



奥飞娱乐股份有限公司

2017 年年度报告

2018 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)张剑辉声明：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。

不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险。

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.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况.....	72
第十一节 财务报告.....	79
第十二节 备查文件目录.....	228

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	www.u17.com
嘉佳卫视、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
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	http://www.gdalpha.com		
电子信箱	invest@gdalpha.com		

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	invest@gdalpha.com	invest@gdalpha.com

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（ www.cninfo.com.cn ）
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	熊永忠、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

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	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天河北路 183-187 号 大都会广场 43 楼（4301-4316 房）	吕绍昱、蒋迪	2016 年 3 月 29 日至 2017 年 12 月 31 日

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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	3,642,464,104.89	3,360,668,382.81	8.39%	2,589,170,846.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,129,598.10	498,444,367.91	-81.92%	489,039,975.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-160,131,580.27	339,273,704.48	-147.20%	354,187,234.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,894,515.17	185,950,956.40	-18.31%	-96,615,452.55
基本每股收益（元/股）	0.07	0.39	-82.05%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.39	-82.05%	0.39
加权平均净资产收益率	1.88%	11.74%	-9.86%	17.46%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	8,363,944,689.46	8,366,213,477.97	-0.03%	4,809,286,924.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,771,815,193.62	4,795,167,175.49	-0.49%	3,029,507,283.07

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	883,620,074.00	895,054,435.69	866,739,224.84	997,050,370.36
归属于上市公司股东的净利润	45,718,033.73	89,400,983.79	180,310,205.91	-225,299,625.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,513,732.40	51,985,919.51	38,021,319.54	-293,652,551.73
经营活动产生的现金流量净额	-94,073,844.98	213,896,112.53	-35,475,419.99	67,547,667.61

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	244,851,083.30	115,517,673.77	113,191,043.63	
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）	34,486,823.55	39,128,846.89	27,867,370.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		341,212.67	335,252.24	
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		
委托他人投资或管理资产的损益			2,505,073.01	
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	-790,490.57	8,425,312.61	19,667,250.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,248,865.56	876,082.64	5,154,830.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	669,360.01	-8,956,336.01	-11,987,132.40	
减：所得税影响额	19,575,895.63	21,076,199.12	22,860,375.09	
少数股东权益影响额（税后）	7,130,836.73	480,193.88	-979,428.55	
合计	250,261,178.37	159,170,663.43	134,852,741.18	--

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，互联网娱乐业务，婴童用品，电视媒体。

（一）衍生品设计、生产及销售：公司通过自主创作或授权开发，生产制造玩具。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与扩大了市场空间。公司玩具包括动漫玩具与婴童玩具。

动漫玩具主要包括超级飞侠变形和模型玩具、爆裂飞车玩具、巨神战击队人偶和装备玩具、零速争霸四驱车、巴啦啦小魔仙女孩人偶和装备玩具、铠甲勇士人偶和装备玩具、火力少年王悠悠球、飓风战魂陀螺、积木等自主创作的动漫形象相关的衍生品。公司其他玩具还包括遥控飞机、挥挥飞车、魔幻手工、星舞球等。

公司旗下有国内知名婴童品牌“澳贝”，“澳贝”婴童玩具包括床铃、摇铃、健身架、画板、益智玩具等。

（二）内容创作与管理：公司制作动漫影视内容（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）互联网娱乐业务：公司的互联网娱乐业务，包括漫画、剧业及电影、游戏。

（1）漫画：公司旗下的“有妖气原创漫画梦工厂（www.u17.com）”（下称“有妖气”）是国内领先的UGC（用户原创内容）原创漫画平台，截至报告期末，有妖气有2300多万注册用户，连载漫画作品超过47000部。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。

（2）剧业及电影：IP提炼成多形态、多维度的文化内容已成为行业趋势。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，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。电影内容创作主要依托有妖气平台的IP资源进行剧本创作；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。

(3) 游戏：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。

(四) 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Baby Trend 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，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”旗下婴童用品，包括童车、学习桌、爬行及学步用品等。

(五) 电视媒体：公司所控股的广东嘉佳卡通影视有限公司（下称“嘉佳卫视”）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。

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	未发生重大变化
在建工程	报告期末同比增长 312.39%，主要是报告期内工厂新建简易建筑所致。
长期待摊费用	报告期末同比增长 70.63%，主要是报告期新增办公室装修支出所致。
其他非流动资产	报告期末同比减少 97.12%，主要是报告期末预付股权投资款减少所致。

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

1、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、科技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+全产业链运营核心竞争优势。未来将围绕“内容为王”、“数字化”、“国际化”和“科技化”的发展战略，以“聚焦、协同、务实、结果”为导向，进一步强化精品IP阵容，不断巩固和增强产业链壁垒。

2、国内领先的全年龄段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”、“火力少年王”、“巨神战击队”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。K12以上，奥飞拥有国内领先的原创漫画平台有妖气（www.u17.com），有妖气有2300多万注册用户，连载漫画作品超过47000部，极具活力的UGC模式为公司注入丰富的IP资源。截至报告期末，奥飞所拥有的商标、专利、版权总量超过18,000件，奠定了打造国内领先IP+全产业链运营平台的重要基础。

3、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。

4、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了全方位的国际化战略布局。公司在美国建立了玩具国际设计和营销中心等，引入来自美泰玩具、费雪、万代（美国）等行业高端人才，使消费品创意提升至国际水平。海外并购获得了拥有近三十年历史的北美一线婴童品牌“Baby Trend”，以及婴童用品的国际领先创意、技术与渠道资源。截止2018年3月，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、行业概述

随着中国经济步入新常态，2017年国内消费升级趋势明显，消费结构继续向服务类、文娱类消费倾斜，商品消费向品质化、个性化消费转变。2017年我国泛娱乐核心产业产值约为5484亿元，同比增长32%，预计占数字经济的比重将会超过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。（数据来源：工业和信息化部信息中心《2018年中国泛娱乐产业白皮书》）。

市场消费水平与结构不断提升、变化以外，消费者的心智合一也是市场演化过程中一个重要特征，即消费者对某些具有特殊功能产品的质量要求越来越高，而对于大众化功能产品的附加心智属性偏好则大于产品自有功能偏好。文化对消费行为的影响持续增强，消费者在消费过程中除了满足基础需求外，对能打动心智的文化需求逐步提升。将文化赋予产品之上，通过文化影响消费者心智，让消费者更加认同文化接受产品，最终形成消费。

随着文化对消费影响力的加深，文化企业跟消费者之间将逐渐在文化端形成心智闭环和在产品端形成商业闭环。紧抓行业发展趋势，公司战略核心聚焦泛娱乐消费，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娱乐内容、产品及消费体验。

二、报告期内公司经营情况

2017年公司实现营业总收入364,246.41万元，同比增长8.39%；实现利润总额7,064.04万元，同比减少87.45%；归属于上市公司股东的净利润9,012.96万元，同比减少81.92%。上述指标相比上年同期有较大变动的的原因，主要是公司第四季度上线的潮流玩具业务未达预期；公司海外影视业务收缩调整及影视投资业务亏损；公司游戏业务未达预期及对应该业务子公司商誉减值等所致。

2017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，公司持续创作精品IP及开发多元化内容，深化“IP+”多产业、多业态融合，强化IP变现能力。同时，玩具产品创新能力不断增强，销售渠道得到明显优化，婴童业务稳健增长。主要业务表现如下：

1、打造持续创作精品IP及开发多元化内容能力，巩固全年龄段IP研运平台，夯实公司IP+全产业链运营核心竞争优势

儿童（K12）IP领域，公司现有IP市场价值和影响力持续放大，同时保持不断打造精品IP的能力。公司

旗下的喜羊羊与灰太狼、超级飞侠、巴啦啦小魔仙、爆裂飞车、铠甲勇士、巨神战击队、萌鸡小队等儿童 IP 动画作品网络累积点击量达到千亿级别，且呈继续稳定增长态势。超级飞侠、萌鸡小队等 IP 的表现尤为突出，《超级飞侠3》在中央电视台少儿频道和嘉佳卡通频道的收视率均大幅高于时段均值（数据来源：CSM 媒介研究）。截止至 2018 年 3 月底，超级飞侠 4 季全网总点击量超过 180 亿，《超级飞侠》揽获了国际授权业协会（LIMA）“年度亚洲授权项目”、金龙奖“最佳动漫品牌奖”、“2017 年中国授权业大奖年度中国 IP”等多个奖项。

公司持续创作头部级儿童 IP 能力凸显，继《超级飞侠》后，公司又推出了《萌鸡小队》，该片在嘉佳、卡酷等少儿频道多次录得收视率领先，被评为中国广电总局及广东省广电推荐的优秀国产电视动画片，截止至 2018 年 3 月底，上线不到 5 个月全网累积点击量达到 22 亿次。

K12 以上 IP 领域，有妖气在原创漫画领域的领先地位继续巩固，深入探索产业衍生布局。平台业务方面，漫画作者、漫画作品、用户数量继续保持健康上升态势，S 级和 A 级作品总量增长明显，其中 S 级作品超过 110 部，A 级作品超过 60 部，平台领先地位不断提升，为公司源源不断注入丰富的 IP 资源。漫改内容方面，有妖气推出多部漫改作品，《十万个冷笑话 2》动画电影、《开封奇谈》真人剧、《端脑》真人剧、《镇魂街》真人剧等成功上线，并且取得优秀的市场表现，截止至 2018 年 3 月底，《镇魂街》真人剧累积点击量超过 32 亿；与《十万个冷笑话 2》动画电影同期联动上线的《十万个冷笑话 2》手游，也获得业内较大反响。漫改作品的推出使 IP 触及更广的受众，进一步增强其影响力，《镇魂街》网剧上线后，《镇魂街》漫画月点击量接近网剧上线前的 3 倍。作为公司重要 IP 资源平台，有妖气将以轻资产、合作共赢模式撬动产业资源，围绕自有 IP 进行多元化、多轮次的内容开发。

2、拓宽 IP 变现边界，深化“IP+”多产业、多业态融合，持续提升 IP 产业价值

授权业务不断拓宽 IP 商业价值的边界，发挥新业态孵化器作用。报告期内，授权业务收入及利润均呈现了良好的增长态势。依托丰富及有影响力的 IP 资源，公司授权合作伙伴阵营进一步扩大，成为国内领先的儿童 IP 授权商，品类涵盖服装服饰、食品饮料、日化用品、文具、电子产品等，其中不乏各行业知名企业，例如堡狮龙、肯德基、宝洁、晨光文具、步步高等。其中，与全国 5300 多家肯德基合作推出超级飞侠儿童套餐；携手全国 1800 多家必胜客推出儿童套餐促销活动，为奥飞及合作伙伴创造了双赢的局面。

探索 IP 与多产业、多业态结合的新型授权模式。除商品授权以外，公司积极拓展在室内乐园、舞台剧、酒店、儿童教育、展览等领域的授权业务。室内乐园奥飞欢乐世界先后在广州优托邦和成都凯德开业，围绕奥飞的核心优势，以“动漫 IP+设备综合游乐+空间游乐+复合业态”的乐园新模式，通过内容级、产品级、服务级为突破点，形成合作共赢的模式，进一步提升公司产业协同推广能力。儿童 IP 舞台剧发展良好，重点剧目喜羊羊 IP 舞台剧《名羊四海》、超级飞侠 IP 舞台剧《乐迪的秘密任务》、大卫贝肯熊 IP 舞台剧《今天，运气真好》等在全国各地巡演，2017 年总演出场次同比翻倍，显示该业态发展逐渐成熟，进一步助推

公司IP影响力扩大。超级飞侠主题巡展采取授权合作模式，报告期内成功举办共20场，吸引入场人次超400万，投资规模、品质及影响力都在业内处于领先地位。授权团队也在尝试拓展与儿童教育领域结合的机会，未来公司将通过与更多产业和商品品类的合作，扩大业务边界，研发爆款产品，实现IP的长尾价值。

有妖气IP授权业务完成多个IP改编授权项目，开创新业务合作模式。报告期内完成《蓝翅》、《雏蜂》、《十万个冷笑话》多项S级作品，《心之茧》、《开封奇谈》等多部A级作品授权合作业务，授权范围包括真人剧、真人电影、手游、舞台剧及广播剧等多个领域。此外，有妖气采用新的IP合作开发模式，将《追星逐月》、《天人统一》、《叫姐姐》等多部潜力作品与业内实力影视制作公司进行联合开发，以主要出品方的身份深入到IP的孵化过程，这一新业务模式令有妖气更能够把控IP改编质量。

媒体业务成为公司IP传播、价值提升的重要助推器。旗下的嘉佳卫视频道影响力不断扩大，报告期内，嘉佳卫视保持全国卫视排名前20强，优势地位不断稳固。《加速前进》第二季作为嘉佳卫视品牌大型季播节目，广东城乡4-14岁最高收视率达到4.49%，是2016年收视率的1.6倍，栏目植入公司3大IP，实现IP品牌建设及频道收视提升双赢。新媒体业务增长迅猛，业务收入及利润水平都得到显著提升。IP影响力不断提升的同时，报告期内公司主要动画片新媒体版权价格均录得明显上涨，超级飞侠版权价格提升超过300%，IP价值与影响力相互促进形成良性循环。

3、玩具业务借力产品精品化策略，产品创新能力增强，国内销售渠道优化与业务国际化齐头并进

玩具供应链变革初见成效，产品毛利率与2016年相比提升明显。借力产品精品化策略，公司产品创新能力不断加强，期内超级飞侠玩具开发新品43个SKU，超级飞侠玩具产品累计上市SKU 150个，销售数量累积达4800万只；巴啦啦小魔仙5新产品着力提高消费者的产品体验感，产品动销率大幅提高。此外，产品销售渠道不断优化，在保持传统渠道优势的基础上，现代超市渠道销售取得突破。在IP品牌、产品创新、渠道优化等多方面加持下，玩具业务力争在巩固现有市场优势基础上，开拓新的增长引爆点。

玩具国际化板块持续扩展，增长强劲。公司在加拿大、荷兰、英国、中东和南美分别设立子公司，加速当地渠道开发与直接管控。截止2018年3月，海外发行已覆盖超过130个国家，授权市场超过250个国家，海外市场继续保持快速发展势头。

4、婴童业务稳健增长，澳贝保持国内益智玩具品牌领先地位，婴童大产业链融合发展

市场对澳贝的品牌认知度持续提升，新品销售理想，线下与线上渠道拓展均取得良好效果。澳贝玩具新品上市获得市场认可，新品销售收入占据业务总收入重要比重。线下渠道分销网点快速增长，2017年拓展新的终端销售网点超过2700家，与乐友、孩子王的合作取得持续性的增长，全渠道销售同比增长12%；线上直供渠道发展超出预期，经销渠道也突破瓶颈，全渠道销售同比增长36%。

婴童耐用品依托BabyTrend的品牌、技术、渠道等优势，实现稳步发展。报告期内，BabyTrendInc.营业收入同比去年录得微幅下跌，主要受到玩具反斗城美国门店关闭事件影响；利润总额同比基本持平，对

公司业绩支持明显。期内推动婴童业务融合，向品牌、IP、技术、渠道融合共享迈进，升级婴童大产业链。未来在婴童产业团队整合的基础上，将进一步实现多资源共享，为深度挖掘用户价值创造条件。

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

	2017 年		2016 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	3,642,464,104.89	100%	3,360,668,382.81	100%	8.39%
分行业					
动漫文化	3,642,464,104.89	100.00%	3,360,668,382.81	100.00%	8.39%
分产品					
玩具销售	1,955,125,417.34	53.67%	1,932,322,780.98	57.50%	1.18%
影视类	588,231,582.88	16.15%	582,326,849.05	17.33%	1.01%
婴童用品	869,159,053.87	23.86%	519,601,325.12	15.46%	67.27%
电视媒体	73,409,324.47	2.02%	95,553,296.63	2.84%	-23.17%
游戏类	90,264,553.76	2.48%	176,453,666.03	5.25%	-48.85%
设计及制作	1,213,601.03	0.03%	15,080,755.51	0.45%	-91.95%
信息服务类	48,385,124.93	1.33%	18,100,018.50	0.54%	167.32%
其他类	16,675,446.61	0.46%	21,229,690.99	0.63%	-21.45%
分地区					
中国内陆	2,252,204,466.03	61.83%	2,351,036,174.59	69.96%	-4.20%
境外（含香港）	1,390,259,638.86	38.17%	1,009,632,208.22	30.04%	37.70%

(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 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
动漫文化	3,642,464,104.89	2,092,912,562.93	42.54%	8.39%	23.13%	-6.88%
分产品						
玩具销售	1,955,125,417.34	895,449,467.72	54.20%	1.18%	4.01%	-1.25%
影视类	588,231,582.88	507,980,602.13	13.64%	1.01%	62.93%	-32.82%
婴童用品	869,159,053.87	532,961,179.56	38.68%	67.27%	52.54%	5.92%
电视媒体	73,409,324.47	71,535,527.17	2.55%	-23.17%	-19.55%	-4.39%
游戏类	90,264,553.76	28,413,668.79	68.52%	-48.85%	-20.93%	-11.11%
设计及制作	1,213,601.03	751,593.63	38.07%	-91.95%	-83.65%	-31.44%
信息服务类	48,385,124.93	44,946,230.63	7.11%	167.32%	53.29%	69.11%
其他类	16,675,446.61	10,874,293.30	34.79%	-21.45%	-42.58%	23.99%
分地区						
中国内陆	2,252,204,466.03	1,276,142,774.04	43.34%	-4.20%	8.64%	-6.70%
境外（含香港）	1,390,259,638.86	816,769,788.89	41.25%	37.70%	55.52%	-6.73%

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	2017 年	2016 年	同比增减
动漫文化	销售量	只	91,097,100	99,858,051	-8.77%
	生产量	只	89,194,492	99,483,880	-10.34%
	库存量	只	20,651,781	22,554,389	-8.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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		895,449,467.72	42.77%	860,924,103.15	50.65%	4.01%
影视类		507,980,602.13	24.27%	311,786,210.05	18.34%	62.93%
婴童用品		532,961,179.56	25.47%	349,397,618.39	20.55%	52.54%
电视媒体		71,535,527.17	3.42%	88,918,876.70	5.23%	-19.55%
游戏类		28,413,668.79	1.36%	35,934,941.20	2.11%	-20.93%
设计及制作		751,593.63	0.04%	4,597,835.27	0.27%	-83.65%
信息服务类		44,946,230.63	2.15%	29,321,751.43	1.72%	53.29%
其他类		10,874,293.30	0.52%	18,937,086.19	1.11%	-42.58%

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
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	设立	2017年1月23日
Alpha Pictures Development, LLC	设立	2017年1月27日
卓越游戏科技有限公司	设立	2017年6月26日
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	设立	2017年9月8日
Alpha Entertainment (International) Company Limited	注销	2017年11月10日
Wonder Magic Global Limited	注销	2017年11月10日
Funny Flux CO., Ltd	现金购买	2017年9月25日
广州位面信息科技有限公司	现金购买	2017年12月29日
南京图乙方圆网络科技有限公司	现金购买	2017年4月7日
上海星落信息技术有限公司	现金购买	2017年12月28日
北京中奥影迪动画制作有限公司	出售股权	2017年6月15日
北京夏日茉莉文化发展有限公司	出售股权	2017年6月23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）	936,000,862.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.69%
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	381,913,198.45	10.49%
2	第二名	189,671,629.95	5.21%
3	第三名	141,119,493.01	3.87%
4	第四名	111,749,905.17	3.06%
5	第五名	111,546,636.10	3.06%
合计	--	936,000,862.68	25.69%

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）	158,782,439.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.86%
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	47,389,835.00	4.43%
2	第二名	29,312,600.39	2.74%
3	第三名	29,111,036.53	2.72%
4	第四名	28,594,321.80	2.68%
5	第五名	24,374,645.69	2.28%
合计	--	158,782,439.41	14.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	675,053,627.48	586,687,312.10	15.06%	无较大变化
管理费用	810,236,006.37	597,775,528.71	35.54%	主要是报告期内规模扩大管理性费用支出以及研发投入等增加所致。
财务费用	98,887,371.82	53,400,735.30	85.18%	主要是报告期内融资利息支出增加所致。

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2018年3月公司专利申请量达4,866项，授权量达4,221项。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,472	1,943	-24.24%
研发人员数量占比	22.67%	28.46%	-5.79%
研发投入金额（元）	301,833,703.33	229,307,565.82	31.63%
研发投入占营业收入比例	8.29%	6.82%	1.47%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	15,919.59	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.01%	-0.01%

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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,862,430,708.22	4,129,378,101.26	-6.46%
经营活动现金流出小计	3,710,536,193.05	3,943,427,144.86	-5.91%
经营活动产生的现金流量净额	151,894,515.17	185,950,956.40	-18.31%
投资活动现金流入小计	191,848,298.62	517,625,661.27	-62.94%
投资活动现金流出小计	577,820,822.72	1,957,650,076.45	-70.48%
投资活动产生的现金流量净额	-385,972,524.10	-1,440,024,415.18	73.20%

筹资活动现金流入小计	2,734,511,426.54	4,587,857,011.79	-40.40%
筹资活动现金流出小计	2,583,995,358.61	2,987,273,922.45	-13.50%
筹资活动产生的现金流量净额	150,516,067.93	1,600,583,089.34	-90.60%
现金及现金等价物净增加额	-95,393,259.12	366,133,759.44	-126.05%

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	-18.31%	主要是报告期内支付的人工及经营性费用增加所致。
投资活动现金流入小计	-62.94%	主要是报告期内收到股权处置款减少所致。
投资活动现金流出小计	-70.48%	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	73.20%	主要是报告期内股权投资款支出减少所致。
筹资活动现金流入小计	-40.40%	主要是上年同期收到大股东借款及募集资金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-90.60%	主要是上年同期收到大股东借款及募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-126.05%	主要是上年同期收到大股东借款及募集资金所致。

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	162,196,023.13	229.61%	转让股权	不具有可持续性
公允价值变动损益	-5,332,000.00	-7.55%	远期结汇到期结算	不具有可持续性
资产减值	130,408,380.47	184.61%	商誉等减值损失	不具有可持续性
营业外收入	8,133,445.34	11.51%	收到政府补助等	不具有可持续性
营业外支出	6,686,548.35	9.47%	对外捐赠等支出	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

	2017 年末		2016 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	669,286,335.57	8.00%	788,265,537.52	9.42%	-1.42%	
应收账款	746,188,215.77	8.92%	644,516,934.16	7.70%	1.22%	

存货	980,985,943.39	11.73%	1,195,325,960.00	14.29%	-2.56%	
投资性房地产				0.00%		
长期股权投资	454,453,822.61	5.43%	541,860,785.44	6.48%	-1.05%	
固定资产	313,667,199.40	3.75%	331,697,632.95	3.96%	-0.21%	
在建工程	14,619,528.97	0.17%	3,545,037.24	0.04%	0.13%	
短期借款	1,282,335,439.57	15.33%	1,056,047,196.00	12.62%	2.71%	
长期借款	34,849,063.43	0.42%	1,200,000.00	0.01%	0.41%	

