时支付12奥飞债的利息，不存在违反相关约定或承诺的情况。

报告期内，“18奥飞01”尚未有支付利息、债券回售等情况，不存在违反相关约定或承诺的情况。

## 十二、报告期内发生的重大事项

详见本报告“第五节 重要事项”的相关内容。

## 十三、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见                 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 25 日         |
| 审计机构名称   | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 广会审字[2019]G19000370018 号 |
| 注册会计师姓名  | 王旭彬、张凤波                  |

审计报告正文

### 奥飞娱乐股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞娱乐2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥飞娱乐，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期年度财务报表审计最为重要的事项，这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）商誉减值

##### 1、事项描述

如“本附注五、20、长期资产减值及本附注七、12、商誉”所述，奥飞娱乐期末商誉账

面原值304,902.05万元，计提减值准备99,584.78万元，商誉账面价值占总资产比例较高，商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及奥飞娱乐管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，故我们将商誉减值作为关键审计事项。

## 2、审计应对

（1）我们评价和测试了与商誉减值测试相关的关键内部控制；评价管理层编制的企业价值测算表，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算表数据的合理性。

（2）对未来现金流预测相关的关键指标，如对收入预测数据、折现率等关键指标进行分析，判断收入预测、折现率的合理性。

（3）将管理层上期计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本期实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性。

（4）利用估值专家的工作并获取相关的评估报告，评价估值专家的工作，包括：评价估值专家的独立性，评价其工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性，估值专家的工作涉及使用的重要假设和方法等。

## （二）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

如“本附注七、2、应收票据及应收账款”所述，2018年12月31日奥飞娱乐应收账款账面余额为67,812.27万元，应收账款坏账准备金额为19,101.65万元，应收账款占流动资产比例较大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，故我们把应收账款的可回收性列为关键审计事项。

## 2、审计应对

（1）评价奥飞娱乐管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性。

（2）复核奥飞娱乐对应收账款坏账准备的计提方法和计提依据，计提依据是否充分适当，计提金额是否有误。

（3）对应收账款期末余额选取样本执行函证程序，判断应收账款是否存在或者有争议，是否影响其可收回性；对长账龄的应收账款予以特别关注，通过执行发函询证、检查合同结算及询问管理层等程序，判断是否存在单项减值，是否足额计提减值准备。

（4）通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况以及与管理层沟通等，了解和评价管

理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理。

(5) 对应收账款余额执行期后回款测试, 评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。

### (三) 存货跌价准备

#### 1、事项描述

如“本附注五、12、存货及本附注七、5、存货”所述, 奥飞娱乐期末存货账面余额为96,847.53万元, 存货跌价准备金额为12,407.24万元, 存货按照可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。由于奥飞娱乐期末存货金额重大, 存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性, 且存货跌价准备的计提涉及管理层的估计和判断, 因此我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 评价和测试奥飞娱乐与存货及存货跌价准备相关的内控制度的设计与执行有效性。

(2) 评价管理层存货跌价准备计提方法的合理性。

(3) 获取取公司存货跌价准备计算表, 对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核, 以评价管理层做出的存货减值判断是否合理。

(4) 对期末存货执行监盘程序, 检查存货的数量、状况等。

(5) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况, 分析存货跌价准备变化的合理性。

### (四) 收入确认

#### 1、事项描述

如“本附注五、25、收入及本附注七、34、营业收入和营业成本”所述, 奥飞娱乐收入主要是玩具及婴童服饰销售收入、IP授权收入、影视及游戏研发运营收入, 2018年度公司营业收入283,979.01万元, 营业收入是奥飞娱乐经常性盈利来源, 收入确认的真实性和完整性对公司盈利影响重大, 故我们将收入确认作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 了解和测试与收入相关的内部控制, 判断内部控制关键控制点的适当性及内部控制运行的有效性。

(2) 对收入及毛利率进行分析性复核。对于收入和毛利率分月、分年进行分析性复核, 比较月度之间、年度之间的波动是否异常。

(3) 检查收入确认资料及实施函证程序。抽选样本, 检查与收入相关的资料, 针对玩具

及婴童用品销售收入，检查合同、发票、发货单、报关单、装箱单，交接单、签收单等；针对影视片分成或授权收入，检查合同、发票、上线通知单以及双方盖章确认的对账结算单；针对形象授权收入，检查合同、发票、作品交付单、每月双方盖章签字的分成结算单等；针对游戏运营收入，检查合同、发票、与运营商的结算对账单，以及后台导出的流水等。通过检查上述资料，确认原始凭证资料是否可以支撑收入确认；结合应收账款函证及替代测试，以评价收入确认的真实性。

（4）检查销售回款。检查银行进账单，关注进账单位、金额与账面记录是否一致，有无异常。

（5）截止性测试。检查截止日前后与收入确认相关的发货单、交接单、签收单及上线通知单等的日期，确认收入确认是否跨期。

#### 四、其他信息

奥飞娱乐管理层对其他信息负责。其他信息包括奥飞娱乐2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估奥飞娱乐的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥飞娱乐、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥飞娱乐的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准

则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对奥飞娱乐持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奥飞娱乐不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就奥飞娱乐中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益

方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王旭彬  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张凤波

中国 广州

## 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：奥飞娱乐股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 780,560,392.01 | 669,286,335.57 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 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                 |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 487,528,693.91 | 746,579,430.77 |
| 其中：应收票据                | 422,500.00     | 391,215.00     |
| 应收账款                   | 487,106,193.91 | 746,188,215.77 |
| 预付款项                   | 146,699,208.92 | 337,901,278.94 |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 其他应收款                  | 230,531,306.51 | 158,380,606.24 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息                | 24,854.86        |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 844,402,915.39   | 980,985,943.39   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 46,085,872.08    | 64,201,487.36    |
| 流动资产合计                 | 2,535,808,388.82 | 2,957,335,082.27 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 798,471,584.51   | 1,017,020,857.90 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 477,909,082.15   | 454,453,822.61   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 300,495,419.29   | 313,667,199.40   |
| 在建工程                   |                  | 14,619,528.97    |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 288,947,281.67   | 530,400,952.23   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 2,053,172,695.06 | 2,931,740,071.20 |
| 长期待摊费用                 | 52,726,808.40    | 55,752,011.48    |
| 递延所得税资产                | 177,087,729.97   | 87,306,735.92    |
| 其他非流动资产                | 2,187,482.33     | 1,648,427.48     |
| 非流动资产合计                | 4,150,998,083.38 | 5,406,609,607.19 |
| 资产总计                   | 6,686,806,472.20 | 8,363,944,689.46 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,504,230,067.12 | 1,282,335,439.57 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 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                 |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据及应付账款   | 416,580,614.66   | 421,353,431.52   |
| 预收款项        | 98,277,757.86    | 67,221,307.84    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 103,514,596.84   | 125,391,101.93   |
| 应交税费        | 42,447,439.66    | 62,346,198.49    |
| 其他应付款       | 23,269,284.89    | 92,194,570.56    |
| 其中：应付利息     | 8,978,010.84     | 33,040,873.81    |
| 应付股利        |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 224,726,245.72   | 654,693,648.32   |
| 其他流动负债      | 6,973,541.13     | 508,104,986.59   |
| 流动负债合计      | 2,420,019,547.88 | 3,213,640,684.82 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 142,801,867.09   | 34,849,063.43    |
| 应付债券        | 99,565,113.25    |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 193,536.50       | 181,682,866.66   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 6,257,045.00     | 1,557,045.00     |
| 递延收益        | 8,411,556.97     | 9,557,291.75     |
| 递延所得税负债     | 9,407,530.84     | 11,914,229.17    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 266,636,649.65   | 239,560,496.01   |
| 负债合计        | 2,686,656,197.53 | 3,453,201,180.83 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,357,159,525.00 | 1,306,944,319.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 2,097,733,243.08 | 1,462,126,430.48 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 104,488,357.10   | 12,414,632.97    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 190,112,465.99   | 190,112,465.99   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 170,027,289.10   | 1,800,217,345.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,919,520,880.27 | 4,771,815,193.62 |
| 少数股东权益        | 80,629,394.40    | 138,928,315.01   |
| 所有者权益合计       | 4,000,150,274.67 | 4,910,743,508.63 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,686,806,472.20 | 8,363,944,689.46 |

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：刘震东

会计机构负责人：郭玉津

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 304,862,913.86   | 165,332,064.30   |
| 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                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 331,739,932.26   | 369,373,511.84   |
| 其中：应收票据                |                  |                  |
| 应收账款                   | 331,739,932.26   | 369,373,511.84   |
| 预付款项                   | 120,308,418.47   | 136,361,587.33   |
| 其他应收款                  | 402,184,321.48   | 574,055,511.00   |
| 其中：应收利息                | 24,854.86        |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 252,268,642.38   | 197,748,552.45   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 3,012,922.98     | 2,233,973.49     |
| 流动资产合计                 | 1,414,377,151.43 | 1,445,105,200.41 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产               | 399,000,490.82   | 553,157,048.07   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 4,224,179,489.71 | 4,333,105,513.84 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 151,748,055.43   | 152,115,660.80   |
| 在建工程                   |                  | 12,514,087.53    |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 65,795,497.07    | 65,641,595.92    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 15,464,078.62    | 18,376,349.66    |
| 递延所得税资产                | 57,446,983.78    | 4,509,813.96     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 4,913,634,595.43 | 5,139,420,069.78 |
| 资产总计                   | 6,328,011,746.86 | 6,584,525,270.19 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,070,000,000.00 | 935,025,306.27   |
| 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                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 78,535,839.20    | 169,485,114.90   |
| 预收款项                   | 36,370,216.29    | 10,699,462.79    |
| 应付职工薪酬                 | 15,214,237.80    | 22,423,041.25    |
| 应交税费                   | 3,806,654.13     | 17,968,777.30    |
| 其他应付款                  | 1,093,871,591.72 | 372,090,048.93   |
| 其中：应付利息                | 8,288,718.00     | 32,483,156.19    |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 17,000,000.00    | 451,804,678.94   |
| 其他流动负债                 |                  | 499,911,517.66   |
| 流动负债合计                 | 2,314,798,539.14 | 2,479,407,948.04 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 124,500,000.00   |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 应付债券       | 99,565,113.25    |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       | 2,700,000.00     |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  | 192,708.21       |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 226,765,113.25   | 192,708.21       |
| 负债合计       | 2,541,563,652.39 | 2,479,600,656.25 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 1,357,159,525.00 | 1,306,944,319.00 |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 2,093,679,220.30 | 1,454,612,496.17 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 190,373,171.60   | 190,373,171.60   |
| 未分配利润      | 145,236,177.57   | 1,152,994,627.17 |
| 所有者权益合计    | 3,786,448,094.47 | 4,104,924,613.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,328,011,746.86 | 6,584,525,270.19 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 2,839,790,072.06 | 3,642,464,104.89 |
| 其中：营业收入  | 2,839,790,072.06 | 3,642,464,104.89 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 4,771,091,674.13 | 3,837,008,089.07 |

|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 其中：营业成本                | 1,745,591,484.74  | 2,092,912,562.93 |
| 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                  | 26,287,888.71     | 29,510,140.00    |
| 销售费用                   | 638,854,005.41    | 675,053,627.48   |
| 管理费用                   | 445,816,652.61    | 496,822,815.68   |
| 研发费用                   | 301,234,188.89    | 313,413,190.69   |
| 财务费用                   | 118,087,751.99    | 98,887,371.82    |
| 其中：利息费用                | 115,089,430.52    | 90,419,676.94    |
| 利息收入                   | -7,459,448.40     | -5,580,866.14    |
| 资产减值损失                 | 1,495,219,701.78  | 130,408,380.47   |
| 加：其他收益                 | 37,104,069.25     | 30,605,175.61    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 122,498,017.96    | 162,196,023.13   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -6,581,415.06     | -13,292,141.06   |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |                   | -5,332,000.00    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）        |                   |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | -646,437.54       | 76,268,292.86    |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | -1,772,345,952.40 | 69,193,507.42    |
| 加：营业外收入                | 10,665,742.91     | 8,133,445.34     |
| 减：营业外支出                | 12,242,420.31     | 6,686,548.35     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -1,773,922,629.80 | 70,640,404.41    |
| 减：所得税费用                | -82,222,305.40    | 2,085,824.31     |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -1,691,700,324.40 | 68,554,580.10    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -1,691,700,324.40 | 68,554,580.10    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                   |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润          | -1,630,190,056.08 | 90,129,598.10    |
| 少数股东损益                 | -61,510,268.32    | -21,575,018.00   |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 92,667,304.29     | -66,553,141.39   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 92,073,724.13     | -67,317,558.44   |

|                         |                   |                |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| （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      |                   |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | 92,073,724.13     | -67,317,558.44 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                   |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      | -1,345,736.00     | 17,647,638.89  |
| 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            | 93,419,460.13     | -84,965,197.33 |
| 6.其他                    |                   |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | 593,580.16        | 764,417.05     |
| 七、综合收益总额                | -1,599,033,020.11 | 2,001,438.71   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | -1,538,116,331.95 | 22,812,039.66  |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -60,916,688.16    | -20,810,600.95 |
| 八、每股收益：                 |                   |                |
| （一）基本每股收益               | -1.20             | 0.07           |
| （二）稀释每股收益               | -1.20             | 0.07           |

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：刘震东

会计机构负责人：郭玉津

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入  | 1,117,603,839.42 | 1,570,466,759.34 |
| 减：营业成本  | 653,733,112.56   | 763,055,002.75   |
| 税金及附加   | 10,028,305.13    | 14,038,448.08    |
| 销售费用    | 270,101,791.11   | 316,294,659.10   |
| 管理费用    | 155,044,787.08   | 180,577,543.38   |
| 研发费用    | 93,075,635.98    | 101,080,623.75   |
| 财务费用    | 91,371,240.25    | 85,127,589.19    |
| 其中：利息费用 | 122,799,591.08   | 98,547,254.00    |
| 利息收入    | -24,333,117.12   | -23,571,202.76   |
| 资产减值损失  | 925,966,993.30   | 92,136,982.01    |
| 加：其他收益  | 16,561,372.93    | 7,574,080.95     |

|                         |                   |                |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列）         | 9,404,308.88      | 266,232,036.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益      | -4,863,028.85     | -19,689,787.81 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）     |                   | -5,332,000.00  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）       | 376,246.69        | 79,077,657.02  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）       | -1,055,376,097.49 | 365,707,685.91 |
| 加：营业外收入                 | 2,519,764.36      | 4,746,505.23   |
| 减：营业外支出                 | 8,072,387.41      | 3,002,369.19   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | -1,060,928,720.54 | 367,451,821.95 |
| 减：所得税费用                 | -53,170,270.94    | 17,281,193.52  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | -1,007,758,449.60 | 350,170,628.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | -1,007,758,449.60 | 350,170,628.43 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |                   | 0.00           |
| 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      |                   |                |
| （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.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                | -1,007,758,449.60 | 350,170,628.43 |
| 七、每股收益：                 |                   |                |
| （一）基本每股收益               | -0.74             | 0.27           |
| （二）稀释每股收益               | -0.74             | 0.27           |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 3,225,876,816.91 | 3,730,985,618.79 |
| 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                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      | 77,759,900.89    | 72,590,564.72    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 71,179,480.84    | 58,854,524.71    |
| 经营活动现金流入小计                   | 3,374,816,198.64 | 3,862,430,708.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 1,584,637,199.65 | 1,670,482,189.66 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |                  |                  |
| 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              | 815,802,155.77   | 899,970,009.79   |
| 支付的各项税费                      | 142,680,473.64   | 311,466,731.90   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 758,411,156.40   | 828,617,261.70   |
| 经营活动现金流出小计                   | 3,301,530,985.46 | 3,710,536,193.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 73,285,213.18    | 151,894,515.17   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    | 121,901,862.36   | 82,159,773.36    |
| 取得投资收益收到的现金                  | 19,405,463.46    | 4,814,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 61,543,393.44    | 65,551,077.53    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | 97,938,886.05    | 37,432,917.70    |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |                  | 1,890,530.03     |
| 投资活动现金流入小计                   | 300,789,605.31   | 191,848,298.62   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 66,749,671.71    | 125,366,738.63   |
| 投资支付的现金                      | 27,000,000.00    | 189,136,700.00   |
| 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          | 223,078,524.27   | 238,066,253.97   |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  | 25,251,130.12    |
| 投资活动现金流出小计          | 316,828,195.98   | 577,820,822.72   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -16,038,590.67   | -385,972,524.10  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 704,660,099.64   | 1,300,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 4,660,128.00     | 1,300,000.00     |
| 取得借款收到的现金           | 2,267,871,028.73 | 2,210,899,092.73 |
| 发行债券收到的现金           | 99,150,000.00    | 499,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 5,000,000.00     | 23,312,333.81    |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,076,681,128.37 | 2,734,511,426.54 |
| 偿还债务支付的现金           | 2,875,582,699.49 | 2,244,816,899.23 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 138,177,977.53   | 123,107,446.68   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 61,524,439.60    | 216,071,012.70   |
| 筹资活动现金流出小计          | 3,075,285,116.62 | 2,583,995,358.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 1,396,011.75     | 150,516,067.93   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 7,952,146.35     | -11,831,318.12   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 66,594,780.61    | -95,393,259.12   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 669,286,335.57   | 764,679,594.69   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 735,881,116.18   | 669,286,335.57   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 1,240,917,613.92 | 1,664,823,242.39 |
| 收到的税费返还         | 16,265,155.67    | 10,651,447.78    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 60,981,681.82    | 14,505,560.34    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,318,164,451.41 | 1,689,980,250.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,287,357,675.26 | 1,586,040,676.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 110,564,923.95   | 124,355,333.76   |
| 支付的各项税费         | 40,400,633.38    | 134,914,629.86   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 331,478,247.34   | 373,087,700.90   |
| 经营活动现金流出小计      | 1,769,801,479.93 | 2,218,398,341.33 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | -451,637,028.52  | -528,418,090.82  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 59,453,246.82    | 3,881,102.36     |
| 取得投资收益收到的现金               | 4,553,436.06     | 49,164,150.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 61,076,022.75    | 62,732,790.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 802,228.69       | 38,724,000.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 125,884,934.32   | 154,502,042.36   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 15,238,327.78    | 30,796,070.33    |
| 投资支付的现金                   | 9,000,000.00     | 619,439,792.86   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 625,423,188.00   | 0.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,983,889.88     | 25,251,130.12    |
| 投资活动现金流出小计                | 651,645,405.66   | 675,486,993.31   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -525,760,471.34  | -520,984,950.95  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 681,126,037.35   |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,394,049,454.69 | 1,293,820,404.38 |
| 发行债券收到的现金                 | 99,150,000.00    | 499,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 4,015,058,519.42 | 1,441,052,482.39 |
| 筹资活动现金流入小计                | 6,189,384,011.46 | 3,233,872,886.77 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,178,574,760.96 | 692,795,098.11   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 114,549,491.51   | 104,344,478.61   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,822,767,398.56 | 1,591,749,820.31 |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,115,891,651.03 | 2,388,889,397.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 1,073,492,360.43 | 844,983,489.74   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -250,126.84      | -2,409,658.32    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 95,844,733.73    | -206,829,210.35  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 165,332,064.30   | 372,161,274.65   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 261,176,798.03   | 165,332,064.30   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

|                       | 归属于母公司所有者权益      |         |         |      |                  |           |               |          |                |            |                   | 少数股<br>东权益     | 所有者<br>权益合<br>计   |
|-----------------------|------------------|---------|---------|------|------------------|-----------|---------------|----------|----------------|------------|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具  |         |      | 资本公<br>积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益    | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润         |                |                   |
|                       |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他   |                  |           |               |          |                |            |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额              | 1,306,944,319.00 | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 1,462,126,430.48 | 0.00      | 12,414,632.97 | 0.00     | 190,112,465.99 | 0.00       | 1,800,217,345.18  | 138,928,315.01 | 4,910,743,508.63  |
| 加：会计政策变更              | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |
| 前期差错更正                | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |
| 同一控制下企业合并             | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |
| 其他                    | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,306,944,319.00 |         |         |      | 1,462,126,430.48 |           | 12,414,632.97 |          | 190,112,465.99 |            | 1,800,217,345.18  | 138,928,315.01 | 4,910,743,508.63  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 50,215,206.00    |         |         |      | 635,606,812.60   |           | 92,073,724.13 |          |                |            | -1,630,190,056.08 | -58,298,920.61 | -910,593,233.96   |
| （一）综合收益总额             | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 92,073,724.13 | 0.00     | 0.00           | 0.00       | -1,630,190,056.08 | -60,916,688.16 | -1,599,033,020.11 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 50,215,206.00    |         |         |      | 635,606,812.60   |           |               |          |                |            |                   | 2,617,767.55   | 688,439,786.15    |
| 1．所有者投入的普通股           | 50,215,206.00    | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 629,828,020.83   | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 4,090,900.00   | 684,134,126.83    |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |
| 4．其他                  | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 5,778,791.77     | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | -1,473,132.45  | 4,305,659.32      |
| （三）利润分配               |                  |         |         |      |                  |           |               |          |                |            |                   |                |                   |
| 1．提取盈余公积              | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |
| 2．提取一般风险              | 0.00             | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00     | 0.00           | 0.00       | 0.00              | 0.00           |                   |

|                    |                  |      |      |      |                  |      |                |      |                |      |                |               |                  |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|---------------|------------------|
| 准备                 |                  |      |      |      |                  |      |                |      |                |      |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| 4. 其他              | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 |                  | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |      |      |      |                  |      |                |      |                |      |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| 5. 其他              | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| （五）专项储备            |                  |      |      |      |                  |      |                |      |                |      |                |               |                  |
| 1. 本期提取            | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| 2. 本期使用            | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| （六）其他              | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,357,159,525.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,097,733,243.08 | 0.00 | 104,488,357.10 | 0.00 | 190,112,465.99 | 0.00 | 170,027,289.10 | 80,629,394.40 | 4,000,150,274.67 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期               |        |     |    |                  |              |               |      |                |        |                  |               |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|--------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |              |               |      |                |        |                  |               | 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            | 少数股东权益        |                  |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |              |               |      |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,307,889,679.00 |        |     |    | 1,464,459,004.24 | 9,188,980.21 | 79,732,191.41 |      | 155,095,403.15 |        | 1,797,179,877.90 | 95,069,734.63 | 4,890,236,910.12 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |              |               |      |                |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |              |               |      |                |        |                  |               |                  |
| 同一控      |                  |        |     |    |                  |              |               |      |                |        |                  |               |                  |

|                       |                  |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 制下企业合并                |                  |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,307,889,679.00 |  |  |  | 1,464,459,004.24 | 9,188,980.21  | 79,732,191.41  |  | 155,095,403.15 |  | 1,797,179,877.90 | 95,069,734.63  | 4,890,236,910.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -945,360.00      |  |  |  | -2,332,573.76    | -9,188,980.21 | -67,317,558.44 |  | 35,017,062.84  |  | 3,037,467.28     | 43,858,580.38  | 20,506,598.51    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |               | -67,317,558.44 |  |                |  | 90,129,598.10    | -20,810,600.95 | 2,001,438.71     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -945,360.00      |  |  |  | -2,332,573.76    | -9,188,980.21 |                |  |                |  |                  | 64,669,181.33  | 70,580,227.78    |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  | 1,300,000.00   | 1,300,000.00     |
| 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      | -945,360.00      |  |  |  | -6,787,137.18    | -9,188,980.21 |                |  |                |  |                  |                | 1,456,483.03     |
| 4．其他                  |                  |  |  |  | 4,454,563.42     |               |                |  |                |  |                  | 63,369,181.33  | 67,823,744.75    |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |               |                |  | 35,017,062.84  |  | -87,092,130.82   |                | -52,075,067.98   |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |               |                |  | 35,017,062.84  |  | -35,017,062.84   |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                  |  |  |  |                  |               |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                  |  |  |  |                  |               |                |  |                |  | -52,075,067.98   |                | -52,075,067.98   |
| 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     |              |  |  |  |              |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (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  | 1,306,944.31 |  |  |  | 1,462,126.43 |  | 12,414,632.97 |  | 190,112,465.99 |  | 1,800,217,345.18 | 138,928,315.01 | 4,910,743,508.63 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|-------------------|
|                       | 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             | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 一、上年期末余额              | 1,306,944,319.00 |        |     |    | 1,454,612,496.17 |       |        |      | 190,373,171.60 | 1,152,994,627.17  | 4,104,924,613.94  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,306,944,319.00 |        |     |    | 1,454,612,496.17 |       |        |      | 190,373,171.60 | 1,152,994,627.17  | 4,104,924,613.94  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 50,215,206.00    |        |     |    | 639,066,724.13   |       |        |      |                | -1,007,758,449.60 | -318,476,519.47   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | -1,007,758,449.60 | -1,007,758,449.60 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 50,215,206.00    |        |     |    | 639,066,724.13   |       |        |      |                |                   | 689,281,930.13    |
| 1．所有者投入的普通股           | 50,215,206.00    |        |     |    | 629,828,020.83   |       |        |      |                |                   | 680,043,226.83    |

|                            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
|----------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本       |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额  |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 4. 其他                      |                      |  |  |  | 9,238,703<br>.30     |  |  |  |                    | 9,238,703<br>.30   |                      |
| (三) 利润分配                   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 1. 提取盈余公积                  |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 3. 其他                      |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| (四) 所有者权益<br>内部结转          |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）       |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）       |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 4. 设定受益计划<br>变动额结转留存<br>收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                    |                      |
| 5. 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                   | 1,357,15<br>9,525.00 |  |  |  | 2,093,679<br>,220.30 |  |  |  | 190,373,1<br>71.60 | 145,236<br>,177.57 | 3,786,448<br>,094.47 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期               |        |     |    |                  |              |        |      |                |                |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|--------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|          | 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          | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |              |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,307,889,679.00 |        |     |    | 1,456,967,814.38 | 9,188,980.21 |        |      | 155,356,108.76 | 889,916,129.56 | 3,800,940,751.49 |

|                       |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,307,889,679.00 |  |  |  | 1,456,967,814.38 | 9,188,980.21  |  |  | 155,356,108.76 | 889,916,129.56 | 3,800,940,751.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -945,360.00      |  |  |  | -2,355,318.21    | -9,188,980.21 |  |  | 35,017,062.84  | 263,078,497.61 | 303,983,862.45   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                | 350,170,628.43 | 350,170,628.43   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -945,360.00      |  |  |  | -2,355,318.21    | -9,188,980.21 |  |  |                |                | 5,888,302.00     |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      | -945,360.00      |  |  |  | -6,787,137.18    | -9,188,980.21 |  |  |                |                | 1,456,483.03     |
| 4．其他                  |                  |  |  |  | 4,431,818.97     |               |  |  |                |                | 4,431,818.97     |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |               |  |  | 35,017,062.84  | -87,092,130.82 | -52,075,067.98   |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |               |  |  | 35,017,062.84  | -35,017,062.84 |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |  |  |  |                  |               |  |  |                | -52,075,067.98 | -52,075,067.98   |
| 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<br>变动额结转留存<br>收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 5. 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                   | 1,306,944,319.00 |  |  |  | 1,454,612,496.17 |  |  |  | 190,373,171.60 | 1,152,994,627.17 | 4,104,924,613.94 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”、“公司”或“本公司”）前身为澄海县奥迪玩具实业有限公司，于1993年12月17日在澄海县工商行政管理局注册成立，注册资金80万元，为蔡东青一人出资。2007年5月25日，根据广东奥迪玩具实业有限公司股东会决议和奥飞动漫文化发起人协议书，广东奥迪玩具实业有限公司原股东作为发起人，以发起方式将广东奥迪玩具实业有限公司整体变更为广东奥飞动漫文化股份有限公司，各股东以广东奥迪玩具实业有限公司截至2007年4月30日的净资产额128,397,992.94元中的120,000,000.00元作为折股依据，相应折合为奥飞娱乐的全部股份，于2007年6月27日经汕头市工商行政管理局核准工商登记注册，取得注册号为440500000004759号企业法人营业执照。2016年3月，公司名称变更为奥飞娱乐股份有限公司。