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							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	5,332,000.00	-518,000.00				4,814,000.00	0.00
3.可供出售金融资产	36,000,000.00		20,761,928.11				56,761,928.11
金融资产小计	41,332,000.00	-518,000.00	20,761,928.11			4,814,000.00	56,761,928.11
上述合计	41,332,000.00	-518,000.00	20,761,928.11			4,814,000.00	56,761,928.11
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

报告期末无资产权利受限的情况。

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
529,384,376.63	3,625,145,999.59	-85.40%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Funny Flux CO., Ltd	影视制作	收购	293,647,076.63	60.02%	自有资金	无	不适用	股权	产权已按照支付进度比例过户	129,023,897.10	-4,023,105.20	否	2017年09月27日	对外投资公告（Funnyflux）（公告编号：2017-090）
合计	--	--	293,647,076.63	--	--	--	--	--	--	129,023,897.10	-4,023,105.20	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	36,000,000.00		20,761,928.11				56,761,928.11	自有资金
金融衍生工具	5,332,000.00	-518,000.00			4,814,000.00		0.00	自有资金
合计	41,332,000.00	-518,000.00	20,761,928.11	0.00	4,814,000.00	0.00	56,761,928.11	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

		金总额	金总额	金总额	的募集资 金总额	集资金总 额	集资金总 额比例	总额	用途及去 向	资金金额
2016 年	发行股份购 买资产配套 募集资金	90,400	2,322	89,150	0	0	0.00%	0	不存在此	0
合计	--	90,400	2,322	89,150	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2016 年配套募集资金总额 90,400 万元，扣除部分发行费用 1,250.00 万元，实际募集资金到账金额 89,150 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 89,150 万元。公司募集资金专户已于 2017 年 3 月 16 日全部结清余额并销户。截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金应存余额为 0.00 元。公司募集资金存储专户实际余额为 0.00 元。报告期内，公司发行股份购买资产配套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 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
收购北京四月星空网 络技术有限公司	否	57,614.8	57,614.8	1,722	57,014.8	98.96%		-2,120.01	不适用	否
永久性补充流动资金	否	31,535.2	31,535.2	600	32,135.2	101.90%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	89,150	89,150	2,322	89,150	--	--	-2,120.01	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	89,150	89,150	2,322	89,150	--	--	-2,120.01	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年3月31日，公司第三届董事会第四十次会议同意将2016年发行股份购买资产配套募集资金546,148,000.00元置换收购北京四月星空网络技术有限公司预先已投入的部分自有资金。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。募集资金承诺投资总额与截至期末累计投入金额差600万元，为入账后超过6个月未及时置换的募集资金，600万元的股权支付对价由上市公司自有资金支付。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转	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	披露日期	披露索引

				润(万 元)		的比例			形)		移	采取的措 施		
汕头市 丰迪房 地产开 发有限 公司	奥迪工 业园的 房屋建 筑物及 土地使 用权等 资产	2017年 11月29 日	12,300	6,734.0 7	本次出售 标的资产 不会影响 公司生产 经营活动 的正常运 行,不会 对公司财 务及经营 状况产生 不利影 响,有利 于缓解购 建新生产 基地的资 金压力。	98.23%	第三 方评 估机 构评 估作 价	是	实际控 制人控 制的企 业	是	是	是	2017 年 12 月 01 日	关于出 售资产 暨关联 交易的 公告 (2017 -106)

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
广州奥飞文化传播有限公司	子公司	文化传媒	500000000.00	1,105,632,188.74	822,698,429.28	197,458,946.47	-20,867,745.77	-13,358,809.50
奥飞影业投资(北京)有限公司	子公司	文化传媒	240000000.00	317,515,842.85	215,329,452.90	43,589,610.58	-7,894,066.11	-8,465,494.66
奥飞影业(香港)有限公司	子公司	文化传媒	122240250.00	168,494,970.51	-1,726,429.44	102,064,237.41	-101,728,346.60	-110,607,328.60
广州卓游信息科技有限公司	子公司	游戏发行	2040816.00	180,266,500.16	114,165,689.72	45,798,149.06	-12,816,975.94	-8,371,504.92
香港奥飞娱乐有限公司	子公司	文化传媒	1283101501.06	1,977,131,052.81	1,342,241,822.54	510,397,859.96	40,984,798.24	33,717,356.68
Alpha Entertainment Group America	子公司	投资管理	751693240.50	768,925,858.73	730,770,831.30	0.00	15,360,045.94	15,531,870.80

Holding Corporation								
Baby Trend, Inc.	子公司	婴童用品销售	9434614.57	328,832,070.36	204,359,422.99	854,371,899.82	73,346,567.56	57,630,096.50
Alpha Animation, Inc.	子公司	文化传媒	52838250.00	55,348,957.98	11,218,958.16	0.00	-49,080,372.00	-40,118,662.92
壹沙(北京)文化传媒有限公司	子公司	文化传媒	4166666.00	15,195,480.77	-30,348,294.82	56,263,993.97	-9,134,518.15	-10,691,585.59
北京奥飞传媒有限公司	子公司	文化传媒	10000000.00	151,414.89	-5,363,731.52	132,079.12	-7,822,928.80	-7,822,928.80
广东原创动力文化传播有限公司	子公司	文化传媒	5000000.00	75,267,875.09	60,840,195.96	39,775,524.60	10,250,425.55	11,457,784.03
北京爱乐游信息技术有限公司	子公司	游戏制作	10000000.00	166,910,360.66	166,856,497.23	50,465.30	315,476,433.59	315,391,181.52
广东奥迪动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	10000000.00	563,497,941.62	223,254,215.16	260,024,629.73	29,976,170.17	26,436,388.76
东莞金旺儿童用品有限公司	子公司	婴童用品制造	153587928.00	243,076,428.00	134,628,956.20	396,812,729.46	12,883,416.31	12,019,476.45
上海奥飞网络科技有限公司	子公司	玩具销售	60000000.00	140,552,843.54	73,548,709.74	493,381,823.26	33,080,870.90	24,828,509.09
广东奥飞实业有限公司	子公司	玩具制造	150000000.00	513,067,822.30	222,809,256.54	838,365,859.90	19,803,842.01	20,419,838.26
广州叶游信息技术有限公司	子公司	游戏制作	10000000.00	3,929,834.43	-45,274,666.24	712,272.61	-19,139,146.78	-19,259,374.44
北京四月星空网络技术有限公司	子公司	文化传媒	63383335.00	154,689,038.01	138,111,719.76	41,054,499.46	12,434,353.61	11,514,416.62
天津仙山文化传播	子公司	文化传媒	104157252.59	96,567,555.49	61,302,950.60	62,489,977.52	-35,789,346.24	-32,855,232.76
珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	子公司	文化传媒	0	61,697,820.45	23,820,747.06	87,741,170.08	15,857,381.32	13,478,656.63
广州奥飞婴童用品有限公司	子公司	婴童用品销售	20000000.00	18,488,236.56	10,631,142.04	10,905,003.26	-12,082,113.86	-9,070,249.49
上海奥飞游戏有限公司	子公司	游戏制作	50000000.00	122,614,163.58	15,409,038.04	34,521,100.79	-27,022,626.81	-27,022,638.65
北京爱乐游文化发展有限公司	参股公司	游戏制作	3,000,000.00	175,982,316.24	166,936,880.31	65,212,846.17	25,670,592.52	25,818,141.40

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
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	设立	
Alpha Pictures Development, LLC	设立	
卓越游戏科技有限公司	设立	
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	设立	
Alpha Entertainment (International) Company Limited	注销	
Wonder Magic Global Limited	注销	
Funny Flux CO., Ltd	现金购买	129,023,897.10
广州位面信息科技有限公司	现金购买	
南京图乙方圆网络科技有限公司	现金购买	
上海星落信息技术有限公司	现金购买	
北京中奥影迪动画制作有限公司	出售股权	5,227,892.10
北京夏日茉莉文化发展有限公司	出售股权	278,484.98

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）行业发展趋势

随着市场消费水平与结构不断提升，文化对消费行为的影响持续增强，消费者在消费过程中除了满足基础需求外，对能打动心智的文化需求逐步提升。企业将文化赋予产品之上，通过文化影响消费者心智，让消费者更加认同文化接受产品，最终形成消费。未来文化企业跟消费者之间逐渐在文化端形成心智闭环和在产品端形成商业闭环，消费者将要求文化企业提供丰富的娱乐内容、产品及消费体验。

（二）竞争格局

文化产业投资已趋于理性，有助于促进文化产业向更健康、全面的方向发展，不过精品IP内容作为文化产业的重点，依然是行业追逐的焦点，未来文化企业在精品IP的创作与争夺上将更加激烈。

随着文化产业跨界开发的运作模式逐渐完善，优势文化企业以制作方、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。这要求文化企业必须具备持续创作精品IP和全产业链运营能力，以引领产业变革发展。

（三）2018年公司发展计划

2018年公司坚持“以IP为核心”，全面推行“精品化、数字化、国际化”经营策略，以“聚焦、协同、务实、结果”为导向，落实各方面重点经营工作，主要围绕以下几点开展：

1、继续强化IP内容创作能力，多维度打造精品IP内容

(1) K12领域，夯实内容开发与执行能力，建立高水平二维动画制作团队，提升潮流项目动画质量。加强跨部门协同，进一步完善内容制片管理制度和架构，强化奥飞儿童IP矩阵。坚持打造精品内容，推进《贝肯熊》第四季、《萌鸡小队》第二季、儿童教育领域内容喜羊羊与灰太狼系列之《智趣羊学堂》3D版、《超级飞侠学英语》等内容的精品化制作，巩固公司国内S级儿童IP市场领导地位。

(2) K12以上，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，将有妖气打造成有持续开发价值的原创漫画内容平台及领先的漫画IP服务提供商。

2、完善和提升IP多元变现体系与能力，加快国际化发展步伐

(1) 优化决策体系、供应链体系、销售渠道体系，提升打造精品产品及变现能力。推进职能整合，强化市场反应速度，建立基于消费者体验和市场数据的科学决策体系；以市场为导向、效率为目标，加快供应链的变革；全面调整销售组织架构，继续调整渠道盘价体系，撬动渠道资源。

(2) 强化IP变现能力，实现跨业态、跨品类产品覆盖。新业态室内乐园项目通过多种模式规划、落地，推动奥飞欢乐世界稳健扩张；孵化和落地学前教育产品，打造和制作《智趣羊学堂》、《超级飞侠学英语》等早教内容与教材教具；结合公司IP，加大玩具、耐用品新品开拓力度，丰富产品品类，增加产品差异化程度，提升产品竞争力；引入境内外知名IP，在扩大公司IP资源库的同时，与奥飞全产业链运营优势形成强强联合，实现IP高效变现。2018年初公司引入英国知名IP“小猪佩奇”，基于“小猪佩奇”发布全新主题玩具系列，计划在2018年第4季度全面推向市场。

(3) 进一步加快国际化发展步伐。通过内外资源的优化和整合，加强海外分公司的创意、研发和市场策划职能，利用全球内容创作关系网资源，搭建全球化创意制片系统，持续与外部资源合作打造国际化精品IP，积极推动重点IP国际市场的播出。强化与全球产品发明家团队合作关系，通过该体系孵化适合公司的产品。继续推进玩具业务国际化布局，加大东北欧市场的拓展力度。

3、提高组织效率，强化激励机制建设，激发团队活力

(1) 提升组织效能，打造与岗位能力要求相匹配的高素质管理团队。梳理岗位价值评估和薪酬体系，鼓励内部竞争，动态调整组织人员结构，提高人均效能。加大数字化建设投入，梳理管理层级与核心流程，继续推进业务支撑平台建设。依据公司干部素质能力要求，建立基中高层管理干部素质能力模型，通过选拔、评估、培养、发展打造高素质团队。

(2) 加强绩效管理与激励机制建设。优化绩效管理体系，通过组织、机制保障及IT平台支持，从单一的“绩效考核”转向全面的“绩效管理”，建立高绩效的组织文化，推动人才升级换代。全面导入和应用多层次激励工具，完成业务增量激励计划、项目跟投试点计划的规划及落地，建立以“结果为导向”的全面薪酬激励体系。

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
2017年02月07日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年2月8日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年02月28日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年3月1日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年03月31日	电话沟通	机构	未提供资料。详见2017年4月1日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年04月14日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年4月17日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年05月19日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年5月22日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年06月23日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年6月26日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年08月21日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年8月22日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年09月20日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年9月21日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年09月22日	实地调研	机构	未提供资料。详见2017年9月25日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2017年10月25日	电话沟通	机构	未提供资料。详见2017年10月26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（2015年-2017年）》（以下简称“《回报规划》”），并经第三届董事会第二十六次会议、2014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2015年4月29日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（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：	报告期未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。

该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

2、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。

3、公司2015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[2016]G16002710092号《广东奥飞动漫文化股份有限公司2015年审计报告》确定，母公司2015年度实现净利润267,455,514.45元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金26,745,551.45元，加上年初未分配利润459,212,766.28元，扣除2015年实施的2014年度现金分红50,555,212.96元，2015年期末可供股东分配利润为649,367,516.32元。

根据公司实际发展需要，2015年度分配预案如下：

以实施分配方案时股权登记日的公司总股本1,308,938,339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	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	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2017年	0.00	90,129,598.10	0.00%	0.00	0.00%
2016年	52,315,587.16	498,444,367.91	10.50%	0.00	0.00%
2015年	52,357,533.56	489,039,975.91	10.71%	0.00	0.00%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2017年，公司业务进入调整期，整年业绩未达预期，同时，随着公司战略性新业务的开展，2018年公司资金需求加大，而另一方面，公司非公开发行股票项目融资金额低于计划金额，债务性融资规模增加导致财务费用增加较快。为了提高公司财务的稳健性，保障公司生	公司留存未分配利润将主要用于支持公司各项业务的经营发展及流动资金需求，满足公司日常经营需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，公司的未分配利润结转以后年度分配。

产经营的正常运行，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，结合宏观经济形势尤其是资金面情况及公司经营发展实际情况及银行授信状态，综合考虑公司长远发展和短期经营发展实际，公司 2017 年度不进行利润分配。	
--	--

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;北京聚铭聘志文化发展企业(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)股权投资基金合伙企业(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、聚铭聘志、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、聚铭聘志、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、聚铭聘志、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	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公司任职的,则自承诺人与奥飞娱乐或四月星空及其分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。

		<p>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、聚铭聘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公司任职的，则自承诺人与奥飞动漫或四月星空及其分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、及时和足额的赔偿。</p>			
	<p>周靖淇;董志凌;于相华;北京聚铭聘志文化发展企业(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)股权投资基金合伙企业(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)</p>	<p>股份限售承诺</p> <p>自本次发行股份购买资产取得股份上市之日起十二个月内，不转让因奥飞动漫本次发行而取得的奥飞动漫股份。</p>	<p>2015年08月17日</p>	<p>2016年3月8日至2017年3月7日</p>	<p>报告期内，上述承诺已履行完毕。</p>

	张铮;孟洋;上海应趣网络科技有限公司(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。
	孟洋	股份限售承诺	自股份发行结束之日起 12 个月内不进行转让或委托他人管理本次交易中取得的奥飞动漫的股份,自股份发行之日起十二个月后,并按照《广东奥飞动漫文化股份有限公司与孟洋、王鹏、腾讯科技(深圳)有限公司、深圳市世纪凯华投资基金有限公司盈利补偿协议》的约定,在奥飞动漫依法公布 2014 年财务报表和爱乐游 2014 年年度《专项审核报告》后,可转让依约持有的奥飞动漫股票份额的 30%;在奥飞动漫依法公布 2015 年财务报表和爱乐游 2015 年年度《专项审核报告》后,可转让依约持有的奥飞动漫股票份额的 30%;在奥飞动漫依法公布 2016 年财务报表和爱乐游 2016 年年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后,可转让依约持有的奥飞动漫股票份额的 20%;剩余 20% 股份可以在 2017 年 12 月 31 日以后转让;若股份发行结束后,奥飞动漫有资本公积金转增股本、送股之行为的,同样适用上述股份锁定之承诺。	2014年06月13日	2014年6月13日至2017年6月12日	报告期内,上述承诺已履行完毕。
	上海应趣网络科技有限公司(有限合伙)	股份限售承诺	自奥飞动漫向本企业发行股份结束之日起三十六个月内不转让本次交易中取得的奥飞动漫的股份;若股份发行结束后,奥飞动漫有资本公积金转增股本、送股之行为的,同样适用上述股份锁定之承诺。	2014年06月13日	2014年6月13日至2017年6月12日	报告期内,上述承诺已履行完毕。

				日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。
	财通基金管理有限 公司;海通证券 股份有限公司;华 安基金管理有限 公司;深圳平安大 华汇通财富管理; 天安财产保险股 份有限公司;中民 投资本管理有限 公司;中信证券股 份有限公司;中邮 创业基金管理股 份有限公司	股份 限售 承诺	参与配套募集资金认购的股份自股份发行结束并上市之日起十二个月内不得转让。	2016年03月04日	2016年3月4日至2017年3月29日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	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。
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	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	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，

		方面的承诺	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。			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。	2015年04月27日	2015年4月27日至2017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

2017年12月25日，根据财政部发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），针对2017年施行的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号）和《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）的相关规定，对财务

报表部分列报项目进行调整。利润表新增的“其他收益”项目，公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日及以后收到的政府补助采用未来适用法处理；利润表新增的“资产处置收益”项目，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2016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	2017年度	2016年度
执行修订的《企业会计准则第16——政府补助》	经公司第四届董事会第二十二次会议于2018年4月10日批准	营业外收入	-31,154,995.39	不适用
		主营业务成本	549,819.78	不适用
		其他收益	30,605,175.61	不适用
根据《企业会计准则第30——财务报表列报》，重分类“营业外收支”中的固定资产处置损益至“资产处置收益”列报。	经公司第四届董事会第二十二次会议于2018年4月10日批准	营业外收入及营业外支出	-76,268,292.86	380,626.13
		资产处置收益	76,268,292.86	-380,626.13

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	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊永忠、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	2

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

2017年度，因非公开发行股票项目，公司聘请广发证券股份有限公司为保荐机构。

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(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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、奥飞娱乐股份有限公司、广州奥飞文化传播有限公司、广东奥迪动漫玩具有限公司关于《武战道》及其动漫玩具侵权案	1,520	否	2016年8月8日立案,一审开庭完毕。	未出一审判决。	等待一审判决。		未达重大诉讼披露标准
奥飞影业投资(北京)有限公司诉国龙投资(北京)有限公司、陆兴东房屋租赁合同纠纷一案	276.27	否	2015年11月9日立案,国龙公司三案一并和解结案。	国龙三案一并和解金额为1250万元,且国龙方提供房产抵押	已完成房产抵押登记,国龙已支付和解金额100万元,但国龙未按照和解协议进度支付款项,拟法院申请强制执行。		未达重大诉讼披露标准
广州奥飞文化传播有限公司诉国龙投资(北京)有限公司、陆兴东合同纠纷一案	1,800	否	2016年3月21日立案,国龙公司三案一并和解结案。	国龙三案一并和解金额为1250万元,且国龙方提供房产抵押	已完成房产抵押登记,国龙已支付和解金额100万元,但国龙未按照和解协议进度支付款项,拟法院申请强制执行。		未达重大诉讼披露标准
奥飞影业投资(北京)有限公司诉北京国龙影业发行股份有限公司、陆兴东居间合同纠纷一案	355	否	2016年1月28日立案,国龙公司三案一并和解结案。	国龙三案一并和解金额为1250万元,且国龙方提供房产抵押	已完成房产抵押登记,国龙已支付和解金额100万元,但国龙未按照和解协议进度支付款项,拟法院申请强制执行。		未达重大诉讼披露标准
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	3,616	否	2017年8月1日立案,等待一审开	未出一审判决。	等待一审判决。		未达重大诉讼披露标准

术（北京）股份有限公司授权合同纠纷案			庭通知。				
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项目合作协议纠纷案	391	否	2016年11月30日立案，一审开庭完毕。	未出一审判决。	等待一审判决。		未达重大诉讼披露标准
奥飞影业投资（北京）有限公司诉北京剧角映画文化传媒有限公司、梁巍项目合作协议纠纷案	500	否	2017年11月26日立案，2018年3月15日开庭。	未出一审判决。	等待一审判决。		未达重大诉讼披露标准
奥飞娱乐股份有限公司诉长沙正美工贸有限公司及蒋正美欠款案	705.4	否	2017年11月1日立案	2017年12月7日已开庭已调解	按照法院调解书执行		未达重大诉讼披露标准
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	155.7	是	2017年1月22日立案	一审已于2017年8月10日开庭，现被告申请中止审理，法院于2017年11月裁定中止审理。	等待一审判决。		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

公司股票期权与限制性股票激励计划于2014年完成股票期权及限制性股票的首次授予登记。2015年，公司根据当年公司业绩情况及激励对象考核情况完成了股票期权第一个行权期的自主行权工作、第一个解锁期的限制性股票解锁工作以及相关的调整、注销工作。

公司于2016年7月7日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了《关于股权激励计划第二个行权期不符合行权条件与第二个解锁期不符合解锁条件的议案》、《关于调整激励计划的激励对象以及股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》、《关于注销股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合

行权条件的期权以及回购注销不符合激励条件的限制性股票、第二期不符合解锁条件的限制性股票的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

公司于2016年7月7日召开的第四届监事会第一次会议审议通过了《关于股权激励计划第二个行权期不符合行权条件与第二个解锁期不符合解锁条件的议案》、《关于注销股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权以及回购注销不符合激励条件的限制性股票、第二期不符合解锁条件的限制性股票的议案》。

根据会议决议，因公司2015年度权益分派，公司激励计划限制性股票授予价格由8.005元调整为7.965元，股票期权行权价格由16.885元调整为16.845元。公司股权激励计划第二期期权与限制性股票因业绩原因未达到规定的行权条件与解锁条件，决议注销已经授予的期权数量1,571,320股，决议回购注销限制性股票1,048,660股，回购价格为7.965元/股。具体内容详见2016年7月9日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的相关公告。

公司于2016年7月21日完成了期权行权价格的调整，于2016年7月26日完成了股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权的注销业务。通过上述调整，公司股票期权行权价格调整为16.845元/股，股票期权授予总量调整为1,599,680股，股票期权激励对象调整为49人。具体内容详见2016年7月27日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于期权行权价格调整完成及部分期权注销完成的公告》（公告编号：2016-105）。

公司已于2016年9月22日完成了50名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计1,048,660股的回购注销工作，回购价格为7.965元/股。具体内容详见2016年9月23日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2016-125）。

公司于2017年6月23日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于股权激励计划第三期不符合行权、解锁条件的议案》、《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》、《关于注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

公司于2017年6月23日召开的第四届监事会第十次会议审议通过了《关于股权激励计划第三期不符合行权、解锁条件的议案》、《关于注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》。

根据会议决议，因公司2016年度权益分派，公司激励计划限制性股票授予价格由7.965元调整为7.925元，股票期权行权价格由16.845元调整为16.805元。公司股权激励计划第三期期权与限制性股票因业绩原因未达到规定的行权条件与解锁条件，决议注销已经授予的期权数量1,599,680股，决议回购注销限制性股票945,360股，回购价格为7.925元/股。具体内容详见2017年6月27日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的相关公告。