2009年8月19日经中国证券监督管理委员会（证监许可[2009]806号）核准，向社会公开发行4,000万股，股本变更为16,000万股，公司股票于2009年9月10日在深圳证券交易所上市交易，股票代码为002292。

截至2018年12月31日，公司注册资本及实收资本1,357,159,525.00元。

#### 2、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广东省汕头市澄海区文冠路中段奥迪工业园。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：广东省广州市天河区金穗路62号侨鑫国际金融中心37楼。

#### 3、公司的业务性质和主要经营活动

公司的行业性质：文化传播行业，从事玩具及婴童用品的开发、生产、销售，动漫影视片、动漫图文作品的制作与发行，媒体广告的经营及手游的研发、运营。

主要经营活动：制作、复制、发行：电视剧、动画片（制作须另申报）、专题、专栏（不含时政新闻类），综艺（广播电视节目制作经营许可证有效期至2019年8月3日）；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品（网络文化经营许可证有效期至2020年8月12日）；从事投资管理及相关咨询服务；制造、加工、销售：玩具，工艺品（不含金银首饰），数码电子产品，文具用品，塑料制品，五金制品，精密齿轮轮箱，童车，电子游戏机，婴童用品；销售：家用电器，服装，日用百货，化工原料（危险化学品除外），塑料原料。经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，电子产品，体育用品；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 4、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2019年4月25日批准报出。

#### 5、合并财务报表范围

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司74家，具体包括：

| 序号 | 子 公 司 名 称      | 子公司类型 | 持股比例（直接或间接） | 本年变化情况 |
|----|----------------|-------|-------------|--------|
| 1  | 广州奥飞文化传播有限公司   | 全资子公司 | 100%        |        |
| 2  | 广州奥飞嘉佳教育有限公司   | 全资子公司 | 100%        |        |
| 3  | 广州狼烟动画有限公司     | 控股子公司 | 85%         |        |
| 4  | 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 全资子公司 | 100%        |        |
| 5  | 奥飞影业（上海）有限公司   | 全资子公司 | 100%        |        |
| 6  | 奥飞影业（香港）有限公司   | 全资子公司 | 100%        |        |
| 7  | 上海震雷文化传播有限公司   | 全资子公司 | 100%        |        |
| 8  | 广州卓游信息科技有限公司   | 控股子公司 | 51%         |        |
| 9  | 上海掌致信息科技有限公司   | 控股子公司 | 51%         |        |
| 10 | 海南盛游信息科技有限公司   | 控股子公司 | 51%         |        |
| 11 | 卓越游戏科技有限公司     | 控股子公司 | 51%         |        |
| 12 | 广州麟游信息科技有限公司   | 控股子公司 | 26.01%      |        |
| 13 | 广州晶音信息科技有限公司   | 控股子公司 | 26.01%      |        |
| 14 | 广州云间行信息科技有限公司  | 控股子公司 | 26.01%      |        |
| 15 | 广州位面信息科技有限公司   | 控股子公司 | 26.01%      |        |
| 16 | 深圳战艺网络科技有限公司   | 控股子公司 | 30.60%      | 新增     |
| 17 | 广东奥迪动漫玩具有限公司   | 全资子公司 | 100%        |        |

|    |                                                       |       |         |    |
|----|-------------------------------------------------------|-------|---------|----|
| 18 | 东莞奥迪贝乐童车有限公司                                          | 全资子公司 | 100%    |    |
| 19 | 东莞金旺儿童用品有限公司                                          | 全资子公司 | 100%    |    |
| 20 | 广东嘉佳卡通影视有限公司                                          | 控股子公司 | 60%     |    |
| 21 | 香港奥飞娱乐有限公司                                            | 全资子公司 | 100%    |    |
| 22 | 法国奥飞动漫玩具有限公司                                          | 全资子公司 | 100%    |    |
| 23 | 资讯港管理有限公司                                             | 全资子公司 | 100%    |    |
| 24 | Toon Express HongKong limited                         | 全资子公司 | 100%    |    |
| 25 | 广州奥飞动漫品牌管理有限公司                                        | 全资子公司 | 100%    |    |
| 26 | Alpha Entertainment Group America Holding Corporation | 全资子公司 | 100%    |    |
| 27 | AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC                      | 全资子公司 | 100%    |    |
| 28 | Baby Trend, Inc.                                      | 全资子公司 | 100%    |    |
| 29 | Alpha Group US LLC                                    | 全资子公司 | 100%    |    |
| 30 | Alpha Animation, Inc.                                 | 全资子公司 | 100%    |    |
| 31 | Funny Flux CO., Ltd                                   | 控股子公司 | 60.02%  |    |
| 32 | 杭州华尼动漫有限公司                                            | 控股子公司 | 60.02%  |    |
| 33 | Alpha Group Netherlands B.V.                          | 全资子公司 | 100%    | 新增 |
| 34 | 英国奥飞动漫玩具有限公司                                          | 全资子公司 | 100%    |    |
| 35 | 汕头奥迪玩具有限公司                                            | 全资子公司 | 100%    |    |
| 36 | 广东原创动力文化传播有限公司                                        | 全资子公司 | 100%    |    |
| 37 | 广州原创动漫文化传播有限公司                                        | 全资子公司 | 100%    | 新增 |
| 38 | 北京爱乐游信息技术有限公司                                         | 全资子公司 | 100.00% |    |
| 39 | 北京中盛天创科技发展有限公司                                        | 全资子公司 | 100%    |    |
| 40 | 上海方寸信息科技有限公司                                          | 全资子公司 | 100%    |    |
| 41 | 掌中方寸信息科技有限公司                                          | 全资子公司 | 100%    |    |
| 42 | 上海方寸互娱网络科技有限公司                                        | 全资子公司 | 100%    |    |
| 43 | 上海星落信息技术有限公司                                          | 控股子公司 | 60%     |    |
| 44 | 广州叶游信息技术有限公司                                          | 控股子公司 | 100%    |    |
| 45 | 壹沙（北京）文化传媒有限公司                                        | 控股子公司 | 56%     |    |
| 46 | 北京魔屏科技有限公司                                            | 控股子公司 | 60%     |    |
| 47 | 北京奥飞传媒有限公司                                            | 控股子公司 | 80%     |    |
| 48 | 上海奥飞网络科技有限公司                                          | 全资子公司 | 100%    |    |
| 49 | 广东奥飞实业有限公司                                            | 全资子公司 | 100%    |    |
| 50 | 广州戏胞文化传播有限公司                                          | 控股子公司 | 51%     |    |
| 51 | 上海奥飞游戏有限公司                                            | 全资子公司 | 100%    |    |
| 52 | 北京绵绵堂科技有限公司                                           | 控股子公司 | 60%     |    |
| 53 | 深圳市奥飞贝肯文化有限公司                                         | 控股子公司 | 55%     |    |
| 54 | 广州奥飞文化产业投资管理有限公司                                      | 全资子公司 | 100%    |    |
| 55 | 广东奥飞动漫文化产业投资基金（有                                      | 全资子公司 | 100%    |    |

|    |                                 |       |      |    |
|----|---------------------------------|-------|------|----|
|    | 限合伙)                            |       |      |    |
| 56 | 北京四月星空网络技术有限公司                  | 全资子公司 | 100% |    |
| 57 | 天津仙山文化传播有限公司                    | 全资子公司 | 100% |    |
| 58 | 上海有妖气文化发展有限公司                   | 全资子公司 | 100% |    |
| 59 | 上海奥飞数娱影视有限公司                    | 全资子公司 | 100% |    |
| 60 | 广州奥飞婴童用品有限公司                    | 全资子公司 | 100% |    |
| 61 | 珠海奥飞动漫品牌管理有限公司                  | 全资子公司 | 100% |    |
| 62 | 霍尔果斯奥飞创业投资有限公司                  | 全资子公司 | 100% |    |
| 63 | 广东奥飞主题文化科技有限公司                  | 全资子公司 | 55%  | 新增 |
| 64 | 广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司                | 全资子公司 | 100% | 新增 |
| 65 | 合肥奥飞动漫文化发展有限公司                  | 全资子公司 | 100% | 新增 |
| 66 | 慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司                  | 全资子公司 | 100% | 新增 |
| 67 | Alpha Pictures, Inc.            | 全资子公司 | 100% | 减少 |
| 68 | Alpha Pictures Development, LLC | 全资子公司 | 100% | 减少 |
| 69 | 广州奥飞硅谷文化发展有限公司                  | 全资子公司 | 100% | 减少 |
| 70 | 北京指游互动科技发展有限公司                  | 全资子公司 | 100% | 减少 |
| 71 | 南京图乙方圆网络科技有限公司                  | 控股子公司 | 60%  | 减少 |
| 72 | 上海哇呀咖啡有限公司                      | 全资子公司 | 100% | 减少 |
| 73 | 广州奥玩商贸有限公司                      | 全资子公司 | 100% | 减少 |
| 74 | 悦奥飞腾（苏州）投资管理                    | 全资子公司 | 100% | 减少 |

公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司持有广州卓游信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州麟游信息科技有限公司、广州位面信息科技有限公司51%的股权，持有深圳战艺网络科技有限公司60%的股权，广州麟游信息科技有限公司持有广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司100%股权，故公司虽然最终只持有广州麟游信息科技有限公司、广州位面信息科技有限公司、广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司26.01%的股权、持有深圳战艺网络科技有限公司30.6%的股权，但是能控制，故纳入合并范围。

本报告期增加及减少子公司情况，具体见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

## 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并

成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。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。公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、

价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额

的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

## (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     | 单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款。                                                                                                              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。 |

## (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 |
|-----------|----------|
| 账龄组合      | 账龄分析法    |
| 应收退税款组合   | 其他方法     |
| 应收并表关联方组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 组合名称      | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 应收退税款组合   | 0.00%    | 0.00%     |
| 应收并表关联方组合 | 0.00%    | 0.00%     |

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                                                                                  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。 |
| 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                                                                                                                     |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

(2) 存货的核算：购入原材料、周转材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计

其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，在期末结账前处理完毕。

(5) 周转材料的摊销方法：采用分次摊销法摊销。

(6) 参照《电影企业会计核算办法》的有关规定，公司所拥有的动漫影视片(包括影片著作权、使用权等)，在法定或合同约定的有效期内，均作为流动资产核算。

①公司委托拍摄的动漫影视作品的会计处理为：在委托摄制过程中将按合同约定预付给受托方的制片款项通过预付款项，按受托方和动漫影视作品名分明细核算，公司为动漫影视作品发生的配音、剪辑等直接费用按动漫影视作品名在“存货—在产品—动漫影视作品”中核算；当动漫影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按与受托方结算的金额以及公司为该动漫影视作品发生的录歌、配音、剪辑等直接费用结转“存货—产成品—动漫影视作品”。

②公司自制的动漫影视作品的会计处理为：动漫影视作品发生的所有拍摄费用按动漫影视作品名在“存货—在产品—动漫影视作品”中分明细核算，当动漫影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按公司为该动漫影视作品发生的直接费用结转“存货—产成品—动漫影视作品”。

③“存货—产成品—动漫影视作品”成本在首次播放时起三年内按每一动漫影视作品当期所实现的销售收入占预计总收入的比例进行摊销，同时结转营业成本，摊销完毕时账面仅就每个动漫影视作品保留名义价值1元。动漫影视作品的预计总收入为动漫影视作品首次播放起3年内预计所能实现的各类收入之和。

④公司在每年末根据各动漫影视作品当年收入实现情况来检查动漫影视作品是否有减值迹象，考虑是否需要计提减值准备，当需要计提减值准备时，将需要计提减值准备的动漫影视作品的尚未摊销完毕的成本根据测试结果的金额转入资产减值损失。

### 13、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2)公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (3)公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4)该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金

额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分。

## 14、长期股权投资

### （1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### （2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为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。如果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，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断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，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，是指对一个企业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。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。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-21。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（2）公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产（出租用建筑物）采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率     |
|-------|-------|-------|-----|----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30/10 | 5   | 3.17/9.5 |
| 机械设备  | 年限平均法 | 10    | 5   | 9.50     |
| 运输设备  | 年限平均法 | 6     | 5   | 15.83    |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19.00    |
| 办公设备  | 年限平均法 | 3     | 5   | 31.67    |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19.00    |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、系统改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

### (2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预

定可使用状态前，计入在建工程成本。

### （3）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前根据其发生额予以资本化。

## 18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指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，包括专利权、软件、商标权、著作权、土地使用权、特许经营权等。

#### (2) 无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### (3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- d、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。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。主要包括办公室装修费、展厅装修费、零售店装修费等，其摊销方法如下：

| 类 别                 | 摊销方法  | 摊销年限 |
|---------------------|-------|------|
| 办公室装修费、展厅装修费、零售店装修费 | 直线摊销法 | 2-5年 |

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 24、股份支付

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

### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

### （2）以现金结算的股份支付

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

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

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳

务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### （3）让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

（4）公司的营业收入主要包括动漫玩具及非动漫玩具销售收入、婴童服饰销售收入、广告发布与制作、电影票房分账收入及其衍生收入、电视剧发行及其衍生收入、播片推广收入、形象授权收入、游乐收入等。

| 业务类型            | 具体收入确认原则                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 玩具及婴童用品<br>销售收入 | 内销：①送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。<br><br>外销：①离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。 |
| 广告发布与制作         | 在相关的广告或商业行为出现于公众面前时确认收入；广告的制作，根据制作广告的进度确认收入。                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 电影片票房分账<br>收入   | 在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认。                                                                                                                                                                                                                                                |
| 电视剧销售收入         | 在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入公司时确认。                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 播片推广收入          | 公司为客户提供产品推广服务，根据合同或协议规定的收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额分期确认收入。                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 形象授权收入          | 公司需要不断的为客户提供新形象，需要提供后续服务的，在合同已经签订、对应的影视剧片已经制作完成且款项的可回收性有合理的保障，根据合同或协议规定的时间金额或收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额分期确认收入；<br><br>公司不需要提供后续服务的作为卖断商品形式来确认，在合同已经签订、作品已经制作完成且交付、除了制作动漫影视作品的拷贝并将其交付给被授权人以外不存在尚未履行的其他责任和义务、款项的可回收性有合理的保障时在授权期间的开始日予以确认。                                                                                          |

|          |                                                                                   |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 游戏运营收入   | 自主运营：公司将游戏玩家实际充值并消费的金额确认为营业收入。<br>联合营运：公司根据游戏玩家实际充值的金额，按照与运营商合作协议所计算的分成金额确认为营业收入。 |
| 网站付费阅读收入 | 提供阅读产品后，根据实际阅读消耗金额确认收入。                                                           |
| 游乐收入     | 提供游乐服务，根据游乐门票及套票、游戏币等实际消耗金额确认收入。                                                  |

## 26、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### （1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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：该项交易不是企业合并；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）。

公司对与子公司、联营公司及合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；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

# 28、租赁

## （1）经营租赁的会计处理方法

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。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

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。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。

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。

## 29、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 |
|--------------------------|-------------------------------------|----|
| 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》 | 经公司第四届董事会第三十一次会议于 2019 年 1 月 29 日批准 |    |

根据财政部发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），有关报表项目调整如下：

资产负债表：

原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；；

原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；

原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；

原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；；

原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；

原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；

原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目

利润表：

新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；

在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

原“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”。

公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对2017年的财务报表数据进行追溯调整，具体影响金额如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                                 | 审批程序                          | 受影响的报表项目名称 | 追溯调整前          | 追溯调整后          |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|----------------|----------------|
| 根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》，原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”、原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他 | 经公司第四届董事会第三十一次会议于2019年1月29日批准 | 应收票据       | 391,215.00     | -              |
|                                                                              |                               | 应收账款       | 746,188,215.77 | -              |
|                                                                              |                               | 应收票据及应收账款  | -              | 746,579,430.77 |
|                                                                              |                               | 应收利息       | -              | -              |

|                                                                                        |           |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 应收款”、原“应付票据”及“应付账款”项目整合为“应付票据及应付账款”项目、原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”、从原“管理费用”中分拆出“研发费用”列报。 | 应收股利      | -              | -              |
|                                                                                        | 其他应收款     | 158,380,606.24 | 158,380,606.24 |
|                                                                                        | 应付票据      | 1,859,000.00   | -              |
|                                                                                        | 应付账款      | 419,494,431.52 | -              |
|                                                                                        | 应付票据及应付账款 | -              | 421,353,431.52 |
|                                                                                        | 应付利息      | 33,040,873.81  | -              |
|                                                                                        | 应付股利      | -              | -              |
|                                                                                        | 其他应付款     | 59,153,696.75  | 92,194,570.56  |
|                                                                                        | 管理费用      | 810,236,006.37 | 496,822,815.68 |
|                                                                                        | 研发费用      | -              | 313,413,190.69 |

除此外，报告期内未发生其他会计政策变更。

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 30、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                              | 税率                      |
|---------|---------------------------------------------------|-------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分 | 21%、17%、16%、6%、3%       |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税                                             | 7%，5%（上海）               |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                            | 25%，不同税率主体见下说明及“税收优惠”说明 |
| 教育费附加   | 应缴流转税                                             | 3%                      |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税                                             | 2%，1%（上海）               |
| 文化事业建设费 | 广告收入                                              | 3%                      |
| 堤围防护费   | 营业及销售收入                                           | 1%                      |

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      |
|-------------------------------------------------------|------------|
| 奥飞娱乐股份有限公司                                            | 15%        |
| 广州奥飞文化传播有限公司                                          | 15%        |
| 奥飞影业（香港）有限公司                                          | 16.50%     |
| 广州卓游信息科技有限公司                                          | 15%        |
| 卓越游戏科技有限公司                                            | 16.50%     |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司                                          | 15%        |
| 东莞金旺儿童用品有限公司                                          | 15%        |
| 香港奥飞娱乐有限公司                                            | 16.50%     |
| 法国奥飞动漫玩具有限公司                                          | 33.33%     |
| 资讯港管理有限公司                                             | 免税/10%     |
| Toon Express HongKong limited                         | 16.50%     |
| Alpha Entertainment Group America Holding Corporation | 15%-27.98% |
| Auldey Toys Of North America LLC                      | 15%-27.98% |
| Baby Trend, Inc.                                      | 15%-27.98% |
| Alpha Group US LLC                                    | 15%-27.98% |
| Alpha Animation, Inc.                                 | 15%-27.98% |
| Funny Flux CO., Ltd                                   | 20%        |
| Alpha Group Netherlands B.V.                          | 20%, 25%   |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司                                          | 20%        |
| 广东原创动力文化传播有限公司                                        | 15%        |
| 北京四月星空网络技术有限公司                                        | 15%        |
| 掌中方寸信息科技有限公司                                          | 16.50%     |
| 上海方寸互娱网络科技有限公司                                        | 12.50%     |
| 广州叶游信息技术有限公司                                          | 12.50%     |
| 广东奥飞实业有限公司                                            | 15%        |
| 北京四月星空网络技术有限公司                                        | 15%        |

## 2、税收优惠

### 增值税：

（1）出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，自2009年6月1日至2018年11月30日玩具出口退税率15%，2018年12月1日开始享受16%出口退税率。

（2）根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）对增值税一般纳税人

税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司之全资子公司上海方寸信息科技有限公司、全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司、控股孙公司广州位面信息科技有限公司符合上述优惠政策条件。根据《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的调整为16%。

#### **企业所得税：**

（1）公司被确定为广东省2008年第一批高新技术企业，于2017年通过高新技术企业复审，发证日期2017年12月11日，证书编号为GR201744007564，有效期为三年，2017年度到2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

（2）公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司于2015年被认定为高新技术企业，于2018年通过高新技术企业复审，2018年11月28日在高新技术企业认定管理网站公示，证书编号为GR201844006001，有效期为三年，2018年度到2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

（3）公司之控股子公司广州卓游信息科技有限公司被确定为广东省2017年第二批高新技术企业，证书编号为GR201744009492高新技术企业证书，认定有效期为三年，2017年度到2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

（4）公司之全资子公司广东奥迪动漫玩具有限公司被认定为广东省2008年第二批高新技术企业，于2017年通过高新技术企业复审，发证日期2017年12月11日，证书编号为GR201744009322，有效期为三年，2017年度到2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

（5）公司之全资子公司东莞金旺儿童用品有限公司于2016年度被认定为高新技术企业，证书编号为GR201644001423，有效期为三年，2016年度到2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

（6）公司之全资子公司广东原创动力文化传播有限公司于2016年度被认定为广东省2016年度第三批高新技术企业，证书编号为GR201644005356，有效期为三年，2016年度到2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

（7）2015年12月，公司之全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2015年为获利的第一个年度，即2015年度、2016年度免缴企业所得税，2017年度到2019年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

（8）公司之全资子公司广州叶游信息技术有限公司于2015年12月被认定为软件企业，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、

《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2015年为获利的第一个年度，2015年度、2016年度免缴企业所得税，2017年度到2019年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

（9）公司之全资子公司广东奥飞实业有限公司被确定为广东省2018年第一批高新技术企业，于2018年11月28日在高新技术企业认定管理网站公示，证书编号GR201844001415，有效期为三年，2018年度到2020年度按15%税率计缴企业所得税。

（10）公司之全资子公司北京四月星空网络技术有限公司2013年被确定为北京市高新技术企业，2016年度通过高新技术企业复审，证书编号为GR201311000595，有效期为三年，2016年度到2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

公司之全资子公司Alpha Group Netherlands B.V.，食品、机器、绘画、塑料业务适用6%的增值税率，其他业务适用21%增值税率。

（1）公司全资子公司奥飞影业（香港）有限公司、卓越游戏科技有限公司、香港奥飞娱乐有限公司、Toon Express HongKong limited及掌中方寸信息科技有限公司注册于香港，按16.5%的税率计缴利得税。