公司已于2017年9月19日完成了47名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计945,360股的回购

注销工作，回购价格为7.925元/股。具体内容详见2017年9月20日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2017-085）。

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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
经销商	2012年07 月17日	10,000	2013年01月01 日	806.34	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）				4,231.59
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）				806.34
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（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市奥飞贝肯文化 有限公司	2014年07月 29日	4,000	2014年08月28日	1,700	连带责任保证	3年	是	是
奥飞影业（香港）有 限公司	2015年06月 05日	20,000	2015年06月05日	20,000	连带责任保证	2年	是	是
奥飞影业投资（北京） 有限公司	2015年08月 12日	13,800	2016年03月17日	2,000	连带责任保证	2年	是	是
广东奥迪动漫玩具有限 公司	2015年12月 04日	20,000	2016年08月24日	7,500	连带责任保证	1年	是	是
广东奥飞实业有限公 司	2016年02月 04日	20,000		0	连带责任保证	1年	是	是
Baby Trend, Inc.	2016年06月 22日	9,147.88	2016年10月03日	6,548.44	连带责任保证	2年	是	是
香港奥飞娱乐有限公 司	2016年06月 22日	15,000		0	连带责任保证	1年	是	是

奥飞影业（香港）有限公司	2016年06月22日	12,300	2016年11月24日	12,300	连带责任保证	0.5年	是	是
奥飞影业（香港）有限公司	2016年08月30日	5,000	2016年12月20日	768.4	连带责任保证	0.5年	是	是
广州奥飞文化传播有限公司	2016年08月30日	10,000	2016年08月30日	2,424.05	连带责任保证	1年	是	是
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2016年08月30日	1,900		0	连带责任保证	1年	是	是
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2016年08月30日	600	2016年12月22日	600	连带责任保证	1年	是	是
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2016年08月30日	900	2017年01月03日	900	连带责任保证	1年	否	是
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	2016年08月30日	120	2016年12月16日	120	连带责任保证	2年	否	是
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	2016年08月30日	2,180		0	连带责任保证	2年	是	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2016年10月15日	13,000		0	连带责任保证	1年	是	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2016年10月15日	5,000	2017年03月16日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2016年10月15日	2,000	2017年10月20日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
Baby Trend, Inc.	2016年12月14日	9,147.88	2017年02月02日	2,976.98	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	9,772.64		0	连带责任保证	3年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年03月10日	5,227.36	2017年04月19日	5,227.36	连带责任保证	3年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2017年03月08日	20,000	2017年03月09日	9,901	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	20,000	2017年11月02日	2,522.16	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	15,000		0	连带责任保证	1年	否	是
奥飞影业（香港）有限公司	2017年06月13日	6,534.2	2017年06月19日	6,534.2	连带责任保证	0.5年	是	是
奥飞影业（香港）有限公司	2017年06月13日	6,534.2		0	连带责任保证	0.5年	否	是

香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月19日	25,000	2017年11月10日	5,653.57	连带责任保证	1年	否	是
广州奥飞文化传播有限公司	2017年08月19日	10,000	2017年11月13日	1,348.74	连带责任保证	1年	否	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2017年10月25日	30,000	2017年11月03日	3,000	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)			148,068.4		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			76,320.73
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			148,929.44		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			38,649.8
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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
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)			148,068.4		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			80,552.32
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			158,929.44		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			39,456.14
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								8.27%
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)								1,020
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)								1,020
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2018年4月27日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2017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、公司向广东省青少年发展基金会、汕头市慈善总会捐赠200万元人民币，详见公司2017年6月30日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第十五次会议决议公告》（2017-070）。

2、公司向遵义汇川区芝麻镇竹元村小学捐2000份玩具、文具及体育用品。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

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	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	934,460.75
4.2 资助贫困学生人数	人	200
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	2,000,000
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	——	——
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

公司于2016年12月19日召开的第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议、于2017年1月6日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《非公开发行股票预案（修订稿）》等相关议案，对本次非公开发行股票方案进行了调整。本次发行募集资金总额不超过299,000万元，发行股票数量合计不超过115,000,000股（含115,000,000股），发行价格不低于定价基准日即发行期首日前20个交易日公司股票交易均价的90%。

其后公司将修订后的《非公开发行股票预案（修订稿）》、《2016年度非公开发行股票申请文件反馈

意见回复（修订稿）》等相关文件上报中国证监会并申请恢复对公司非公开发行股票的审查。

中国证监会于2017年2月24日出具了《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（161151号），决定恢复对公司非公开发行股票的审查。

公司于2017年3月23日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（161151号），要求公司就有关问题作出书面说明和解释并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。

公司于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的批复》（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。

公司于2018年1月进行非公开发行，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《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

奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年3月14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向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]249号）。

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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	634,159,237	48.49%	0	0	0	-87,326,204	-87,326,204	546,833,033	41.84%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	7,524,975	0.57%	0	0	0	-7,524,975	-7,524,975	0	0.00%
3、其他内资持股	626,577,782	47.91%	0	0	0	-79,744,749	-79,744,749	546,833,033	41.84%
其中：境内法人持股	38,240,719	2.92%	0	0	0	-37,011,324	-37,011,324	1,229,395	0.09%
境内自然人持股	588,337,063	44.98%	0	0	0	-42,733,425	-42,733,425	545,603,638	41.75%
4、外资持股	56,480	0.00%	0	0	0	-56,480	-56,480	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	56,480	0.00%	0	0	0	-56,480	-56,480	0	0.00%
二、无限售条件股份	673,730,442	51.51%	0	0	0	86,380,844	86,380,844	760,111,286	58.16%
1、人民币普通股	673,730,442	51.51%	0	0	0	86,380,844	86,380,844	760,111,286	58.16%
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	1,307,889,679	100.00%	0	0	0	-945,360	-945,360	1,306,944,319	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据2016年度业绩实现情况，公司股权激励计划限制性股票第三个解锁期不符合解锁条件。公司已于2017年9月19日完成了47名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计945,360股的回购注销工作。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

回购注销限制性股票事宜第四届董事会第十四次会议审议通过。

股份变动的过户情况

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	2017年
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.65
基本每股收益（元/股）	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.07

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
上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）	6,146,974	4,917,579	0	1,229,395	向其发行股份及支付现金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。	4917579 股已于 2017 年 6 月 13 日解除限售，剩余 1229395 股已于 2018 年 1 月 25 日解除全部解除限售。
孟洋	3,811,824	1,905,912	0	1,905,912	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。	1,905,912 股已于 2017 年 6 月 13 日解除限售，剩余 1,905,912 股已于 2018 年 1 月 25 日解除全部解除限售。
股权激励计划之限制性股票激励对象	945,360	945,360	0	0	股权激励计划之限制性股票处于锁定期。	注：限制性股票限售股数减少是因为回购注销了股权激励计划第三期不符合解锁条件的限制性股票。回购注销完成日为 2017 年 9 月 19 日。
周靖淇	1,849,661	1,849,661	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权，股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。
董志凌	1,234,327	1,234,327	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。

					权, 股份限售期 12 个月。	
于相华	1,234,327	1,234,327	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。
中国文化产业投资基金 (有限合伙)	4,061,172	4,061,172	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。
博信优选 (天津) 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2,297,486	2,297,486	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。
北京聚铭聘志文化发展企业 (有限合伙)	879,681	879,681	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。
北京创新方舟科技有限公司	371,353	371,353	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。
苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业 (有限合伙)	696,247	696,247	0	0	向其发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 10 日全部解除限售。
海通证券股份有限公司	3,463,803	3,463,803	0	0	向其发行股份募集配套资金, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 30 日全部解除限售。
深圳平安大华汇通财富管理有限公司	3,463,803	3,463,803	0	0	向其发行股份募集配套资金, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 30 日全部解除限售。
中邮创业基金管理股份有限公司	3,463,803	3,463,803	0	0	向其发行股份募集配套资金, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 30 日全部解除限售。
天安财产保险股份有限公司	3,463,803	3,463,803	0	0	向其发行股份募集配套资金, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 30 日全部解除限售。
中民投资管理有限公司	4,502,944	4,502,944	0	0	向其发行股份募集配套资金, 股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 30 日全部解除限售。
华安基金管理有限公	3,740,907	3,740,907	0	0	向其发行股份募集配套	已于 2017 年 3 月 30 日全

司					资金，股份限售期 12 个月。	部解除限售。
中信证券股份有限公司	4,156,563	4,156,563	0	0	向其发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 30 日全部解除限售。
财通基金管理有限公司	5,057,155	5,057,155	0	0	向其发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。	已于 2017 年 3 月 30 日全部解除限售。
合计	54,841,193	51,705,886	0	3,135,307	--	--

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

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

根据2016年度业绩实现情况，公司股权激励计划限制性股票第三个解锁期不符合解锁条件。公司已于2017年9月19日完成了47名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计945,360股的回购注销工作。

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

报告期末普通股股东总数	93,345	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	86,637	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡东青	境内自然人	44.36%	579,725,785	0	434,794,339	144,931,446	质押	268,605,292

蔡晓东	境内自然人	11.07%	144,672,000	0	108,504,000	36,168,000	质押	91,885,303
李丽卿	境内自然人	4.83%	63,096,715	0	0	63,096,715	质押	17,000,000
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.33%	17,325,300	2,438,373	0	17,325,300		
科威特政府投资局	境外法人	0.84%	10,939,754	6,935,654	0	10,939,754		
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.52%	6,765,637	6,765,637	0	6,765,637		
上海华敏置业（集团）有限公司	境内非国有法人	0.51%	6,687,233	4,349,381	0	6,687,233		
周立军	境内自然人	0.35%	4,533,710	4,533,710	0	4,533,710		
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·致恒铂金 12 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.33%	4,313,679	4,313,679	0	4,313,679		
中国文化产业投资基金（有限合伙）	国有法人	0.31%	4,061,172	0	0	4,061,172		
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		股份种类					
	股份数量		股份种类	数量				
蔡东青	144,931,446		人民币普通股	144,931,446				
李丽卿	63,096,715		人民币普通股	63,096,715				
蔡晓东	36,168,000		人民币普通股	36,168,000				
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	10,939,754		人民币普通股	10,939,754				
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	6,765,637		人民币普通股	6,765,637				
上海华敏置业（集团）有限公司	6,687,233		人民币普通股	6,687,233				
周立军	4,533,710		人民币普通股	4,533,710				
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·致恒铂金 12 号证券投资集合资金信托计划	4,313,679		人民币普通股	4,313,679				

中国文化产业投资基金（有限合伙）	4,061,172	人民币普通股	4,061,172
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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

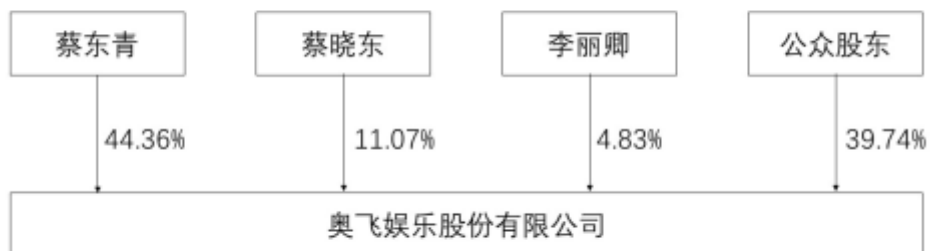
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡东青	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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	48	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、总经理	现任	男	46	2016年07月07日	2019年07月06日	144,672,000	0	0	0	144,672,000
曹永强	董事、副总经理	现任	男	44	2016年07月07日	2019年07月06日	350,000	0	0	-140,000	210,000
杨锐	董事	现任	男	44	2016年07月07日	2019年07月06日	230,000	0	0	-92,000	138,000
杨建平	独立董事	现任	男	46	2016年07月07日	2018年08月14日	0	0	0	0	0
丑建忠	独立董事	现任	男	50	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	53	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	现任	女	60	2018年01月23日	2019年07月06日	0	0	0	0	0
赵艳芬	监事	现任	女	37	2016年06月20日	2019年07月06日	0	0	0	0	0
辛银玲	监事	现任	女	47	2018年01月23日	2019年07月06日	9,140	0	-1,400	-6,240	1,500
王龙丰	副总经理	现任	男	41	2018年04月25日	2019年07月06日	0	0	0	0	0
胡华	副总经理	现任	男	41	2016年07月07日	2019年07月06日	0	900	0	0	900
李斌	副总经理、董事会秘书	现任	男	34	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	42	2017年09月25日	2019年07月06日	40,950	0	0	-16,800	24,150

何德华	副总经理	现任	男	47	2017年09月25日	2019年07月06日	0	0	0	0	0
王晶	副总经理、 董事会秘书	离任	男	35	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	55	2016年07月07日	2018年02月08日	157,500	0	0	-140,000	17,500
帅民	副总经理	离任	男	48	2016年07月07日	2017年09月25日	141,050	0	0	-62,000	79,050
罗育民	监事会主席	离任	男	63	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	44	2016年07月07日	2018年04月25日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	725,326,425	900	-1,400	-457,040	724,868,885

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
帅民	副总经理	离任	2017年09月25日	主动辞职
罗育民	监事会主席	离任	2018年01月20日	主动辞职
陈德荣	副总经理	离任	2018年02月08日	主动辞职
王晶	副总经理、董事会秘书	离任	2018年02月09日	主动辞职
蔡立东	副总经理	离任	2018年04月25日	主动辞职
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

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EMBA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，分管婴童事业线、

战略拓展事业线。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。

曹永强，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年11月出生，1996年毕业于广东工业大学。自2003年7月开始在公司任职，历任产品经理、市场经理、市场总监等职位，现任公司高级副总经理，兼任国内玩具事业群总裁，分管海外事业部。曹永强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。

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。

杨建平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年2月出生，人民大学工商管理硕士，国际注册管理咨询师。2001年2月进入企业管理咨询界，一直实践于企业经营管理一线，历任和君咨询集团营销咨询公司总经理，和君创业管理咨询集团总裁，曾深度服务过数十家企业。现任大连楼兰科技股份有限公司联席执行CEO、奥飞娱乐股份有限公司独立董事。杨建平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；现任暨南大学硕士兼职导师、广州暨南投资有限公司董事、广东骏丰频谱股份有限公司董事、奥飞娱乐股份有限公司独立董事、中山证券有限责任公司独立董事、广东电声市场营销股份有限公司独立董事。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。现任中山大学管理学院会计学教授，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。现任奥飞娱乐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”。

曹永强，现任本公司高级副总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

何德华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月出生。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。现任公司高级副总经理，兼战略拓展事业线总经理，并兼任嘉佳卡通、室内乐园总经理。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，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。

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，兼任财务总监。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。

胡华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年4月出生，中山大学研究生学历。自2001年8月至2011

年9月，在公司历任总经理秘书、营运与人力资源部经理、海外事业部总经理等职务，2011年9月至2014年10月不在公司任职，2014年11月起在公司担任营运与人力资源部总监，现任公司副总经理，兼任营运与人力资源部总监，分管流程与信息管理部。胡华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。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，现任公司副总裁，兼任法务与知识产权部总监，分管审计部。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	广州弹幕网络科技有限公司	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	广州骐游网络科技有限公司	执行董事			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	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
蔡晓东	广东奥睿控股有限公司	董事			否
蔡晓东	有马健康管理（广州）有限公司	董事			否
丑建忠	中山证券有限责任公司	独立董事			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	广东骏丰频谱股份有限公司	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
杨建平	大连楼兰科技股份有限公司	联席执行 CEO			否
杨建平	中国汽车维修行业协会维修配件工作委员会	副主任			否
谭燕	中山大学管理学院	教授			是
杨锐	上海深耕创业投资管理有限公司	执行董事			否
杨锐	深圳市有伴科技有限公司	董事			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
曹永强	广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	董事			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
胡华	广东衣酷文化发展股份有限公司	董事			否

胡华	上海祥同科技股份有限公司	董事			否
胡华	广东奥睿控股有限公司	董事			否
胡华	广州奥睿智能科技有限公司	监事			否
胡华	广东奥亦乐园科技有限公司	董事			否
李斌	广州弹幕网络科技有限公司	董事长			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	东吴在线（苏州）金融科技服务有限公司	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	深圳暴风统帅科技有限公司	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
赵艳芬	广东奥睿控股有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	上述任职单位中，汕头市东煌投资有限公司、广州弹幕网络科技有限公司、广州力奥盈辉环保科技有限公司、广东奥睿控股有限公司、广州奥晨房地产集团有限公司、奥动新能源汽车科技有限公司、广州骐游网络科技有限公司、珠海奥动投资有限公司、广东青商创业投资管理有限公司、广州奥睿智能科技有限公司、汕头市丰迪房地产开发有限公司、惠州奥晨投资有限公司、广东奥亦乐园科技有限公司与本公司为同一控制人控制的企业，其他单位与本公司无关联关系。				

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	48	现任	13.36	否
蔡晓东	副董事长、总经理	男	46	现任	13.36	否
曹永强	董事、副总经理	男	44	现任	202.55	否
杨锐	董事	男	44	现任	30	否
杨建平	独立董事	男	46	现任	10	否
丑建忠	独立董事	男	50	现任	10	否
谭燕	独立董事	女	53	现任	10	否
罗育民	监事会主席	男	63	离任	42.37	否
赵艳芬	监事	女	37	现任	43.25	否
蔡贤芳	监事	女	60	现任	50.57	否
蔡立东	副总经理	男	44	离任	68.53	否
陈德荣	副总经理	男	55	离任	154.72	否
帅民	副总经理	男	48	离任	42.94	否
胡华	副总经理	男	41	现任	105.09	否
李斌	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	105.29	否
王晶	副总经理、董事会秘书	男	35	离任	60.42	否
刘震东	副总经理、财务负责人	男	42	现任	100.92	否
何德华	副总经理	男	47	现任	338.59	否
合计	--	--	--	--	1,401.96	--

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）	403
主要子公司在职员工的数量（人）	6,090
在职员工的数量合计（人）	6,493
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,493

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	3,646
销售人员	473
技术人员	1,046
财务人员	131
行政人员	1,197
合计	6,493
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	4,419
大专	877
本科	1,106
硕士	91
博士	0
合计	6,493

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。2017年，围绕“聚焦精品，扎实行动”的年度经营主题，公司的培训规划主要分为以下三部分：

1、梯队人才培养

在校招生培训中，配合精品化战略，推出产培生培养项目，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。

对于中高层管理干部，人力培训部门积极配合集团绩效工作转型，开展“基于业绩提升的绩效管理”系列项目，提升了中高层绩效管理的过程管理意识及管理能力，为打造高绩效团队创造了优化的条件。

2、专项训练项目

针对中高层管理干部团队，推出“高绩效在行动”之团队凝聚力建设工作坊等活动，组织开展两轮轮训，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，由各行业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，通过圆满举办三期职业技能培训课程，例“管理沟通技巧”、“玩转PPT”等，有效帮助员工职业素养的自我提高。

3、学习平台优化

优化学习平台及渠道，利用微信平台推出了微课项目“纵横职场”，通过聘请各领域领先人物，与“魅力领导”，让员工在碎片化的时间里能找到知识网络的触点，建立自己的知识体系并不断更新迭代，提升个人的专业能力。

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片制作、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.65%	2017 年 01 月 06 日	2017 年 01 月 07 日	刊登在证券时报和巨潮资讯网的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-001)。
2016 年度股东大会	年度股东大会	55.51%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 22 日	刊登在证券时报和巨潮资讯网的《2016 年度股东大会》(公告编号: 2017-044)。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.50%	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 13 日	刊登在证券时报和巨潮资讯网的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-060)。

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
杨建平	13	2	11	0	0	否	3
丑建忠	13	3	10	0	0	否	3
谭燕	13	4	9	0	0	否	2

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，对公司发生的非公开发行股票、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四次会议，讨论审议公司2017年度审计计划，内审部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2017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2017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2017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，2017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	2018年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://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		99.00%
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	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

	<p>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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	<p>重大缺陷包括：①潜在错报≥最近 1 年利润总额的 5%；②潜在错报≥最近 3 年利润总额平均数的 5%；③潜在错报≥最近 1 年营业收入的 1%；④潜在错报≥资产总额的 0.5%。重要缺陷包括：①最近 1 年利润总额的 3%≤潜在错报<最近 1 年利润总额的 5%；②最近 3 年利润总额平均数的 3%≤潜在错报<最近 3 年利润总额平均数的 5%；③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%；④资产总额的 0.3%≤潜在错报<资产总额的 0.5%。一般缺陷包括：①潜在错报<最近 1 年利润总额的 3%；②潜在错报<最近 3 年利润总额平均数的 3%；③潜在错报<最近 1 年营业收入的 0.5%；④潜在错报<资产总额的 0.3%。</p>	<p>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。</p>
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

不适用

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	2020 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 奥飞债于 2017 年 6 月 7 日支付了 2016 年 6 月 7 日至 2017 年 6 月 6 日期间的利息 5.2 元(含税)/张。具体内容详见 2017 年 6 月 1 日刊登在证券时报和巨潮资讯网的《“12 奥飞债”2017 年付息公告》(公告编号：2017-056)。报告期内，18 奥飞 01 未有付息兑付情况。						
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。“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。						

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	办公地址	联系人	联系人电话				
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)、广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 5 楼	陈光、王奕然、林峰、俞渊铭	020-87555888				

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 楼、上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、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 奥飞债募集资金用途方案。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。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	12 奥飞债的募集资金专项账户正常运作中，运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集说明书承诺的用途、使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2017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2017年4月27日刊登在巨潮资讯网的相关公告。《2012年公司债券2018年跟踪信用评级报告》预计将于2018年5月刊登在巨潮资讯网上，敬请投资者留意。

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》，公司债信用等级维持为AA，具体内容详见2018年2月8日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更。根据公司2013年6月5日披露

的《公开发行公司债券募集说明书》，12奥飞债公司偿债计划及偿债保障措施具体如下：

一、偿债计划

（一）本息偿付安排

1、本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即 2013 年 6 月 7 日。

2、本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2014 年至 2018 年间每年的 6 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2014 年至 2016 年间每年的 6 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

3、本期债券到期一次还本。本期债券的本金支付日为 2018 年 6 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。若投资者行使回售选择权，则回售和本金支付工作根据登记公司和有关机构规定办理。

4、本期债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。

5、根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

（二）偿债资金来源

本期债券偿债资金将主要来源于发行人日常经营所产生的现金流等。

（三）应急保障方案

公司长期保持稳健的财务政策，注重对资产流动性的管理，如果公司的现金流量不足，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

二、偿债保障措施

为了充分、有效维护债券持有人的利益，公司采取一系列具体、有效的措施来保障债券投资者到期兑付本金及利息的合法权益。

（一）募集资金专款专用

公司将严格依照股东大会决议及本募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。同时，公司将制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面顺畅运作。

（二）聘请受托管理人

公司按照《试点办法》的要求引入了债券受托管理人制度，聘任保荐人担任本期公司债券的受托管理人，并订立了《债券受托管理协议》。在债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护

债券持有人的正当利益。

公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司承诺履行情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时根据《债券受托管理协议》采取其他必要的措施。