（2）公司之全资子公司法国奥飞动漫玩具有限公司注册于法国，按33.33%的税率计缴利得税。

（3）公司之全资子公司资讯港管理有限公司注册于英属维尔京群岛，无公司税、增值税等，但其取得的来源于中国境内的利润、利息、租金、特许权使用费和其他所得缴纳企业所得税，该所得减按10%的税率征收企业所得税。

（4）公司之全资子公司Alpha Entertainment Group America Holding Corporation、Auldey Toys Of North America LLC、Baby Trend, Inc.、Alpha Group US LLC、Alpha Animation, Inc.，根据美国税法，适用15%-27.98%的所得税税率。

（5）公司之全资子公司英国奥飞动漫文化玩具有限公司按未扣除资本预留前的公司年度利润总额在当年利润弥补以前年度亏损后按20%的税率计缴公司税（Corporation Tax）。

（6）公司之控股子公司Funny Flux CO., Ltd根据韩国税法，适用20%的所得税税率。

（7）公司之全资子公司Alpha Group Netherlands B.V. 注册在荷兰，应税利润小于20万欧元的部分，按20%的税率计缴企业所得税，应税利润超过20万欧元的部分，按25%的税率计缴企业所得税。

## 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          | 177,774.04     | 602,873.25     |
| 银行存款          | 732,085,274.83 | 656,779,449.45 |
| 其他货币资金        | 48,297,343.14  | 11,904,012.87  |
| 合计            | 780,560,392.01 | 669,286,335.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 168,117,799.10 | 158,542,992.53 |

其他说明

注：其他货币资金系保证金及支付宝等第三方支付平台账户余额。

(2) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项 目          | 2018.12.31    | 2017.12.31 |
|--------------|---------------|------------|
| 银行借款保证金及质押借款 | 40,027,130.10 | -          |
| 诉讼冻结资金       | 4,308,985.73  | -          |
| 境外信用卡保证金     | 343,160.00    | -          |
| 合 计          | 44,679,275.83 | -          |

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 422,500.00     | 391,215.00     |
| 应收账款 | 487,106,193.91 | 746,188,215.77 |
| 合计   | 487,528,693.91 | 746,579,430.77 |

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 422,500.00 | 391,215.00 |
| 合计     | 422,500.00 | 391,215.00 |

## (2) 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    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 161,154,311.72 | 23.76%  | 161,154,311.72 | 100.00% | 0.00           | 94,301,355.02  | 11.61%  | 35,670,144.76 | 37.83%  | 58,631,210.26  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 515,315,197.58 | 75.99%  | 28,209,003.67  | 5.47%   | 487,106,193.91 | 715,808,008.92 | 88.16%  | 28,251,003.41 | 3.95%   | 687,557,005.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,653,218.49   | 0.24%   | 1,653,218.49   | 100.00% | 0.00           | 1,831,366.73   | 0.23%   | 1,831,366.73  | 100.00% | 0.00           |
| 合计                    | 678,122,727.79 | 100.00% | 191,016,533.88 | 26.27%  | 487,106,193.91 | 811,940,730.67 | 100.00% | 65,752,514.90 | 8.10%   | 746,188,215.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）                    | 期末余额          |               |         |                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------|---------------|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由                                                                                                                                                                                |
| Monarchy Enterprises S.a.r.l | 88,947,072.00 | 88,947,072.00 | 100.00% | 该客户应收款项系公司对投资的电影《刺客信条》确认的票房分成收入，2018 年 11 月公司收到对方交付的分成结算单，结算单显示公司应得的分成收入为零。公司对其远超行业费率的宣发费提出异议，准备聘请第三方审计机构对该项目实施审计，但基于已经收到的结算单，公司认为该应收账款的回收可能存在较大的不确定性，按照谨慎性原则 2018 年末对应收账款全额计提坏账准备。 |
| 西藏乐视网信息技术有限公司                | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 | 100.00% | 客户资金周转困难，企业陷入困境，股权被冻结，款项很可能无法收回，全额计提坏账。                                                                                                                                             |
| TOYS R US                    | 25,180,462.11 | 25,180,462.11 | 100.00% | TOYS R US 系 Auldey Toys Of North America LLC 的客户，已申请破产清算，款项很可能无法收回，全额计提坏账。                                                                                                          |
| 上海悠游堂投资发展股份有限公司              | 8,038,799.82  | 8,038,799.82  | 100.00% | 客户已资不抵债，同时在工商信息网上查询到：截止 2018 年 12 月 31 日，该客户已有 38 项被执行人，14 项失信人信息，22 项法院公告，54 项法律诉讼，79 项开庭公告，经营已经存在严重困难，款项很可能无法收回，全额计提坏账。                                                           |

|                   |                |                |         |                                                                                                                                                                                            |
|-------------------|----------------|----------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 乐视网信息技术(北京)股份有限公司 | 4,400,000.00   | 4,400,000.00   | 100.00% | 客户资金周转困难, 企业陷入困境, 股权被冻结, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。                                                                                                                                                |
| TARGET            | 1,358,341.90   | 1,358,341.90   | 100.00% | 该应收余额系 Baby Trend, Inc. (以下简称“BT”) 账龄超过 2 年以上的应收账款, 系有纠纷的款项, 按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定, 超过两年的应收账款争议不再复核审议, 故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此, BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法, 100%计提坏账准备。 |
| SEARS             | 1,229,635.89   | 1,229,635.89   | 100.00% | 客户已申请破产清算, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。                                                                                                                                                              |
| 合计                | 161,154,311.72 | 161,154,311.72 | --      | --                                                                                                                                                                                         |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 账龄      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                |               |        |
|         | 417,805,468.74 | 8,356,109.45  | 2.00%  |
| 1 年以内小计 | 417,805,468.74 | 8,356,109.45  | 2.00%  |
| 1 至 2 年 | 52,236,584.45  | 5,223,658.42  | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 40,771,152.71  | 12,231,345.82 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 4,012,344.53   | 2,006,172.26  | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 489,647.15     | 391,717.72    | 80.00% |
| 合计      | 515,315,197.58 | 28,209,003.67 |        |

确定该组合依据的说明:

确定该组合依据的说明: 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

单项金额不重大按单项计提坏账准备的应收账款:

| 应收账款 (按单位)                  | 期末余额       |            |         |      |
|-----------------------------|------------|------------|---------|------|
|                             | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由 |
| 上海峻仕投资管理有限公司                | 449,166.63 | 449,166.63 | 100.00% | 注1   |
| WAL-MART                    | 435,502.09 | 435,502.09 | 100.00% | 注2   |
| SDE-BABY, INC. dba BABYVIVA | 93,264.64  | 93,264.64  | 100.00% |      |
| BUY BUY BABY                | 17,632.04  | 17,632.04  | 100.00% |      |

|                       |              |              |         |     |
|-----------------------|--------------|--------------|---------|-----|
| LMC RIGHT START, INC. | 4,152.24     | 4,152.24     | 100.00% |     |
| K-MART                | 300,541.66   | 300,541.66   | 100.00% | 注3  |
| 深圳豪邦网络有限公司            | 279,659.57   | 279,659.57   | 100.00% | 注4  |
| 上海聚力传媒技术有限公司          | 24,153.32    | 24,153.32    | 100.00% | 注5  |
| 乐视互娱科技有限公司            | 23,377.74    | 23,377.74    | 100.00% | 注6  |
| 福州创星互娱网络科技有限公司        | 14,925.00    | 14,925.00    | 100.00% | 注7  |
| 玩客互动(北京)网络科技有限公司      | 9,977.63     | 9,977.63     | 100.00% | 注8  |
| 深圳市全民点游科技有限公司         | 654.55       | 654.55       | 100.00% | 注9  |
| 重庆星游传媒有限公司            | 211.38       | 211.38       | 100.00% | 注10 |
| 合 计                   | 1,653,218.49 | 1,653,218.49 | 100.00% |     |

注1：客户经营不善，所有门店已结业，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注2：所列应收余额均系Baby Trend, Inc.账龄超过2年以上的应收账款，主要为有纠纷的款项，按照其主要客户如WAL-MART、TARGET对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故BT管理层认为超过2年的应收账款可回收性很小。因此，BT管理层将超过2年的应收账款按照个别认定法，100%计提坏账准备。

注3：客户已申请破产清算，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注4：客户已申请破产清算，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注5：多次催款函之后与客户无法取得联系，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注6：客户资金周转困难，企业陷入困境，股权被冻结，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注7：多次发放催款函之后与客户无法取得联系，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注8：与客户已无法取得联系，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注9：与客户已无法取得联系，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注10：客户已申请破产清算，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额177,097,492.78元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

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          |
|----------|---------------|
| 货款/信息服务费 | 51,833,493.93 |

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 |
|-------------|--------|---------------|------------------|---------|-------------|
| TOYS R US   | 货款     | 39,746,924.08 | 客户已破产，预计款项无法收回   | 管理层审批   | 否           |
| 壹柒摩百数码有限公司  | 信息服务费  | 3,553,831.08  | 客户已宣告解散，预计款项无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| MAC DUE SPA | 货款     | 2,463,881.64  | 客户已破产，预计款项无法收回   | 管理层审批   | 否           |
| 合计          | --     | 45,764,636.80 | --               | --      | --          |

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

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为249,748,182.95元，占应收账款年末余额合计数的比例为36.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为133,956,810.16元。

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## 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：

## 3、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   | 116,767,947.27 | 79.60% | 185,147,983.12 | 54.79% |
| 1 至 2 年 | 27,815,861.12  | 18.96% | 126,230,407.35 | 37.36% |
| 2 至 3 年 | 933,770.75     | 0.64%  | 26,432,906.23  | 7.82%  |
| 3 年以上   | 1,181,629.78   | 0.80%  | 89,982.24      | 0.03%  |
| 合计      | 146,699,208.92 | --     | 337,901,278.94 | --     |

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                        | 账龄超过1年金额      | 款项性质  | 未结转原因                |
|----------------------------|---------------|-------|----------------------|
| DHX Media (Vancouver) Ltd. | 16,380,604.62 | 影视制作款 | 尚未制作完成               |
| 上海得劲影视传媒有限公司               | 2,500,000.00  | 影视投资款 | 尚未制作完成               |
| 上海永旭文化传播有限公司               | 2,330,734.88  | 预付授权金 | 根据产生的收入及既定比例<br>按月结算 |
| 株式会社白组                     | 1,329,108.54  | 影视制作款 | 尚未制作完成               |
| 重庆视美动画艺术有限责任公司             | 1,000,000.00  | 影视制作款 | 尚未制作完成               |
| 合 计                        | 23,540,448.04 | /     | /                    |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为36,469,795.85元，占预付账款年末余额合计数的比例为24.86%。

其他说明：

## 4、其他应收款

单位： 元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 24,854.86      |                |
| 其他应收款 | 230,506,451.65 | 158,380,606.24 |
| 合计    | 230,531,306.51 | 158,380,606.24 |

### (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 |
|-------|-----------|------|
| 保证金利息 | 24,854.86 |      |
| 合计    | 24,854.86 |      |

#### 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：

公司不存在逾期的应收利息。

## (2) 其他应收款

### 1)其他应收款分类披露

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    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 10,000,000.00  | 3.70%   | 7,500,000.00  | 75.00%  | 2,500,000.00   | 5,000,000.00   | 2.89%   | 5,000,000.00  | 100.00% | 0.00           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 259,653,679.71 | 96.12%  | 31,647,228.06 | 12.19%  | 228,006,451.65 | 168,199,983.25 | 97.11%  | 9,819,377.01  | 5.84%   | 158,380,606.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 481,132.07     | 0.18%   | 481,132.07    | 100.00% | 0.00           |                |         |               |         | 0.00           |
| 合计                     | 270,134,811.78 | 100.00% | 39,628,360.13 | 14.67%  | 230,506,451.65 | 173,199,983.25 | 100.00% | 14,819,377.01 | 8.56%   | 158,380,606.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）     | 期末余额          |              |         |                                                  |
|----------------|---------------|--------------|---------|--------------------------------------------------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                                             |
| 北京剧角映画文化传媒有限公司 | 5,000,000.00  | 2,500,000.00 | 50.00%  | 项目制作失败，预计将收回 50%的制作费                             |
| 深圳黑猫游戏文化有限公司   | 5,000,000.00  | 5,000,000.00 | 100.00% | 该公司面临诸多诉讼，已经进入破产清算程序，预计项目很可能无法完成，款项无法收回，单项全额计提坏账 |
| 合计             | 10,000,000.00 | 7,500,000.00 | --      | --                                               |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额  |      |      |
|---------|-------|------|------|
|         | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 |       |      |      |

|         |                |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内   | 144,826,118.92 | 2,896,522.33  | 2.00%   |
| 1 年以内小计 | 144,826,118.92 | 2,896,522.33  | 2.00%   |
| 1 至 2 年 | 32,493,001.13  | 3,249,300.11  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 71,619,204.40  | 21,485,761.32 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 7,818,844.27   | 3,909,422.14  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 124,152.70     | 99,322.16     | 80.00%  |
| 5 年以上   | 6,900.00       | 6,900.00      | 100.00% |
| 合计      | 256,888,221.42 | 31,647,228.06 |         |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,443,996.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 项目                | 核销金额         |
|-------------------|--------------|
| 预计无法收回的版权金/押金/保证金 | 3,633,641.97 |

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 |
|--------------|---------|--------------|-------------------------------------------------|---------|-------------|
| 上海哈邻网络科技有限公司 | 预付游戏分成款 | 3,600,000.00 | 因游戏未实现盈利，无需支付分成款，将预付分成转其他应收，但因该公司已停止经营，预计款项无法收回 | 管理层审批   | 是           |
| 合计           | --      | 3,600,000.00 | --                                              | --      | --          |

其他应收款核销说明：

## 4) 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        |
|-------|----------------|---------------|
| 股权转让款 | 143,124,445.71 | 28,766,000.00 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金     | 24,039,613.37  | 24,299,002.69  |
| 待退回制作费、分成款 | 92,291,305.40  | 28,555,549.06  |
| 借支款及备用金    | 3,998,320.13   | 7,251,075.30   |
| 往来款        |                | 19,556,740.43  |
| 应收退税款      | 2,833,630.09   |                |
| 厂房转让款      |                | 60,270,000.00  |
| 代垫宣发成本     |                | 3,744,889.85   |
| 其他         | 3,847,497.08   | 756,725.92     |
| 合计         | 270,134,811.78 | 173,199,983.25 |

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      |
|--------------|-------|----------------|-------------|------------------|---------------|
| 广州奥晨置业有限公司   | 股权转让款 | 48,510,000.00  | 1 年以内       | 17.96%           | 970,200.00    |
| 广州中翔投资开发有限公司 | 股权转让款 | 47,040,000.00  | 1 年以内       | 17.41%           | 940,800.00    |
| 上海乐豆企业管理有限公司 | 待收回款项 | 25,000,000.00  | 2-3 年       | 9.25%            | 7,500,000.00  |
| 上海洪云信息科技有限公司 | 待收回款项 | 25,000,000.00  | 1-2 年、2-3 年 | 9.25%            | 6,500,000.00  |
| BilibiliINC  | 股权转让款 | 24,028,445.71  | 1 年以内       | 8.89%            | 480,568.91    |
| 合计           | --    | 169,578,445.71 | --          | 62.76%           | 16,391,568.91 |

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 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                |                | 期初余额           |              |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备           | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 141,507,923.27 | 36,613,167.32  | 104,894,755.95 | 145,680,424.71 |              | 145,680,424.71 |
| 在产品    | 132,116,575.50 |                | 132,116,575.50 | 177,647,410.83 |              | 177,647,410.83 |
| 库存商品   | 630,472,931.08 | 87,459,257.98  | 543,013,673.10 | 607,496,560.12 | 7,001,963.56 | 600,494,596.56 |
| 周转材料   | 51,396,671.65  |                | 51,396,671.65  | 52,967,278.94  |              | 52,967,278.94  |
| 委托加工物资 | 2,221,063.30   |                | 2,221,063.30   |                |              |                |
| 发出商品   | 10,760,175.89  |                | 10,760,175.89  | 4,196,232.35   |              | 4,196,232.35   |
| 合计     | 968,475,340.69 | 124,072,425.30 | 844,402,915.39 | 987,987,906.95 | 7,001,963.56 | 980,985,943.39 |

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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 |                |
| 原材料  |              | 36,613,167.32  |    |              |    | 36,613,167.32  |
| 库存商品 | 7,001,963.56 | 86,139,582.73  |    | 5,682,288.31 |    | 87,459,257.98  |
| 合计   | 7,001,963.56 | 122,752,750.05 |    | 5,682,288.31 |    | 124,072,425.30 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (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：

本年公司由于非同一控制合并增加存货跌价准备0.00元，计提存货跌价准备122,752,750.05元，将上年计提跌价准备的部分存货出售，转销已经计提的跌价准备5,682,288.31元。

公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。如为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计量基础；企业持有存货的数量超出销售合同订购数量的部分的可变现净值以产成品或商品的一般销售

价格作为计量基础；没有销售合同或劳务合同约定的存货的可变现净值以产成品或商品一般销售价格作为计量基础；用于出售的材料等以市场价格作为其可变现净值的计量基础。公司对于已拍摄完成但成本尚未摊销完毕的动漫影视作品，年末计算可回收金额，公司进行减值测试时，将动漫影视作品的可收回金额与尚未摊销的成本进行比较，若动漫影视作品的可收回金额低于尚未摊销的成本即计提减值准备。

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待认证进项税额 | 10,243,853.45 | 3,228,380.41  |
| 待抵扣进项税额 | 26,769,837.47 | 38,382,832.80 |
| 预缴税费    | 9,072,181.16  | 22,590,274.15 |
| 合计      | 46,085,872.08 | 64,201,487.36 |

其他说明：

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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             |
| 可供出售权益工具： | 940,272,345.46 | 141,800,760.95 | 798,471,584.51 | 1,024,020,857.90 | 7,000,000.00 | 1,017,020,857.90 |
| 按公允价值计量的  | 55,178,709.29  |                | 55,178,709.29  | 56,761,928.11    |              | 56,761,928.11    |
| 按成本计量的    | 885,093,636.17 | 141,800,760.95 | 743,292,875.22 | 967,258,929.79   | 7,000,000.00 | 960,258,929.79   |
| 合计        | 940,272,345.46 | 141,800,760.95 | 798,471,584.51 | 1,024,020,857.90 | 7,000,000.00 | 1,017,020,857.90 |

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类              | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 |  | 合计            |
|-------------------------|---------------|----------|--|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本   | 36,000,000.00 |          |  | 36,000,000.00 |
| 公允价值                    | 55,178,709.29 |          |  | 55,178,709.29 |
| 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 19,178,709.29 |          |  | 19,178,709.29 |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                | 账面余额          |      |              |               | 减值准备 |               |      |               | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利       |
|----------------------|---------------|------|--------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------------|--------------|
|                      | 期初            | 本期增加 | 本期减少         | 期末            | 期初   | 本期增加          | 本期减少 | 期末            |            |              |
| 广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙） | 36,618,897.64 |      | 4,953,246.81 | 31,665,650.83 |      |               |      |               | 15.75%     | 4,428,708.46 |
| 上海悠游堂投资发展股份有限公司      | 80,000,000.00 |      |              | 80,000,000.00 |      | 80,000,000.00 |      | 80,000,000.00 | 6.50%      |              |
| 东吴(苏州)金融科技有限公司       | 20,000,000.00 |      |              | 20,000,000.00 |      |               |      |               | 8.00%      |              |
| 深圳暴风智能科技有限公司         | 50,000,000.00 |      |              | 50,000,000.00 |      |               |      |               | 7.11%      |              |
| 广东明星创意动画有限公司         | 11,503,834.00 |      |              | 11,503,834.00 |      |               |      |               | 19.50%     |              |
| 上海哈邻网络科技有限公司         | 5,181,610.43  |      |              | 5,181,610.43  |      | 5,181,610.43  |      | 5,181,610.43  | 19.99%     |              |
| 北京大千阳光数字科技股份有限公司     | 10,000,000.00 |      |              | 10,000,000.00 |      |               |      |               | 5.34%      |              |
| 北京诺亦腾科技有限公司          | 72,531,006.00 |      |              | 72,531,006.00 |      |               |      |               | 5.12%      |              |
| 北京光年无限科技有限公司         | 50,000,000.00 |      |              | 50,000,000.00 |      |               |      |               | 5.00%      |              |
| 上海诺亦腾影视科技有限公司        | 15,000,000.00 |      |              | 15,000,000.00 |      |               |      |               | 12.00%     |              |
| 上海乐相科技有限公司           | 71,000,000.00 |      |              | 71,000,000.00 |      |               |      |               | 9.42%      |              |

|                     |               |  |               |               |  |               |  |               |        |            |
|---------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--------|------------|
| 上海播朵广告有限公司          | 7,500,000.00  |  |               | 7,500,000.00  |  |               |  |               | 5.00%  |            |
| 北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司 | 20,000,000.00 |  |               | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 | 9.99%  |            |
| 广州酷游娱乐科技股份有限公司      | 44,021,700.00 |  | 44,021,700.00 | 0.00          |  |               |  |               | 0.00%  |            |
| 北京智造宝科技有限公司         | 16,800,000.00 |  |               | 16,800,000.00 |  |               |  |               | 12.00% |            |
| 北京圣威特科技有限公司         | 10,000,000.00 |  |               | 10,000,000.00 |  |               |  |               | 1.67%  |            |
| 苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）  | 30,000,000.00 |  |               | 30,000,000.00 |  |               |  |               | 14.18% | 124,727.60 |
| 北京攀高文化传媒有限公司        | 3,000,000.00  |  |               | 3,000,000.00  |  |               |  |               | 10.00% |            |
| 北京二次元科技有限公司         | 18,562,500.00 |  |               | 18,562,500.00 |  |               |  |               | 14.22% |            |
| 北京剧角映画文化传媒有限公司      | 60,000,000.00 |  |               | 60,000,000.00 |  |               |  |               | 7.40%  |            |
| 北京万象传媒广告有限公司        | 20,000,000.00 |  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |               |  |               | 1.25%  |            |
| 成都像素星空科技有限公司        | 4,000,000.00  |  | 4,000,000.00  | 0.00          |  |               |  |               | 0.00%  |            |
| 上海禾念信息科技有限公司        | 169,200.00    |  | 169,200.00    | 0.00          |  |               |  |               | 0.00%  |            |
| 上海天矢文化传播有限公司        | 153,800.00    |  | 153,800.00    | 0.00          |  |               |  |               | 0.00%  |            |

|                                         |               |              |               |               |              |               |  |               |        |  |
|-----------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|---------------|--------|--|
| 广州梦龙科技有限公司                              | 7,000,000.00  |              |               | 7,000,000.00  | 7,000,000.00 |               |  | 7,000,000.00  | 7.00%  |  |
| 上海翻翻豆网络科技有限公司                           | 20,000,000.00 |              |               | 20,000,000.00 |              | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 | 19.04% |  |
| 无锡超导影视制作有限公司                            | 30,000,000.00 |              |               | 30,000,000.00 |              |               |  |               | 10.00% |  |
| 北京融光文化传媒有限公司                            | 3,000,000.00  |              |               | 3,000,000.00  |              |               |  |               | 6.00%  |  |
| 北京氩金科技有限公司                              | 35,600.00     |              |               | 35,600.00     |              |               |  |               | 2.14%  |  |
| LAKOO LIMITED                           | 15,873,930.90 | 765,107.10   |               | 16,639,038.00 |              |               |  |               | 12.26% |  |
| Best Assistant Education Online Limited | 38,896,396.94 | 1,874,766.21 |               | 40,771,163.15 |              |               |  |               | 1.26%  |  |
| Zelix Holdings Limited                  | 19,730,216.11 |              | 19,730,216.11 | 0.00          |              |               |  |               | 0.00%  |  |
| 角川游戏株式会社                                | 15,000,237.77 | 722,995.99   |               | 15,723,233.76 |              | 9,619,150.52  |  | 9,619,150.52  | 9.92%  |  |
| 北京时光梦幻科技有限公司                            | 12,000,000.00 |              |               | 12,000,000.00 |              |               |  |               | 10.00% |  |
| 北京互动视界文化传媒有限公司                          | 10,000,000.00 |              |               | 10,000,000.00 |              |               |  |               | 15.56% |  |
| 北京神武互动网络技术有限公司                          | 20,000,000.00 |              |               | 20,000,000.00 |              |               |  |               | 16.70% |  |
| 上海牛卡网络科技有限公司                            | 12,000,000.00 |              |               | 12,000,000.00 |              |               |  |               | 12.48% |  |
| 深圳看到科技有限公司                              | 20,000,000.00 |              |               | 20,000,000.00 |              |               |  |               | 13.50% |  |
| 浙江东阳一诺众合影视                              | 29,850,000.00 |              |               | 29,850,000.00 |              |               |  |               | 19.90% |  |

|                 |                |              |               |                |              |                |  |                |        |              |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 传媒有限公司          |                |              |               |                |              |                |  |                |        |              |
| 广东虚拟现实科技有限公司    | 20,000,000.00  |              |               | 20,000,000.00  |              |                |  |                | 4.17%  |              |
| 北京蒲蒲壳动画制作有限公司   | 3,330,000.00   |              |               | 3,330,000.00   |              |                |  |                | 10.00% |              |
| 北京艾格文化传媒有限公司    | 3,000,000.00   |              |               | 3,000,000.00   |              |                |  |                | 15.00% |              |
| 北京玩思维文化发展有限公司   | 12,000,000.00  |              |               | 12,000,000.00  |              |                |  |                | 6.00%  |              |
| 北京快乐工场网络科技有限公司  | 15,000,000.00  |              |               | 15,000,000.00  |              |                |  |                | 10.00% |              |
| 济南亿福莱网络科技有限公司   | 2,500,000.00   |              | 2,500,000.00  | 0.00           |              |                |  |                | 0.00%  |              |
| 苏州市舞之数码动画制作有限公司 | 2,000,000.00   |              |               | 2,000,000.00   |              |                |  |                | 1.69%  |              |
| 合计              | 967,258,929.79 | 3,362,869.30 | 85,528,162.92 | 885,093,636.17 | 7,000,000.00 | 134,800,760.95 |  | 141,800,760.95 | --     | 4,553,436.06 |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

## 8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 广州奥飞   |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      | 5,860,005    |

|                    |                |              |  |               |              |              |                |               |  |                |               |
|--------------------|----------------|--------------|--|---------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------|
| 孩之宝玩具发展有限公司        |                |              |  |               |              |              |                |               |  |                | .45           |
| 小计                 |                |              |  |               |              |              |                |               |  |                | 5,860,005.45  |
| 二、联营企业             |                |              |  |               |              |              |                |               |  |                |               |
| 广东衣酷文化发展股份有限公司     | 24,413,697.80  |              |  | -2,458,374.12 |              |              |                | 13,284,686.66 |  | 8,670,637.02   | 13,284,686.66 |
| 上海祥同科技股份有限公司       | 18,550,517.67  |              |  | -2,353,226.35 |              |              |                |               |  | 16,197,291.32  |               |
| 北京万象娱通网络科技有限公司     | 10,808,375.91  |              |  | -384,591.07   |              |              |                |               |  | 10,423,784.84  |               |
| 珠海广发信德奥飞资本管理有限公司   | 6,949,506.58   |              |  | 1,480,840.16  |              |              |                |               |  | 8,430,346.74   |               |
| 北京灵龙文化发展有限公司       | 74,420,789.35  |              |  | -55,416.04    |              | 9,238,703.30 |                |               |  | 83,604,076.61  |               |
| 广州数娱信息科技有限公司       | 16,197,065.53  |              |  | -459,331.96   |              |              |                |               |  | 15,737,733.57  |               |
| 奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司   | 1,063,700.42   |              |  | -23,890.45    |              |              |                |               |  | 1,039,809.97   |               |
| 广州唯观时尚科技有限公司       |                | 9,000,000.00 |  | -609,039.02   |              |              |                |               |  | 8,390,960.98   |               |
| 北京爱乐游文化发展有限公司      | 132,641,920.47 |              |  | -1,742,488.31 |              |              | -12,250,000.00 |               |  | 118,649,432.16 |               |
| 451Media Group LLC | 53,505,141.88  |              |  | -2,023,721.09 | 2,488,942.19 |              |                | 53,970,362.98 |  | 0.00           | 53,970,362.98 |

|                                     |                    |                   |                  |                    |                  |                   |                    |                   |                    |                    |                   |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 深圳市贝<br>美互动科<br>技有限公<br>司           | 2,708,309<br>.33   |                   | 6,880,000<br>.00 |                    |                  | -2,708,30<br>9.33 |                    | -3,738,37<br>7.67 | 3,141,622<br>.33   |                    |                   |
| 广州轻阅<br>网络科技<br>有限公司                | 9,473,879<br>.39   |                   | 2,573,088<br>.89 | -1,914,62<br>8.82  |                  | -751,602.<br>20   |                    |                   | 1,242,062<br>.19   | 5,476,621<br>.67   |                   |
| 重庆彩色<br>铅笔动漫<br>设计有限<br>责任公司        | 7,172,889<br>.54   |                   |                  | 473,431.0<br>0     |                  |                   |                    |                   |                    | 7,646,320<br>.54   |                   |
| 广州奥飞<br>硅谷文化<br>发展有限<br>公司          |                    |                   |                  | -65,374.3<br>0     |                  |                   |                    |                   | 105,000,0<br>00.00 | 104,934,6<br>25.70 |                   |
| 上海逸态<br>品牌管理<br>有限公司                |                    |                   |                  |                    |                  |                   |                    |                   |                    |                    | 1,504,734<br>.19  |
| 苏州六月<br>品牌管理<br>有限公司                | 5,144.98           |                   | 6,000.00         |                    |                  |                   |                    |                   | 855.02             |                    |                   |
| 上海颖立<br>文化传媒<br>有限公司                | 69,928,76<br>4.60  |                   |                  | -920,038.<br>79    |                  |                   |                    |                   |                    | 69,008,72<br>5.81  |                   |
| 深圳市奥<br>术信息科<br>技有限公<br>司           |                    | 18,000,00<br>0.00 |                  | -1,714,38<br>0.13  |                  |                   |                    |                   |                    | 16,285,61<br>9.87  |                   |
| 广州雷神<br>信息科技<br>有限公司                | 23,200,00<br>0.00  |                   |                  | -2,201,14<br>9.24  |                  |                   |                    | 20,998,85<br>0.76 |                    | 0.00               | 20,998,85<br>0.76 |
| 珠海市汇<br>垠广奥股<br>权投资基<br>金管理有<br>限公司 | 3,414,119<br>.16   |                   |                  | -1,023.81          |                  |                   |                    |                   |                    | 3,413,095<br>.35   |                   |
| 小计                                  | 454,453,8<br>22.61 | 27,000,00<br>0.00 | 9,459,088<br>.89 | -14,972,4<br>02.34 | 2,488,942<br>.19 | 5,778,791<br>.77  | -12,250,0<br>00.00 | 84,515,52<br>2.73 | 109,384,5<br>39.54 | 477,909,0<br>82.15 | 89,758,63<br>4.59 |
| 合计                                  | 454,453,8<br>22.61 | 27,000,00<br>0.00 | 9,459,088<br>.89 | -14,972,4<br>02.34 | 2,488,942<br>.19 | 5,778,791<br>.77  | -12,250,0<br>00.00 | 84,515,52<br>2.73 | 109,384,5<br>39.54 | 477,909,0<br>82.15 | 95,618,64<br>0.04 |

其他说明

(1) 广州奥飞硅谷文化发展有限公司的其他变动，系公司转让对其的部分股权后，由成本法转为权益法核算；

(2) 公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 9、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 300,495,419.29 | 313,667,199.40 |
| 合计   | 300,495,419.29 | 313,667,199.40 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋建筑物          | 机械设备           | 运输设备         | 电子设备          | 办公设备          | 其他设备          | 合计             |
|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |                |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额       | 214,910,568.44 | 133,550,977.11 | 7,662,366.67 | 57,540,281.77 | 37,520,244.21 | 59,751,608.67 | 510,936,046.87 |
| 2.本期增加金额     | 12,992,934.49  | 2,700,075.37   | 226,380.37   | 7,067,743.39  | 4,337,311.42  | 6,971,623.73  | 34,296,068.77  |
| (1) 购置       |                | 2,700,075.37   | 226,380.37   | 7,067,743.39  | 4,337,311.42  | 6,971,623.73  | 21,303,134.28  |
| (2) 在建工程转入   | 12,992,934.49  |                |              |               |               |               | 12,992,934.49  |
| (3) 企业合并增加   |                |                |              |               |               |               |                |
|              |                |                |              |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额     |                | 2,392,788.36   | 990,381.17   | 9,427,340.08  | 2,773,401.12  | 2,025,505.43  | 17,609,416.16  |
| (1) 处置或报废    |                | 2,392,788.36   | 990,381.17   | 9,417,192.08  | 2,735,076.47  | 2,025,505.43  | 17,560,943.51  |
| (2) 处置子公司或清算 |                |                |              | 10,148.00     | 38,324.65     |               | 48,472.65      |
| 4.期末余额       | 227,903,502.93 | 133,858,264.12 | 6,898,365.87 | 55,180,685.08 | 39,084,154.51 | 64,697,726.97 | 527,622,699.48 |
| 二、累计折旧       |                |                |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额       | 39,202,389.91  | 50,943,795.43  | 6,435,263.89 | 38,962,717.91 | 23,876,054.92 | 37,848,625.41 | 197,268,847.47 |
| 2.本期增加金额     | 8,960,221.89   | 11,759,680.78  | 494,173.76   | 6,122,337.67  | 6,759,221.93  | 8,980,042.95  | 43,075,678.98  |
| (1) 计提       | 8,960,221.89   | 11,759,680.78  | 494,173.76   | 6,122,337.67  | 6,759,221.93  | 8,980,042.95  | 43,075,678.98  |
|              |                |                |              |               |               |               |                |

|                 |                |               |              |               |               |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少<br>金额    |                | 830,985.33    | 917,112.11   | 7,299,578.64  | 2,563,638.12  | 1,605,932.06  | 13,217,246.26  |
| （1）处置<br>或报废    |                | 830,985.33    | 917,112.11   | 7,291,701.85  | 2,536,710.55  | 1,605,932.06  | 13,182,441.90  |
| （2）处置子公<br>司或清算 |                |               |              | 7,876.79      | 26,927.57     |               | 34,804.36      |
| 4.期末余额          | 48,162,611.80  | 61,872,490.88 | 6,012,325.54 | 37,785,476.94 | 28,071,638.73 | 45,222,736.30 | 227,127,280.19 |
| 三、减值准备          |                |               |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额          |                |               |              |               |               |               |                |
| 2.本期增加<br>金额    |                |               |              |               |               |               |                |
| （1）计提           |                |               |              |               |               |               |                |
|                 |                |               |              |               |               |               |                |
| 3.本期减少<br>金额    |                |               |              |               |               |               |                |
| （1）处置<br>或报废    |                |               |              |               |               |               |                |
|                 |                |               |              |               |               |               |                |
| 4.期末余额          |                |               |              |               |               |               |                |
| 四、账面价值          |                |               |              |               |               |               |                |
| 1.期末账面<br>价值    | 179,740,891.13 | 71,985,773.24 | 886,040.33   | 17,395,208.14 | 11,012,515.78 | 19,474,990.67 | 300,495,419.29 |
| 2.期初账面<br>价值    | 175,708,178.53 | 82,607,181.68 | 1,227,102.78 | 18,577,563.86 | 13,644,189.29 | 21,902,983.26 | 313,667,199.40 |

## （2）固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

2018年度折旧额为43,075,678.98元，本年在建工程转入固定资产12,992,934.49元。

（2）公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

（3）截至2018年12月31日，公司对固定资产进行全面清查，无闲置固定资产，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 10、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 在建工程 |      | 14,619,528.97 |
| 合计   |      | 14,619,528.97 |

## (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          |
| 在建工程 |      |      |      | 14,619,528.97 |      | 14,619,528.97 |
| 合计   |      |      |      | 14,619,528.97 |      | 14,619,528.97 |

## (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 |
|--------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 动漫硅谷工程 | 1,500,000.00     | 2,105,441.44  | 2,202,443.88 |               | 4,307,885.32 |      |             | -    |           |              |          | 其他   |
| 新厂成品车间 | 13,000,000.00    | 12,514,087.53 | 478,846.96   | 12,992,934.49 |              |      |             | -    |           |              |          | 其他   |
| 合计     | 1,513,000,000.00 | 14,619,528.97 | 2,681,290.84 | 12,992,934.49 | 4,307,885.32 |      | --          | --   |           |              |          | --   |

## 11、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            | 特许经营权          | 合计             |
|----------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |               |       |               |               |                |                |                |
| 1.期初余额   | 301,088,224.40 | 14,042,464.47 |       | 60,669,591.96 | 51,138,523.11 | 103,044,747.29 | 145,081,881.76 | 675,065,432.99 |
| 2.本期增加金额 |                | 1,373,607.29  |       | 7,571,371.05  | 3,125,495.18  | 17,379,073.45  | 2,264,150.88   | 31,713,697.85  |

|               |                |               |  |               |               |                |                |                |
|---------------|----------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| (1)<br>购置     |                | 1,350,279.84  |  | 7,571,371.05  | 3,125,495.18  | 17,379,073.45  | 2,264,150.88   | 31,690,370.40  |
| (2)<br>内部研发   |                | 23,327.45     |  |               |               |                |                | 23,327.45      |
| (3)<br>企业合并增加 |                |               |  |               |               |                |                |                |
|               |                |               |  |               |               |                |                |                |
| 3.本期减少金额      | 240,188,993.04 |               |  | 502,779.35    | 1,568,539.12  | 117,711.26     |                | 242,378,022.77 |
| (1)<br>处置     |                |               |  | 502,779.35    | 1,568,539.12  | 117,711.26     |                | 2,189,029.73   |
| (2) 处置子公司或清算  | 240,188,993.04 |               |  |               |               |                |                | 240,188,993.04 |
| 4.期末余额        | 60,899,231.36  | 15,416,071.76 |  | 67,738,183.66 | 52,695,479.17 | 120,306,109.48 | 147,346,032.64 | 464,401,108.07 |
| 二、累计摊销        |                |               |  |               |               |                |                |                |
| 1.期初余额        | 18,453,933.32  | 9,901,232.40  |  | 34,789,450.31 | 22,298,951.98 | 21,338,421.38  | 37,882,491.37  | 144,664,480.76 |
| 2.本期增加金额      | 4,254,378.32   | 2,294,556.69  |  | 6,454,110.47  | 10,765,104.47 | 15,716,971.66  | 5,024,741.98   | 44,509,863.59  |
| (1)<br>计提     | 4,254,378.32   | 2,294,556.69  |  | 6,454,110.47  | 10,765,104.47 | 15,716,971.66  | 5,024,741.98   | 44,509,863.59  |
|               |                |               |  |               |               |                |                |                |
| 3.本期减少金额      | 12,009,449.73  |               |  | 416,662.42    | 1,242,964.27  | 51,441.53      |                | 13,720,517.95  |
| (1)<br>处置     |                |               |  | 416,662.42    | 1,242,964.27  | 51,441.53      |                | 1,711,068.22   |
| (2) 处置子公司或清算  | 12,009,449.73  |               |  |               |               |                |                | 12,009,449.73  |
| 4.期末余额        | 10,698,861.91  | 12,195,789.09 |  | 40,826,898.36 | 31,821,092.18 | 37,003,951.51  | 42,907,233.35  | 175,453,826.40 |
| 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 | 50,200,369.45  | 3,220,282.67 |  | 26,911,285.30 | 20,874,386.99 | 83,302,157.97 | 104,438,799.29 | 288,947,281.67 |
| 2.期初账面价值 | 282,634,291.08 | 4,141,232.07 |  | 25,880,141.65 | 28,839,571.13 | 81,706,325.91 | 107,199,390.39 | 530,400,952.23 |

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 0.00%。

## (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：

(1) 期初软件中包括2015年度购买上海方寸信息科技有限公司及北京爱乐游信息技术有限公司，复核收购日被收购单位财务报表及参考评估报告，确认被收购单位原账面未确认资产的游戏软件20,403,720.37元。

(2) 期初无形资产中包括2016年度购买北京四月星空网络技术有限公司，复核收购日被收购单位财务报表及参考评估报告，确认被收购单位著作权及商标权公允价值溢价21,474,733.00元。

(3) 期初无形资产中包括购买FunnyFluxCO.,Ltd，复核收购日被收购单位财务报表及参考评估报告，确认被收购单位商标权公允价值溢价22,313,606.49元。

(4) 公司于报告期末对各项无形资产进行检查，未发现无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形，故不需要计提无形资产减值准备。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额           | 本期增加    |               | 本期减少         |    | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|---------|---------------|--------------|----|----------------|
|                         |                | 企业合并形成的 | 其他            | 处置           | 其他 |                |
| 广东原创动力文化<br>传播有限公司      | 3,575,419.75   |         |               |              |    | 3,575,419.75   |
| 资讯港管理有限<br>公司           | 482,148,685.94 |         | 23,239,069.46 |              |    | 505,387,755.40 |
| 北京爱乐游信息<br>技术有限公司       | 349,883,473.96 |         |               |              |    | 349,883,473.96 |
| 上海方寸信息科<br>技有限公司        | 279,559,334.10 |         |               |              |    | 279,559,334.10 |
| 广州叶游戏信息<br>技术有限公司       | 22,257,544.88  |         |               |              |    | 22,257,544.88  |
| 壹沙（北京）文<br>化传媒有限公司      | 2,838,796.95   |         |               |              |    | 2,838,796.95   |
| 北京魔屏科技有<br>限公司          | 22,677,173.34  |         | 22,572,507.78 |              |    | 22,677,173.34  |
| 北京绵绵堂科技<br>有限公司         | 4,203,463.67   |         |               |              |    | 4,203,463.67   |
| BabyTrendInc.           | 468,319,309.20 |         | 22,572,507.78 |              |    | 490,891,816.98 |
| 北京四月星空网<br>络技术有限公司      | 828,427,993.28 |         |               |              |    | 828,427,993.28 |
| 深圳市奥飞贝肯<br>文化有限公司       | 22,041,469.83  |         |               |              |    | 22,041,469.83  |
| 上海震雷文化传<br>播有限公司        | 5,469,732.95   |         | 22,572,507.78 |              |    | 5,469,732.95   |
| 广州卓游信息科<br>技有限公司        | 59,940,931.68  |         | 10,829,864.12 |              |    | 59,940,931.68  |
| 东莞金旺儿童用<br>品有限公司        | 177,971,696.24 |         |               |              |    | 177,971,696.24 |
| FunnyFluxCO.,Lt<br>d    | 224,690,784.58 |         | 10,829,864.12 |              |    | 235,520,648.70 |
| 广州位面信息科<br>技有限公司        | 14,438,149.55  |         |               |              |    | 14,438,149.55  |
| 南京图乙方圆网<br>络科技有限公司      | 1,109,109.41   |         |               | 1,109,109.41 |    | 0.00           |
| 上海星落信息技<br>术有限公司        | 14,163,980.73  |         |               |              |    | 14,163,980.73  |

|              |                  |              |               |              |  |                  |
|--------------|------------------|--------------|---------------|--------------|--|------------------|
| 深圳战艺网络科技有限公司 |                  | 9,771,092.92 |               |              |  | 9,771,092.92     |
| 合计           | 2,983,717,050.04 | 9,771,092.92 | 56,641,441.36 | 1,109,109.41 |  | 3,049,020,474.91 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-------------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 北京爱乐游信息<br>技术有限公司       |               | 206,733,754.98 |      | 206,733,754.98 |
| 上海方寸信息科<br>技有限公司        |               | 279,559,334.10 |      | 279,559,334.10 |
| 广州叶游戏信息<br>技术有限公司       | 22,257,544.88 |                |      | 22,257,544.88  |
| 壹沙（北京）文<br>化传媒有限公司      | 2,838,796.95  |                |      | 2,838,796.95   |
| 北京魔屏科技有<br>限公司          | 22,677,173.34 |                |      | 22,677,173.34  |
| 北京绵绵堂科技<br>有限公司         | 4,203,463.67  |                |      | 4,203,463.67   |
| 北京四月星空网<br>络技术有限公司      |               | 380,020,654.91 |      | 380,020,654.91 |
| 广州卓游信息科<br>技有限公司        |               | 39,346,646.30  |      | 39,346,646.30  |
| 广州位面信息科<br>技有限公司        |               | 14,438,149.55  |      | 14,438,149.55  |
| 上海星落信息技<br>术有限公司        |               | 14,163,980.73  |      | 14,163,980.73  |
| 深圳战艺网络科<br>技有限公司        |               | 9,771,092.92   |      | 9,771,092.92   |
| 合计                      | 51,976,978.84 | 943,870,801.01 |      | 995,847,779.85 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

2018年期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，对已发现的与商誉相关的资产组存在明显减值迹象

的，计提了减值准备。

本年度商誉减值测试中，公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称资产减值准则）的要求，将商誉分摊至相关资产组后，对含商誉的资产组采用收益法的采用现金流量折现法进行减值测试。其中，收益法采用的现金流量折现法测试模型要求公司对资产组未来净经营现金流量作出预测，公司结合并购以来对并购项目资产组相关业务的整合情况，按照当下宏观经济的景气程度和相关资产组所处行业的发展趋势，对并购项目资产组的经营现金流量作出预计，各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。同时，收益法的测试模型要求公司按照采用恰当的资本成本作为折现率，因此公司在谨慎并充分地考虑下述条件后，得出标的公司的资本成本：①公司选择税前加权平均资本成本（RWACC）作为折现率；②以多家同行业公司在评估基准日的无杠杆调整  $\beta$  值的平均值，经资本结构修正后作为本次评估  $\beta$  值的取值；③考虑到股权投资一般并非短期投资行为，选取发行期限为50年的国债到期利率加权平均值为无风险收益率；④根据我国证券市场的相关历史数据，测算得到评估基准日时中国市场风险溢价；⑤在对比参照企业后，考虑并购标的公司生产经营的优势和劣势确定特定风险调整系数；⑥按照标的公司的融资能力及债务融资环境对债务成本作出合理预计。

其中北京爱乐游信息技术有限公司、上海方寸信息科技有限公司、北京四月星空网络技术有限公司、广州卓游信息科技有限公司及FunnyFluxCO., Ltd, 资产组预计未来现金流量的现值参考了专业评估机构北京经纬仁达资产评估有限公司（以下简称“经纬仁达”）出具的评估报告中的评估依据、评估过程及评估结果。

上述并购重组涉及Baby Trend Inc.业绩补偿义务人的业绩承诺，业绩承诺完成情况如下：

| 公司            | 承诺事项                            | 单位 | 承诺金额          | 实际金额          | 完成情况 |
|---------------|---------------------------------|----|---------------|---------------|------|
| BabyTrendInc. | 2016-2018年度累计实现的扣除非经常性损益的税前利润总额 | 美元 | 27,000,000.00 | 27,471,009.07 | 已完成  |

商誉减值测试的影响

其他说明

注：本期商誉其他增加系汇率变动导致。

### 13、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          |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 新生产基地装修费 | 302,641.94    |              | 302,641.94   |              |               |
| 形象店装修费   | 11,778,178.50 | 8,952,433.38 | 4,630,844.05 | 1,304,207.09 | 14,795,560.74 |

|        |               |               |               |              |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 办公室装修费 | 43,671,191.04 | 7,847,546.73  | 19,073,479.19 | 242,508.45   | 32,202,750.13 |
| 游乐园装修费 |               | 5,936,400.95  | 207,903.42    |              | 5,728,497.53  |
| 合计     | 55,752,011.48 | 22,736,381.06 | 24,214,868.60 | 1,546,715.54 | 52,726,808.40 |

其他说明

#### 14、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      | 343,186,572.66 | 50,264,906.06  | 93,952,006.51  | 18,792,599.80 |
| 内部交易未实现利润   | 112,580,112.43 | 30,585,745.13  | 106,154,621.98 | 26,550,708.39 |
| 可抵扣亏损       | 515,848,519.15 | 93,407,761.15  | 239,236,050.22 | 38,328,856.30 |
| 薪酬          | 789,817.06     | 221,022.40     | 8,959,462.15   | 2,167,324.36  |
| 与存货相关费用资本化  | 6,594,588.14   | 1,845,429.55   | 4,603,913.90   | 1,288,340.85  |
| 计入递延收益的政府补助 | 385,771.20     | 57,865.68      | 1,192,708.21   | 178,906.22    |
| 预计负债        | 4,700,000.00   | 705,000.00     |                |               |
| 合计          | 984,085,380.64 | 177,087,729.97 | 454,098,762.97 | 87,306,735.92 |

##### (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       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 38,624,742.40 | 6,530,724.45 | 51,284,846.65 | 8,799,939.95  |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 19,178,709.29 | 2,876,806.39 | 20,761,928.11 | 3,114,289.22  |
| 合计              | 57,803,451.69 | 9,407,530.84 | 72,046,774.76 | 11,914,229.17 |

##### (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|

|         |  |                |  |               |
|---------|--|----------------|--|---------------|
| 递延所得税资产 |  | 177,087,729.97 |  | 87,306,735.92 |
| 递延所得税负债 |  | 9,407,530.84   |  | 11,914,229.17 |