（三）制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《试点办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（四）设立专门的偿付工作小组

公司将指定专人负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。在本期公司债券利息和本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将专门成立偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（五）严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

公司将按照《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，至少包括但不限于以下内容：

- 1、预计到期难以偿付利息或本金；
- 2、订立可能对还本付息产生重大影响的担保合同及其他重要合同；
- 3、发生重大亏损或者遭受超过净资产百分之十以上的重大损失；
- 4、发生重大仲裁、诉讼；
- 5、减资、合并、分立、解散及申请破产；
- 6、拟进行重大债务重组；
- 7、未能履行募集说明书的约定；
- 8、债券被暂停交易；
- 9、中国证监会规定的其他情形。

（六）其他保障措施

公司分别于 2012 年 7 月 30 日第二届董事会第十九次会议和 2012 年 8 月 15 日 2012 年第二次临时股东大会上对保障措施进行审议并作出决议，承诺当公司出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能

按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更。根据公司2018年2月8日披露的《公开发行公司债券募集说明书》，18奥飞01公司偿债计划及偿债保障措施具体如下：

（一）募集资金专款专用

公司将严格依照公司股东决议及本募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。公司将制订具体的募集资金使用计划，并督促相关部门严格按照计划执行，以降低募集资金使用风险，保证投资者利益。

（二）制定《债券持有人会议规则》

公司和债券受托管理人已按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、债券持有人会议的召集、议案、委托及授权事项、债券持有人会议的召开、表决、决议及会议纪要和其他重要事项，为保障本期债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（三）充分发挥受托管理人的作用

公司已按照《管理办法》的要求为债券持有人聘请了债券受托管理人，并订立《债券受托管理协议》。在债券存续期限内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

公司将严格按照《债券受托管理协议》的约定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司履行承诺的情况，并在可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。有关债券受托管理人的权利和义务，详见本募集说明书第九节“债券受托管理人”。

（四）设立专门的偿付工作小组

公司指定专人负责协调本期债券偿付工作，并通过公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在本期债券利息和本金偿付日之前的十五个交易日内，公司将专门成立偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（五）严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人等的监督，以防范偿债风险。

（六）其他保障措施

公司于 2016 年 10 月 13 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司公开发行公司债券方案的议案》，并于 2016 年 11 月 1 日经 2016 年第四次临时股东大会审议通过，公司在《关于公司公开发行公司债券方案的议案》中承诺在出现预计不能或者到期未能按期偿付本次发行债券的本息时，将至少采取以下偿债保障措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资决策、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要负责人不得调离。

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2017年5月出具了《公司债券受托管理事务报告（2016年度）》，具体内容详见2017年5月5日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

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	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	28,145.1	69,093.65	-59.27%
流动比率	92.02%	121.36%	-29.34%
资产负债率	41.29%	41.55%	-0.26%
速动比率	61.50%	75.92%	-14.42%
EBITDA 全部债务比	8.36%	40.11%	-31.75%
利息保障倍数	1.78	12.17	-85.37%
现金利息保障倍数	3.28	6.5	-49.54%
EBITDA 利息保障倍数	3.11	13.46	-76.89%
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

利息保障倍数、现金利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数分别下降85.37%、49.54%、59.27%主要是报告期内利息支出增加以及净利润减少所致。

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2017年11月27日，已按期完成了上述短期融资券的兑付工作，共支付2016年度第一期短期融资券本息合计人民币310,560,000.00元。具体内容详见2017年11月29日刊登在证券时报和巨潮资讯网的《关于2016年度第一期短期融资券兑付完成的公告》（公告编号：2017-104）。

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

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17.51亿元，实际发生的融资金额为13.25亿元，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

报告期内，公司已于2017年9月19日完成了股权激励计划限制性股票第三个解锁期不符合解锁条件的47名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计945,360股的回购注销工作，敬请查阅公司于2017年9月20日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于限制性股票注销完成的公告》(公告编号:2017-085)。

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	2018 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[2018]G17037900128 号
注册会计师姓名	熊永忠、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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量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2017年12月31日的财务状况以及2017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“本附注三、21、长期资产减值及本附注五、15、商誉”所述，奥飞娱乐期末商誉账面原值285,116.43

万元，计提减值准备5,197.70万元，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

如本附注五、4、应收账款所述，2017年12月31日奥飞娱乐应收账款账面余额为81,194.07万元，应收账款坏账准备金额为6,575.25万元，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）收入确认

1、事项描述

如“本附注三、26、收入及本附注五、39、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用品销售收入、IP授权收入、影视及游戏研发运营收入, 2017年度公司营业收入364,181.83万元, 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2017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：熊永忠

（项目合伙人）

中国注册会计师：张凤波

中国 广州

二零一八年四月二十五日

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

2017 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	669,286,335.57	788,265,537.52
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	0.00	5,332,000.00
衍生金融资产		
应收票据	391,215.00	3,366,820.72
应收账款	746,188,215.77	644,516,934.16
预付款项	337,901,278.94	399,292,006.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	88,967.04
应收股利		
其他应收款	158,380,606.24	121,289,810.50
买入返售金融资产		
存货	980,985,943.39	1,195,325,960.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,201,487.36	34,782,016.05
流动资产合计	2,957,335,082.27	3,192,260,052.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,017,020,857.90	855,877,027.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	454,453,822.61	541,860,785.44
投资性房地产		
固定资产	313,667,199.40	331,697,632.95
在建工程	14,619,528.97	3,545,037.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	530,400,952.23	514,496,011.34
开发支出		
商誉	2,931,740,071.20	2,600,409,606.39
长期待摊费用	55,752,011.48	32,674,524.60
递延所得税资产	87,306,735.92	236,180,024.82
其他非流动资产	1,648,427.48	57,212,775.68
非流动资产合计	5,406,609,607.19	5,173,953,425.46
资产总计	8,363,944,689.46	8,366,213,477.97
流动负债：		
短期借款	1,282,335,439.57	1,056,047,196.00
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	1,859,000.00	11,052,593.73
应付账款	419,494,431.52	491,298,388.65
预收款项	67,221,307.84	80,838,280.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	125,391,101.93	80,727,379.71
应交税费	62,346,198.49	92,692,387.00
应付利息	33,040,873.81	15,043,717.04
应付股利		

其他应付款	59,153,696.75	235,057,509.16
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	654,693,648.32	257,758,279.01
其他流动负债	508,104,986.59	309,826,019.16
流动负债合计	3,213,640,684.82	2,630,341,749.69
非流动负债：		
长期借款	34,849,063.43	1,200,000.00
应付债券	0.00	449,328,425.13
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	181,682,866.66	387,105,374.62
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,557,045.00	
递延收益	9,557,291.75	2,244,791.59
递延所得税负债	11,914,229.17	5,756,226.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	239,560,496.01	845,634,818.16
负债合计	3,453,201,180.83	3,475,976,567.85
所有者权益：		
股本	1,306,944,319.00	1,307,889,679.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,462,126,430.48	1,464,459,004.24
减：库存股	0.00	9,188,980.21
其他综合收益	12,414,632.97	79,732,191.41
专项储备		
盈余公积	190,112,465.99	155,095,403.15
一般风险准备		

未分配利润	1,800,217,345.18	1,797,179,877.90
归属于母公司所有者权益合计	4,771,815,193.62	4,795,167,175.49
少数股东权益	138,928,315.01	95,069,734.63
所有者权益合计	4,910,743,508.63	4,890,236,910.12
负债和所有者权益总计	8,363,944,689.46	8,366,213,477.97

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：张剑辉

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	165,332,064.30	382,691,700.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,332,000.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	3,366,820.72
应收账款	369,373,511.84	309,101,160.06
预付款项	136,361,587.33	137,928,677.17
应收利息		26,973.37
应收股利		
其他应收款	574,055,511.00	656,727,584.28
存货	197,748,552.45	190,174,543.96
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,233,973.49	288,655.47
流动资产合计	1,445,105,200.41	1,685,638,115.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	553,157,048.07	452,716,450.43
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,333,105,513.84	3,974,522,782.94
投资性房地产		
固定资产	152,115,660.80	175,967,031.78
在建工程	12,514,087.53	249,341.44

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,641,595.92	67,057,294.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,376,349.66	7,887,440.39
递延所得税资产	4,509,813.96	2,298,858.46
其他非流动资产	0.00	8,400,000.00
非流动资产合计	5,139,420,069.78	4,689,099,200.40
资产总计	6,584,525,270.19	6,374,737,316.34
流动负债：		
短期借款	935,025,306.27	710,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	169,485,114.90	117,210,103.75
预收款项	10,699,462.79	12,525,543.66
应付职工薪酬	22,423,041.25	11,419,018.04
应交税费	17,968,777.30	50,494,409.09
应付利息	32,483,156.19	14,405,260.27
应付股利		
其他应付款	339,606,892.74	860,626,115.56
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	451,804,678.94	45,124,380.01
其他流动负债	499,911,517.66	299,618,717.75
流动负债合计	2,479,407,948.04	2,121,423,548.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		449,328,425.13
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	192,708.21	2,244,791.59
递延所得税负债	0.00	799,800.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	192,708.21	452,373,016.72
负债合计	2,479,600,656.25	2,573,796,564.85
所有者权益：		
股本	1,306,944,319.00	1,307,889,679.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,454,612,496.17	1,456,967,814.38
减：库存股	0.00	9,188,980.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,373,171.60	155,356,108.76
未分配利润	1,152,994,627.17	889,916,129.56
所有者权益合计	4,104,924,613.94	3,800,940,751.49
负债和所有者权益总计	6,584,525,270.19	6,374,737,316.34

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	3,642,464,104.89	3,360,668,382.81
其中：营业收入	3,642,464,104.89	3,360,668,382.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,837,008,089.07	2,981,865,582.09
其中：营业成本	2,092,912,562.93	1,699,818,422.38
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	29,510,140.00	30,319,848.06
销售费用	675,053,627.48	586,687,312.10
管理费用	810,236,006.37	597,775,528.71
财务费用	98,887,371.82	53,400,735.30
资产减值损失	130,408,380.47	13,863,735.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,332,000.00	5,332,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	162,196,023.13	135,075,817.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,292,141.06	-10,468,228.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	76,268,292.86	-380,626.13
其他收益	30,605,175.61	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,193,507.42	518,829,992.19
加：营业外收入	8,133,445.34	49,363,737.00
减：营业外支出	6,686,548.35	5,206,918.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,640,404.41	562,986,810.46
减：所得税费用	2,085,824.31	85,812,462.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,554,580.10	477,174,347.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	68,554,580.10	477,174,347.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	90,129,598.10	498,444,367.91
少数股东损益	-21,575,018.00	-21,270,020.10
六、其他综合收益的税后净额	-66,553,141.39	46,472,884.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-67,317,558.44	46,750,271.89

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-67,317,558.44	46,750,271.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	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		-6,558,972.31
5.外币财务报表折算差额	-84,965,197.33	53,309,244.20
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	764,417.05	-277,387.07
七、综合收益总额	2,001,438.71	523,647,232.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,812,039.66	545,194,639.80
归属于少数股东的综合收益总额	-20,810,600.95	-21,547,407.17
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.07	0.39
(二)稀释每股收益	0.07	0.39

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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：张剑辉

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	1,570,466,759.34	1,639,565,842.28

减：营业成本	763,055,002.75	846,428,777.43
税金及附加	14,038,448.08	16,473,997.73
销售费用	316,294,659.10	263,872,535.00
管理费用	281,658,167.13	279,928,257.40
财务费用	85,127,589.19	53,616,175.61
资产减值损失	92,136,982.01	2,943,400.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,332,000.00	5,332,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	266,232,036.86	179,829,178.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,689,787.81	-23,214,122.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）	79,077,657.02	3,645.24
其他收益	7,574,080.95	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	365,707,685.91	361,467,522.30
加：营业外收入	4,746,505.23	14,535,168.92
减：营业外支出	3,002,369.19	2,764,464.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	367,451,821.95	373,238,226.41
减：所得税费用	17,281,193.52	47,769,418.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	350,170,628.43	325,468,807.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	350,170,628.43	325,468,807.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	350,170,628.43	325,468,807.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.25
（二）稀释每股收益	0.27	0.25

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	3,730,985,618.79	4,051,009,460.07
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	72,590,564.72	21,095,339.33
收到其他与经营活动有关的现金	58,854,524.71	57,273,301.86
经营活动现金流入小计	3,862,430,708.22	4,129,378,101.26

购买商品、接受劳务支付的现金	1,670,482,189.66	2,244,958,189.97
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	899,970,009.79	683,886,329.10
支付的各项税费	311,466,731.90	283,524,043.34
支付其他与经营活动有关的现金	828,617,261.70	731,058,582.45
经营活动现金流出小计	3,710,536,193.05	3,943,427,144.86
经营活动产生的现金流量净额	151,894,515.17	185,950,956.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,159,773.36	233,616,493.97
取得投资收益收到的现金	4,814,000.00	11,578,289.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,551,077.53	312,592.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	37,432,917.70	272,118,285.27
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	191,848,298.62	517,625,661.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,366,738.63	317,816,710.65
投资支付的现金	189,136,700.00	709,275,158.08
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	238,066,253.97	930,558,207.72
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	577,820,822.72	1,957,650,076.45
投资活动产生的现金流量净额	-385,972,524.10	-1,440,024,415.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,300,000.00	934,807,110.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,300,000.00	27,795,088.00
取得借款收到的现金	2,210,899,092.73	1,672,912,485.31

发行债券收到的现金	499,000,000.00	299,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,312,333.81	1,680,737,416.00
筹资活动现金流入小计	2,734,511,426.54	4,587,857,011.79
偿还债务支付的现金	2,244,816,899.23	1,391,805,093.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,107,446.68	117,049,027.84
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	216,071,012.70	1,478,419,801.07
筹资活动现金流出小计	2,583,995,358.61	2,987,273,922.45
筹资活动产生的现金流量净额	150,516,067.93	1,600,583,089.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,831,318.12	19,624,128.88
五、现金及现金等价物净增加额	-95,393,259.12	366,133,759.44
加：期初现金及现金等价物余额	764,679,594.69	398,545,835.25
六、期末现金及现金等价物余额	669,286,335.57	764,679,594.69

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	1,664,823,242.39	1,950,896,709.64
收到的税费返还	10,651,447.78	12,563,283.43
收到其他与经营活动有关的现金	14,505,560.34	24,217,498.15
经营活动现金流入小计	1,689,980,250.51	1,987,677,491.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,586,040,676.81	902,600,916.00
支付给职工以及为职工支付的现金	124,355,333.76	131,309,992.20
支付的各项税费	134,914,629.86	121,991,282.40
支付其他与经营活动有关的现金	373,087,700.90	357,214,375.48
经营活动现金流出小计	2,218,398,341.33	1,513,116,566.08
经营活动产生的现金流量净额	-528,418,090.82	474,560,925.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,881,102.36	130,571,629.56
取得投资收益收到的现金	49,164,150.00	10,397,651.65

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,732,790.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38,724,000.00	276,575,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	154,502,042.36	417,553,681.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,796,070.33	29,358,105.18
投资支付的现金	619,439,792.86	300,476,056.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	1,628,803,039.96
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	675,486,993.31	1,958,637,201.14
投资活动产生的现金流量净额	-520,984,950.95	-1,541,083,519.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		894,512,022.48
取得借款收到的现金	1,293,820,404.38	136,510,362.92
发行债券收到的现金	499,000,000.00	299,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,441,052,482.39	3,883,633,416.00
筹资活动现金流入小计	3,233,872,886.77	5,214,055,801.40
偿还债务支付的现金	692,795,098.11	241,502,672.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,344,478.61	101,849,770.17
支付其他与筹资活动有关的现金	1,591,749,820.31	3,585,139,107.64
筹资活动现金流出小计	2,388,889,397.03	3,928,491,549.91
筹资活动产生的现金流量净额	844,983,489.74	1,285,564,251.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,409,658.32	12,825,556.58
五、现金及现金等价物净增加额	-206,829,210.35	231,867,213.28
加：期初现金及现金等价物余额	372,161,274.65	140,294,061.37
六、期末现金及现金等价物余额	165,332,064.30	372,161,274.65

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										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
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. 股东投入的普通股												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. 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				1,462,126,430.48	0.00	12,414,632.97		190,112,465.99		1,800,217,345.18	138,928,315.01	4,910,743,508.63

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,264,551,960.00				243,310,733.97	17,541,557.11	32,981,919.52		122,548,522.39		1,383,655,704.30	57,344,193.64	3,086,851,476.71	
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	1,264,551,960.00				243,310,733.97	17,541,557.11	32,981,919.52		122,548,522.39		1,383,655,704.30	57,344,193.64	3,086,851,476.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	43,337,719.00				1,221,148,270.27	-8,352,576.90	46,750,271.89		32,546,880.76		413,524,173.60	37,725,540.99	1,803,385,433.41
(一)综合收益总额							46,750,271.89				498,444,367.91	-21,547,407.17	523,647,232.63
(二)所有者投入和减少资本	43,337,719.00				1,221,148,270.27	-8,352,576.90						59,272,948.16	1,332,111,514.33
1. 股东投入的普通股	43,337,719.00				1,180,847,762.66							27,795,088.00	1,251,980,569.66
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					-7,485,474.45								-7,485,474.45
4. 其他					47,785,982.06	-8,352,576.90						31,477,860.16	87,616,419.12
(三)利润分配									32,546,880.76		-84,920,194.31		-52,373,313.55
1. 提取盈余公积									32,546,880.76		-32,546,880.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-52,373,313.55		-52,373,313.55
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. 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	1,307,889,679.00				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

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	1,307,889,679.00				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. 股东投入的普通股											
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

额											
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. 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	

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	1,264,551,960.00				243,310,733.97	17,541,557.11			122,809,228.00	649,367,516.32	2,262,497,881.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,264,551,960.00				243,310,733.97	17,541,557.11			122,809,228.00	649,367,516.32	2,262,497,881.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	43,337.719.00				1,213,657,080.41	-8,352,576.90			32,546,880.76	240,548,613.24	1,538,442,870.31
(一)综合收益总额										325,468,807.55	325,468,807.55
(二)所有者投入和减少资本	43,337.719.00				1,213,657,080.41	-8,352,576.90					1,265,347,376.31
1. 股东投入的普通股	43,337.719.00				1,180,847,762.66						1,224,185,481.66
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					-7,485,474.45						-7,485,474.45
4. 其他					40,294,792.20	-8,352,576.90					48,647,369.10
(三)利润分配									32,546,880.76	-84,920,194.31	-52,373,313.55
1. 提取盈余公积									32,546,880.76	-32,546,880.76	
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,373,313.55	-52,373,313.55
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. 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	1,307,889,679.00				1,456,967,814.38	9,188,980.21			155,356,108.76	889,916,129.56	3,800,940,751.49

三、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2017年12月31日，公司注册资本及实收资本1,306,944,319.00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等的开发、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2018年04月25日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司71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	Alpha Pictures, Inc.	全资子公司	100%	
8	Alpha Pictures Development, LLC	全资子公司	100%	新增
9	上海震雷文化传播有限公司	全资子公司	100%	
10	广州卓游信息科技有限公司	控股子公司	51%	
11	上海掌致信息科技有限公司	控股子公司	51%	
12	海南盛游信息科技有限公司	控股子公司	51%	
13	卓越游戏科技有限公司	控股子公司	51%	新增
14	广州位面信息科技有限公司	控股子公司	51%	新增
15	广州麟游信息科技有限公司	控股子公司	51%	
16	广州晶音信息科技有限公司	控股子公司	51%	
17	广州云间行信息科技有限公司	控股子公司	51%	
18	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
19	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资子公司	100%	
20	东莞金旺儿童用品有限公司	全资子公司	100%	
21	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	全资子公司	100%	
22	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	100%	
23	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
24	资讯港管理有限公司	全资子公司	100%	
25	Toon Express HongKong limited	全资子公司	100%	
26	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100%	

27	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资子公司	100%	新增
28	Auldey Toys Of North America LLC	全资子公司	100%	
29	Baby Trend, Inc.	全资子公司	100%	
30	Alpha Group US LLC	全资子公司	100%	
31	Alpha Animation, Inc.	全资子公司	100%	
32	Funny Flux CO., Ltd	控股子公司	60.02%	新增
33	杭州华尼动漫有限公司	控股子公司	60.02%	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	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
38	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100%	
39	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100%	
40	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	51%	
41	广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	60%	
42	广州奥飞文化产业投资管理有限公司	全资子公司	100%	
43	广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司	100%	
44	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	控股子公司	55%	
45	广州奥飞婴童用品有限公司	全资子公司	100%	
46	广州奥玩商贸有限公司	全资子公司	100%	
47	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100%	
48	悦奥飞腾（苏州）投资管理	全资子公司	100%	
49	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
50	北京中盛天创科技发展有限公司	全资子公司	100%	
51	北京指游互动科技发展有限公司	全资子公司	100%	
52	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	56%	
53	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	60%	
54	北京奥飞传媒有限公司	控股子公司	100%	
55	北京绵绵堂科技有限公司	控股子公司	60%	
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	上海哇呀咖啡有限公司	全资子公司	100%	
60	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	100%	
61	掌中方寸信息科技有限公司	全资子公司	100%	
62	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资子公司	100%	
63	上海星落信息技术有限公司	控股子公司	60%	新增
64	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100%	

65	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100%	
66	南京图乙方圆网络科技有限公司	控股子公司	60%	新增
67	霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	全资子公司	100%	新增
68	北京中奥影迪动画制作有限公司	控股子公司	50%	减少
69	Alpha Entertainment (International) Company Limited	全资子公司	100%	减少
70	北京夏日茉莉文化发展有限公司	全资子公司	100%	减少
71	Wonder Magic Global Limited	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、广州麟游信息科技有限公司、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，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、应收款项

(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情况进行单
-------------	--

	项计提，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 and 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。

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

无。

(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）无形资产的确切标准和分类

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、婴童用品销售收入、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、形象授权收入等。

业务类型	具体收入确认原则
玩具及婴童用品销售收入	<p>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。</p> <p>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。</p>
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	<p>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；</p> <p>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。</p>
游戏运营收入	<p>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。</p> <p>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。</p>
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。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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
执行修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》	经公司第四届董事会第二十二次会议于 2018 年 4 月 10 日批准	
执行新修订的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	经公司第四届董事会第二十二次会议于 2018 年 4 月 10 日批准	
根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，重分类“营业外收支”中的固定资产处置损益至“资产处置收益”列报。	经公司第四届董事会第二十二次会议于 2018 年 4 月 10 日批准	

2017年12月25日，根据财政部发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），针对2017年施行的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财

会[2017]13号)和《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)的相关规定,对财务报表部分列报项目进行调整。利润表新增的“其他收益”项目,公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定,对2017年1月1日及以后收到的政府补助采用未来适用法处理;利润表新增的“资产处置收益”项目,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2016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	2017年度	2016年度
执行修订的《企业会计准则第16——政府补助》	经公司第四届董事会第二十二次会议于2018年4月10日批准	营业外收入	-31,154,995.39	不适用
		主营业务成本	549,819.78	不适用
		其他收益	30,605,175.61	不适用
根据《企业会计准则第30——财务报表列报》,重分类“营业外收支”中的固定资产处置损益至“资产处置收益”列报。	经公司第四届董事会第二十二次会议于2018年4月10日批准	营业外收入及营业外支出	-76,268,292.86	380,626.13
		资产处置收益	76,268,292.86	-380,626.13

(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	17%、13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
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%
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%
Alpha Pictures, Inc.	15%-39%
Alpha Pictures Development, LLC	15%-39%
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%-39%
Auldey Toys Of North America LLC	15%-39%
Baby Trend, Inc.	15%-39%
Alpha Group US LLC	15%-39%
Alpha Animation, Inc.	15%-39%
Funny Flux CO., Ltd	20%
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%
广州叶游信息技术有限公司	12.50%
北京中盛天创科技发展有限公司	12.50%
北京四月星空网络技术有限公司	15%
上海方寸信息科技有限公司	12.50%
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%
Alpha Entertainment (International) Company Limited	免税/10%
Wonder Magic Global Limited	免税/10%

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日玩具出口退税率15%。

(2) 根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日发布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 公司之全资子公司上海方寸信息科技有限公司及全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司销售其自行开发生产的计算机软件产品, 按法定 17% 的税率征收增值税后, 对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

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, 2017 年 12 月 11 日在高新技术企业认定管理网站公示, 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, 收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR201544001013, 发证日期为 2015 年 10 月 10 日, 有效期为三年, 2015 年度到 2017 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, 2017 年 12 月 11 日在高新技术企业认定管理网站公示, 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) 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。

(8) 公司之全资子公司北京中盛天创科技发展有限公司于 2013 年 12 月 20 日被认定为软件企业, 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），可以享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠，即2013年度至2014年度免交企业所得税，2015年度到2017年减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

（9）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，继续享受三年高新技术企业所得税优惠，2016年度到2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

（10）2013年8月，公司之全资子公司上海方寸信息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。2013年为获利的第一个年度，即2013年度、2014年度免缴企业所得税，2015年度到2017年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

（11）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。

3、其他

（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Alpha Pictures,Inc.、Alpha Pictures Development, LLC、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%-39%的所得税税率。

（3）公司之全资子公司资讯港管理有限公司及Wonder Magic Global Limited注册于英属维尔京群岛、Alpha Entertainment（International）Company Limited注册于开曼群岛，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。

(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。

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	602,873.25	163,365.06
银行存款	656,779,449.45	760,628,949.07
其他货币资金	11,904,012.87	27,473,223.39
合计	669,286,335.57	788,265,537.52
其中：存放在境外的款项总额	158,542,992.53	164,504,092.01

其他说明

其他货币资金均系支付宝等第三方支付平台账户余额。

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	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票保证金	-	12,750,000.00
信用证保证金	-	10,835,942.83
合计	-	23,585,942.83

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		5,332,000.00
衍生金融资产		5,332,000.00
合计	0.00	5,332,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	391,215.00	
商业承兑票据		3,366,820.72
合计	391,215.00	3,366,820.72

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,301,355.02	11.61%	35,670,144.76	37.83%	58,631,210.26	1,310,117.66	0.20%	1,310,117.66	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	715,808,008.92	88.16%	28,251,003.41	3.95%	687,557,005.51	665,003,240.70	99.72%	20,486,306.54	3.08%	644,516,934.16

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,831,366.73	0.23%	1,831,366.73	100.00%		580,741.50	0.08%	580,741.50	100.00%	
合计	811,940,730.67	100.00%	65,752,514.90	8.10%	746,188,215.77	666,894,099.86	100.00%	22,377,165.70	3.36%	644,516,934.16

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
TOYS R US	53,733,287.36	22,144,438.10	41.21%	TOYS R US 主要系 Baby Trend, Inc. 及 Auldey Toys Of North America LLC 的客户，已申请破产清算，根据 Baby Trend, Inc. 与其签订的债务偿还协议，对不可收回部分全额计提坏账；根据财务公司与 Auldey Toys Of North America LLC 拟签署的购买协议，Auldey Toys Of North America LLC 对应收该客户余额按协议折扣比例计提坏账
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	36,400,000.00	10,920,000.00	30.00%	该客户目前资金周转困难，企业陷入困境，根据公司管理层判断的预计可收回金额，按 30% 的比例计提坏账
TRU CANADA	1,867,610.40	305,249.40	16.34%	TRU CANADA 已申请破产，根据财务公司与 Auldey Toys Of North America LLC 拟签署的购买协议，对应收该客户余额按协议折扣比例计提坏账
TARGET	1,240,457.24	1,240,457.24	100.00%	该应收余额系 Baby Trend, Inc.（以下简称“BT”）账龄超过 1 年以上的应收账款，系为有纠纷的款项，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
中山爱团圆投资有限公司	1,060,000.02	1,060,000.02	100.00%	客户经营不善已结业，款项很可能无法收回，全额计提坏账
合计	94,301,355.02	35,670,144.76	--	--

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	605,583,299.60	12,111,666.17	2.00%
1 年以内小计	605,583,299.60	12,111,666.17	2.00%

1 至 2 年	86,785,269.43	8,678,526.94	10.00%
2 至 3 年	21,334,137.57	6,400,241.27	30.00%
3 至 4 年	2,078,909.42	1,039,454.71	50.00%
4 至 5 年	26,392.90	21,114.32	80.00%
合计	715,808,008.92	28,251,003.41	

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。

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 48,367,720.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,092,808.59 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
节目费/货款	5,092,808.59

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
北京太阳金贝文化艺术有限公司	节目费	1,120,867.93	被吊销营业执照，预计无法收回	管理层审批	否
广州麦哲森贸易有限责任公司	货款	1,761,147.43	无法收回	管理层审批	否
北京光线影业公司	货款	1,465,689.82	无法收回	管理层审批	否
合计	--	4,347,705.18	--	--	--

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181,795,871.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例为22.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为17,931,389.21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

无。

其他说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款说明：

注1：TOYS R US主要系Baby Trend, Inc. 及Auldey Toys Of North America LLC的客户，已申请破产清算。根据Baby Trend, Inc. 与其签订的债务偿还协议，对不可收回部分全额计提坏账；根据财务公司与Auldey Toys Of North America LLC拟签署的购买协议，Auldey Toys Of North America LLC对应收该客户余额按协议折扣比例计提坏账。

注2：该客户目前资金周转困难，企业陷入困境，根据公司管理层判断的预计可收回金额，按30%的比例计提坏账。

注3：TRU CANADA已申请破产，根据财务公司与Auldey Toys Of North America LLC拟签署的购买协议，对应收该客户余额按协议折扣比例计提坏账。

注4：该应收余额系Baby Trend, Inc.（以下简称“BT”）账龄超过1年以上的应收账款，系为有纠纷的款项，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5：客户经营不善已结业，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

单项金额不重大按单项计提坏账准备的应收账款说明：

注1：所列应收余额均系Baby Trend, Inc. 账龄超过1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2：客户经营不善已结业，款项很可能无法收回，全额计提坏账。

注3：法院判决该客户应支付款项385,200.00元，但客户始终未付款，预计很可能无法收回，全额计提坏账。

6、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	185,147,983.12	54.79%	363,298,965.68	90.99%
1至2年	126,230,407.35	37.36%	32,745,468.71	8.20%
2至3年	26,432,906.23	7.82%	3,119,988.50	0.78%
3年以上	89,982.24	0.03%	127,583.63	0.03%
合计	337,901,278.94	--	399,292,006.52	--

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
上海乐豆企业管理有限公司	25,000,000.00	预付游戏研发款	游戏未开发完工
上海洪云信息科技有限公司	20,000,000.00	预付分成款	游戏未上线
Platinum Media Group ltc	15,504,112.04	电影制作款	尚未制作完成
北京文华东润投资有限公司	12,233,600.00	电影制作款	尚未制作完成
深圳市奥术信息科技有限公司	12,000,000.00	预付游戏研发款	游戏未开发完工
北京剧角映画文化传媒有限公司	10,000,000.00	电影制作款	尚未制作完成
上海铠钜图文设计工作室(普通合伙)	9,420,897.72	预付授权金	根据产生的收入及既定比例按月结算
Rainbow s.r.l	9,064,153.13	预付授权金	根据产生的收入及既定比例按月结算
上海奥羽游信息技术有限公司	8,000,000.00	预付游戏研发款	游戏未开发完工
深圳战艺网络科技有限公司	7,000,000.00	预付游戏研发款	游戏未开发完工
上海禾旭广告有限公司	5,471,952.89	预付授权金	根据产生的收入及既定比例按月结算
合计	133,694,715.78		

(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113,220,895.64元，占预付账款年末余额合计数的比例为33.51%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		48,106.63
保证金利息		40,860.41
合计	0.00	88,967.04

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

公司不存在逾期的应收利息。

8、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：

9、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	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	168,199,983.25	97.11%	9,819,377.01	5.84%	158,380,606.24	126,306,577.36	100.00%	5,016,766.86	3.97%	121,289,810.50
合计	173,199,983.25	100.00%	14,819,377.01	8.56%	158,380,606.24	126,306,577.36	100.00%	5,016,766.86	3.97%	121,289,810.50

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
深圳黑猫游戏文化有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	项目失败，投资游戏制作款很可能无法收回
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	--	--

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	125,858,188.40	2,517,163.69	2.00%
1 年以内小计	125,858,188.40	2,517,163.69	2.00%
1 至 2 年	32,518,401.81	3,251,840.17	10.00%
2 至 3 年	5,880,027.85	1,764,008.34	30.00%
3 至 4 年	2,901,691.19	1,450,845.60	50.00%
4 至 5 年	1,030,774.00	824,619.21	80.00%
5 年以上	10,900.00	10,900.00	100.00%
合计	168,199,983.25	9,819,377.01	

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。

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 11,831,323.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,149,662.63 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
应退违约金/法院判决应收回的货款	2,149,662.63

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
国龙投资(北京)有限公司	应退违约金	1,360,000.00	签署和解协议, 确认无法收回的部分	管理层审批	否
合计	--	1,360,000.00	--	--	--

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
押金及保证金	24,299,002.69	24,404,055.86
借支款及备用金	7,251,075.30	11,427,687.34
往来款	19,556,740.43	20,983,980.39
应收退税款		12,570,925.25
代垫宣发成本	3,744,889.85	5,744,889.85
股权转让款	28,766,000.00	48,120,000.00
待收回款	28,555,549.06	
厂房转让款	60,270,000.00	
其他	756,725.92	3,055,038.67
合计	173,199,983.25	126,306,577.36

(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
第一名	厂房转让款	60,270,000.00	1 年以内	34.80%	1,205,400.00
第二名	往来款	19,601,369.86	1 年以内	11.32%	392,027.40
第三名	股权转让款	14,170,000.00	1 年以内	8.18%	283,400.00
第四名	股权转让款	12,096,000.00	1-2 年	6.98%	1,209,600.00
第五名	待收回款	11,500,000.00	1-2 年/2-3 年	6.64%	1,650,000.00
合计	--	117,637,369.86	--	67.92%	4,740,427.40

(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：

10、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	145,680,424.71		145,680,424.71	171,304,572.82		171,304,572.82
在产品	177,647,410.83		177,647,410.83	63,523,600.55		63,523,600.55

库存商品	607,496,560.12	7,001,963.56	600,494,596.56	916,592,000.97	12,948,737.15	903,643,263.82
周转材料	52,967,278.94		52,967,278.94	56,854,522.81		56,854,522.81
发出商品	4,196,232.35		4,196,232.35			
合计	987,987,906.95	7,001,963.56	980,985,943.39	1,208,274,697.15	12,948,737.15	1,195,325,960.00

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	12,948,737.15	293,070.04		6,239,843.63		7,001,963.56
合计	12,948,737.15	293,070.04		6,239,843.63		7,001,963.56

本年公司由于非同一控制合并增加存货跌价准备0.00元，计提跌价准备293,070.04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6,239,843.63元。

(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：

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。

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、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	3,228,380.41	9,411,589.63
待抵扣进项税额	38,382,832.80	9,377,566.60
预缴税费	22,590,274.15	15,992,859.82
合计	64,201,487.36	34,782,016.05

其他说明：

14、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：	1,024,020,857.90	7,000,000.00	1,017,020,857.90	855,877,027.00		855,877,027.00
按公允价值计量的	56,761,928.11		56,761,928.11			
按成本计量的	967,258,929.79	7,000,000.00	960,258,929.79	855,877,027.00		855,877,027.00
合计	1,024,020,857.90	7,000,000.00	1,017,020,857.90	855,877,027.00		855,877,027.00

(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	36,000,000.00			

具的摊余成本				
公允价值	56,761,928.11			
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	20,761,928.11			

(3) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产明细

项目	2016.12.31	成本变动	公允价值变动	2017.12.31
掌阅科技股份有限公司		-36,000,000.00	20,761,928.11	56,761,928.11

(4) 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		
珠海广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）	40,000,000.00		3,381,102.36	36,618,897.64					15.75%	
上海悠游堂投资发展股份有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00					6.50%	
东吴在线（苏州）互联网金融科技服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					8.00%	
深圳暴风统帅科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					9.00%	
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					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					6.91%	
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	15,000,000.00			15,000,000.00					12.00%	

科技有限公司	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				9.99%	
广州酷游娱乐科技股份有限公司		44,021,700.00		44,021,700.00				4.50%	
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%	
北京攀高文化传媒股份有限公司		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			20,000,000.00				2.50%	
成都像素星空科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00				19.99%	
上海禾念信息科技有限公司	169,200.00			169,200.00				12.26%	
上海天矢文化传播有限公司	153,800.00			153,800.00				12.26%	
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				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		35,600.0 0		35,600.00					2.14%	
LAKOO LIMITED	16,986,744. 90		1,112,814.0 0	15,873,930.90					12.26%	
Best Assistant Education Online Limited	41,623,160. 42		2,726,763.4 8	38,896,396.94					1.26%	
Zelix Holdings Limited	21,113,368. 20		1,383,152.0 9	19,730,216.11					11.28%	
角川游戏株式会 社	16,051,803. 05		1,051,565.2 8	15,000,237.77					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					13.00%	
深圳看到科技有 限公司	20,000,000. 00			20,000,000.00					14.25%	
浙江东阳一诺众 合影视传媒有限 公司	10,000,000. 00	19,850,0 00.00		29,850,000.00					19.90%	
广东虚拟现实科 技有限公司	20,000,000. 00			20,000,000.00					5.00%	
北京蒲蒲壳动画 制作有限公司		3,330,00 0.00		3,330,000.00					10.00%	
北京艾格文化传 媒有限公司		3,000,00 0.00		3,000,000.00					15.00%	
北京玩思维文化 发展有限公司		12,000,0 00.00		12,000,000.00					6.00%	
北京快乐工场网 络科技有限公司		15,000,0 00.00		15,000,000.00					10.00%	
济南亿福莱网络 科技有限公司	2,500,000.0 0			2,500,000.00					6.67%	
苏州市舞之数码 动画制作有限公 司	2,000,000.0 0			2,000,000.00					1.69%	

掌阅科技股份有 限公司	36,000,000. 00		36,000,000. 00							
合计	855,877,027. .00	157,037, 300.00	45,655,397. 21	967,258,929.7 9		7,000,00 0.00		7,000,000. 00	--	

(5) 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
本期计提	7,000,000.00			7,000,000.00
期末已计提减值余额	7,000,000.00			7,000,000.00

(6) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

LAKOO LIMITED、Best Assistant Education Online Limited、Zelix Holdings Limited、角川游戏株式会社的账面余额之本期减少，系汇率变动所致。

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

17、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 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	9,758,341.15			-3,898,335.70				5,860,005.45		0.00	5,860,005.45
小计	9,758,341.15			-3,898,335.70				5,860,005.45		0.00	5,860,005.45
二、联营企业											
广东衣酷文化发展股份有限公司	29,143,516.89			-4,729,819.09						24,413,697.80	
上海祥同科技股份有限公司	22,103,516.41			-3,552,998.74						18,550,517.67	
北京攀高文化传媒股份有限公司	4,823,939.43	1,847,245.19		23,305.76					-3,000,000.00	0.00	
北京万象娱通网络科技股份有限公司	13,533,865.26			-2,725,489.35						10,808,375.91	
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	5,298,647.10			1,650,859.48						6,949,506.58	
北京灵龙文化发展有限公司	74,864,637.43			-443,848.08						74,420,789.35	
广州数娱信息科技有限公司	19,513,316.19			-6,357,928.16		3,041,677.50				16,197,065.53	
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	723,475.18			340,225.24						1,063,700.42	
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）	14,995,759.18	15,000,000.00		4,240.82					-30,000,000.00	0.00	

		0								
北京爱乐游文化发展有限公司	117,385,758.12			15,256,162.35					132,641,920.47	
451 Media Group LLC	61,498,471.19			-4,103,795.19				-3,889,534.12	53,505,141.88	
FunnyFlux Entertainment	62,320,822.44			-1,459,207.46				-60,861,614.98	0.00	
深圳市贝美互动科技有限公司	6,904,616.63			-457,929.63			3,738,377.67		2,708,309.33	3,738,377.67
广州轻阅网络科技有限公司	8,600,942.30			-1,865,518.81		2,738,455.90			9,473,879.39	
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	4,527,892.23		1,943,072.68	-428,582.05		5,016,652.04			7,172,889.54	
上海逸态品牌管理有限公司	1,784,014.67			-279,280.48			1,504,734.19		0.00	1,504,734.19
苏州六月品牌管理有限公司	5,362.83			-217.85					5,144.98	
上海颖立文化传媒有限公司	74,291,626.07		8,109,008.70	-3,320,519.44		7,066,666.67			69,928,764.60	
海南祺曜互动娱乐有限公司	9,782,264.74		12,924,680.90	3,142,416.16					0.00	
广州雷神信息科技有限公司		23,200,000.00							23,200,000.00	
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司		3,500,000.00		-85,880.84					3,414,119.16	
小计	532,102,444.29	41,700,000.00	24,824,007.47	-9,393,805.36		17,863,452.11		5,243,111.86	-97,751,149.10	454,453,822.61
合计	541,860,785.44	41,700,000.00	24,824,007.47	-13,292,141.06		17,863,452.11		11,103,117.31	-97,751,149.10	454,453,822.61

其他说明

(1) 北京攀高文化传媒股份有限公司的其他变动，系公司转让对其的部分股权后，不再具有重大影响，转入可供出售金融资产核算；

苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）的其他变动，系其他投资者增资导致公司股权被稀释，对其不再具有重大影响，转入可供出售金融资产核算；

451 Media Group LLC的其他变动，系汇率变动导致；

FunnyFlux Entertainment的其他变动，包括①公司本期对其增资能够对其实施控制，故将其纳入合并范围；②汇率变动导致。

(2) 公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(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	245,511,872.13	119,142,578.39	7,983,838.71	48,300,204.12	36,693,593.98	54,864,104.41	512,496,191.74
2.本期增加金额	257,743.71	22,190,498.73	205,495.80	12,661,668.20	11,257,716.72	5,673,436.65	52,246,559.81
(1) 购置	257,743.71	22,190,498.73	133,928.28	7,813,722.88	10,753,444.10	4,171,304.20	45,320,641.90
(2) 在建							

工程转入							
(3) 企业合并增加			71,567.52	4,847,945.32	504,272.62	1,502,132.45	6,925,917.91
3.本期减少金额	30,859,047.40	7,782,100.01	526,967.84	3,421,590.55	10,431,066.49	785,932.39	53,806,704.68
(1) 处置或报废	30,859,047.40	7,782,100.01	526,967.84	3,244,158.46	9,546,694.86	785,932.39	52,744,900.96
(2) 处置子公司或清算				177,432.09	884,371.63		1,061,803.72
4.期末余额	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
二、累计折旧							
1.期初余额	47,358,376.88	45,906,409.36	6,048,606.60	31,109,210.66	21,887,921.97	28,488,033.32	180,798,558.79
2.本期增加金额	8,820,774.71	11,881,623.14	779,319.57	10,079,614.32	7,726,749.01	9,770,909.60	49,058,990.35
(1) 计提	8,820,774.71	11,881,623.14	763,813.29	7,420,659.21	7,421,174.80	9,270,206.90	45,578,252.05
(2) 合并转入			15,506.28	2,658,955.11	305,574.21	500,702.70	3,480,738.30
3.本期减少金额	16,976,761.68	6,844,237.07	392,662.28	2,226,107.07	5,738,616.06	410,317.51	32,588,701.67
(1) 处置或报废	16,976,761.68	6,844,237.07	392,662.28	2,192,230.45	5,583,774.09	410,317.51	32,399,983.08
(2) 处置子公司或清算				33,876.62	154,841.97		188,718.59
4.期末余额	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
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	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.期初账面价值	198,153,495.25	73,236,169.03	1,935,232.11	17,190,993.46	14,805,672.01	26,376,071.09	331,697,632.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程**(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	3,545,037.24		3,545,037.24
合计	14,619,528.97		14,619,528.97	3,545,037.24		3,545,037.24

(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	1,500,000,000.00	1,637,099.33	468,342.11			2,105,441.44	0.14%	0.14%				其他
办公室装修工程	23,565,782.62	1,658,596.47	21,907,186.15		23,565,782.62	0.00	100.00%	100.00%				其他
新厂成品车间	13,000,000.00	249,341.44	12,264,746.09			12,514,087.53	96.26%	96.26%				其他
合计	1,536,565,782.62	3,545,037.24	34,640,274.35		23,565,782.62	14,619,528.97	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

本期其他减少系转入长期待摊费用。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	316,688,224. 40	12,825,074.8 5		42,966,787.9 2	23,959,609.4 7	86,302,895.6 5	145,081,881. 76	627,824,474. 05
2.本期 增加金额		1,217,389.62		17,702,804.0 4	27,178,913.6 4	19,236,413.9 0		65,335,521.2 0
(1) 购置		39,579.93		15,140,411.3 5	370,961.17	19,049,773.1 0		34,600,725.5 5
(2) 内部研发		1,177,809.69			4,076,725.41	186,640.80		5,441,175.90
(3) 企业合并增 加				2,562,392.69	22,731,227.0 6			25,293,619.7 5
3.本期减 少金额	15,600,000.0 0					2,494,562.26		18,094,562.2 6
(1) 处置	15,600,000.0 0					2,494,562.26		18,094,562.2 6
4.期末 余额	301,088,224. 40	14,042,464.4 7		60,669,591.9 6	51,138,523.1 1	103,044,747. 29	145,081,881. 76	675,065,432. 99
二、累计摊销								
1.期初 余额	17,270,252.2 3	7,274,846.82		29,331,929.8 7	14,892,166.5 6	11,512,838.5 8	33,046,428.6 5	113,328,462. 71
2.本期 增加金额	7,516,740.74	2,626,385.58		5,457,520.44	7,406,785.42	10,012,674.9 8	4,836,062.72	37,856,169.8 8
(1)	7,516,740.74	2,626,385.58		4,064,409.81	7,195,593.24	10,012,674.9	4,836,062.72	36,251,867.0