## (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           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 248,950,147.64 | 11,724,966.27  |
| 可抵扣亏损    | 650,583,486.20 | 382,674,955.87 |
| 预计负债     | 1,557,045.00   | 1,557,045.00   |
| 合计       | 901,090,678.84 | 395,956,967.14 |

## (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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2018 年 |                | 1,611,270.92   |    |
| 2019 年 | 3,803,246.78   | 14,358,417.91  |    |
| 2020 年 | 46,898,804.17  | 47,324,985.77  |    |
| 2021 年 | 54,174,396.95  | 81,549,229.47  |    |
| 2022 年 | 117,866,406.79 | 113,854,835.15 |    |
| 2023 年 | 144,292,075.48 |                |    |
| 2024 年 | 8,188,667.49   |                |    |
| 2025 年 | 150,472.19     |                |    |
| 2026 年 | 37,652,688.86  |                |    |
| 2027 年 | 48,715,332.39  |                |    |
| 2028 年 | 31,360,844.48  |                |    |
| 长期     | 157,480,550.62 | 123,976,216.65 |    |
| 合计     | 650,583,486.20 | 382,674,955.87 | -- |

其他说明：

(1) 公司之子公司广州叶游信息技术有限公司系高新技术企业，于2016年度获得高新技术资格，其2011年开始形成的待弥补亏损，可弥补期限延长至10年。

(2) 公司之孙公司广州卓游信息科技有限公司系高新技术企业，于2017年度获得高新技术资格，其2011年开始形成的待弥补亏损，可弥补期限延长至10年。

(3) 截至2018年12月31日，公司之孙公司奥飞影业（香港）有限公司累计亏损146,664,724.75元，资讯

港管理有限公司累计亏损5,628,125.42元, ToonExpressHongKonglimited累计亏损5,187,700.45元, 无期限结转以后年度弥补。

(4) 公司之孙公司AlphaGroupNetherlandsB.V. 本期亏损37,170.42元, 即累计可弥补亏损37,170.42元, 根据荷兰的所得税政策, 该亏损可结转以后年度弥补, 但最长结转年限为9年。

## 15、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 返还型创始人保险 | 1,819,661.46 | 1,312,426.50 |
| 其他       | 367,820.87   | 336,000.98   |
| 合计       | 2,187,482.33 | 1,648,427.48 |

其他说明：

返还型创始人保险, 系公司之子公司Funny Flux CO., Ltd为应对如果创始人死亡给公司带来的风险而购买的保险, 该保险保额共360,000,000.00韩元, 分月支付, 付款期3年, 保险期限5年, 到期后保额一次性返还, 投保日2016年6月30日, 到期日2021年6月29日。

## 16、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 | 145,000,000.00   | 34,000,000.00    |
| 保证借款 | 434,230,067.12   | 1,248,335,439.57 |
| 信用借款 | 925,000,000.00   |                  |
| 合计   | 1,504,230,067.12 | 1,282,335,439.57 |

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

## 17、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 |                | 1,859,000.00   |
| 应付账款 | 416,580,614.66 | 419,494,431.52 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 416,580,614.66 | 421,353,431.52 |
|----|----------------|----------------|

## (1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑汇票 |      | 1,859,000.00 |
| 合计     |      | 1,859,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 377,280,859.69 | 389,255,011.68 |
| 1-2 年 | 31,264,393.94  | 19,720,731.88  |
| 2-3 年 | 2,796,155.70   | 7,010,109.26   |
| 3 年以上 | 5,239,205.33   | 3,508,578.70   |
| 合计    | 416,580,614.66 | 419,494,431.52 |

## (3) 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 |
|------------------------|---------------|-----------|
| 上海颖立文化传媒有限公司           | 4,949,856.68  | 项目未结算     |
| 成都艾尔平方文化传播有限公司         | 4,251,000.00  | 项目未结算     |
| 万达影视传媒有限公司             | 3,771,600.00  | 项目未结算     |
| 上海腾讯影业文化传播有限公司         | 2,873,600.00  | 项目未结算     |
| 上海炫动传播股份有限公司           | 2,608,765.01  | 项目未结算     |
| 深圳卖座影视传媒有限公司           | 1,358,490.57  | 项目未结算     |
| 北京卓然影业有限公司             | 1,257,200.00  | 项目未结算     |
| BravosPicturesLimited. | 1,145,090.80  | 项目未结算     |
| 上海禾旭广告有限公司             | 1,018,867.92  | 项目未结算     |
| 合计                     | 23,234,470.98 | --        |

其他说明：

## 18、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 88,479,091.07 | 57,002,705.93 |
| 1-2 年 | 3,182,480.37  | 8,801,283.85  |
| 2-3 年 | 6,454,043.13  | 849,840.53    |
| 3 年以上 | 162,143.29    | 567,477.53    |
| 合计    | 98,277,757.86 | 67,221,307.84 |

## (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 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 韩国 High1 娱乐有限公司 | 2,777,563.15 | 影视片制作尚未完成 |
| 亚洲阅读公司          | 2,764,807.08 | 影视片制作尚未完成 |
| 合计              | 5,542,370.23 | --        |

## 19、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         | 117,694,654.60 | 726,827,634.20 | 761,382,532.05 | 83,139,756.75  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,461,619.28   | 36,303,006.93  | 34,425,342.08  | 7,339,284.13   |
| 三、辞退福利         | 2,234,828.05   | 31,885,009.55  | 21,084,281.64  | 13,035,555.96  |
| 合计             | 125,391,101.93 | 795,015,650.68 | 816,892,155.77 | 103,514,596.84 |

## (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 | 116,366,299.28 | 677,490,421.40 | 711,401,508.06 | 82,455,212.62 |
| 2、职工福利费       |                | 14,847,961.81  | 14,838,428.20  | 9,533.61      |

|               |                |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费       | 1,222,285.70   | 21,927,241.46  | 22,619,676.74  | 529,850.42    |
| 其中：医疗保险费      | 1,163,199.84   | 18,784,463.37  | 19,436,556.58  | 511,106.63    |
| 工伤保险费         | 14,899.34      | 1,206,743.26   | 1,216,679.18   | 4,963.42      |
| 生育保险费         | 32,272.19      | 1,670,893.91   | 1,689,499.02   | 13,667.08     |
| 重大疾病险         | 11,914.33      | 265,140.92     | 276,941.96     | 113.29        |
| 4、住房公积金       | 64,131.10      | 8,331,780.65   | 8,374,528.71   | 21,383.04     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 41,938.52      | 4,230,228.88   | 4,148,390.34   | 123,777.06    |
| 合计            | 117,694,654.60 | 726,827,634.20 | 761,382,532.05 | 83,139,756.75 |

## (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 | 5,440,394.19 | 35,168,725.75 | 33,280,581.48 | 7,328,538.46 |
| 2、失业保险费  | 21,225.09    | 1,134,281.18  | 1,144,760.60  | 10,745.67    |
| 合计       | 5,461,619.28 | 36,303,006.93 | 34,425,342.08 | 7,339,284.13 |

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 9,906,387.05  | 19,068,351.00 |
| 企业所得税   | 21,502,921.87 | 22,227,148.85 |
| 个人所得税   | 9,137,216.59  | 12,049,846.15 |
| 城市维护建设税 | 540,933.42    | 3,344,326.21  |
| 印花税     | 175,127.21    | 1,719,272.52  |
| 教育费附加   | 237,922.23    | 1,368,001.16  |
| 地方教育附加  | 151,504.49    | 448,494.69    |
| 其他代扣税   | 670,766.07    | 619,223.47    |
| 文化事业建设费 | 110,420.00    | 133,088.77    |
| 车船税     | 8,396.61      | 13,158.58     |
| 消费税     | 2,936.35      |               |
| 环境保护税   | 2,907.77      |               |
| 堤围防护费   |               | 566,062.79    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 房产税   |               | 729,222.50    |
| 土地使用税 |               | 60,001.80     |
| 合计    | 42,447,439.66 | 62,346,198.49 |

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注六。

## 21、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 8,978,010.84  | 33,040,873.81 |
| 其他应付款 | 14,291,274.05 | 59,153,696.75 |
| 合计    | 23,269,284.89 | 92,194,570.56 |

### （1）应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 246,437.61   | 114,406.46    |
| 企业债券利息          | 6,616,438.36 | 13,334,794.51 |
| 短期借款应付利息        | 2,115,134.87 | 1,920,439.97  |
| 短期融资券应付利息       |              | 17,671,232.87 |
| 合计              | 8,978,010.84 | 33,040,873.81 |

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）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     | 6,242,174.27 | 5,566,758.34 |
| 应付款项       | 94,950.89    | 2,045,041.09 |
| 内部借款/员工代垫款 | 584,237.00   | 1,707,258.61 |
| 代扣社保、住房公积金 | 1,003,715.26 | 562,001.31   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款   | 5,357,924.71  | 5,000,000.00  |
| 股权转让款 |               | 42,635,653.71 |
| 其他    | 1,008,271.92  | 1,636,983.69  |
| 合计    | 14,291,274.05 | 59,153,696.75 |

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

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 35,301,873.96  | 18,624,534.98  |
| 一年内到期的应付债券  |                | 449,820,789.06 |
| 一年内到期的长期应付款 | 189,424,371.76 | 184,264,434.40 |
| 应付超额业绩奖励款   |                | 1,983,889.88   |
| 合计          | 224,726,245.72 | 654,693,648.32 |

其他说明：

## 23、其他流动负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额           |
|---------|--------------|----------------|
| 待转销项税   | 6,973,541.13 | 8,533,091.57   |
| 应付短期融资券 |              | 499,571,895.02 |
| 合计      | 6,973,541.13 | 508,104,986.59 |

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：

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 142,801,867.09 | 34,849,063.43 |
| 合计   | 142,801,867.09 | 34,849,063.43 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 25、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 公司债券 | 99,565,113.25 |      |
| 合计   | 99,565,113.25 |      |

### (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

|      |                |           |     |                |  |                |              |            |  |  |               |
|------|----------------|-----------|-----|----------------|--|----------------|--------------|------------|--|--|---------------|
| 公司债券 | 100,000,000.00 | 2018-2-12 | 2 年 | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00 | 6,616,438.36 | 367,000.04 |  |  | 99,565,113.25 |
| 合计   | --             | --        | --  | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00 | 6,616,438.36 | 367,000.04 |  |  | 99,565,113.25 |

### (3) 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

经证监会核准，公司于2018年2月发行了1亿元的公司债，发行及计息日期为2018年2月12日，债券期限2年，附第1年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，本次发行的债券为固定利率7.5%，采用单利计息，每年付息一次，到期一次还本。发行人有权决定是否在本期债券存续期的第1年末调整本期债券后1年的票面利率；发行人将于本期债券第1个计息年度付息日前的第20个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使票面利率调整选择权，则后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。债券的利率将不超过国务院限定的利率。

## 26、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额           |
|-------|------------|----------------|
| 长期应付款 | 193,536.50 | 181,682,866.66 |
| 合计    | 193,536.50 | 181,682,866.66 |

## (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           |
|-------------|------------|----------------|
| 股权收购款       |            | 180,343,914.53 |
| 政府补助收益回报分成款 | 193,536.50 | 1,338,952.13   |
| 合计          | 193,536.50 | 181,682,866.66 |

其他说明：

根据公司第三届董事会第四十二次会议，公司2017年度收购BabyTrend,Inc.，自正式签署合同日起的30个工作日公司支付投资款10.64%，其余投资款根据业绩对赌要求分三年支付，2016年度、2017年度、2018年度在事务所对实际盈利情况出具《专项审核报告》后支付，即2017年付30%,2018年付30%,2019年付29.36%，截止2018年12月31日，未付款项为2760万美元，应于2019年支付，折合人民币189,424,371.76元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

公司之控股子公司FunnyFluxCO.,Ltd，进行项目开发时得到了政府补助的支持，根据韩国相关政策，当该项目实现的销售额达到既定比例后需要向政府返还一定比例的分成款，该分成款在7年内清算。截至2018年12月31日，已计提待返还的分成款余额31,500,000.00韩元，折合人民币193,536.5元。

## 27、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因    |
|------|--------------|--------------|---------|
| 未决诉讼 | 6,257,045.00 | 1,557,045.00 | 预计很可能败诉 |
| 合计   | 6,257,045.00 | 1,557,045.00 | --      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 28、递延收益

单位：元

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

|      |              |              |              |              |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 政府补助 | 9,557,291.75 | 5,006,672.33 | 6,152,407.11 | 8,411,556.97 | 政府补助形成 |
| 合计   | 9,557,291.75 | 5,006,672.33 | 6,152,407.11 | 8,411,556.97 | --     |

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 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 黄花岗广州动漫产业原创制作和品牌推广展示平台建设资金政府补贴 | 192,708.21   |              | 192,708.21   |            |            |      |              | 与资产相关       |
| 超级飞侠 3 研发费用补助                  | 1,287,181.14 | 4,242,433.02 |              |            |            |      | 5,529,614.16 | 与资产相关       |
| SW1 研发费用补助                     | 1,374,549.45 |              | 1,374,549.45 |            |            |      |              | 与资产相关       |
| SW 电影研发费用补助                    | 1,731,932.31 | 9,896.15     |              |            |            |      | 1,741,828.46 | 与资产相关       |
| 超级飞侠 2 研发费用补助                  | 2,321,461.30 |              | 2,321,461.30 |            |            |      |              | 与资产相关       |
| TT1 研发费用补助                     | 1,649,459.34 |              | 1,649,459.34 |            |            |      |              | 与资产相关       |
| “数字漫画一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金       | 1,000,000.00 |              | 614,228.81   |            |            |      | 385,771.19   | 与资产相关       |
| 恐龙战队电影研发费用补助                   |              | 754,343.16   |              |            |            |      | 754,343.16   | 与资产相关       |
| 合计                             | 9,557,291.75 | 5,006,672.33 | 6,152,407.11 |            |            |      | 8,411,556.97 |             |

其他说明：

## 29、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 | 1,306,944,319.00 | 50,215,206.00 |    |       |    | 50,215,206.00 | 1,357,159,525.00 |

其他说明：

根据公司2016年第四届董事会第六次会议决议、2017年第一次临时股东大会决议、以及第四届董事会第十一次会议决议规定,并经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票

的批复》（证监许可[2017]1365号）核准，公司2018年度采取非公开发行方式向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股普通股（A股）50,215,206.00股，每股面值1元，每股发行价格为人民币13.94元，募集资金总额为699,999,971.64元，变更后注册资本为人民币1,357,159,525.00元。

### 30、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） | 1,386,357,631.78 | 629,828,020.83 |              | 2,016,185,652.61 |
| 其他资本公积     | 75,768,798.70    | 9,238,703.30   | 3,459,911.53 | 81,547,590.47    |
| 合计         | 1,462,126,430.48 | 639,066,724.13 | 3,459,911.53 | 2,097,733,243.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司2016年第四届董事会第六次会议决议、2017年第一次临时股东大会决议、以及第四届董事会第十一次会议决议规定,并经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1365号）核准，公司2018年度采取非公开发行方式向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股普通股（A股）50,215,206.00股，每股面值1元，每股发行价格为人民币13.94元，募集资金总额为699,999,971.64元，扣除各项发行费用及增值税进项税后，其中，增加股本人民币50,215,206.00元，增加资本公积（资本溢价）人民币629,828,020.83元。

（2）2018年1月，公司联营单位北京灵龙文化发展有限公司收到其他股东的增资并完成工商变更，增资完成后公司持股比例由15%降至14.25%，按照新持股比例计算享有的联营公司净资产变动，增加资本公积-其他资本公积9,238,703.30元。

（3）2018年12月，公司联营单位深圳市贝美互动科技有限公司注销，核销对应的长期股权投资成本及其他权益变动，减少资本公积-其他资本公积2,708,309.33元。

（4）2018年7月和2018年9月，公司分别转让持有的联营单位广州轻阅网络科技有限公司1.725%和5%的股权，股权比例由26.7893%下降至20.0643%，转让部分股权对应的资本公积转至投资收益，减少公司资本公积-其他资本公积751,602.20元。

### 31、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  | 减：前期计入 | 减：所得税 | 税后归属 | 税后归属 |      |

|                  |               | 税前发生<br>额     | 其他综合收益<br>当期转入损益 | 费用          | 于母公司          | 于少数股<br>东  |                |
|------------------|---------------|---------------|------------------|-------------|---------------|------------|----------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 12,414,632.97 | 91,836,241.31 |                  | -237,482.82 | 92,073,724.13 | 593,580.16 | 104,488,357.10 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 17,647,638.89 | -1,583,218.82 |                  | -237,482.82 | -1,345,736.00 |            | 16,301,902.89  |
| 外币财务报表折算差额       | -5,233,005.92 | 93,419,460.13 |                  |             | 93,419,460.13 | 593,580.16 | 88,186,454.21  |
| 其他综合收益合计         | 12,414,632.97 | 91,836,241.31 |                  | -237,482.82 | 92,073,724.13 | 593,580.16 | 104,488,357.10 |

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：

### 32、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 | 190,112,465.99 |      |      | 190,112,465.99 |
| 合计     | 190,112,465.99 |      |      | 190,112,465.99 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、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       | 1,800,217,345.18  | 1,797,179,877.90 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,800,217,345.18  | 1,797,179,877.90 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,630,190,056.08 | 90,129,598.10    |
| 减：提取法定盈余公积        |                   | 35,017,062.84    |
| 应付普通股股利           |                   | 52,075,067.98    |
| 期末未分配利润           | 170,027,289.10    | 1,800,217,345.18 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、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 | 2,817,384,485.10 | 1,731,425,855.87 | 3,612,988,843.43 | 2,056,570,743.03 |
| 其他业务 | 22,405,586.96    | 14,165,628.87    | 29,475,261.46    | 36,341,819.90    |
| 合计   | 2,839,790,072.06 | 1,745,591,484.74 | 3,642,464,104.89 | 2,092,912,562.93 |

### 35、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 | 11,044,804.65 | 12,752,062.33 |
| 教育费附加   | 5,050,039.00  | 5,669,048.38  |
| 房产税     | 1,753,217.48  | 2,513,901.90  |
| 土地使用税   | 1,236,011.78  | 727,391.68    |
| 车船使用税   | 15,611.12     | 15,632.98     |
| 印花税     | 2,403,618.86  | 2,500,776.79  |
| 地方教育附加  | 3,393,020.99  | 3,779,625.36  |
| 文化事业建设费 | 1,368,168.12  | 1,484,406.33  |
| 堤围防护费   | 5,617.55      | 67,294.25     |
| 环境保护税   | 17,779.16     |               |
| 合计      | 26,287,888.71 | 29,510,140.00 |

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用  | 192,614,642.52 | 223,437,618.38 |
| 推广促销展示费 | 176,564,581.19 | 193,505,645.90 |
| 运输商检仓储费 | 90,307,980.97  | 87,848,955.31  |
| 广告费     | 69,017,955.31  | 73,706,094.92  |
| 宣传费用    | 28,556,151.74  | 11,566,985.62  |
| 办公费用    | 21,885,456.79  | 21,808,942.05  |
| 差旅费     | 17,904,263.61  | 20,340,959.75  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 租金水电及物管费 | 17,652,657.06  | 20,664,262.46  |
| 咨询费      | 13,137,999.35  | 13,292,316.52  |
| 业务招待费    | 2,114,914.50   | 2,908,271.87   |
| 其他费用     | 9,097,402.37   | 5,973,574.70   |
| 合计       | 638,854,005.41 | 675,053,627.48 |

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用   | 185,156,510.60 | 235,472,929.47 |
| 租金水电及物管费 | 60,233,335.34  | 59,532,361.62  |
| 咨询费      | 60,336,075.99  | 25,475,963.40  |
| 折旧摊销费用   | 40,054,010.52  | 55,984,429.54  |
| 信息项目费用   | 17,690,412.00  | 19,609,821.51  |
| 办公费用     | 17,447,360.07  | 15,702,848.38  |
| 知识产权保护费  | 12,245,995.33  | 17,552,541.31  |
| 修理费      | 11,984,865.08  | 12,391,811.68  |
| 差旅费      | 10,358,761.48  | 11,907,166.42  |
| 保险费      | 9,370,087.75   | 9,277,544.52   |
| 招聘费      | 2,491,956.84   | 3,881,721.22   |
| 业务招待费    | 4,500,017.16   | 4,195,361.41   |
| 电话邮寄费    | 3,369,582.99   | 4,277,492.28   |
| 车辆交通费    | 2,416,278.69   | 3,294,569.50   |
| 会务费      | 1,836,582.98   | 2,168,280.73   |
| 其他费用     | 6,324,819.79   | 16,097,972.69  |
| 合计       | 445,816,652.61 | 496,822,815.68 |

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 151,919,548.76 | 152,777,950.68 |
| 新产品设计费 | 93,834,836.35  | 104,302,603.82 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 折旧摊销费    | 16,223,844.70  | 17,897,711.79  |
| 租金水电及物管费 | 6,073,101.40   | 8,783,152.26   |
| 专业咨询费    | 5,921,309.90   | 5,068,066.68   |
| 测试费      | 5,916,146.60   | 6,776,897.83   |
| 其他       | 4,929,300.15   | 4,938,950.02   |
| 试片费      | 4,557,754.31   |                |
| 差旅费      | 4,512,200.80   | 4,413,030.32   |
| 信息项目费用   | 3,124,241.17   | 3,111,606.28   |
| 办公费      | 1,896,979.37   | 2,233,341.22   |
| 运维费      | 1,132,681.49   | 1,208,884.62   |
| 招待费      | 566,689.95     | 653,346.89     |
| 交通费      | 324,676.23     | 498,933.44     |
| 会务费      | 300,877.71     | 748,714.84     |
| 合计       | 301,234,188.89 | 313,413,190.69 |

其他说明：

### 39、财务费用

单位： 元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 115,089,430.52 | 90,419,676.94 |
| 减：利息收入 | 7,459,448.40   | 5,580,866.14  |
| 资金占用费  |                | 936,189.75    |
| 汇兑损益   | 1,948,897.00   | 7,744,383.06  |
| 手续费支出  | 3,108,103.08   | 5,367,988.21  |
| 现金折扣   | 5,400,769.79   |               |
| 合计     | 118,087,751.99 | 98,887,371.82 |

其他说明：

### 40、资产减值损失

单位： 元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 205,541,489.37 | 60,035,214.28 |
| 二、存货跌价损失       | 122,752,750.05 | 293,070.04    |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 134,800,760.95 | 7,000,000.00  |

|              |                  |                |
|--------------|------------------|----------------|
| 五、长期股权投资减值损失 | 88,253,900.40    | 11,103,117.31  |
| 十三、商誉减值损失    | 943,870,801.01   | 51,976,978.84  |
| 合计           | 1,495,219,701.78 | 130,408,380.47 |

其他说明：

#### 41、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         |
|----------------|---------------|---------------|
| 与日常经营活动相关的政府补助 | 37,104,069.25 | 30,605,175.61 |
| 合计             | 37,104,069.25 | 30,605,175.61 |

#### 42、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                  | -14,972,402.34 | -13,292,141.06 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 57,818,850.66  | 39,732,027.79  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 |                | 4,541,509.43   |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              | 4,553,436.06   |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 54,258,125.60  |                |
| 爱乐游业绩超额奖励                       |                | 669,360.01     |
| 其他金融资产收益                        | 933,372.98     | 1,521,369.86   |
| 原有股权按公允价值计量产生的投资收益              | 19,906,635.00  | 129,023,897.10 |
| 合计                              | 122,498,017.96 | 162,196,023.13 |

其他说明：

##### （1）按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位            | 2018年度        | 2017年度        |
|------------------|---------------|---------------|
| 广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司  | -             | -3,898,335.70 |
| 广东衣酷文化发展股份有限公司   | -2,458,374.12 | -4,729,819.09 |
| 上海祥同科技股份有限公司     | -2,353,226.35 | -3,552,998.74 |
| 北京攀高文化传媒股份有限公司   | -             | 23,305.76     |
| 北京万象娱通网络科技股份有限公司 | -384,591.07   | -2,725,489.35 |
| 珠海广发信德奥飞资本管理有限公司 | 1,480,840.16  | 1,650,859.48  |
| 北京灵龙文化发展有限公司     | -55,416.04    | -443,848.08   |
| 广州数娱信息科技有限公司     | -459,331.96   | -6,357,928.16 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司       | -23,890.45     | 340,225.24     |
| 苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）     | -              | 4,240.82       |
| 广州唯观时尚科技有限公司           | -609,039.02    | -              |
| 北京爱乐游文化发展有限公司          | -1,742,488.31  | 15,256,162.35  |
| 451MediaGroupLLC       | -2,023,721.09  | -4,103,795.19  |
| FunnyFluxEntertainment | -              | -1,459,207.46  |
| 广州轻阅网络科技有限公司           | -1,914,628.82  | -1,865,518.81  |
| 深圳市贝美互动科技有限公司          | -              | -457,929.63    |
| 重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司       | 473,431.00     | -428,582.05    |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司         | -65,374.30     | -              |
| 上海逸态品牌管理有限公司           | -              | -279,280.48    |
| 苏州六月品牌管理有限公司           | -              | -217.85        |
| 海南祺曜互动娱乐有限公司           | -              | 3,142,416.16   |
| 上海颖立文化传媒有限公司           | -920,038.79    | -3,320,519.44  |
| 珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司    | -1,023.81      | -85,880.84     |
| 深圳市奥术信息科技有限公司          | -1,714,380.13  | -              |
| 广州雷神信息科技有限公司           | -2,201,149.24  | -              |
| 合计                     | -14,972,402.34 | -13,292,141.06 |

## (2) 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位            | 2018年度        | 2017年度        |
|------------------|---------------|---------------|
| 北京中奥影迪动画制作有限公司   | -             | 3,427,892.10  |
| 北京攀高文化传媒股份有限公司   | -             | 1,152,754.80  |
| 重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司 | -             | 20,570,598.32 |
| 海南祺曜互动娱乐有限公司     | -             | 10,695,319.10 |
| 上海颖立文化传媒有限公司     | -             | 3,890,991.31  |
| 北京夏日茉莉文化发展有限公司   | -             | -5,527.84     |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司   | 49,884,476.87 | -             |
| 广州轻阅网络科技有限公司     | 8,668,973.31  | -             |
| 上海哇呀咖啡有限公司       | -831,272.21   | -             |
| 苏州六月品牌管理有限公司     | -154.62       | -             |
| 南京图乙方圆网络科技有限公司   | 96,827.31     | -             |
| 合计               | 57,818,850.66 | 39,732,027.79 |

## (3) 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得

| 被投资单位          | 2018年度        | 2017年度 |
|----------------|---------------|--------|
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司 | 19,906,635.00 | -      |
| 合计             | 19,906,635.00 | -      |

## (4) 取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得

| 被投资单位                  | 2018年度 | 2017年度         |
|------------------------|--------|----------------|
| FunnyFluxEntertainment | -      | 129,023,897.10 |
| 合计                     | -      | 129,023,897.10 |

## (5) 处置可供出售金融资产等取得的投资收益

| 被投资单位                | 2018年度        | 2017年度 |
|----------------------|---------------|--------|
| 济南亿福莱网络科技有限公司        | 4,170,000.00  | -      |
| 广州酷游娱乐科技股份有限公司       | 9,978,300.00  | -      |
| ZelixHoldingsLimited | 26,917,825.60 | -      |
| 上海禾念信息科技有限公司         | -             | -      |
| 上海天矢文化传播有限公司         | -             | -      |
| 北京万象传媒广告有限公司         | 1,200,000.00  | -      |
| 成都像素星空科技有限公司         | 11,992,000.00 | -      |
| 合计                   | 54,258,125.60 | -      |

## (6) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

| 被投资单位                  | 2018年度       | 2017年度 |
|------------------------|--------------|--------|
| 珠海广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙） | 4,428,708.46 | -      |
| 苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）     | 124,727.60   | -      |
| 合计                     | 4,553,436.06 | -      |

## 43、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         |
|---------------|-------|---------------|
| 远期外汇结算收益      |       | -5,332,000.00 |
| 合计            |       | -5,332,000.00 |

其他说明：

## 44、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  | -646,437.54 | 44,680,137.11 |
| 无形资产处置收益  |             | 31,588,155.75 |
| 合计        | -646,437.54 | 76,268,292.86 |

## 45、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<br>额 |
|-----------|---------------|--------------|-------------------|
| 政府补助      | 511,008.21    | 3,881,647.94 | 511,008.21        |
| 非流动资产报废利得 | 59,956.02     |              | 59,956.02         |
| 罚没收入      | 954,272.60    | 793,466.50   | 954,272.60        |
| 赔偿收入      | 3,879,598.16  | 2,838,978.32 | 3,879,598.16      |
| 其他        | 1,265,519.49  | 619,352.58   | 1,265,519.49      |
| 往来款项清理    | 3,995,388.43  |              | 3,995,388.43      |
| 合计        | 10,665,742.91 | 8,133,445.34 | 10,665,742.91     |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 给予 2017 年<br>度获得上市<br>融资及著名<br>商标名牌产<br>品企业奖励            | 汕头市澄海<br>区财政局                          | 奖励   | 奖励上市而给<br>予的政府补助                                          | 否              | 否          | 200,000.00 |              | 与收益相关           |
| 黄花岗广州<br>动漫产业原<br>创制作和品<br>牌推广展示<br>平台建设资<br>金政府补贴       | 广州高新技<br>术产业开发<br>区黄花岗科<br>技园管理委<br>员会 | 补助   | 因从事国家鼓<br>励和扶持特定<br>行业、产业而获<br>得的补助（按国<br>家级政策规定<br>依法取得） | 否              | 否          | 192,708.21 | 2,052,083.38 | 与收益相关           |
| 2017 年度区<br>文创产业专<br>项资金                                 | 杭州市滨江<br>区财政局                          | 补助   | 因从事国家鼓<br>励和扶持特定<br>行业、产业而获<br>得的补助（按国<br>家级政策规定<br>依法取得） | 否              | 否          | 118,300.00 |              | 与收益相关           |
| 收补贴款澄<br>海区财政存<br>款户（其他<br>国有土地使<br>用权出让收<br>入安排的支<br>出） | 汕头市澄海<br>区国库支付<br>管理办公室                | 补助   | 因符合地方政<br>府招商引资等<br>地方性扶持政<br>策而获得的补<br>助                 | 否              | 否          |            | 1,373,000.00 | 与收益相关           |
| 汕头市澄海<br>区国库支付<br>管理办公室<br>（商务局拨                         | 汕头国库办<br>公室                            | 补助   | 因符合地方政<br>府招商引资等<br>地方性扶持政<br>策而获得的补                      | 否              | 否          |            | 103,424.00   | 与收益相关           |

|            |         |    |                                       |   |   |            |              |       |
|------------|---------|----|---------------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| 企业补贴)      |         |    | 助                                     |   |   |            |              |       |
| 企业收购兼并奖励金  | 汕头国库办公室 | 奖励 | 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             | 否 | 否 |            | 300,000.00   | 与收益相关 |
| 动画部门总统奖金存款 | 韩国政府    | 奖励 | 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) | 否 | 否 |            | 53,140.56    | 与收益相关 |
| 合计         | --      |    |                                       |   |   | 511,008.21 | 3,881,647.94 |       |

其他说明:

#### 46、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 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠      | 109,212.34    | 2,934,460.75 | 109,212.34    |
| 非流动资产报废损失 | 585,526.97    | 185,885.39   | 585,526.97    |
| 罚款及滞纳金    | 278,360.07    | 306,532.56   | 278,360.07    |
| 违约金       | 129,100.00    | 1,256,341.69 | 129,100.00    |
| 赔偿款       | 801,886.77    | 1,557,067.44 | 801,886.77    |
| 预计负债      | 4,700,000.00  |              | 4,700,000.00  |
| 水灾导致存货损失  | 3,286,272.76  |              | 3,286,272.76  |
| 其他        | 2,352,061.40  | 446,260.52   | 2,352,061.40  |
| 合计        | 12,242,420.31 | 6,686,548.35 | 12,242,420.31 |

其他说明:

#### 47、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 | 12,668,640.29  | 54,486,922.65  |
| 递延所得税费用 | -94,890,945.69 | -52,401,098.34 |

|    |                |              |
|----|----------------|--------------|
| 合计 | -82,222,305.40 | 2,085,824.31 |
|----|----------------|--------------|

## (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                           | -1,773,922,629.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -266,076,262.30   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -43,699,457.41    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 3,805,842.15      |
| 非应税收入的影响                       | -9,314,108.29     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -7,959,420.70     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 387,603.73        |
| 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 | 116,652,816.78    |
| 本期计提商誉减值准备的影响                  | 141,580,620.15    |
| 研发加计扣除的影响                      | -28,630,159.15    |
| 其他                             | 11,042,351.81     |
| 所得税费用                          | -82,222,305.40    |

其他说明

其中，其他包括以下内容：

| 项目              | 金额            |
|-----------------|---------------|
| 以前期间确认递延所得税本期转回 | 10,893,896.43 |
| 税率变动产生的差异       | -1,217,969.16 |
| 代扣代缴税费          | 1,338,811.94  |
| 汇率影响            | 27,612.60     |
| 合计              | 11,042,351.81 |

## 48、其他综合收益

详见附注七、31。

## 49、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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助        | 37,976,018.28 | 31,884,920.39 |
| 收到利息收入        | 7,434,593.54  | 5,669,833.18  |
| 收到押金、保证金      | 3,512,144.49  | 14,879,199.22 |
| 收到侵权赔偿收入      | 2,843,457.00  | 3,632,444.82  |
| 收到经营性往来款及代收款项 | 18,000,000.00 |               |
| 收到其他          | 1,413,267.53  | 2,788,127.10  |
| 合计            | 71,179,480.84 | 58,854,524.71 |

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          |
|----------|----------------|----------------|
| 支付经营管理费  | 747,387,120.93 | 798,897,643.59 |
| 对外捐赠支出   | 109,212.34     | 2,934,460.75   |
| 支付押金、备用金 | 675,415.93     | 4,972,346.07   |
| 支付经营性往来款 | 3,300,000.00   | 14,200,000.00  |
| 支付诉讼冻结金  | 4,308,985.73   |                |
| 支付其他     | 2,630,421.47   | 7,612,811.29   |
| 合计       | 758,411,156.40 | 828,617,261.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-------------|-------|--------------|
| 收到与资产相关政府补助 |       | 1,890,530.03 |
| 合计          |       | 1,890,530.03 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----------|-------|---------------|
| 支付超额业绩奖励款 |       | 25,251,130.12 |
| 合计        |       | 25,251,130.12 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 收到筹资往来款  | 5,000,000.00 | 6,001,390.00  |
| 收到解押的保证金 |              | 17,310,943.81 |
| 合计       | 5,000,000.00 | 23,312,333.81 |

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          |
|--------------|---------------|----------------|
| 支付筹资往来款      |               | 208,579,032.70 |
| 回购限制性股票第三期   |               | 7,491,978.00   |
| 支付收购子公司少数股权款 |               | 2.00           |
| 支付的保证金       | 40,370,290.10 |                |
| 支付发行股票筹资费用   | 21,154,149.50 |                |
| 合计           | 61,524,439.60 | 216,071,012.70 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、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                              | -1,691,700,324.40 | 68,554,580.10  |
| 加：资产减值准备                         | 1,502,904,115.78  | 130,408,380.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 43,075,678.98     | 45,578,252.05  |
| 无形资产摊销                           | 44,509,863.59     | 36,251,867.07  |
| 长期待摊费用摊销                         | 24,214,868.60     | 38,783,768.53  |
| 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） | 646,437.54        | -76,268,292.86 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 525,570.95        | 185,885.39     |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                   | 5,332,000.00   |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“—”号填列）       | 117,038,327.52  | 98,164,060.00   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）       | -122,498,017.96 | -162,196,023.13 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | -89,780,994.05  | -50,274,862.97  |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -2,269,215.50   | -2,126,235.37   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | 6,145,863.95    | 254,796,047.04  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 244,790,884.45  | -88,347,534.70  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -4,317,846.27   | -146,947,376.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 73,285,213.18   | 151,894,515.17  |
| 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               | 735,881,116.18  | 669,286,335.57  |
| 减：现金的期初余额             | 669,286,335.57  | 764,679,594.69  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 66,594,780.61   | -95,393,259.12  |

## （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     | 9,900,000.00   |
| 其中：                         | --             |
| 深圳战艺网络科技有限公司                | 9,900,000.00   |
| 小计                          | 9,900,000.00   |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 9,900,204.96   |
| 其中：                         | --             |
| 深圳战艺网络科技有限公司                | 9,900,204.96   |
| 小计                          | 9,900,204.96   |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 223,078,729.23 |
| 其中：                         | --             |
| FunnyFluxCO.,Ltd            | 43,285,892.15  |
| BabyTrend,Inc.              | 179,792,837.08 |
| 小计                          | 223,078,729.23 |
| 取得子公司支付的现金净额                | 223,078,524.27 |

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  | 102,920,000.00 |
| 其中：                    | --             |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司有限公司     | 99,450,000.00  |
| 南京图乙方圆网络科技有限公司         | 3,470,000.00   |
| 小计                     | 102,920,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 4,981,113.95   |
| 其中：                    | --             |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司有限公司     | 1,851,937.59   |
| 南京图乙方圆网络科技有限公司         | 3,129,176.36   |
| 小计                     | 4,981,113.95   |
| 其中：                    | --             |
| 处置子公司收到的现金净额           | 97,938,886.05  |

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           | 735,881,116.18 | 669,286,335.57 |
| 其中：库存现金        | 177,774.04     | 602,873.25     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 727,776,289.10 | 656,779,449.45 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,927,053.04   | 11,904,012.87  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 735,881,116.18 | 669,286,335.57 |

其他说明：

2018年度现金流量表中现金的期末余额735,881,116.18元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为780,560,392.01元，差额44,679,275.83元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行借款保证金及质押存款40,027,130.10元，诉讼冻结资金4,308,985.73元，境外信用卡保证金343,160.00元。

## 51、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   | 4,308,985.73  |    |
| 其他货币资金 | 40,370,290.10 | -  |
| 合计     | 44,679,275.83 | -- |

其他说明：

## 52、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  | --               | --     | 202,993,162.53 |
| 其中：美元 | 16,779,875.01    | 6.8632 | 115,163,638.17 |
| 欧元    | 4,410,792.84     | 7.8473 | 34,612,814.65  |
| 港币    | 16,225,632.19    | 0.8762 | 14,216,898.92  |
| 英镑    | 1,268,746.95     | 8.6762 | 11,007,902.29  |
| 台币    | 113.00           | 0.2230 | 25.20          |
| 韩元    | 4,588,831,687.00 | 0.0061 | 27,991,873.29  |
| 新加坡币  | 2.00             | 5.0062 | 10.01          |
| 应收账款  | --               | --     | 359,858,581.73 |
| 其中：美元 | 45,154,166.23    | 6.8632 | 309,902,073.67 |
| 欧元    | 5,130,388.10     | 7.8473 | 40,259,694.54  |
| 港币    | 1,120,450.54     | 0.8762 | 981,738.76     |
| 英镑    | 908,392.42       | 8.6762 | 7,881,394.31   |
| 韩元    | 136,668,926.00   | 0.0061 | 833,680.45     |
| 长期借款  | --               | --     | 18,301,862.09  |
| 其中：美元 | 2,666,666.00     | 6.8632 | 18,301,862.09  |
| 欧元    |                  |        |                |
| 港币    |                  |        |                |
| 其他应收款 |                  |        | 68,545,123.09  |
| 其中：美元 | 5,934,517.13     | 6.8632 | 40,729,777.97  |
| 英镑    | 39,895.00        | 8.6762 | 346,137.00     |
| 欧元    | 166,542.83       | 7.8473 | 1,306,911.55   |
| 港币    | 28,018,160.96    | 0.8762 | 24,549,512.63  |
| 日元    | 122,853.40       | 0.0619 | 7,603.03       |
| 韩元    | 263,144,412.00   | 0.0061 | 1,605,180.91   |

|       |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 应付账款  |               |        | 98,944,416.91 |
| 其中：美元 | 11,362,853.69 | 6.8632 | 77,985,537.45 |
| 英镑    | 296,097.60    | 8.6762 | 2,569,002.00  |
| 欧元    | 2,343,164.11  | 7.8473 | 18,387,511.72 |
| 港币    | 2,700.00      | 0.8762 | 2,365.74      |
| 其他应付款 |               |        | 503.82        |
| 其中：港币 | 575.00        | 0.8762 | 503.82        |
| 短期借款  |               |        | 86,511,668.80 |
| 其中：美元 | 5,009,000.00  | 6.8632 | 34,377,768.80 |
| 港币    | 59,500,000.00 | 0.8762 | 52,133,900.00 |

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

| 单位名称                                                  | 经营地     | 记账本位币 | 记账本位币选择依据               |
|-------------------------------------------------------|---------|-------|-------------------------|
| 香港奥飞娱乐有限公司                                            | 中国香港    | 港币    | 销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算 |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司                                          | 英国      | 英镑    | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用英镑结算  |
| AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC                      | 美国      | 美元    | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算  |
| 法国奥飞动漫玩具有限公司                                          | 法国      | 欧元    | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用欧元结算  |
| BabyTrend, Inc.                                       | 美国      | 美元    | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算  |
| 资讯港管理有限公司                                             | 英属维尔京群岛 | 港币    | 销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算 |
| Alpha Entertainment Group America Holding Corporation | 美国      | 美元    | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算  |
| FunnyFlux CO., Ltd                                    | 韩国      | 韩元    | 销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用韩元结算 |
| ToonExpress Hong Kong limited                         | 中国香港    | 港币    | 销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算 |

## 53、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    |
|--------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 稳定岗位补贴                               | 465,860.44   | 其他收益 | 465,860.44   |
| 版权登记资助费                              | 197,200.00   | 其他收益 | 197,200.00   |
| 中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金（促进外贸转型升级项目）    | 4,500,000.00 | 其他收益 | 4,500,000.00 |
| 2017 年度企业研究开发省级财政补助                  | 4,126,600.00 | 其他收益 | 4,126,600.00 |
| 汕头市版权局对著作权登记奖励                       | 119,600.00   | 其他收益 | 119,600.00   |
| 2017 年动漫产业“一带一路”国际项目扶持资金             | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 汕头市工商行政管理局、汕头市财政局商标品牌奖金              | 55,534.00    | 其他收益 | 55,534.00    |
| 2017 年度推动发明和 PCT 专利补助资金              | 5,000.00     | 其他收益 | 5,000.00     |
| 中央财政厅 2017 年度外经贸发展专项资金（企业品牌培育项目计划资金） | 3,400,000.00 | 其他收益 | 3,400,000.00 |
| 中国文化艺术政府奖第三节动漫奖                      | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 外经贸发展专项资金外贸中小企业费用                    | 14,589.00    | 其他收益 | 14,589.00    |
| 市委宣传部 2018 年省文化繁荣发展专项资金（加强中外人文交流用途）  | 600,000.00   | 其他收益 | 600,000.00   |
| 第十届汕头市专利奖（入选外观设计金奖项目）                | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00    |
| 经信局 2018 年强化知识产权工作专项资金               | 450,000.00   | 其他收益 | 450,000.00   |
| 广东省知识产权局产业促进类项目补助                    | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 2017 年市级企业研究开发补助资金                   | 230,200.00   | 其他收益 | 230,200.00   |
| 商务局拨外经贸发展企业对外承包工程和境外投资项目费用           | 736,386.00   | 其他收益 | 736,386.00   |
| 2018 年促进经贸发展专项资金（服务贸易发展）             | 420,000.00   | 其他收益 | 420,000.00   |
| 2018 汕头市商标品牌奖励                       | 137,867.50   | 其他收益 | 137,867.50   |
| 2018 年度文化产业发展专项资金                    | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 2018 促进经济发展专项资金                      | 489,600.00   | 其他收益 | 489,600.00   |
| 企业研究开发省级财政补助                         | 398,900.00   | 其他收益 | 398,900.00   |
| 高新技术企业补贴                             | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 展位补贴                                 | 1,796.65     | 其他收益 | 1,796.65     |
| 2017 年度黄花岗科技园优秀企业奖励资金                | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 2018 年文化繁荣发展资金                       | 700,000.00   | 其他收益 | 700,000.00   |
| 智趣羊学堂扶持资金                            | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 2018 公益短片入围扶持奖励                      | 9,433.96     | 其他收益 | 9,433.96     |

|                                  |              |      |              |
|----------------------------------|--------------|------|--------------|
| 2018 中国联合展台参展补贴                  | 37,785.85    | 其他收益 | 37,785.85    |
| 2015 文化产业项目尾款                    | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00    |
| 财政扶持                             | 1,546,795.00 | 其他收益 | 1,546,795.00 |
| 增值税即征即退                          | 2,116,784.89 | 其他收益 | 2,116,784.89 |
| 2017 年区财政局税收返还                   | 498,356.00   | 其他收益 | 498,356.00   |
| 个税手续费返还                          | 1,088,175.15 | 其他收益 | 1,088,175.15 |
| 科研成果转化与扩散                        | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 2017 年度省企业研究开发省级财政补助             | 968,200.00   | 其他收益 | 968,200.00   |
| 失业保险补助                           | 191.10       | 其他收益 | 191.10       |
| 高企培育入库奖励                         | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 2017 年省级研发补助                     | 570,500.00   | 其他收益 | 570,500.00   |
| 海珠区高成长性中小企业补助                    | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 省级补助项目资金                         | 532,300.00   | 其他收益 | 532,300.00   |
| 质量奖奖金                            | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 大型企业研发机构建设奖励资金                   | 480,000.00   | 其他收益 | 480,000.00   |
| 汕头市 2017 年新增规上工业企业奖励             | 44,148.00    | 其他收益 | 44,148.00    |
| 澄海区 2017 年新增规上工业企业奖励             | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 2016 年度企业研究开发省级财政补助项目资金          | 1,105,700.00 | 其他收益 | 1,105,700.00 |
| 中新天津生态城财政局退税-增值税                 | 1,546,377.07 | 其他收益 | 1,546,377.07 |
| 高企认定奖励金-中新天津生态城财政局               | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 国家高新技术企业奖励金-中新天津生态城财政局           | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 2017 年科技型企业认定奖励-中新天津生态城财政局       | 10,000.00    | 其他收益 | 10,000.00    |
| 上海市科学技术委员会创新资金                   | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 2017 年广东省高新技术企业培育库入库企业及奖补项目计划    | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 深圳市市场和监督管理委员会-2017 年境外商标注册申请资助经费 | 45,000.00    | 其他收益 | 45,000.00    |
| 珠海市横琴新区管理委员会财政局 2017 年度总部企业奖励    | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 小微企业免税额                          | 159.84       | 其他收益 | 159.84       |
| 广州市企业研发经费投入后补助                   | 312,100.00   | 其他收益 | 312,100.00   |
| 广州市电子商务示范企业奖励资金                  | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 财政局补贴-广州市知识产权局贯彻知识产权管理规范项目)      | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 企业研发省级财政补助资金                     | 741,000.00   | 其他收益 | 741,000.00   |
| 上海市静安区财政局奖励款                     | 400,000.00   | 其他收益 | 400,000.00   |
| 机器换人项目补助                         | 177,100.00   | 其他收益 | 177,100.00   |
| 东莞市经济和信息化局专业服务补助项目               | 260,600.00   | 其他收益 | 260,600.00   |

|                                |               |        |               |
|--------------------------------|---------------|--------|---------------|
| 收到 2017 企业研发补助项目               | 711,286.00    | 其他收益   | 711,286.00    |
| 东莞市经济和信息化局 2017 智能改造项目         | 172,100.00    | 其他收益   | 172,100.00    |
| 2017 年度东莞市工程中心和重点实验室认定资助       | 100,000.00    | 其他收益   | 100,000.00    |
| 收到 17 企业研究开发省级财政补助             | 206,614.00    | 其他收益   | 206,614.00    |
| 澄海财政上市融资公司奖励款                  | 200,000.00    | 营业外收入  | 200,000.00    |
| 黄花岗广州动漫产业原创制作和品牌推广展示平台建设资金政府补贴 | 192,708.21    | 营业外收入  | 192,708.21    |
| 形象参展补贴                         | 118,300.00    | 营业外收入  | 118,300.00    |
| SW1 研发费用补助                     | 1,374,549.45  | 主营业务成本 | 1,374,549.45  |
| 超级飞侠 2 研发费用补助                  | 2,321,461.30  | 主营业务成本 | 2,321,461.30  |
| TT1 研发费用补助                     | 1,649,459.34  | 主营业务成本 | 1,649,459.34  |
| “数字漫画一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金       | 614,228.80    | 其他收益   | 614,228.80    |
| 合计                             | 42,960,547.55 |        | 42,960,547.55 |

## 54、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 |
|--------------|------------------|--------------|--------|--------|------------------|-----------------------------------|---------------|----------------|
| 深圳战艺网络科技有限公司 | 2018 年 09 月 14 日 | 9,900,000.00 | 60.00% | 现金购买   | 2018 年 08 月 31 日 | 股权转让协议签订、双方董事会通过、已支付股权转让款，已完成工商变更 |               | 451,114.76     |

其他说明：

2018年6月8日，深圳战艺网络科技有限公司已办理完毕原股东资产交接及股权变更手续，2018年9月4日，公司已按约定支付投资款，故以接近的2018年8月31日作为购买日。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 深圳战艺网络科技有限公司 |
|------|--------------|
| --现金 | 9,900,000.00 |