计提							8		7
(2) 合并转入				1,393,110.63	211,192.18				1,604,302.81
3.本期减少金额	6,333,059.65						187,092.18		6,520,151.83
(1) 处置	6,333,059.65						187,092.18		6,520,151.83
4.期末余额	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
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	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
2.期初账面价值	299,417,972.17	5,550,228.03		13,634,858.05	9,067,442.91	74,790,057.07	112,035,453.11		514,496,011.34

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 0.81%。

(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) 特许经营权系公司原收购广东嘉佳卡通影视有限公司60%股权时作为非同一控制下的企业合并产生的145,081,881.76元卡通频道经营权。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 本期无形资产中包括购买Funny Flux CO., 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。

(5) 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。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东原创动力文化传播有限公司	3,575,419.75					3,575,419.75
资讯港管理有限公司	515,948,871.36				33,800,185.42	482,148,685.94
北京爱乐游信息技术有限公司	349,883,473.96					349,883,473.96
上海方寸信息科技有限公司	279,559,334.10					279,559,334.10
广州叶游戏信息技术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95

北京魔屏科技有限公司	22,677,173.34					22,677,173.34
北京绵绵堂科技有限公司	4,203,463.67					4,203,463.67
Baby Trend Inc.	305,613,704.40		195,536,306.10		32,830,701.30	468,319,309.20
北京四月星空网络技术有限公司	828,427,993.28					828,427,993.28
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	22,041,469.83					22,041,469.83
上海震雷文化传播有限公司	5,469,732.95					5,469,732.95
广州卓游信息科技有限公司	59,940,931.68					59,940,931.68
东莞金旺儿童用品有限公司	177,971,696.24					177,971,696.24
Funny Flux CO., Ltd		226,752,463.85			2,061,679.27	224,690,784.58
广州位面信息科技有限公司		14,438,149.55				14,438,149.55
南京图乙方圆网络科技有限公司		1,109,109.41				1,109,109.41
上海星落信息技术有限公司		14,163,980.73				14,163,980.73
合计	2,600,409,606.39	256,463,703.54	195,536,306.10		68,692,565.99	2,983,717,050.04

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东原创动力文化传播有限公司				
资讯港管理有限公司				
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				
广州叶游戏信息技术有限公司		22,257,544.88		22,257,544.88
壹沙（北京）文化传媒有限公司		2,838,796.95		2,838,796.95
北京魔屏科技有限公司		22,677,173.34		22,677,173.34
北京绵绵堂科技有限公司		4,203,463.67		4,203,463.67

Baby Trend Inc.						
北京四月星空网络技术有限公司						
深圳市奥飞贝肯文化有限公司						
上海震雷文化传播有限公司						
广州卓游信息科技有限公司						
东莞金旺儿童用品有限公司						
Funny Flux CO., Ltd						
广州位面信息科技有限公司						
南京图乙方圆网络科技有限公司						
上海星落信息技术有限公司						
合计		51,976,978.84				51,976,978.84

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2017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。

其他说明

BabyTrendInc.其他增加系自购买日起12个月内根据获取的进一步的信息表明需对原暂时确定的可辨认净资产公允价值进行调整，进而调整商誉金额；其他减少，均系汇率变动导致。

28、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	2,672,033.71		2,369,391.77		302,641.94
形象店装修费	2,783,591.63	12,002,046.70	3,007,459.83		11,778,178.50
办公室装修费	27,218,899.26	49,859,208.71	33,406,916.93		43,671,191.04
合计	32,674,524.60	61,861,255.41	38,783,768.53		55,752,011.48

其他说明

29、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	93,952,006.51	18,792,599.80	34,657,262.98	7,345,083.77
内部交易未实现利润	106,154,621.98	26,550,708.39	56,435,122.56	15,855,831.36
可抵扣亏损	239,236,050.22	38,328,856.30	36,519,186.80	9,299,698.39
业绩承诺奖励金	8,959,462.15	2,167,324.36	12,242,810.61	4,876,801.18
与存货相关费用资本化	4,603,913.90	1,288,340.85	7,354,484.31	2,929,585.28
计入递延收益的政府补助	1,192,708.21	178,906.22	2,244,791.59	336,718.74
境外商誉			490,877,908.61	195,536,306.10
合计	454,098,762.97	87,306,735.92	640,331,567.46	236,180,024.82

(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	51,284,846.65	8,799,939.95	33,042,845.52	4,956,426.82
可供出售金融资产公允价值变动	20,761,928.11	3,114,289.22		
衍生工具收益余额			5,332,000.00	799,800.00
合计	72,046,774.76	11,914,229.17	38,374,845.52	5,756,226.82

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	87,306,735.92	0.00	236,180,024.82
递延所得税负债	0.00	11,914,229.17	0.00	5,756,226.82

(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	11,724,966.27	5,685,406.73
可抵扣亏损	382,674,955.87	151,656,961.87
预计负债	1,557,045.00	
合计	395,956,967.14	157,342,368.60

(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
2017 年		2,199,448.57	
2018 年	1,611,270.92	2,029,942.76	
2019 年	14,358,417.91	9,757,542.95	
2020 年	47,324,985.77	51,539,357.60	
2021 年	81,549,229.47	48,760,464.70	
2022 年	113,854,835.15		
长期	123,976,216.65	37,370,205.29	
合计	382,674,955.87	151,656,961.87	--

其他说明：

截至2017年12月31日，公司子公司Toon Express HongKong limited累计亏损9,537.22元，奥飞影业（香港）有限公司累计亏损123,966,679.44元，无期限结转以后年度弥补。

30、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	1,312,426.50	
其他	336,000.98	
预付股权款		50,680,000.00
预付其他长期资产款		6,532,775.68
合计	1,648,427.48	57,212,775.68

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。

31、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	34,000,000.00	815,000,000.00
保证借款	1,248,335,439.57	241,047,196.00
合计	1,282,335,439.57	1,056,047,196.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,859,000.00	11,052,593.73
合计	1,859,000.00	11,052,593.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	389,255,011.68	471,877,824.24
1-2 年	19,720,731.88	10,816,005.20
2-3 年	7,010,109.26	6,679,824.32

3 年以上	3,508,578.70	1,924,734.89
合计	419,494,431.52	491,298,388.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华特迪士尼（中国）有限公司	2,774,546.89	项目未结算
上海炫动传播股份有限公司	2,604,752.87	项目未结算
广州蓝弧文化传播有限公司	1,276,234.23	项目未结算
巴福斯影业有限公司	1,145,090.80	项目未结算
合计	7,800,624.79	--

其他说明：

36、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	57,002,705.93	70,096,057.14
1-2 年	8,801,283.85	9,807,139.08
2-3 年	849,840.53	696,232.98
3 年以上	567,477.53	238,851.03
合计	67,221,307.84	80,838,280.23

(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
(주)하이원엔터테인먼트(韩国 High1 娱乐有限公司)	2,802,599.74	影片制作尚未完成
리딩아시아(亚洲阅读公司)	2,749,098.91	影片制作尚未完成
合计	5,551,698.65	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	80,079,307.18	903,929,124.16	864,078,948.69	119,929,482.65
二、离职后福利-设定提存计划	648,072.53	37,225,327.21	32,411,780.46	5,461,619.28
三、辞退福利		105,096.18	105,096.18	
合计	80,727,379.71	941,259,547.55	896,595,825.33	125,391,101.93

(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	79,218,624.10	830,525,647.98	793,377,972.80	116,366,299.28
2、职工福利费	6,772.00	15,120,773.57	15,127,545.57	
3、社会保险费	609,549.25	21,286,029.84	20,673,293.39	1,222,285.70
其中：医疗保险费	574,369.46	17,804,336.78	17,215,506.40	1,163,199.84
工伤保险费	10,256.27	1,493,313.49	1,488,670.42	14,899.34
生育保险费	24,831.59	1,716,075.49	1,708,634.89	32,272.19
重大疾病险	91.93	272,304.08	260,481.68	11,914.33
4、住房公积金	59,509.10	9,661,485.76	9,656,863.76	64,131.10
5、工会经费和职工教育经费	8,250.71	5,865,511.36	5,831,823.55	41,938.52
8、因解除劳动关系给予的补偿	176,602.02	21,469,675.65	19,411,449.62	2,234,828.05
合计	80,079,307.18	903,929,124.16	864,078,948.69	119,929,482.65

(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	624,455.16	35,703,805.74	30,887,866.71	5,440,394.19
2、失业保险费	23,617.37	1,510,924.61	1,513,316.89	21,225.09

3、企业年金缴费		10,596.86	10,596.86	
合计	648,072.53	37,225,327.21	32,411,780.46	5,461,619.28

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,068,351.00	22,532,208.49
企业所得税	22,227,148.85	58,541,624.85
个人所得税	12,049,846.15	2,700,713.16
城市维护建设税	3,344,326.21	3,471,603.14
印花税	1,719,272.52	1,563,806.88
教育费附加	1,368,001.16	1,468,469.95
地方教育附加	448,494.69	517,249.40
堤围防护费	566,062.79	629,447.17
文化事业建设费	133,088.77	151,195.03
房产税	729,222.50	363,936.87
土地使用税	60,001.80	120,003.60
车船税	13,158.58	2,524.50
其他代扣税	619,223.47	629,603.96
合计	62,346,198.49	92,692,387.00

其他说明：

39、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	114,406.46	33,631.95
企业债券利息	13,334,794.51	13,334,794.52
短期借款应付利息	1,920,439.97	604,824.82
短期融资券应付利息	17,671,232.87	1,070,465.75
合计	33,040,873.81	15,043,717.04

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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	5,566,758.34	11,191,596.96
应付费用	2,045,041.09	2,213,815.61
内部借款/员工代垫款	1,707,258.61	1,607,471.41
代扣社保、住房公积金	562,001.31	314,053.58
往来款	5,000,000.00	209,612,465.50
股权转让款	42,635,653.71	
回购义务负债		9,188,980.21
其他	1,636,983.69	929,125.89
合计	59,153,696.75	235,057,509.16

(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

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	18,624,534.98	17,000,000.00
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	184,264,434.40	240,758,279.01
应付超额业绩奖励款	1,983,889.88	
合计	654,693,648.32	257,758,279.01

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,533,091.57	10,546,924.05
应付短期融资券	499,571,895.02	299,279,095.11
合计	508,104,986.59	309,826,019.16

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：

45、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	34,849,063.43	1,200,000.00
合计	34,849,063.43	1,200,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款系公司之全资子公司香港奥飞娱乐有限公司在汇丰银行的借款，利率为可变市场利率，2017年度，利率区间为2.39%至2.84%。

46、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		449,328,425.13
合计	0.00	449,328,425.13

(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

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	本期重分类	期末余额
公司债券	550,000,000.00	2013-06-07	5年	550,000,000.00	449,328,425.13		23,400,000.00	492,363.93		-449,820,789.06	0.00
合计	--	--	--	550,000,000.00	449,328,425.13		23,400,000.00	492,363.93		-449,820,789.06	0.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

经证监会核准，公司于2013年6月发行了5.5亿元的公司债，发行及计息日期为2013年6月7日，债券期限5年，本次发行的债券为固定利率5.2%，按年付息、到期一次还本。在本期债券存续期的第3年末，公司可行使调整票面利率选择权，上调票面利率0至100个基点（含本数），其中1个基点为0.01%；投资者可选择是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。如投资者选择继续持有本期债券，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前3年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变。债券的利率将不超过国务院限定的利率。该债券将于2018年6月到期，因此将其重分类至一年内到期的非流动负债列示。

47、长期应付款

(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	387,105,374.62
政府补助收益回报分成款	1,338,952.13	
	181,682,866.66	387,105,374.62

其他说明：

2016年度公司之全资子公司香港奥飞娱乐有限公司收购Baby Trend, 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2017年12月31日，未付款项为5580万美元，其中2018年应支付2820万美元，折合人民币 184,264,434.40元，在“一年内到期的非流动负债”中列示；2019年应支付2760万美元，折合人民币 180,343,914.53元。

公司之控股子公司Funny Flux CO., 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 2017年12月31日，已计提待返还的分成款余额178,675,000.00韩元，折合人民币1,338,952.13元。

48、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	1,557,045.00		预计很可能败诉
合计	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：

49、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	2,244,791.59	9,914,403.32	2,601,903.16	9,557,291.75	政府补助形成
合计	2,244,791.59	9,914,403.32	2,601,903.16	9,557,291.75	--

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	2,244,791.59		2,052,083.38				192,708.21	与资产相关
超级飞侠 3 研发费用补助		1,287,181.14					1,287,181.14	与资产相关
SW1 研发费用补助		1,924,369.23			549,819.78		1,374,549.45	与资产相关
SW 电影研发费用补助		1,731,932.31					1,731,932.31	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					1,000,000.00	与资产相关
合计	2,244,791.59	9,914,403.32	2,052,083.38		549,819.78		9,557,291.75	--

其他说明：

50、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

51、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	1,307,889,679.00				-945,360.00	-945,360.00	1,306,944,319.00

其他说明：

2017年6月23日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于股权激励计划第三期不符合行权、解锁条件的议案》、《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》、《关于注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》，决议回购注销47名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计945,360股，

回购价格为7.925元/股，相关股票在2017年11月13日完成注销。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

53、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）	1,408,261,189.12		21,903,557.34	1,386,357,631.78
其他资本公积	56,197,815.12	20,454,316.91	883,333.33	75,768,798.70
合计	1,464,459,004.24	20,454,316.91	22,786,890.67	1,462,126,430.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2017年6月23日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于股权激励计划第三期不符合行权、解锁条件的议案》、《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》、《关于注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》，决议回购注销47名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计945,360股，回购价格为7.925元/股，相关股票在2017年11月13日完成注销，减少资本公积-股本溢价6,787,137.18元。

(2) 2017年5月，公司收购控股子公司广州叶游信息技术有限公司少数股东股权，减少资本公积-股本溢价14,678,688.19元。

(3) 2017年12月，公司收购控股子公司北京奥飞传媒有限公司少数股东股权，减少资本公积-股本溢价437,731.97元。北京奥飞传媒有限公司接受少数股东代为偿还债务，增加资本公积-其他资本公积317,390.00元。

(4) 本公司股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿免息借款给公司用于日常运营，公司根据贷款期限参照银行同期贷款利率计提财务费用1,390,141.47元，增加资本公积-其他资本公积1,390,141.47元。

(5) 2017年12月，公司联营单位广州数娱信息科技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25%降至22.50%，按照新持股比例计算享有的联营公司净资产变动，增加公司

资本公积-其他资本公积3,041,677.50元。

(6) 2017年3月, 公司联营单位上海颖立文化传媒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30%下降到27%, 按照新持股比例计算享有的联营公司净资产变动, 增加公司资本公积-其他资本公积7,950,000.00元; 2017年5月, 公司转让持有的联营单位上海颖立文化传媒有限公司3%的股权, 转让完成后公司持股比例由27%下降到24%, 转让部分导致的权益变动, 减少资本公积-其他资本公积883,333.33元。

(7) 2017年9月, 公司联营单位广州轻阅网络科技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31.06%下降到26.79%, 按照新持股比例计算享有的联营公司净资产变动, 增加公司资本公积-其他资本公积2,738,455.90元。

(8) 2017年6月, 公司转让持有的联营单位重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司20.98%的股权, 同时, 重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司收到其他股东的增资并完成工商登记, 转让及增资完成后, 公司持股比例由45%下降到21.14%, 该项交易合计增加资本公积-其他资本公积5,016,652.04元。

54、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	9,188,980.21		9,188,980.21	
合计	9,188,980.21		9,188,980.21	0.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2017年6月23日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于股权激励计划第三期不符合行权、解锁条件的议案》、《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》、《关于注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》, 决议回购注销47名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计945,360股, 减少库存股9,188,980.21元。

55、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	79,732,191.41	-63,438,852.17		3,114,289.22	-67,317,558.44	764,417.05	12,414,632.97

可供出售金融资产公允价值变动损益		20,761,928.11		3,114,289.22	17,647,638.89		17,647,638.89
外币财务报表折算差额	79,732,191.41	-84,200,780.28			-84,965,197.33	764,417.05	-5,233,005.92
其他综合收益合计	79,732,191.41	-63,438,852.17		3,114,289.22	-67,317,558.44	764,417.05	12,414,632.97

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：

56、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	155,095,403.15	35,017,062.84		190,112,465.99
合计	155,095,403.15	35,017,062.84		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：

公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

58、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	1,797,179,877.90	1,383,655,704.30
调整后期初未分配利润	1,797,179,877.90	1,383,655,704.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,129,598.10	498,444,367.91
减：提取法定盈余公积	35,017,062.84	32,546,880.76
应付普通股股利	52,075,067.98	52,373,313.55
期末未分配利润	1,800,217,345.18	1,797,179,877.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

59、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	3,612,988,843.43	2,056,570,743.03	3,345,578,647.21	1,687,140,981.40
其他业务	29,475,261.46	36,341,819.90	15,089,735.60	12,677,440.98
合计	3,642,464,104.89	2,092,912,562.93	3,360,668,382.81	1,699,818,422.38

60、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	12,752,062.33	12,575,960.67
教育费附加	5,669,048.38	5,482,904.67
房产税	2,513,901.90	1,096,120.96
土地使用税	727,391.68	587,622.29
车船使用税	15,632.98	8,550.00
印花税	2,500,776.79	3,441,047.71
地方教育费附加	3,779,625.36	3,652,716.27
文化事业建设费	1,484,406.33	1,783,172.38
堤围防护费	67,294.25	1,626,876.78
营业税		64,876.33
合计	29,510,140.00	30,319,848.06

其他说明：

61、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	73,706,094.92	74,405,565.06
职工薪酬费用	223,437,618.38	163,750,872.68
运输商检仓储费	87,848,955.31	80,991,005.47
推广促销展示费	193,505,645.90	173,244,543.52
办公费用	21,808,942.05	18,667,576.80

宣传费用	11,566,985.62	4,723,754.69
业务招待费	2,908,271.87	2,554,721.76
差旅费	20,340,959.75	20,791,896.72
咨询费	13,292,316.52	27,346,436.99
租金水电及物管费	20,664,262.46	15,394,011.86
其他费用	5,973,574.70	4,816,926.55
合计	675,053,627.48	586,687,312.10

其他说明：

62、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	235,472,929.47	145,885,569.08
研发费用	301,833,703.33	229,291,646.23
租金水电及物管费	59,532,361.62	41,890,228.69
折旧摊销费用	67,563,916.90	30,792,597.76
业务招待费	4,195,361.41	6,048,539.33
知识产权保护费	17,552,541.31	15,714,442.92
差旅费	11,907,166.42	14,265,680.57
税费		3,888,415.86
招聘费	3,881,721.22	3,880,962.83
咨询费	25,475,963.40	30,535,905.17
办公费用	15,702,848.38	5,209,579.53
车辆交通费	3,294,569.50	4,021,148.38
会务费	2,168,280.73	1,216,275.41
电话邮寄费	4,277,492.28	3,017,005.45
修理费	12,391,811.68	14,575,672.92
信息项目费用	19,609,821.51	38,375,353.04
保险费	9,277,544.52	4,829,027.55
其他费用	16,097,972.69	4,337,477.99
合计	810,236,006.37	597,775,528.71

其他说明：

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,419,676.94	51,340,368.16
减：利息收入	5,580,866.14	8,579,292.81
资金占用费	936,189.75	28,177,139.10
汇兑损益	7,744,383.06	-22,136,596.92
手续费支出	5,367,988.21	4,599,117.77
合计	98,887,371.82	53,400,735.30

其他说明：

64、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	60,035,214.28	3,847,492.51
二、存货跌价损失	293,070.04	10,016,243.03
三、可供出售金融资产减值损失	7,000,000.00	
五、长期股权投资减值损失	11,103,117.31	
十三、商誉减值损失	51,976,978.84	
合计	130,408,380.47	13,863,735.54

其他说明：

65、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	5,332,000.00
合计	-5,332,000.00	5,332,000.00

其他说明：

66、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	-13,292,141.06	-10,468,228.86
处置长期股权投资产生的投资收益	39,732,027.79	117,474,516.85

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	3,791,360.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		8,538,289.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-698,048.00
原有股权按公允价值计量产生的投资收益	129,023,897.10	25,394,263.86
爱乐游业绩超额奖励	669,360.01	-8,956,336.01
其他金融资产收益	1,521,369.86	
合计	162,196,023.13	135,075,817.60

其他说明：

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被 投 资 单 位	2017年度	2016年度
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	-3,898,335.70	-9,133,802.72
广东衣酷文化发展股份有限公司	-4,729,819.09	-184,848.43
上海祥同科技股份有限公司	-3,552,998.74	-4,019,147.64
北京攀高文化传媒股份有限公司	23,305.76	301,564.48
北京万象娱通网络科技股份有限公司	-2,725,489.35	-9,086,603.73
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	1,650,859.48	1,798,312.25
北京灵龙文化发展有限公司	-443,848.08	-135,362.57
广州数娱信息科技有限公司	-6,357,928.16	-486,683.81
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	340,225.24	-326,524.82
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）	4,240.82	-4,240.82
北京爱乐游文化发展有限公司	15,256,162.35	17,795,439.01
451 Media Group LLC	-4,103,795.19	-4,281,345.15
FunnyFlux Entertainment	-1,459,207.46	3,267,557.19
广州轻阅网络科技有限公司	-1,865,518.81	-1,304,032.53
深圳市贝美互动科技有限公司	-457,929.63	-1,825,432.82
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	-428,582.05	27,892.23
上海逸态品牌管理有限公司	-279,280.48	-7,897.83
苏州六月品牌管理有限公司	-217.85	-177.20
海南祺曜互动娱乐有限公司	3,142,416.16	-217,735.26
上海颖立文化传媒有限公司	-3,320,519.44	-708,373.93
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司	-85,880.84	-
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	-	-1,936,784.76
合 计	-13,292,141.06	-10,468,228.86

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被 投 资 单 位	2017年度	2016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	-
上海哈邻网络科技有限公司	-	4,309,255.99
广州奥娱叁特文化有限公司	-	125,023,150.75
北京万象娱通网络科技有限公司	-	1,883,495.34
广东明星创意动画有限公司	-	-5,678,539.98
Waystar Success Holding Limited	-	-4,360,846.11
上海攀塔文化传播有限公司	-	-3,701,999.14
合 计	39,732,027.79	117,474,516.85

(4) 原有股权按公允价值计量产生的投资收益

被 投 资 单 位	2017年度	2016年度
FunnyFlux Entertainment	129,023,897.10	-
广东明星创意动画有限公司	-	7,360,334.00
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	-	18,033,929.86
合 计	129,023,897.10	25,394,263.86

(5) 处置可供出售金融资产等取得的投资收益

被 投 资 单 位	2017年度	2016年度
上海攀塔文化传播有限公司	-	-698,048.00
合 计	-	-698,048.00

(6) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

被 投 资 单 位	2017年度	2016年度
珠海广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）	-	7,357,651.65
芜湖顺荣奥飞娱乐网络科技股份有限公司	-	1,180,637.50
合 计	-	8,538,289.15

67、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	44,680,137.11	-380,626.13
无形资产处置收益	31,588,155.75	
	76,268,292.86	-380,626.13