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本合计                      | 9,900,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 128,907.08   |
| 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 | 9,771,092.92 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司收购深圳战艺网络科技有限公司股权，以双方协商确定的交易价作为合并成本。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 深圳战艺网络科技有限公司  |               |
|----------|---------------|---------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：      | 10,035,727.79 | 10,035,727.79 |
| 货币资金     | 9,900,204.96  | 9,900,204.96  |
| 应收款项     | 986.86        | 986.86        |
| 其他应收款    | 74,507.34     | 74,507.34     |
| 其他流动资产   | 60,028.63     | 60,028.63     |
| 负债：      | 9,920,882.66  | 9,920,882.66  |
| 应付款项     | 549,571.17    | 549,571.17    |
| 预收款项     | 9,249,999.95  | 9,249,999.95  |
| 其他应付款    | 121,311.54    | 121,311.54    |
| 净资产      | 114,845.13    | 114,845.13    |
| 减：少数股东权益 | -14,061.95    | -14,061.95    |
| 取得的净资产   | 128,907.08    | 128,907.08    |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

深圳战艺网络科技有限公司主要经营游戏研发业务，账面资产负债主要是货币资金及往来债权债务，经复核可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

## 2、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<br>处置<br>价款         | 股权处<br>置比例 | 股权处<br>置方式 | 丧失<br>控制权<br>的时点          | 丧失控制权<br>时点的确定<br>依据           | 处置价<br>款与处<br>置投资<br>对应的<br>合并财<br>务报表<br>层面享<br>有该子<br>公司净<br>资产份<br>额的差<br>额 | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权的<br>比例 | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权的<br>账面价<br>值 | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权的<br>公允价<br>值 | 按照公<br>允价值<br>重新计<br>量剩余<br>股权产<br>生的利<br>得或损<br>失 | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权公<br>允价值<br>的确定<br>方法及<br>主要假<br>设 | 与原子<br>公司股<br>权投资<br>相关的<br>其他综<br>合收益<br>转入投<br>资损益<br>的金额 |
|--------------------------------|------------------------|------------|------------|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 广州奥飞硅<br>谷文化发展<br>有限公司有<br>限公司 | 195,0<br>00,00<br>0.00 | 65.00%     | 出售股<br>权   | 2018<br>年 06<br>月 25<br>日 | 收到合同约<br>定进度款，<br>办理工商变<br>更手续 | 49,884,4<br>76.87                                                              | 35.00%                         | 85,093,3<br>65.00                    | 105,000,<br>000.00                   | 19,906,6<br>35.00                                  | 股权交<br>易价                                                 | 0.00                                                        |
| 南京图乙方<br>圆网络科技<br>有限公司         | 3,470<br>,000.<br>00   | 60.00%     | 出售股<br>权   | 2018<br>年 05<br>月 30<br>日 | 收到合同约<br>定进度款，<br>办理工商变<br>更手续 | 96,827.3<br>1                                                                  | 0.00%                          |                                      |                                      |                                                    | -                                                         |                                                             |

其他说明：

无。

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

### 3、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：

| 公司名称                          | 变动原因 | 设立/变更日期    |
|-------------------------------|------|------------|
| AlphaGroupNetherlandsB. V.    | 设立   | 2018-07-11 |
| 广州原创动漫文化传播有限公司                | 设立   | 2018-08-14 |
| 广东奥飞主题文化科技有限公司                | 设立   | 2018-04-26 |
| 广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司              | 设立   | 2018-08-14 |
| 合肥奥飞动漫文化发展有限公司                | 设立   | 2018-09-30 |
| 慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司                | 设立   | 2018-09-30 |
| AlphaPictures, Inc.           | 注销   | 2018-12-10 |
| AlphaPicturesDevelopment, LLC | 注销   | 2018-12-10 |
| 北京指游互动科技发展有限公司                | 注销   | 2018-11-06 |
| 上海哇呀咖啡有限公司                    | 注销   | 2018-11-30 |
| 广州奥玩商贸有限公司                    | 注销   | 2018-11-20 |

|                  |    |            |
|------------------|----|------------|
| 悦奥飞腾（苏州）投资管理有限公司 | 注销 | 2018-02-08 |
|------------------|----|------------|

## 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      |          |
| 广州奥飞文化传播有限公司   | 广州    | 广州  | 文化传媒 | 100.00% |         | 同一控制下合并  |
| 广州奥飞嘉佳教育有限公司   | 广州    | 广州  | 文化传媒 |         | 100.00% | 设立       |
| 广州狼烟动画有限公司     | 广州    | 广州  | 文化传媒 |         | 85.00%  | 设立       |
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 北京    | 北京  | 影视制作 |         | 100.00% | 设立       |
| 奥飞影业（上海）有限公司   | 上海    | 上海  | 文化传媒 |         | 100.00% | 设立       |
| 奥飞影业（香港）有限公司   | 香港    | 香港  | 文化传媒 |         | 100.00% | 设立       |
| 上海震雷文化传播有限公司   | 上海    | 上海  | 文化传媒 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州卓游信息科技有限公司   | 广州    | 广州  | 游戏研发 |         | 51.00%  | 非同一控制下合并 |
| 上海掌致信息科技有限公司   | 上海    | 上海  | 游戏研发 |         | 51.00%  | 非同一控制下合并 |
| 海南盛游信息科技有限公司   | 海南    | 海南  | 游戏研发 |         | 51.00%  | 非同一控制下合并 |
| 卓越游戏科技有限公司     | 香港    | 香港  | 游戏研发 |         | 51.00%  | 设立       |
| 广州麟游信息科技有限公司   | 广州    | 广州  | 游戏研发 |         | 26.01%  | 非同一控制下合并 |
| 广州晶音信息科技有限公司   | 广州    | 广州  | 游戏研发 |         | 26.01%  | 非同一控制下合并 |
| 广州云间行信息科技有限公司  | 广州    | 广州  | 游戏研发 |         | 26.01%  | 非同一控制下合并 |

|                                                  |       |       |      |         |         |          |
|--------------------------------------------------|-------|-------|------|---------|---------|----------|
| 广州位面信息科技有限公司                                     | 广州    | 广州    | 信息技术 |         | 26.01%  | 非同一控制下合并 |
| 深圳战艺网络科技有限公司                                     | 深圳    | 深圳    | 游戏研发 |         | 30.60%  | 非同一控制下合并 |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司                                     | 广州    | 广州    | 玩具销售 | 100.00% |         | 设立       |
| 东莞奥迪贝乐童车有限公司                                     | 东莞    | 东莞    | 玩具制作 |         | 100.00% | 设立       |
| 东莞金旺儿童用品有限公司                                     | 东莞    | 东莞    | 玩具制作 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司                                     | 广州    | 广州    | 文化传媒 | 30.00%  | 30.00%  | 非同一控制下合并 |
| 香港奥飞娱乐有限公司                                       | 香港    | 香港    | 文化传媒 | 100.00% | 100.00% | 设立       |
| 法国奥飞动漫玩具有限公司                                     | 法国    | 法国    | 玩具销售 |         | 100.00% | 设立       |
| 资讯港管理有限公司                                        | 维尔京群岛 | 维尔京群岛 | 文化传媒 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| ToonExpressHongKonglimited                       | 香港    | 香港    | 文化传媒 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州奥飞动漫品牌管理有限公司                                   | 广州    | 广州    | 文化传媒 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| AlphaEntertainmentGroupAmericaHoldingCorporation | 美国    | 美国    | 投资管理 |         | 100.00% | 设立       |
| AULDEYTOYS OFNORTHAMERICA LLC                    | 美国    | 美国    | 玩具销售 |         | 100.00% | 设立       |
| BabyTrend,Inc.                                   | 美国    | 美国    | 玩具销售 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| AlphaGROUPUS LLC                                 | 美国    | 美国    | 玩具销售 |         | 100.00% | 设立       |
| AlphaAnimation,Inc.                              | 美国    | 美国    | 文化传媒 |         | 100.00% | 设立       |
| FunnyFluxCO.,Ltd                                 | 韩国    | 韩国    | 动漫设计 |         | 60.02%  | 非同一控制下合并 |
| 杭州华尼动漫有限公司                                       | 杭州    | 杭州    | 动漫设计 |         | 60.02%  | 非同一控制下合并 |

|                           |    |    |        |         |         |          |
|---------------------------|----|----|--------|---------|---------|----------|
| AlphaGroupNetherlandsB.V. | 荷兰 | 荷兰 | 玩具销售   |         | 100.00% | 设立       |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司              | 英国 | 英国 | 玩具销售   | 100.00% |         | 设立       |
| 汕头奥迪玩具有限有限公司              | 汕头 | 汕头 | 动漫玩具生产 | 100.00% |         | 设立       |
| 广东原创动力文化传播有限公司            | 广州 | 广州 | 文化传媒   | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 广州原创动漫文化传播有限公司            | 广州 | 广州 | 文化传媒   |         | 100.00% | 设立       |
| 北京爱乐游信息技术有限公司             | 北京 | 北京 | 游戏研发   | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 北京中盛天创科技发展有限公司            | 北京 | 北京 | 游戏研发   |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海方寸信息科技有限公司              | 上海 | 上海 | 游戏研发   | 100.00% | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 掌中方寸信息科技有限公司              | 香港 | 香港 | 游戏研发   |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海方寸互娱网络科技有限公司            | 上海 | 上海 | 游戏研发   |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海星落信息技术有限公司              | 上海 | 上海 | 游戏研发   |         | 60.00%  | 非同一控制下合并 |
| 广州叶游信息技术有限公司              | 广州 | 广州 | 游戏研发   | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司            | 北京 | 北京 | 文化传媒   | 56.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 北京魔屏科技有限公司                | 北京 | 北京 | 文化传媒   | 60.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 北京奥飞传媒有限公司                | 北京 | 北京 | 文化传媒   | 100.00% |         | 设立       |
| 上海奥飞网络科技有限公司              | 上海 | 上海 | 玩具销售   | 100.00% |         | 设立       |
| 广东奥飞实业有限公司                | 汕头 | 汕头 | 玩具生产   | 100.00% |         | 设立       |
| 广州戏胞文化传播有限公司              | 广州 | 广州 | 文化传媒   | 51.00%  |         | 设立       |
| 上海奥飞游戏有限公司                | 上海 | 上海 | 游戏研发   | 100.00% |         | 设立       |

|                      |      |      |       |         |         |          |
|----------------------|------|------|-------|---------|---------|----------|
| 北京绵绵堂科技有限公司          | 北京   | 北京   | 文化传媒  | 60.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司        | 深圳   | 深圳   | 影视版权  | 55.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 广州奥飞文化产业投资管理有限公司     | 广州   | 广州   | 投资管理  | 100.00% |         | 设立       |
| 广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙） | 珠海   | 珠海   | 投资基金  | 96.70%  | 3.30%   | 设立       |
| 北京四月星空网络技术有限公司       | 北京   | 北京   | 版权运营  | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 天津仙山文化传播有限公司         | 天津   | 天津   | 版权运营  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海有妖气文化发展有限公司        | 上海   | 上海   | 版权运营  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海奥飞数娱影视有限公司         | 苏州   | 苏州   | 影视制作  | 100.00% |         | 设立       |
| 广州奥飞婴童用品有限公司         | 广州   | 广州   | 玩具销售  | 100.00% |         | 设立       |
| 珠海奥飞动漫品牌管理有限公司       | 珠海   | 珠海   | 版权运营  | 100.00% |         | 设立       |
| 霍尔果斯奥飞创业投资有限公司       | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 投资管理  | 100.00% |         | 设立       |
| 广东奥飞主题文化科技有限公司       | 广州   | 广州   | 娱乐业   | 55.00%  |         | 设立       |
| 广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司     | 广州   | 广州   | 零售业   | 100.00% |         | 设立       |
| 合肥奥飞动漫文化发展有限公司       | 合肥   | 合肥   | 商务服务业 |         | 100.00% | 设立       |
| 慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司       | 慈溪   | 慈溪   | 商务服务业 |         | 100.00% | 设立       |

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：

公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司持有广州卓游信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州位面信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有深圳战艺网络科技有限公司60%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州麟游信息科技有限公司51%的股权，广州

麟游信息科技有限公司持有广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司100%股权，故公司能控制广州位面信息科技有限公司26.01%、广州麟游信息科技有限公司26.01%、广州晶音信息科技有限公司26.01%、深圳战艺网络科技有限公司30.60%及广州云间行信息科技有限公司26.01%，纳入合并范围。

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    |
|------------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 广东嘉佳卡通影视有限公司     | 40.00%   | -396,717.95    |                | 44,099,667.56 |
| 广州卓游信息科技有限公司     | 49.00%   | -42,472,952.30 |                | 11,823,099.63 |
| FunnyFluxCO.,Ltd | 39.98%   | -8,491,995.39  |                | 34,739,093.74 |

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          |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司     | 38,032,039.58  | 104,011,840.86 | 142,043,880.44 | 31,794,711.55  |               | 31,794,711.55  | 28,181,741.44  | 109,069,923.64 | 137,251,665.08 | 26,010,701.31 |               | 26,010,701.31 |
| 广州卓游信息科技有限公司     | 143,408,062.87 | 20,195,195.24  | 163,603,258.11 | 139,535,138.78 |               | 139,535,138.78 | 134,568,130.28 | 45,649,828.62  | 180,217,958.90 | 69,159,476.24 |               | 69,159,476.24 |
| FunnyFluxCO.,Ltd | 118,613,365.67 | 21,385,350.14  | 139,998,715.81 | 41,940,161.24  | 11,167,374.63 | 53,107,535.87  | 123,120,894.29 | 26,447,233.74  | 149,568,128.03 | 53,174,789.28 | 14,132,387.54 | 67,307,176.82 |

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 | 经营活动现 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总 | 经营活动现 |

|                  |                |                | 额              | 金流量            |               |                | 额              | 金流量            |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 广东嘉佳卡通影视有限公司     | 59,434,733.39  | -991,794.88    | -991,794.88    | -2,579,077.82  | 59,635,660.79 | -3,829,586.77  | -3,829,586.77  | -11,731,437.26 |
| 广州卓游信息科技有限公司     | 56,399,046.02  | -87,545,524.38 | -87,545,524.38 | -36,827,307.12 | 47,925,856.78 | -12,825,791.62 | -12,825,791.62 | -28,338,741.09 |
| FunnyFluxCO.,Ltd | 104,014,593.25 | -21,240,608.78 | -21,240,608.78 | -27,533,981.29 | 22,072,810.29 | -4,023,105.20  | -4,023,105.20  | -2,840,044.08  |

其他说明：

## 2、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     |                     |
| 广东衣酷文化发展股份有限公司   | 广州    | 广州  | 婴童用品 | 45.61% |        | 权益法                 |
| 451MediaGroupLLC | 上海    | 上海  | 文化传媒 |        | 19.99% | 权益法                 |
| 北京灵龙文化发展有限公司     | 广州    | 广州  | 文化传媒 | 14.25% |        | 权益法                 |
| 北京爱乐游文化发展有限公司    | 北京    | 北京  | 游戏研发 |        | 49.00% | 权益法                 |
| 上海祥同科技股份有限公司     | 上海    | 上海  | 婴童用品 | 41.41% |        | 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：

北京灵龙文化发展有限公司，公司派驻董事，具有重大影响，故按权益法核算。

### (2) 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     |               |                |                   |                |
|-------|----------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|
|       | 广东衣酷文化发展股份有限公司 | 上海祥同科技股份有限公司  | 北京爱乐游文化发展有限公司 | 451Media GroupLLC | 北京灵龙文化发展有限公司   | 广东衣酷文化发展股份有限公司 | 上海祥同科技股份有限公司  | 北京爱乐游文化发展有限公司  | 451Media GroupLLC | 北京灵龙文化发展有限公司   |
| 流动资产  | 92,754,800.11  | 62,757,246.16 | 94,669,773.76 | 861,052.61        | 127,439,003.16 | 79,223,483.17  | 57,815,708.05 | 125,798,477.41 | 7,700,267.20      | 129,440,316.89 |
| 非流动资产 | 6,527,685.61   | 18,796,735.36 | 50,417,676.54 | 1,735,276.80      | 456,688,704.11 | 7,972,174.10   | 20,532,715.94 | 50,183,838.83  | 3,835,163.75      | 365,285,576.51 |

|                 |               |               |                |                |                |                |               |                |                |                |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产合计            | 99,282,485.72 | 81,553,981.52 | 145,087,450.30 | 2,596,329.41   | 584,127,707.27 | 87,195,657.27  | 78,348,423.99 | 175,982,316.24 | 11,535,430.94  | 494,725,893.40 |
| 流动负债            | 80,272,099.80 | 44,697,050.31 | 6,706,668.59   | 4,342,220.97   | 554,216.32     | 62,795,282.05  | 35,808,743.80 | 9,045,435.93   | 1,610,229.44   | 1,552,992.04   |
| 非流动负债           |               |               |                | 17,158,000.00  |                |                |               |                | 16,335,500.00  |                |
| 负债合计            | 80,272,099.80 | 44,697,050.31 | 6,706,668.59   | 21,500,220.97  | 554,216.32     | 62,795,282.05  | 35,808,743.80 | 9,045,435.93   | 17,945,729.44  | 1,552,992.04   |
| 归属于母公司股东权益      | 19,010,385.92 | 36,856,931.21 | 138,380,781.71 | -18,903,891.56 | 583,573,490.95 | 24,400,375.22  | 42,539,680.19 | 166,936,880.31 | -6,410,298.50  | 493,172,901.36 |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 8,670,637.02  | 15,262,455.22 | 67,806,583.04  | -3,778,887.92  | 83,159,222.46  | 11,129,011.14  | 17,615,681.57 | 81,799,071.35  | -1,279,495.58  | 73,975,935.20  |
| --商誉            | 13,284,686.66 | 934,836.10    | 50,842,849.12  | 57,749,250.88  | 444,854.15     | 13,284,686.66  | 934,836.10    | 50,842,849.12  | 54,784,637.46  | 444,854.15     |
| 对联营企业权益投资的账面价值  | 21,955,323.68 | 16,197,291.32 | 118,649,432.16 | 53,970,362.96  | 83,604,076.61  | 24,413,697.80  | 18,550,517.67 | 132,641,920.47 | 53,505,141.88  | 74,420,789.35  |
| 营业收入            | 72,627,386.40 | 41,478,341.40 | 41,753,354.82  | 5,039,231.65   | 11,636,700.54  | 107,586,664.09 | 49,974,616.12 | 65,212,846.17  | 5,065,140.19   | 2,621,359.23   |
| 净利润             | -5,389,989.30 | -5,682,748.98 | -3,556,098.60  | -11,740,211.08 | -388,884.49    | -10,370,136.11 | -8,580,050.10 | 25,818,141.40  | -18,846,385.44 | -2,958,987.20  |
| 综合收益总额          | -5,389,989.30 | -5,682,748.98 | -3,556,098.60  | -11,740,211.08 | -388,884.49    | -10,370,136.11 | -8,580,050.10 | 25,818,141.40  | -18,846,385.44 | -2,958,987.20  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |               |               | 12,250,000.00  |                |                |                |               |                |                |                |

其他说明

## (3) 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 | --         | --         |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| --净利润           | -4,635,856.91  | -3,898,335.70  |
| --综合收益总额        | -4,635,856.91  | -3,898,335.70  |
| 联营企业：           | --             | --             |
| 投资账面价值合计        | 250,787,645.03 | 150,921,755.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| --净利润           | -6,339,176.43  | -11,819,506.61 |
| --综合收益总额        | -6,339,176.43  | -11,819,506.61 |

其他说明

不重要联营企业包括：北京万象娱通网络科技股份有限公司、珠海广发信德奥飞资本管理有限公司、广州数娱信息科技有限公司、奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司、广州唯观时尚科技有限公司、广州轻阅网络科技有限公司、重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司、广州奥飞硅谷文化发展有限公司、上海逸态品牌管理有限公司、上海颖立文化传媒有限公司、广州雷神信息科技有限公司，深圳市奥术信息科技有限公司、珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司。

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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

### 1、市场风险

#### （1）利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，

特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## （2）其他价格风险

公司生产所需主要原材料多种，原材料上涨时，公司可以提高产品售价，原材料下跌时，公司将降低产品售价。因此，在产能和销售量确定的情况下，公司存在主要原材料价格波动导致公司营业收入波动的风险。在原材料价格大幅度上涨时，公司通过调高销售价格尽可能降低价格波动对公司销售的影响。

## 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 2、流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值        |            |            |               |
|----------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量    | --            | --         | --         | --            |
| （二）可供出售金融资产    | 55,178,709.29 |            |            | 55,178,709.29 |
| （2）权益工具投资      | 55,178,709.29 | -          | -          | 55,178,709.29 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 55,178,709.29 |            |            | 55,178,709.29 |
| 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

公司根据接近期末的最近一个交易日的股票收盘价确定第一层次公允价值计量市价。

## 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蔡东青。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、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 |
|------------------|--------|
| 广州数娱信息科技有限公司     | 联营企业   |
| 广东衣酷文化发展股份有限公司   | 联营企业   |
| 深圳市奥术信息科技有限公司    | 联营企业   |
| 上海颖立文化传媒有限公司     | 联营企业   |
| 深圳市贝美互动科技有限公司    | 联营企业   |
| 广州轻阅网络科技有限公司     | 联营企业   |
| 重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司 | 联营企业   |
| 北京万象娱通网络科技股份有限公司 | 联营企业   |
| 广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司  | 合营企业   |
| 广州唯观时尚科技有限公司     | 联营企业   |
| 广州雷神信息科技有限公司     | 联营企业   |
| 北京爱乐游文化发展有限公司    | 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         |
|---------------|---------------------|
| 汕头市东煌投资有限公司   | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司   |
| 上海电巴新能源科技有限公司 | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青担任董事的公司 |

|                 |                                                |
|-----------------|------------------------------------------------|
| 广州力奥盈辉环保科技有限公司  | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青、蔡东青一致行动人蔡晓东、蔡东青近亲属蔡立东共同出资并担任董事的公司 |
| 广州斗鱼网络科技有限公司    | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青担任董事的公司                            |
| 北京鱼子酱文化传播有限责任公司 | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青担任董事的公司                            |
| 广州奥乐丰兴网络科技有限公司  | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司                              |
| 武汉斗鱼网络科技有限公司    | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青担任董事的公司                            |
| 奥动新能源汽车科技有限公司   | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司                              |
| 珠海奥动投资有限公司      | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司                              |
| 广东青商创业投资管理有限公司  | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青担任董事的公司                            |
| 广东奥睿控股有限公司      | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司                              |
| 广州奥晨房地产集团有限公司   | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司，奥飞娱乐董事蔡晓东担任董事的公司             |
| 惠州奥晨投资有限公司      | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司                              |
| 广州合摩计算机科技有限公司   | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青担任董事的公司                            |
| 广州奥睿智能科技有限公司    | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司                              |
| 汕头市丰迪房地产开发有限公司  | 奥飞娱乐实际控制人蔡东青控制的公司                              |

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        |
|----------------|-----------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 北京弹幕网络科技有限公司   | 《融合 SDK 软件》分成成本 | 50,157.02    | 50,157.02    | 否        | 846,659.75   |
| 广州奥睿智能科技有限公司   | 广告推介            | 6,751.11     | 6,751.11     | 否        | 4,850.00     |
| 广州奥睿智能科技有限公司   | 智能机器人采购         |              |              | 否        | 11,152.80    |
| 广东衣酷文化发展股份有限公司 | T 恤采购           | 529.46       | 529.46       | 否        | 2,062.69     |
| 深圳市奥术信息科技有限公司  | 魔天记 3D 成本       | 1,942,133.92 | 1,942,133.92 | 否        |              |
| 广州数娱信息科技有限公司   | 固定资产采购          | 158,375.19   | 158,375.19   | 否        |              |
| 广东奥亦乐园科技有限公司   | 门票收入            | 7,800.00     | 7,800.00     | 否        |              |
| 广东奥亦乐园科技有限公司   | 租金              |              |              | 否        | 27,038.10    |
| 广东奥亦乐园科技有限公司   | 设备采购            |              |              | 否        | 132,000.00   |
| 上海颖立文化传媒有限公司   | 桃花缘项目收入分成成本     |              |              | 否        | 2,566,037.74 |

|                  |             |            |            |   |              |
|------------------|-------------|------------|------------|---|--------------|
| 北京光年无限科技有限公司     | 智能机器人 OS 采购 |            |            | 否 | 1,749,574.91 |
| 广东明星创意动画有限公司     | 影片采购        | 195,735.85 | 195,735.85 | 否 | 175,132.08   |
| 深圳市贝美互动科技有限公司    | 技术服务        |            |            | 否 | 11,886.79    |
| 广州梦龙科技有限公司       | 研发咨询费       |            |            | 否 | 144,747.15   |
| 广州梦龙科技有限公司       | 授权金         |            |            | 否 | 141,509.44   |
| 成都像素星空科技有限公司     | 分成款         |            |            | 否 | 9,560.00     |
| 北京攀高文化传媒股份有限公司   | 《绿树林》制作费    |            |            | 否 | 50,943.42    |
| 广州轻阅网络科技有限公司     | 游戏收入分成      |            |            | 否 | 80,880.11    |
| 广州弹幕网络科技有限公司     | 动漫影视授权      |            |            | 否 | 660,702.84   |
| 重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司 | 动画制作费       |            |            | 否 | 208,301.88   |
| 北京万象娱通网络科技股份有限公司 | 播放授权        |            |            | 否 | 972,000.00   |

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        |
|------------------|---------|--------------|--------------|
| 广州奥睿智能科技有限公司     | 玩具销售    | 7,197,215.89 | 6,337,800.43 |
| 广州奥睿智能科技有限公司     | 授权收入    | 97,139.93    | 216,981.13   |
| 广州奥睿智能科技有限公司     | 防伪标签销售  | 1,500.00     | 319.41       |
| 广州奥睿智能科技有限公司     | 宣传收入    |              | 283,018.87   |
| 上海颖立文化传媒有限公司     | 桃花缘项目投资 | 4,716,981.00 | 6,528,301.89 |
| 广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司  | 玩具销售    | 584,905.66   | 1,433,120.00 |
| 广州数娱信息科技有限公司     | 授权业务    | 222,275.94   | 94,339.62    |
| 广州数娱信息科技有限公司     | 防伪标签销售  | 2,120.17     |              |
| 武汉斗鱼网络科技有限公司     | 游戏分成收入  | 11,609.31    | 57,349.08    |
| 广州唯观时尚科技有限公司     | 婴童用品销售  | 2,887,524.52 |              |
| 广州雷神信息科技有限公司     | 镇魂街游戏短片 | 99,056.60    |              |
| 上海禾念信息科技有限公司     | 动画制作    | 42,535.85    |              |
| 北京万象娱通网络科技股份有限公司 | 项目授权费   | 20,418.81    |              |
| 上海祥同科技股份有限公司     | 咨询服务费   |              | 351,000.00   |
| 北京爱乐游文化发展有限公司    | 采购固定资产  |              | 253,109.40   |
| 广东奥亦乐园科技有限公司     | 文化演出    |              | 94,339.62    |
| 北京弹幕网络科技有限公司     | 游戏联运    |              | 1,484.55     |
| 广东衣酷文化发展股份有限公司   | 玩具销售    |              | 1,709.40     |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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 |
|---------------|--------|------------|-----------|
| 广州雷神信息科技有限公司  | 办公楼    | 373,222.61 |           |
| 奥动新能源汽车科技有限公司 | 办公楼    | 149,904.24 |           |

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   |
|----------------|--------|--------------|------------|
| 汕头市丰迪房地产开发有限公司 | 员工宿舍   | 466,788.96   | 466,788.96 |
| 汕头市丰迪房地产开发有限公司 | 厂房租金   | 4,108,647.09 |            |
| 广东奥亦乐园科技有限公司   | 办公楼    | 84,540.70    |            |

关联租赁情况说明

## (3) 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          |
|----------------|-------------|---------------|----------------|
| 汕头市丰迪房地产开发有限公司 | 转让厂房及土地给关联方 |               | 123,000,000.00 |
| 北京爱乐游文化发展有限公司  | 转让固定资产给关联方  |               | 253,109.40     |
| 广州奥晨置业有限公司     | 转让硅谷股权给关联方  | 99,000,000.00 |                |

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 11,982,800.00 | 14,019,600.00 |

## 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     |
| 应收账款 | 深圳市贝美互动科技有限公司 |      |      | 174,900.00 | 3,498.00 |

|       |                  |               |            |               |              |
|-------|------------------|---------------|------------|---------------|--------------|
| 应收账款  | 北京万象娱通网络科技股份有限公司 | 2,400,000.00  | 720,000.00 | 2,400,000.00  | 240,000.00   |
| 应收账款  | 广州奥睿智能科技有限公司     | 4,262,275.09  | 85,245.50  | 3,369,521.40  | 67,390.43    |
| 应收账款  | 北京弹幕网络科技有限公司     |               |            | 5,138.85      | 102.78       |
| 应收账款  | 武汉斗鱼网络科技有限公司     | 33,048.60     | 660.97     | 43,826.36     | 876.53       |
| 应收账款  | 上海祥同科技股份有限公司     |               |            | 372,060.00    | 7,441.20     |
| 应收账款  | 广州雷神信息科技有限公司     | 351,232.00    | 35,123.20  |               |              |
| 应收账款  | 深圳市奥术信息科技有限公司    | 304,569.69    | 30,456.97  |               |              |
| 应收账款  | 广州唯观时尚科技有限公司     | 806,435.03    | 16,128.70  |               |              |
| 应收账款  | 广州数娱信息科技有限公司     | 127,200.00    | 2,544.00   |               |              |
| 其他应收款 | 汕头市丰迪房地产开发有限公司   |               |            | 60,270,000.00 | 1,205,400.00 |
| 其他应收款 | 广东奥亦乐园科技有限公司     | 50,000.00     | 5,000.00   | 50,000.00     | 1,000.00     |
| 其他应收款 | 广州奥晨置业有限公司       | 48,510,000.00 | 970,200.00 |               |              |
| 预付款项  | 汕头市丰迪房地产开发有限公司   |               |            | 444,560.94    |              |
| 预付款项  | 广州雷神信息科技有限公司     |               |            | 2,000,000.00  |              |
| 预付款项  | 广东衣酷文化发展股份有限公司   |               |            | 243,987.83    |              |
| 预付款项  | 上海颖立文化传媒有限公司     | 50,143.32     |            |               |              |

## (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 | 北京光年无限科技有限公司   |              | 850,970.63   |
| 应付账款 | 北京弹幕网络科技有限公司   |              | 54,610.32    |
| 应付账款 | 成都像素星空科技有限公司   |              | 9,882.08     |
| 应付账款 | 上海颖立文化传媒有限公司   | 4,949,856.68 | 4,949,856.68 |
| 应付账款 | 广州轻阅网络科技有限公司   |              | 80,880.11    |
| 应付账款 | 广东奥亦乐园科技有限公司   | 7,722.00     | 7,722.00     |
| 应付账款 | 广州奥睿智能科技有限公司   | 8,923.70     | 2,951.72     |
| 应付账款 | 广东衣酷文化发展股份有限公司 |              | 2,062.29     |
| 应付账款 | 深圳市奥术信息科技有限公司  | 708,469.84   |              |
| 应付账款 | 广州数娱信息科技有限公司   | 51,067.21    |              |
| 应付账款 | 广东明星创意动画有限公司   | 65,520.00    |              |
| 预收账款 | 深圳市贝美互动科技有限公司  |              | 174,900.00   |

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （1）经营租赁承诺

至2018年12月31日，公司与侨鑫集团有限公司、广州市展汇房地产开发有限公司、广州市高德花花置业有限公司等分别签订了办公场地及室内乐园场地等经营租赁合同，依据合同约定，公司未来最低应支付的租金汇总如下：

| 项目        | 2018.12.31     |
|-----------|----------------|
| 2019年     | 25,643,072.53  |
| 2020年     | 30,332,588.65  |
| 2021年     | 26,893,016.44  |
| 2022年     | 18,850,859.57  |
| 2023年     | 5,254,861.23   |
| 2023年以后年度 | 4,805,417.28   |
| 合计        | 111,779,815.69 |

#### （2）其他承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，公司对经销商在华夏银行广州分行的借款余额6,648,219.97元提供连带责任保证，该担保余额最后一笔将在2019年3月到期。

截至2018年12月31日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

### (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、利润分配情况

根据2019年4月25日召开的第四届董事会第三十二次会议，公司2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2019年2月1日，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，奥飞娱乐股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行的公司债券(第一期)(以下简称“18奥飞01”)投资者回售数为1,000,000张，回售金额为107,500,000.00元(包含利息)，剩余债券托管数量为0张。公司已于2019年2月12日对有效申报回售的“18奥飞01”债券持有人支付回售本金及自2018年2月12日至2019年2月11日期间的应计利息。

截至财务报表批准对外报出日，除上述事项外公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 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<br>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

无。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无。

### (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 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

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

### (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**

公司为综合性业务集团，以母（子）公司为基础进行财务核算，报告分部的资产总额和负债总额存在在不同公司之间混同情形，难以准确区分，尚未单独核算报告分部。

**(4) 其他说明**

无。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

(1) 2019年1月29日召开的公司第四届董事会第三十一次会议及2019年2月18日召开的公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于审议<奥飞娱乐股份有限公司管理团队合伙人计划>的议案》，为规范和完善公司内部的治理机制，实现公司的管理突破，推动核心管理团队与公司长期成长价值绑定；推动核心管理团队从“经理人”向“合伙人”的思维转变，发挥经营能动性；鼓励核心管理团队主动承担公司长期发展责任，保障公司长期竞争优势。

(2) 2019年2月1日，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，奥飞娱乐股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行的公司债券（第一期）（以下简称“18奥飞01”）投资者回售数为1,000,000张，回售金额为107,500,000.00元（包含利息），剩余债券托管数量为0张。公司已于2019年2月12日对有效申报回售的“18奥飞01”债券持有人支付回售本金及自2018年2月12日至2019年2月11日期间的应计利息。

(3) 2019年3月20日，广东省广州市中级人民法院对公司与广州蓝弧文化传播有限公司（以下简称“广州蓝弧”）及自然人王巍、金志龙合作创作合同纠纷诉讼一案做出终审判决，驳回广州蓝弧及自然人王巍、金志龙的上诉请求，维持一审判决。一审判决情况如下：2018年9月27日，广东省广州市荔湾区人民法院判决广州蓝弧及自然人王巍、金志龙于判决生效之日起十日内共同向奥飞娱乐支付违约金1,300万元，同时驳回奥飞娱乐的其他诉讼请求。案件受理费99,983元，由奥飞娱乐负担563元，广州蓝弧及自然人王巍、金志龙共同负担99,420元。本案诉讼保全费由广州蓝弧及自然人王巍、金志龙共同负担。2019年4月2日奥飞娱乐申请强制执行，2019年4月16日，与广州蓝弧及自然人王巍、金志龙达成执行和解协议，三被告一次性支付1,100万元。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 331,739,932.26 | 369,373,511.84 |
| 合计   | 331,739,932.26 | 369,373,511.84 |

## (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  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 17,486,500.01  | 4.80%   | 17,486,500.01 | 100.00% | 0.00           |                |         |               |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 346,909,766.78 | 95.20%  | 15,169,834.52 | 4.37%   | 331,739,932.26 | 383,478,762.31 | 100.00% | 14,105,250.47 | 3.68% | 369,373,511.84 |
| 合计                   | 364,396,266.79 | 100.00% | 32,656,334.53 | 8.96%   | 331,739,932.26 | 383,478,762.31 | 100.00% | 14,105,250.47 | 3.68% | 369,373,511.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）       | 期末余额         |              |         |                                                                                                     |
|-----------------|--------------|--------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                                                                                                |
| 上海悠游堂投资发展股份有限公司 | 1,465,648.35 | 1,465,648.35 | 100.00% | 客户已资不抵债，同时在工商信息网上查询到：截止 2018 年 12 月 31 日，该客户已有 38 项被执行人，14 项失信人信息，22 项法院公告，54 项法律诉讼，79 项开庭公告，经营已经存在 |

|           |               |               |         |                        |
|-----------|---------------|---------------|---------|------------------------|
|           |               |               |         | 严重困难，款项很可能无法收回，全额计提坏账。 |
| TOYS R US | 16,020,851.66 | 16,020,851.66 | 100.00% | 客户已破产，预计款项无法收回         |
| 合计        | 17,486,500.01 | 17,486,500.01 | --      | --                     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内   | 100,548,041.84 | 2,010,960.83  | 2.00%   |
| 1 年以内小计 | 100,548,041.84 | 2,010,960.83  | 2.00%   |
| 1 至 2 年 | 18,165,727.30  | 1,816,572.73  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 35,885,288.27  | 10,765,586.47 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 945,102.17     | 472,551.09    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 130,204.25     | 104,163.40    | 80.00%  |
| 5 年以上   |                |               | 100.00% |
| 合计      | 155,674,363.83 | 15,169,834.52 |         |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,986,778.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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         |
|----|--------------|
| 货款 | 4,435,694.45 |

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 |
|-----------|--------|--------------|----------------|---------|-------------|
| MACDUESPA | 货款     | 4,435,694.45 | 客户已破产，预计款项无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计        | --     | 4,435,694.45 | --             | --      | --          |

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

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为202,847,691.96元，占应收账款年末余额合计数的比例为58.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为10,185,243.01元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 24,854.86      |                |
| 其他应收款 | 402,159,466.62 | 574,055,511.00 |
| 合计    | 402,184,321.48 | 574,055,511.00 |

### (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 |
|-------|-----------|------|
| 保证金利息 | 24,854.86 |      |
| 合计    | 24,854.86 |      |

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：

公司不存在逾期的应收利息。

### (2) 应收股利

1)应收股利

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

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  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,000,000.00   | 0.73%   | 1,500,000.00 | 50.00% | 1,500,000.00   |                |         |              |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 405,316,903.51 | 99.27%  | 4,657,436.89 | 1.15%  | 400,659,466.62 | 577,257,548.93 | 100.00% | 3,202,037.93 | 0.55% | 574,055,511.00 |
| 合计                    | 408,316,903.51 | 100.00% | 6,157,436.89 | 1.51%  | 402,159,466.62 | 577,257,548.93 | 100.00% | 3,202,037.93 | 0.55% | 574,055,511.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）       | 期末余额         |              |        |      |
|------------------|--------------|--------------|--------|------|
|                  | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由 |
| 幸星数字娱乐科技(北京)有限公司 | 3,000,000.00 | 1,500,000.00 | 50.00% |      |
| 合计               | 3,000,000.00 | 1,500,000.00 | --     | --   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |            |       |
| 1 年以内   | 5,554,588.53 | 111,091.78 | 2.00% |
| 1 年以内小计 | 5,554,588.53 | 111,091.78 | 2.00% |

|         |               |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 至 2 年 | 2,512,091.20  | 251,209.12   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 14,237,119.98 | 4,271,135.99 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 |               |              | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 30,000.00     | 24,000.00    | 80.00%  |
| 5 年以上   |               |              | 100.00% |
| 合计      | 22,333,799.71 | 4,657,436.89 |         |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,955,398.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 3) 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  | 3,632,224.43   | 2,703,011.18   |
| 借支款及备用金 | 2,526,801.05   | 4,001,675.52   |
| 往来款     | 381,565,969.14 | 495,686,862.23 |
| 股权转让款   | 14,096,000.00  | 14,596,000.00  |
| 应收退税款   | 1,417,134.66   |                |
| 待收回款    | 3,000,000.00   |                |
| 其他      | 2,078,774.23   |                |
| 厂房转让款   |                | 60,270,000.00  |
| 合计      | 408,316,903.51 | 577,257,548.93 |

## 4) 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 |
|--------------|---------|----------------|-------|------------------|----------|
| 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 集团内部往来款 | 113,665,369.55 | 1 年以内 | 27.84%           | 0.00     |
| 上海奥飞游戏有限公    | 集团内部往来款 | 75,771,785.03  | 1 年以内 | 18.56%           | 0.00     |

| 司             |         |                |       |        |      |
|---------------|---------|----------------|-------|--------|------|
| 广州卓游信息科技有限公司  | 集团内部往来款 | 74,593,600.04  | 1 年以内 | 18.27% | 0.00 |
| 广州叶游信息技术有限公司  | 集团内部往来款 | 41,450,796.24  | 1 年以内 | 10.15% | 0.00 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 集团内部往来款 | 33,399,666.63  | 1 年以内 | 8.18%  | 0.00 |
| 合计            | --      | 338,881,217.49 | --    | 83.00% |      |

### 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     | 4,886,187,921.35 | 815,602,212.60 | 4,070,585,708.75 | 4,262,764,733.35 | 72,860,001.00 | 4,189,904,732.35 |
| 对联营、合营企业投资 | 162,436,461.39   | 8,842,680.43   | 153,593,780.96   | 149,060,786.94   | 5,860,005.45  | 143,200,781.49   |
| 合计         | 5,048,624,382.74 | 824,444,893.03 | 4,224,179,489.71 | 4,411,825,520.29 | 78,720,006.45 | 4,333,105,513.84 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|----------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|---------------|
| 广东奥迪动漫玩具有限公司   | 10,000,000.00    |                |      | 10,000,000.00    |          |               |
| 广州奥飞文化传播有限公司   | 496,930,121.39   | 71,000,000.00  |      | 567,930,121.39   |          |               |
| 汕头奥迪玩具有限公司     | 16,000,000.00    |                |      | 16,000,000.00    |          |               |
| 香港奥飞娱乐有限公司     | 1,284,390,962.56 | 265,423,188.00 |      | 1,549,814,150.56 |          |               |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司   | 8,473,665.66     |                |      | 8,473,665.66     |          |               |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司   | 45,000,000.00    |                |      | 45,000,000.00    |          |               |
| 广东原创动力文化传播有限公司 | 36,396,000.00    | 35,000,000.00  |      | 71,396,000.00    |          |               |
| 广州叶游信息技术有限公司   | 28,000,001.00    |                |      | 28,000,001.00    |          | 28,000,001.00 |

|                      |                |                |              |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 限公司                  |                |                |              |                |                |                |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司       | 4,860,000.00   |                |              | 4,860,000.00   |                | 4,860,000.00   |
| 上海方寸信息科技有限公司         | 325,000,000.00 |                |              | 325,000,000.00 | 225,769,500.00 | 225,769,500.00 |
| 北京爱乐游信息技术有限公司        | 435,960,911.60 |                |              | 435,960,911.60 | 87,402,011.60  | 87,402,011.60  |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司        | 9,466,070.14   |                |              | 9,466,070.14   |                |                |
| 北京奥飞传媒有限公司           | 8,000,001.00   |                |              | 8,000,001.00   |                |                |
| 上海奥飞网络科技有限公司         | 60,000,000.00  |                |              | 60,000,000.00  |                |                |
| 广东奥飞实业有限公司           | 150,000,000.00 |                |              | 150,000,000.00 |                |                |
| 广州戏胞文化传播有限公司         | 3,060,000.00   |                |              | 3,060,000.00   |                |                |
| 北京绵绵堂科技有限公司          | 10,000,000.00  |                |              | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00  |
| 上海奥飞游戏有限公司           | 50,000,000.00  |                |              | 50,000,000.00  |                |                |
| 广州奥飞文化产业投资管理有限公司     | 10,000,000.00  |                |              | 10,000,000.00  |                |                |
| 北京魔屏科技有限公司           | 30,000,000.00  |                |              | 30,000,000.00  |                | 30,000,000.00  |
| 广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙） | 215,227,000.00 |                |              | 215,227,000.00 |                |                |
| 北京四月星空网络技术有限公司       | 954,000,000.00 | 29,000,000.00  |              | 983,000,000.00 | 429,570,700.00 | 429,570,700.00 |
| 上海奥飞数娱影视有限公司         | 50,000,000.00  | 60,000,000.00  |              | 110,000,000.00 |                |                |
| 广州奥飞婴童用品有限公司         | 20,000,000.00  |                |              | 20,000,000.00  |                |                |
| 广州奥玩商贸有限公司           | 2,000,000.00   |                | 2,000,000.00 |                |                |                |
| 霍尔果斯奥飞创业投资有限公司       |                | 100,000,000.00 |              | 100,000,000.00 |                |                |
| 广东奥飞主题文化科            |                | 5,000,000.00   |              | 5,000,000.00   |                |                |

|                  |                  |                |              |                  |                |                |
|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|----------------|----------------|
| 技有限公司            |                  |                |              |                  |                |                |
| 广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司 |                  | 60,000,000.00  |              | 60,000,000.00    |                |                |
| 合计               | 4,262,764,733.35 | 625,423,188.00 | 2,000,000.00 | 4,886,187,921.35 | 742,742,211.60 | 815,602,212.60 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                         | 期初余额              | 本期增减变动 |      |                     |              |                  |                     |                  |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额     |
|------------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------------|---------------------|------------------|----|-------------------|------------------|
|                              |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动       | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备       | 其他 |                   |                  |
| 一、合营企业                       |                   |        |      |                     |              |                  |                     |                  |    |                   |                  |
| 广州奥飞<br>孩之宝玩<br>具发展有<br>限公司  | 5,860,005<br>.45  |        |      |                     |              |                  |                     |                  |    | 5,860,005<br>.45  | 5,860,005<br>.45 |
| 小计                           | 5,860,005<br>.45  |        |      |                     |              |                  |                     |                  |    | 5,860,005<br>.45  | 5,860,005<br>.45 |
| 二、联营企业                       |                   |        |      |                     |              |                  |                     |                  |    |                   |                  |
| 广东衣酷<br>文化发展<br>股份有限<br>公司   | 14,111,68<br>6.12 |        |      | -2,458,37<br>4.12   |              |                  |                     | 2,982,674<br>.98 |    | 11,653,31<br>2.00 | 2,982,674<br>.98 |
| 上海祥同<br>科技股份<br>有限公司         | 19,649,65<br>7.58 |        |      | -2,353,22<br>6.35   |              |                  |                     |                  |    | 17,296,43<br>1.23 |                  |
| 北京万象<br>娱通网络<br>科技股份<br>有限公司 | 10,808,37<br>5.91 |        |      | -384,591.<br>07     |              |                  |                     |                  |    | 10,423,78<br>4.84 |                  |
| 珠海广发<br>信德奥飞<br>资本管理<br>有限公司 | 6,949,506<br>.58  |        |      | 1,480,840<br>.16    |              |                  |                     |                  |    | 8,430,346<br>.74  |                  |
| 北京灵龙<br>文化发展<br>有限公司         | 74,420,78<br>9.35 |        |      | -55,416.0<br>4      |              | 9,238,703<br>.30 |                     |                  |    | 83,604,07<br>6.61 |                  |
| 广州数娱                         | 16,197,06         |        |      | -459,331.           |              |                  |                     |                  |    | 15,737,73         |                  |

|                              |                    |                  |  |                   |  |                  |  |                  |                    |                  |
|------------------------------|--------------------|------------------|--|-------------------|--|------------------|--|------------------|--------------------|------------------|
| 信息科技有限公司                     | 5.53               |                  |  | 96                |  |                  |  |                  | 3.57               |                  |
| 奥银湖杉<br>(苏州)<br>投资管理<br>有限公司 | 1,063,700<br>.42   |                  |  | -23,890.4<br>5    |  |                  |  |                  | 1,039,809<br>.97   |                  |
| 广州唯观<br>时尚科技<br>有限公司         |                    | 9,000,000<br>.00 |  | -609,039.<br>02   |  |                  |  |                  | 8,390,960<br>.98   |                  |
| 小计                           | 143,200,7<br>81.49 | 9,000,000<br>.00 |  | -4,863,02<br>8.85 |  | 9,238,703<br>.30 |  | 2,982,674<br>.98 | 156,576,4<br>55.94 | 2,982,674<br>.98 |
| 合计                           | 149,060,7<br>86.94 | 9,000,000<br>.00 |  | -4,863,02<br>8.85 |  | 9,238,703<br>.30 |  | 2,982,674<br>.98 | 162,436,4<br>61.39 | 8,842,680<br>.43 |

### (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 | 1,104,547,274.70 | 653,733,112.56 | 1,561,284,112.72 | 760,031,313.68 |
| 其他业务 | 13,056,564.72    |                | 9,182,646.62     | 3,023,689.07   |
| 合计   | 1,117,603,839.42 | 653,733,112.56 | 1,570,466,759.34 | 763,055,002.75 |

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                  |               | 279,836,830.57 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -4,863,028.85 | -19,689,787.82 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | -1,197,771.31 | -647,245.20    |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 |               | 4,541,509.43   |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              | 4,553,436.06  |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 9,978,300.00  |                |
| 爱乐游业绩超额奖励                       |               | 669,360.02     |
| 其他金融资产收益                        | 933,372.98    | 1,521,369.86   |

|    |              |                |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 9,404,308.88 | 266,232,036.86 |
|----|--------------|----------------|

## 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                                                                               | 57,172,413.12  |    |
| 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）                                           | 35,498,903.97  |    |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 54,258,125.60  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -2,088,297.01  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 19,906,635.00  |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 23,954,587.29  |    |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -38,468.25     |    |
| 合计                                                                                      | 140,831,661.64 | -- |

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          | -37.32%    | -1.20       | -1.20       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -40.55%    | -1.31       | -1.31       |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、法定代表人签名的2018年年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券事务与投资部。