68、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	30,605,175.61	

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,881,647.94	44,856,952.58	
罚没收入	793,466.50	3,319,398.71	
赔偿收入	2,838,978.32		
其他	619,352.58	1,187,385.71	
合计	8,133,445.34	49,363,737.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收补贴款澄海区财政存款户(其他国有土地使用权出让收入安排的支出)	汕头市澄海区国库支付管理办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,373,000.00		与收益相关
汕头市澄海区国库支付管理办公室(商务局拨企业补贴)	汕头国库办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	103,424.00		与收益相关
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
广州动漫产业原创制作和品牌推广展示平台	广州市财政局国库支付分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,052,083.38	2,499,999.99	与资产相关
科普微电影大赛奖金	广州市科技创新委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得	否	否		1,553.00	与收益相关

			的补助					
"动感金羊"优秀作品扶持计划制作费补助	广州动漫行业协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,886.79	与收益相关
《镇魂街》项目金龙奖收入	广州漫友文化科技发展有限公司	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		4,716.98	与收益相关
广州市版权保护中心版权登记补贴	广州市版权保护中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,700.00	与收益相关
2016年深圳市第二批境外商标注册申请资助拨款	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,000.00	与收益相关
版权资助登记费	广州市版权保护中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,200.00	与收益相关
第十一届中国国际动漫节展商服务费补助	杭州中国国际动漫节会展有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		9,433.96	与收益相关
拨标准化补助经费	国家金库澄海支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
金龙奖超级飞侠动画金奖	广州漫友文化科技发展有限公司	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		18,867.92	与收益相关
广州动漫行业协会颁发超级飞侠获得2016"动感金羊"最佳动漫品牌奖奖金	广州动漫行业协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		18,867.92	与收益相关
版权登记资助费	广州市版权保护中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		23,000.00	与收益相关
2015年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		38,135.00	与收益相关
科技企业房租补贴款	上海市虹口区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		39,000.00	与收益相关
蔡东青 2015 特殊津贴	中国共产党广州市越秀区委员会组	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法	否	否		40,000.00	与收益相关

	织部		取得)					
第十二届中国(深圳)国际文化产业博览交易会参展补助	广州市文化广电新闻出版局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
社保补贴	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		43,905.32	与收益相关
2015 市科技与金融结合专项资金(科技保险)	广东越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		44,900.00	与收益相关
数码相机及智能玩具电子机芯生产	广东省汕头市质量技术监督局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		60,000.00	与资产相关
职工培训补贴	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		69,138.25	与收益相关
财政扶持资金	财政部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		71,800.00	与收益相关
扶持款(其他涉外发展服务支出)	澄海区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
科技企业房租补贴款	天津生态城产业园运营管理有限公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		84,905.66	与收益相关
文化部《开封奇谈》漫画项目补贴款	文化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		94,339.62	与收益相关
确认 2016 年"原动力"中国高校动漫出版孵化计划项目补贴收入	国家新闻出版广电总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		94,339.62	与收益相关
奖励款(其他支持中小企业发展)	澄海区财政存款户	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		100,000.00	与收益相关
少儿节目精品和动画片专项资金	广东省新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

			(按国家级政策规定依法取得)					
创新创业领军人才落户补助	广州市越秀区商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2014 年度第二批文艺精品专项资金	广州市越秀区文化广电新闻出版局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
上海市科学技术委员会创新资金	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2016 年度《开封奇谈》原动力政府扶持资金	新闻出版总署	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		113,207.54	与收益相关
汕头市澄海区国库电机能效提升项目补贴款	汕头市澄海区国库支付管理办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		116,305.00	与收益相关
广州市文化广电新闻出版局 2016 央视春晚补助	汕头市澄海区国库支付管理办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		134,887.00	与收益相关
2016 年度《暖暖屋》原动力政府扶持资金	新闻出版总署	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		141,509.43	与收益相关
澄海区财政存款户企业创新平台奖励款	国家金库澄海支库	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
2015 年企业研究开发省级财政补助项目经费	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		152,500.00	与收益相关
十六届中国专利奖金	广东省财政厅国库支付局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
文化部《馒头日记》项目经费补贴款	文化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		188,679.24	与收益相关
超级飞侠经费补贴	文化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		188,679.25	与收益相关

2016 年贷款贴息资助计划拟资助项目-"贝肯熊之全能先生"动漫作品推广项目	深圳市文体旅游局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		190,000.00	与收益相关
广州市越秀区文化广电新闻出版局创作扶持经费(零速争霸)	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
2016 年服务贸易发展专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2015 年服务贸易发展专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		280,000.00	与收益相关
税费补贴	上海嘉定国库收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		289,560.00	与收益相关
2015 年度广州市科技创新小巨人企业补贴奖励项目经费	广州市科技创新委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2015 年科技创新小巨人	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
企业研发经费补助资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		316,130.00	与收益相关
2015 广州市战略性主导产业发展资金动漫游戏类项目经费-原始世界	广州市越秀区文化广电新闻出版局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		320,000.00	与收益相关
2015 年广州市企业研究开发机构建设专项项目	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
2016 年度广东省文艺精品专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		400,000.00	与收益相关
2016 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助	深圳市南山区人民政府文化产业发	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关

款（电影《倒霉熊情人》配套资助）	展办公室							
稳定岗位补贴金	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		413,050.41	与收益相关
收研发后补助资金 1	广州市天河区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		489,040.00	与收益相关
经贸发展与口岸建设专项资金（其他涉外发展服务支出）	国家金库澄海支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		489,089.00	与收益相关
专利授权政府补贴	国家金库澄海支库	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		493,010.00	与收益相关
15 年度高新技术企业认定受理补贴穗科创字（2016）234	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
广州市企业研究开发机构建设专项项目资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
15 年度高新技术企业认定受理补贴穗科创字（2016）234	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
外经贸发展资金	国家金库澄海支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		733,582.00	与收益相关
收研发后补助资金 2	广州市天河区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		739,000.00	与收益相关
外经贸发展资金企业品牌培育项目资金	国家金库澄海支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
2015 深圳市文化创意产业发展专项资金-电影《倒霉熊情人》配套资助款	文化体制改革和发展办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
2016 年北京市文化创意产业发展专项资金项目	北京市国有文化资产监督管理办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		830,000.00	与收益相关

上海动漫游戏产业发展扶持资金	上海炫动传播有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		850,000.00	与收益相关
广东省企业研究开发省级财政补助资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		882,300.00	与收益相关
中新天津生态城文化产业发展专项资金	中新天津生态城财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		952,027.99	与收益相关
广州市青少年图书馆项目专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2015 年广州市企业研究开发机构建设专项项目资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2016 年中央财政文化产业发展专项资金-("喜羊羊与灰太狼"全年龄段系列动画和全产业链布局)	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,300,000.00	与收益相关
2015 年度文创专项资金	上海市普陀区财政局产业发展资金专户	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,380,000.00	与收益相关
2015 年战略主导产业资金(火力少年王)	广州越秀区财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,700,000.00	与收益相关
2016 年度文化产业发展专项资金	北京市新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,500,000.00	与收益相关
超级飞侠系列动画与人工智能产业融合项目	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		4,500,000.00	与收益相关
增值税即征即退	上海市普陀区税务局第五税务所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法	否	否		5,728,105.69	与收益相关

			取得)					
汕头市 2013、2014 年度发展总部经济扶持资金	国际金库澄海区支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,629,600.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,881,647.94	44,856,952.58	--

其他说明:

70、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	2,934,460.75	2,320,043.10	2,934,460.75
非流动资产报废损失	185,885.39	1,576,216.95	185,885.39
其中: 固定资产报废损失	185,885.39	1,576,216.95	185,885.39
罚款及滞纳金	306,532.56	57,806.74	306,532.56
违约金	1,256,341.69	965,963.55	1,256,341.69
赔偿款	1,557,067.44		1,557,067.44
其他	446,260.52	286,888.39	446,260.52
合计	6,686,548.35	5,206,918.73	

其他说明:

71、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	54,486,922.65	96,056,567.96
递延所得税费用	-52,401,098.34	-10,244,105.31
合计	2,085,824.31	85,812,462.65

(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	70,640,404.41

按法定/适用税率计算的所得税费用	10,596,060.66
子公司适用不同税率的影响	2,506,128.38
调整以前期间所得税的影响	-3,449,871.61
非应税收入的影响	-20,137,768.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,784,549.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,871,845.77
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	51,786,900.58
研发加计扣除的影响	-23,337,735.03
其他	-11,790,594.22
所得税费用	2,085,824.31

其他说明

其中，其他包括以下内容：

项 目	金 额
税率变动产生的差异	1,063,154.31
代扣代缴税费	346,094.88
美国加州固定州税(亏损公司)	10,514.06
BT商誉摊销金额抵扣应纳税所得额	-13,210,357.47
合 计	-11,790,594.22

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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	31,884,920.39	35,718,846.90
收到利息收入	5,669,833.18	8,651,638.63
收到押金、保证金	14,879,199.22	7,636,147.72
收到侵权赔偿收入	3,632,444.82	3,519,398.71
收到其他	2,788,127.10	1,747,269.90
合计	58,854,524.71	57,273,301.86

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	798,897,643.59	707,480,359.77
对外捐赠支出	2,934,460.75	2,320,043.10
支付押金、备用金	4,972,346.07	10,447,004.75
支付经营性往来款	14,200,000.00	8,266,404.87
支付其他	7,612,811.29	2,544,769.96
合计	828,617,261.70	731,058,582.45

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	6,001,390.00	1,662,556,262.67
收到解押的保证金	17,310,943.81	17,884,750.00
收到资金占用费		296,403.33
合计	23,312,333.81	1,680,737,416.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资往来款	208,579,032.70	1,434,467,534.50
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		28,910,692.83
支付发行股票筹资费用		15,041,573.74
合计	216,071,012.70	1,478,419,801.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	68,554,580.10	477,174,347.81
加：资产减值准备	130,408,380.47	13,863,735.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,578,252.05	33,938,867.45
无形资产摊销	36,251,867.07	22,290,778.54
长期待摊费用摊销	38,783,768.53	18,714,876.55
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)	-76,268,292.86	380,626.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	185,885.39	1,576,216.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,332,000.00	-5,332,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	98,164,060.00	57,380,910.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-162,196,023.13	-135,075,817.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-50,274,862.97	-21,169,874.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,126,235.37	312,967.81
存货的减少(增加以“-”号填列)	254,796,047.04	-559,258,330.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-88,347,534.70	193,138,621.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-146,947,376.45	95,500,504.98
其他		-7,485,474.45

经营活动产生的现金流量净额	151,894,515.17	185,950,956.40
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	669,286,335.57	764,679,594.69
减: 现金的期初余额	764,679,594.69	398,545,835.25
现金及现金等价物净增加额	-95,393,259.12	366,133,759.44

(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	40,386,447.91
其中:	--
Funny Flux CO., Ltd	6,386,447.91
南京图乙方圆网络科技有限公司	1,000,000.00
上海星落信息技术有限公司	18,000,000.00
广州位面信息科技有限公司	15,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,761,790.90
其中:	--
Funny Flux CO., Ltd	10,874,460.10
南京图乙方圆网络科技有限公司	1,219,613.59
上海星落信息技术有限公司	900,657.22
广州位面信息科技有限公司	767,059.99
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	211,441,596.96
其中:	--
北京四月星空网络技术有限公司	17,220,000.00
Baby Trend, Inc.	194,221,596.96
取得子公司支付的现金净额	238,066,253.97

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	4,200,000.00
其中:	--

北京中奥影迪动画制作有限公司	4,200,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,291,082.30
其中：	--
北京中奥影迪动画制作有限公司	1,291,082.30
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	34,524,000.00
其中：	--
	34,524,000.00
处置子公司收到的现金净额	37,432,917.70

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	669,286,335.57	764,679,594.69
其中：库存现金	602,873.25	163,365.06
可随时用于支付的银行存款	656,779,449.45	760,628,949.07
可随时用于支付的其他货币资金	11,904,012.87	3,887,280.56
三、期末现金及现金等价物余额	669,286,335.57	764,679,594.69

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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

其他说明：

无。

77、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	--	--	208,472,298.29

其中：美元	20,742,563.06	6.5342	135,536,055.58
欧元	1,373,824.21	7.8023	10,718,988.67
港币	7,844,479.01	0.8359	6,557,200.01
英镑	1,036,147.49	8.7792	9,096,546.04
台币	4,448,025.00	0.2193	975,451.88
韩元	7,462,395,739.00	0.0061	45,588,056.11
应收账款	--	--	448,708,939.25
其中：美元	61,708,632.04	6.5342	403,216,543.48
欧元	4,666,247.42	7.8023	36,407,462.25
英镑	920,486.32	8.7792	8,081,133.50
韩元	164,557,380.14	0.0061	1,003,800.02
其他应收款			8,834,289.89
其中：美元	1,096,109.47	6.5342	7,162,198.50
英镑	12,558.58	8.7792	110,254.29
欧元	131,518.19	7.8023	1,026,144.37
港币	640,857.44	0.8359	535,699.14
台币		0.2193	
韩元	226,225,838.16	0.0061	1,379,977.61
应付账款			123,651,068.27
其中：美元	14,135,539.40	6.5342	92,364,441.55
英镑	109,859.68	8.7792	964,480.10
欧元	1,831,234.95	7.8023	14,287,844.45
港币	148,166.38	0.8359	123,852.28
台币		0.2193	
韩元	2,608,270,474.00	0.0061	15,910,449.89
其他应付款			43,389,246.73
其中：美元		6.5342	
英镑		8.7792	
欧元	79,482.77	7.8023	620,148.42
港币	51,165,328.75	0.8359	42,769,098.31
台币		0.2193	
韩元	218,199,126.00	0.0061	1,331,014.67
短期借款			59,743,360.05
其中：美元	6,556,000.00	6.9370	45,478,972.00

韩元	2,338,424,270.00	0.0061	14,264,388.05
----	------------------	--------	---------------

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
Baby Trend, 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
Funny Flux 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
Toon Express HongKong 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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、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	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
Funny Flux CO., Ltd	2017年09月25日	293,647,076.63	60.02%	现金购买	2017年09月30日	股权转让协议签订、双方董事会通过、已支付股权转让款并办理股权变更手续	22,072,810.29	-1,058,718.70
广州位面信息科技有限公司	2017年12月29日	15,000,000.00	51.00%	现金购买	2017年12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		
南京图乙方网络科技有限公司		4,000,000.00	60.00%	现金购买	2017年04月30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	7,047,893.37	-409,088.92
上海星落信息技术有限公司	2017年12月28日	18,000,000.00	60.00%	现金购买	2017年12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		

其他说明:

2017年9月25日,公司全资子公司香港奥飞娱乐有限公司(以下简称“奥飞香港”)与 Funnyflux Co.,LTD(以下简称“Funnyflux”)、自然人郑吉勋(Jung Gil-Hoon)、李龙昊(Lee Yong-Ho)签订了投资协议,协议约定奥飞香港以自有资金16,200,000美元投资FunnyFlux,其中6,525,000美元用以受让FunnyFlux原股东持有的股份共14,500股,其余9,675,000美元用以认购FunnyFlux新发行的股份共21,500股。本次投资奥飞香港持有其43.79%股份,为公司参股公司,本次交易完成后,奥飞香港持有其60.02%的股份。2017年9月30日前,香港奥飞向FunnyFlux支付10%股权增资款;2017年12月31日前,香港奥飞向FunnyFlux支付50%股权增资款;2018年3月31日前,香港奥飞向FunnyFlux支付剩余的40%股权增资款,向管理层股东支付20%股权转让款;2018年6月30日前,香港奥飞向管理层股东支付剩余的80%股权转让款。截至2017年9月25日,奥飞香港已按约定支付首期款,办理完毕原股东资产交接及股权变更手续,故以接近的2017年9月30日作为购买日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Funny Flux CO., Ltd	广州位面信息科技有限公司	南京图乙方圆网络科技有限公司	上海星落信息技术有限公司
--现金	107,483,027.16	15,000,000.00	4,000,000.00	18,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	186,164,049.47			
合并成本合计	293,647,076.63	15,000,000.00	4,000,000.00	18,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	66,894,612.78	561,850.45	2,890,890.59	3,836,019.27
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	226,752,463.85	14,438,149.55	1,109,109.41	14,163,980.73

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

购买日之前公司之全资子公司奥飞香港持有 FUNNYELUXCO.,LTD 43.97% 的股权，账面价值 57,140,152.37 元，本次交易以《广东中广信资产评估有限公司出具的奥飞娱乐股份有限公司全资子公司香港奥飞娱乐有限公司拟增资扩股事宜而涉及的 FUNNYFLUXCO.,LTD. 股东全部权益投资价值评估报告书》【中广信评报字(2017)第343号】确认的评估价为基础，确认本次转让及增资的交易价格合计 16,200,000 美元，折人民币 107,483,027.16 元，同时根据此次交易价格，确认购买日之前持有的股权于购买日的公允价值为 186,164,049.47 元。

收购广州位面信息科技有限公司、南京图乙方圆网络科技有限公司及上海星落信息技术有限公司股权，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：

非同一控制下合并 Funny Flux CO., Ltd 成本 293,647,076.63 元，合并日 FUNNYELUXCO.,LTD 净资产 26,561,577.29 元，根据广东中广信资产评估有限公司出具的《广东中广信资产评估有限公司出具的奥飞娱乐股份有限公司全资子公司香港奥飞娱乐有限公司拟增资扩股事宜而涉及的 FUNNYFLUXCO.,LTD. 股东全部权益投资价值评估报告书》确认无形资产和存货评估增值 25,849,742.48 元，扣除对应的递延所得税负债，净增值 20,679,793.99 元，另外考虑公司尚需要支付的增资款 64,212,007.50 元，合并日可辨认净资产公允价值 111,453,378.77 元，将合并成本与公司享有的可辨认净资产公允价值份额的差额 226,752,463.85 元确认为商誉。

其他说明：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Funny Flux CO., Ltd		广州位面信息科技有限公司		南京图乙方圆网络科技有限公司		上海星落信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	87,372,656.54	61,522,914.06	2,999,829.07	2,999,829.07	5,818,111.35	5,818,111.35	16,014,882.02	16,014,882.02
货币资金	4,488,012.19	4,488,012.19	767,059.99	767,059.99	1,219,613.59	1,219,613.59	900,657.22	900,657.22
应收款项	10,258,401.83	10,258,401.83	1,824,703.31	1,824,703.31	4,078,562.98	4,078,562.98	7,815,327.84	7,815,327.84
存货	40,749,100.47	37,212,964.48					6,412,807.99	6,412,807.99
固定资产	2,988,724.53	2,988,724.53	112,003.08	112,003.08	20,383.21	20,383.21	328,691.65	328,691.65
无形资产	23,689,316.94	1,375,710.45						
预付账款	1,743,920.28	1,743,920.28			104,621.38	104,621.38	213,137.11	213,137.11
其他应收款	1,142,615.17	1,142,615.17	111,709.91	111,709.91	43,710.94	43,710.94	29,137.50	29,137.50
其他流动资产	913,732.74	913,732.74	184,352.78	184,352.78			311,789.30	311,789.30
递延所得税资产	8,104.09	8,104.09						
其他非流动资产	1,390,728.30	1,390,728.30						
长期待摊费用					351,219.25	351,219.25	3,333.41	3,333.41
负债：	40,131,285.27	34,961,336.76	1,898,161.52	1,898,161.52	3,999,960.37	3,999,960.37	9,621,516.57	9,621,516.57
借款	4,354,611.66	4,354,611.66						
应付款项	7,613,813.97	7,613,813.97	292,430.00	292,430.00	3,872,616.80	3,872,616.80	5,702,175.64	5,702,175.64
递延所得税负债	5,169,948.50							
预收款项	11,364,389.88	11,364,389.88	250,919.70	250,919.70				
应付职工薪	1,861,292.06	1,861,292.06	939,604.08	939,604.08	92,486.83	92,486.83	1,308,750.13	1,308,750.13

酬									
其他应付款	880,010.30	880,010.30	11,406.66	11,406.66	11.16	11.16	1,311,273.43	1,311,273.43	
递延收益	7,616,281.94	7,616,281.94							
其他非流动负债	234,839.54	234,839.54							
应交税费			117,314.27	117,314.27	34,845.58	34,845.58	155,629.88	155,629.88	
其他流动负债			286,486.81	286,486.81			1,143,687.49	1,143,687.49	
净资产	47,241,371.27	26,561,577.30	1,101,667.55	1,101,667.55	1,818,150.98	1,818,150.98	6,393,365.45	6,393,365.45	
减：少数股东权益	18,887,100.24	10,619,318.60	539,817.10	539,817.10	727,260.39	727,260.39	2,557,346.18	2,557,346.18	
取得的净资产	28,354,271.03	15,942,258.70	561,850.45	561,850.45	1,090,890.59	1,090,890.59	3,836,019.27	3,836,019.27	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

合并日Funny Flux CO., Ltd净资产26,561,577.29元，根据广东中广信资产评估有限公司出具的奥飞娱乐股份有限公司全资子公司香港奥飞娱乐有限公司拟增资扩股事宜而涉及的FUNNYFLUXCO.,LTD.股东全部权益投资价值评估报告书[中广信评报字(2017)第343号] 确认无形资产和存货评估增值25,849,742.48元，扣除对应的递延所得税负债，净增值20,679,793.98元。

广州位面信息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往来债权债务、少量办公设备，经复核可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

南京图乙方圆网络科技有限公司主要从事推广运营服务业务，账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备，经复核可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

确认对南京图乙方圆网络科技有限公司商誉，对于可辨认资产、负债公允价值需要加上另外在2017年5月支付的增资款人民币300万元。

上海星落信息技术有限公司主要经营游戏授权业务，账面存货主要系游戏竞赛联盟的授权；其他资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备，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：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
Funny Flux CO., Ltd	57,140,152.37	186,164,049.47	129,023,897.10	本年引进投资者的估值 73,724,850.00 美元	

其他说明：

无

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京中奥影迪动画制作有限公司	4,200,000.00	50.00%	出售股权	2017年06月15日	收到大部分股权处置款, 办理工商变更手续	3,427,892.10						
北京夏日茉莉文化发展有限公司	0.00		出售股权	2017年06月23日	办理工商变更手续	-5,527.84						

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

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	变动原因	设立/变更日期

霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	设立	2017.9.8
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	设立	2017.1.23
Alpha Entertainment (International) Company Limited	注销	2017.11.10
卓越游戏科技有限公司	设立	2017.6.26
Wonder Magic Global Limited	注销	2017.11.10
Alpha Pictures Development, LLC	设立	2017.1.27

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
Alpha Pictures, Inc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立
Alpha Pictures Development, LLC	美国	美国	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
广州位面信息科技有限公司	广州	广州	信息技术		51.00%	非同一控制下合并

广州麟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
广州晶音信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
广州云间行信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
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
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
香港奥飞娱乐有限公司	香港	香港	文化传媒	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
Toon Express HongKong limited	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
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	美国	美国	投资管理		100.00%	设立
Auldey Toys Of North America LLC	美国	美国	玩具销售		100.00%	设立
Baby Trend, Inc.	美国	美国	玩具销售		100.00%	非同一控制下合并
Alpha GROUP US LLC	美国	美国	玩具销售		100.00%	设立
Alpha Animation, Inc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立
Funny Flux CO., 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
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

广东奥飞实业有限公司	汕头	汕头	玩具生产	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
广州戏胞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	51.00%		设立
广东嘉佳卡通影视有限公司	广州	广州	文化传媒	60.00%		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%	3.33%	设立
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
广州奥飞婴童用品有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立
广州奥玩商贸有限公司	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
悦奥飞腾（苏州）投资管理	苏州	苏州	投资管理	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
北京指游互动科技发展有限 公司	北京	北京	游戏研发		100.00%	非同一控制下合 并
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
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
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
上海哇呀咖啡有限公司	上海	上海	咖啡店		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%		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
上海奥飞数娱影视有限公司	苏州	苏州	影视制作	100.00%		设立
上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
南京图乙方圆网络科技有限公司	南京	南京	游戏研发		60.00%	非同一控制下合并
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东嘉佳卡通影视有限公司	40.00%	-1,531,834.71		44,496,385.51
广州卓游信息科技有限公司	49.00%	-5,249,094.15		54,296,051.93
Funny Flux CO., Ltd	39.98%	-1,608,437.47		43,156,426.97

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	28,181,741.44	109,069,923.64	137,251,665.08	26,010,701.31		26,010,701.31	21,275,995.83	114,718,652.51	135,994,648.34	20,924,097.80		20,924,097.80

限公司												
广州卓游信息科技有限公司	134,568,130.28	45,649,828.62	180,217,958.90	69,159,476.24		69,159,476.24						
Funny Flux CO., Ltd	123,120,894.29	26,447,233.74	149,568,128.03	53,174,789.28	14,132,387.54	67,307,176.82						
深圳市奥飞贝肯文化有限公司							6,788,662.46	41,175,066.76	47,963,729.22	38,407,279.45	1,200,000.00	39,607,279.45
广州叶游信息技术有限公司							9,172,133.55	668,684.64	9,840,818.19	35,856,109.99		35,856,109.99
北京魔屏科技有限公司							5,701,445.20	101,820.62	5,803,265.82	3,871,854.16		3,871,854.16

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东嘉佳卡通影视有限公司	59,635,660.79	-3,829,586.77	-3,829,586.77	-11,731,437.26	69,555,147.74	-3,457,788.32	-3,457,788.32	4,587,853.21
广州卓游信息科技有限公司	47,925,856.78	-12,825,791.62	-12,825,791.62	-28,338,741.09				
Funny Flux CO., Ltd	22,072,810.29	-4,023,105.20	-4,023,105.20	-2,840,044.08				
深圳市奥飞贝肯文化有限公司					2,120,755.92	-1,568,150.54	-1,568,150.54	-145,161.93
广州叶游信息技术有限公司					29,358,357.11	8,993,757.54	8,993,757.54	-8,986,517.22
北京魔屏科					2,422,219.24	-4,405,082.47	-4,405,082.47	-4,778,073.33

技有限公司								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

上期重要但是本期已经不重要的非全资子公司，本期财务数据未予披露；本期重要但是上期不重要的非全资子公司，上期财务数据未予披露。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2017年4月，公司以人民币1元，收购少数股东持有的广州叶游信息技术有限公司40%的股份。2017年12月，公司以人民币1元，收购少数股东持有的北京奥飞传媒有限公司20%的股份。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	广州叶游信息技术有限公司	北京奥飞传媒有限公司
--现金	1.00	1.00
购买成本/处置对价合计	1.00	1.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-14,678,687.18	-437,732.96
差额	14,678,688.19	437,731.97
其中：调整资本公积	14,678,688.19	437,731.97

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
451 Media Group LLC	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	15.00%		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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司
流动资产		13,357,395.50
非流动资产		6,089,201.83
资产合计		19,446,597.33
流动负债		1,915.00
负债合计		1,915.00
归属于母公司股东权益		19,444,682.33
按持股比例计算的净资产份额		9,758,341.15
对合营企业权益投资的账面价值		9,758,341.15
净利润		-18,267,605.45
综合收益总额		-18,267,605.45

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	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	451 Media Group LLC	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	451 Media Group LLC	北京灵龙文化发展有限公司
流动资产	79,223,483.17	57,815,708.05	125,798,477.41	7,700,267.20	129,440,316.89	86,895,300.39	54,537,725.41	149,629,442.75	27,740,843.72	73,018,264.77
非流动资产	7,972,174.10	20,532,715.94	50,183,838.83	3,835,163.75	365,285,576.51	5,930,141.60	21,177,767.16	7,583,279.48	2,897,979.62	425,183,913.27
资产合计	87,195,657	78,348,423	175,982,311	11,535,430	494,725,893	92,825,441	75,715,492	157,212,722	30,638,823	498,202,171

	.27	.99	6.24	.94	3.40	.99	.57	2.23	.34	8.04
流动负债	62,795,282.05	35,808,743.80	9,045,435.93	1,610,229.44	1,552,992.04	58,054,930.64	24,595,762.28	21,410,867.12	749,042.83	2,070,289.48
非流动负债				16,335,500.00					17,342,500.00	
负债合计	62,795,282.05	35,808,743.80	9,045,435.93	17,945,729.44	1,552,992.04	58,054,930.64	24,595,762.28	21,410,867.12	18,091,542.83	2,070,289.48
归属于母公司股东权益	24,400,375.22	42,539,680.19	166,936,880.31	-6,410,298.50	493,172,901.36	34,770,511.35	51,119,730.29	135,801,855.11	12,547,280.51	496,131,888.56
按持股比例计算的净资产份额	11,129,011.14	17,615,681.57	81,799,071.35	-1,279,495.58	73,975,935.20	15,858,830.23	21,168,680.31	66,542,909.00	2,509,405.91	74,419,783.28
--商誉	13,284,686.66	934,836.10	50,842,849.12	54,784,637.46	444,854.15	13,284,686.66	934,836.10	50,842,849.12	58,989,065.28	444,854.15
对联营企业权益投资的账面价值	24,413,697.80	18,550,517.67	132,641,920.47	53,505,141.88	74,420,789.35	29,143,516.89	22,103,516.41	117,385,758.12	61,498,471.19	74,864,637.43
营业收入	107,586,664.09	49,974,616.12	65,212,846.17	5,065,140.19	2,621,359.23	99,233,983.79	52,126,050.14	94,312,568.78	5,407,243.12	2,256,407.78
净利润	-10,370,136.11	-8,580,050.10	25,818,141.40	-18,846,385.44	-2,958,987.20	20,175.13	-9,569,315.02	36,317,222.47	-20,516,284.93	-3,868,111.44
综合收益总额	-10,370,136.11	-8,580,050.10	25,818,141.40	-18,846,385.44	-2,958,987.20	20,175.13	-9,569,315.02	36,317,222.47	-20,516,284.93	-3,868,111.44

其他说明

广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司本期不再是公司重要的合营企业，本期财务数据未予披露。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	-3,898,335.70	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,898,335.70	
--综合收益总额	-3,898,335.70	
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	150,921,755.45	227,106,544.25
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-11,819,506.61	-10,509,161.36
--综合收益总额	-11,819,506.61	-10,509,161.36

其他说明

不重要合营企业包括：广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司。

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、深圳市贝美互动科技有限公司、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、上海逸态品牌管理有限公司、苏州六月品牌管理有限公司、上海颖立文化传媒有限公司、广州雷神信息科技有限公司，珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

2017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。

3、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	56,761,928.11			56,761,928.11
（2）权益工具投资	56,761,928.11			56,761,928.11
持续以公允价值计量的资产总额	56,761,928.11			56,761,928.11
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。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡东青。

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、3、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
广东明星创意动画有限公司	联营企业
北京光年无限科技有限公司	联营企业
深圳市贝美互动科技有限公司	联营企业
广州梦龙科技有限公司	联营企业
成都像素星空科技有限公司	联营企业
上海哈邻网络科技有限公司	联营企业
北京攀高文化传媒股份有限公司	联营企业
广州轻阅网络科技有限公司	联营企业

广东衣酷文化发展股份有限公司	联营企业
上海颖立文化传媒有限公司	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
上海逸态品牌管理有限公司	联营企业
掌阅科技股份有限公司	联营企业
上海悠游堂投资发展股份有限公司	联营企业
广州数娱信息科技有限公司	联营企业
上海祥同科技股份有限公司	联营企业
北京爱乐游文化发展有限公司	联营企业
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	合营企业
上海翻翻豆网络科技有限公司	联营企业
北京融光文化传媒有限公司	联营企业
广州雷神信息科技有限公司	联营企业
451 Media Group LLC	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
汕头市丰迪房地产开发有限公司	实际控制人蔡东青控制的企业
惠州奥晨置业有限公司	实际控制人蔡东青控制的企业
广州霸斧网络科技有限公司	实际控制人蔡东青及配偶控制的企业
广州弹幕网络科技有限公司	实际控制人蔡东青参股并担任董事的企业
广东凯迪威文化股份有限公司	实际控制人蔡东青配偶的兄弟担任法定代表人的公司
广东奥睿控股有限公司	实际控制人蔡东青控制的企业
广州奥睿智能科技有限公司	广东奥睿控股有限公司全资子公司
北京弹幕网络科技有限公司	实际控制人蔡东青及配偶控制的企业
武汉斗鱼网络科技有限公司	实际控制人蔡东青担任董事的公司
广东奥亦乐园科技有限公司	广东奥睿控股有限公司控股子公司

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
广东明星创意动画有限公司	影片采购	175,132.08	175,132.08	否	
广州奥睿智能科技有限公司	广告推介	4,850.00	4,850.00	否	
广州奥睿智能科技有限公司	智能机器人采购	11,152.80	11,152.80	否	
北京光年无限科技有限公司	智能机器人 OS 采购	1,749,574.91	1,749,574.91	否	
深圳市贝美互动科技有限公司	技术服务	11,886.79	11,886.79	否	
广州梦龙科技有限公司	研发咨询费	144,747.15	144,747.15	否	
广州梦龙科技有限公司	授权金	141,509.44	141,509.44	否	
北京弹幕网络科技有限公司	《融合 SDK 软件》分成成本	846,659.75	846,659.75	否	
成都像素星空科技有限公司	分成款	9,560.00	9,560.00	否	
上海哈邻网络科技有限公司	游戏研发	8,018,867.93	8,018,867.93	否	
北京攀高文化传媒股份有限公司	《绿树林》制作费	50,943.42	50,943.42	否	
广东奥亦乐园科技有限公司	租金	27,038.10	27,038.10	否	
广东奥亦乐园科技有限公司	设备采购	132,000.00	132,000.00	否	
广州轻阅网络科技有限公司	游戏收入分成	80,880.11	80,880.11	否	
广州弹幕网络科技有限公司	动漫影视授权	660,702.84	660,702.84	否	63,848.37
广东衣酷文化发展股份有限公司	T 恤采购	2,062.69	2,062.69	否	401,086.48
上海颖立文化传媒有限公司	桃花缘项目收入分成成本	2,566,037.74	2,566,037.74	否	2,566,037.74
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	动画制作费	208,301.88	208,301.88	否	908,184.47
北京万象娱通网络科技股份有限公司	播放授权	972,000.00	972,000.00	否	442,428.42
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	版权费			否	1,362,157.58
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	玩具采购			否	118,039.72
Funny Flux Entertainment Co, Ltd	制作成本			否	9,500,247.31
Funny Flux Entertainment Co, Ltd	版权费			否	19,435,247.44
Funny Flux Entertainment Co, Ltd	机器人发布会视频制作			否	927,022.84
上海逸态品牌管理有限公司	制作费及设计费			否	220,579.23
广东凯迪威文化股份有限公司	外协			否	26,222.11

广州霸斧网络科技有限公司	修理费			否	23,710.80
--------------	-----	--	--	---	-----------

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
北京万象传媒广告有限公司	电视台播片授权	131,935.85	
广州奥睿智能科技有限公司	宣传收入	283,018.87	
广州奥睿智能科技有限公司	授权收入	216,981.13	
广州奥睿智能科技有限公司	防伪标签销售	319.41	
武汉斗鱼网络科技有限公司	游戏分成收入	57,349.08	
掌阅科技股份有限公司	游戏分成收入	1,393.30	
掌阅科技股份有限公司	漫画联运收入	901,729.49	
广东奥亦乐园科技有限公司	文化演出	94,339.62	
上海悠游堂投资发展股份有限公司	形象使用费	187,245.59	
广州数娱信息科技有限公司	授权业务	94,339.62	
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	
广州奥睿智能科技有限公司	玩具销售	6,337,800.43	2,879,672.54
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	玩具销售	1,433,120.00	10,850,000.04
上海颖立文化传媒有限公司	桃花缘项目投资	6,528,301.89	8,528,301.89
北京弹幕网络科技有限公司	游戏联运	1,484.55	3,565.24
广东衣酷文化发展股份有限公司	玩具销售	1,709.40	
广东衣酷文化发展股份有限公司	防伪标签销售		2,712.72
广东衣酷文化发展股份有限公司	授权业务		364,489.80
深圳市贝美互动科技有限公司	玩具销售		1,408.19
深圳市贝美互动科技有限公司	授权业务		149,487.18
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	2D 婴儿图库制作费用		160,489.98
广东凯迪威文化股份有限公司	玩具销售		11,582.50
北京万象娱通网络科技股份有限公司	玩具销售		5,014,150.96
惠州奥晨置业有限公司	文化演出		6,537.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汕头市丰迪房地产开发有限公司	员工宿舍	466,788.96	466,788.96

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
				报告期间公司股东蔡东青、蔡晓东，李丽卿提供总额为1,632,000,000.00元的无息借款，2017年期初未偿还金额202,762,465.50元，本期归还金额202,762,465.50元，截止2017年12月31日，公司未偿还余额为0.00元。

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
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	
合 计		123,000,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,019,600.00	8,362,700.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东衣酷文化发展股份有限公司			424,000.00	8,480.00
应收账款	深圳市贝美互动科技有限公司	174,900.00	3,498.00	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	240,000.00	3,371,700.00	67,434.00
应收账款	广州奥睿智能科技有限公司	3,369,521.40	67,390.43	104,618.31	2,092.37
应收账款	北京弹幕网络科技有限公司	5,138.85	102.78	3,565.24	71.30
应收账款	武汉斗鱼网络科技有限公司	43,826.36	876.53		
应收账款	上海悠游堂投资发展股份有限公司	7,715,648.35	654,312.97		
应收账款	上海祥同科技股份有限公司	372,060.00	7,441.20		
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	1,000.00		
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	上海翻翻豆网络科技有限公司	2,693,396.15			
预付款项	北京融光文化传媒有限公司	3,000,000.00			

预付款项	上海哈邻网络科技有限公司	4,081,132.07			
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	451 Media Group LLC			15,504,112.04	
预付款项	Funny Flux Entertainment Co, Ltd			7,406,929.01	
预付款项	上海颖立文化传媒有限公司			1,225,660.37	
预付款项	北京攀高文化传媒股份有限公司			50,943.42	

(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	61,870.62
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	
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	
应付账款	广州奥睿智能科技有限公司-客户	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	Funny Flux Entertainment Co, Ltd		16,700,844.55
预收账款	深圳市贝美互动科技有限公司	174,900.00	
其他应付款	蔡东青		79,361,652.82
其他应付款	蔡晓东		24,719,322.32
其他应付款	李丽卿		98,681,490.36

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017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8,063,426.22元提供连带责任保证，该担保余额最后一笔将在2018年3月到期。

截至2017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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据2018年4月25日召开的第四届董事会第二十三次会议，公司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。

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

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2018年1月3日，公司非公开发行募集资金总额699,999,971.64元，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“天健验〔2018〕7-1号”《奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票资金验证报告》。本次非公开发行完成后，公司新增股份数50,215,206股，该等股份已于2018年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股权登记手续，于2018年1月17日在深圳证券交易所上市。

(2) 2018 年公司面向合格投资者公开发行公司债券（第一期），本期债券发行工作已于 2018 年 2 月 13 日结束，本期债券实际发行规模为人民币 1 亿元，最终票面利率为 7.50%。

(3) 2018 年 4 月 10 日，公司董事会通过了公司和广东奥睿控股有限公司共同对外投资设立控股子公司奥飞主题文化科技有限公司（具体以工商登记部门核准的名称为准）。奥飞主题文化科技有限公司

注册资本为5,000万元人民币，公司以货币资金出资2,750万元人民币，占注册资本的55%。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	383,478,762.31		14,105,250.47	3.68%	369,373,511.84	315,235,029.00	100.00%	6,133,868.94	1.95%	309,101,160.06
合计	383,478,762.31	100.00%	14,105,250.47	3.68%	369,373,511.84	315,235,029.00	100.00%	6,133,868.94	1.95%	309,101,160.06

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

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	202,080,344.60	4,041,607.03	2.00%
1年以内小计	202,080,344.60	4,041,607.03	2.00%
1至2年	53,493,169.49	5,349,316.95	10.00%
2至3年	15,090,916.75	4,527,275.03	30.00%
3年以上	331,874.28	165,937.14	50.00%
3至4年	26,392.90	21,114.32	80.00%
4至5年			100.00%
合计	271,022,698.02	14,105,250.47	

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。

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 7,971,381.53 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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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149,137,807.94元，占应收账款年末余额合计数的比例为38.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为6,842,005.70元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	577,257,548.93	100.00%	3,202,037.93	0.55%	574,055,511.00	658,149,812.53	100.00%	1,422,228.25	0.22%	656,727,584.28
合计	577,257,548.93	100.00%	3,202,037.93	0.55%	574,055,511.00	658,149,812.53	100.00%	1,422,228.25	0.22%	656,727,584.28

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

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	86,509,596.58	1,730,191.93	2.00%
1 年以内小计	86,509,596.58	1,730,191.93	2.00%
1 至 2 年	14,544,459.98	1,454,446.00	10.00%
2 至 3 年	8,000.00	2,400.00	30.00%
3 年以上	30,000.00	15,000.00	50.00%
3 至 4 年			80.00%
4 至 5 年			100.00%
合计	101,092,056.56	3,202,037.93	

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。

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 1,779,809.68 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
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(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
押金及保证金	2,703,011.18	1,826,560.50
借支款及备用金	4,001,675.52	6,275,857.06
往来款	495,686,862.23	603,029,841.67
股权转让款	14,596,000.00	46,620,000.00
厂房转让款	60,270,000.00	
其他		397,553.30
合计	577,257,548.93	658,149,812.53

(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
第一名	往来款	180,832,250.62	1 年以内	31.33%	
第二名	往来款	100,196,810.00	1 年以内	17.36%	
第三名	往来款	68,722,979.17	1 年以内	11.91%	
第四名	往来款	60,270,000.00	1 年以内	10.44%	1,205,400.00
第五名	往来款	42,723,016.67	1 年以内	7.40%	
合计	--	452,745,056.46	--	78.44%	1,205,400.00

(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：

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	4,262,764,733.35	72,860,001.00	4,189,904,732.35	3,788,966,640.49		3,788,966,640.49
对联营、合营企业投资	149,060,786.94	5,860,005.45	143,200,781.49	185,556,142.45		185,556,142.45
合计	4,411,825,520.29	78,720,006.45	4,333,105,513.84	3,974,522,782.94		3,974,522,782.94

(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			496,930,121.39		
汕头奥迪玩具有限公司	10,000,000.00	6,000,000.00		16,000,000.00		
香港奥飞娱乐有限公司	861,438,171.31	422,952,791.25		1,284,390,962.56		
英国奥飞动漫玩具有限公司	5,428,366.05	3,045,299.61		8,473,665.66		
北京中奥影迪动画制作有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
广东嘉佳卡通影	45,000,000.00			45,000,000.00		

视有限公司						
广东原创动力文化传播有限公司	36,396,000.00			36,396,000.00		
广州叶游信息技术有限公司	28,000,000.00	1.00		28,000,001.00	28,000,001.00	28,000,001.00
壹沙（北京）文化传媒有限公司	4,860,000.00			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		
北京爱乐游信息技术有限公司	435,960,911.60			435,960,911.60		
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	8,000,000.00	1.00		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	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	30,000,000.00
广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	182,427,000.00	32,800,000.00		215,227,000.00		
北京四月星空网络技术有限公司	954,000,000.00			954,000,000.00		
上海奥飞数娱影视有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州奥飞婴童用品有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		

广州奥玩商贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	3,788,966,640.49	479,798,092.86	6,000,000.00	4,262,764,733.35	72,860,001.00	72,860,001.00

(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 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
广州奥飞 孩之宝玩 具发展有 限公司	9,758,341 .15			-3,898,33 5.70				5,860,005 .45		5,860,005 .45	5,860,005 .45
小计	9,758,341 .15			-3,898,33 5.70				5,860,005 .45		5,860,005 .45	5,860,005 .45
二、联营企业											
广东衣酷 文化发展 股份有限 公司	18,841,50 5.21			-4,729,81 9.09						14,111,68 6.12	
上海祥同 科技股份 有限公司	23,202,65 6.32			-3,552,99 8.74						19,649,65 7.58	
北京攀高 文化传媒 股份有限 公司	4,823,939 .43		4,000,000 .00	23,305.76						-847,245. 19	
北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司	13,533,86 5.26			-2,725,48 9.35						10,808,37 5.91	
珠海广发 信德奥飞 资本管理 有限公司	5,298,647 .10			1,650,859 .48						6,949,506 .58	
北京灵龙 文化发展	74,864.63 7.43			-443,848. 08						74,420,78 9.35	

有限公司											
广州数娱 信息科技有限公司	19,513,31 6.19			-6,357,92 8.16		3,041,677 .50				16,197,06 5.53	
奥银湖杉 (苏州) 投资管理 有限公司	723,475.1 8			340,225.2 4						1,063,700 .42	
苏州奥银 湖杉投资 合伙企业 (有限合 伙)	14,995.75 9.18	15,000,00 0.00		4,240.82					-30,000,0 00.00		
小计	175,797,8 01.30	15,000,00 0.00	4,000,000 .00	-15,791,4 52.12		3,041,677 .50			-30,847,2 45.19	143,200,7 81.49	
合计	185,556,1 42.45	15,000,00 0.00	4,000,000 .00	-19,689,7 87.82		3,041,677 .50		5,860,005 .45	-30,847,2 45.19	149,060,7 86.94	5,860,005 .45

(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	1,561,284,112.72	760,031,313.68	1,631,593,689.42	845,445,217.73
其他业务	9,182,646.62	3,023,689.07	7,972,152.86	983,559.70
合计	1,570,466,759.34	763,055,002.75	1,639,565,842.28	846,428,777.43

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	65,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-19,689,787.82	-23,214,122.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-647,245.20	139,641,985.33
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		7,357,651.65
爱乐游业绩超额奖励	669,360.02	-8,956,336.01
其他金融资产收益	1,521,369.86	
合计	266,232,036.86	179,829,178.40

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	244,851,083.30	
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）	34,486,823.55	
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	-790,490.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,248,865.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	669,360.01	
减：所得税影响额	19,575,895.63	
少数股东权益影响额	7,130,836.73	
合计	250,261,178.37	--

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	1.88%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.34%	-0.12	-0.11

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2017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）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。