



奥飞娱乐股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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孙靓及会计机构负责人(会计主管人员)郭玉津声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	11
第四节经营情况讨论与分析	20
第五节重要事项	57
第六节股份变动及股东情况	83
第七节优先股相关情况	94
第八节可转换公司债券相关情况	95
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	96
第十节公司治理	108
第十一节公司债券相关情况	117
第十二节 财务报告	118
第十三节 备查文件目录	333

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、奥飞娱乐	指	奥飞娱乐股份有限公司
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	指	广发证券股份有限公司
律师	指	上海市锦天城（北京）律师事务所
华兴、会计师	指	华兴会计师事务所（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	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	
电话	020-38983278-3886	

传真	020-38336260	
电子信箱	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》、《证券日报》、《上海证券报》
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	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
签字会计师姓名	冯军、杨新春

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,726,920,351.65	2,839,790,072.06	-3.97%	3,642,464,104.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,100,514.12	-1,630,190,056.08	107.37%	90,129,598.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,454,846.30	-1,771,021,717.72	104.15%	-160,131,580.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	280,882,168.40	73,285,213.18	283.27%	151,894,515.17
基本每股收益（元/股）	0.09	-1.20	107.37%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.09	-1.20	107.37%	0.07
加权平均净资产收益率	3.01%	-37.32%	40.33%	1.88%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	6,244,085,028.15	6,686,806,472.20	-6.62%	8,363,944,689.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,030,881,863.88	3,919,520,880.27	2.84%	4,771,815,193.62

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	670,095,735.50	689,570,478.31	692,258,114.35	674,996,023.49
归属于上市公司股东的净利润	59,078,448.55	51,741,661.60	7,681,579.57	1,598,824.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,336,669.13	29,150,673.83	7,823,067.23	-18,855,563.89
经营活动产生的现金流量净额	79,250,012.66	78,098,731.51	40,452,588.08	83,080,836.15

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-7,349,060.33	57,172,413.12	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）	33,460,070.79	35,498,903.97	34,486,823.55	
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	2,350,279.92			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,942,603.41	54,258,125.60	-790,490.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,918,631.14	-2,088,297.01	-2,248,865.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		19,906,635.00	669,360.01	
减：所得税影响额	4,965,298.69	23,954,587.29	19,575,895.63	
少数股东权益影响额（税后）	4,711,558.42	-38,468.25	7,130,836.73	
合计	46,645,667.82	140,831,661.64	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

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

公司主营业务主要包括以下类别：内容创作及运营、玩具销售、婴童用品、游戏、其他业务。

1、内容创作及运营：按照第四节第二项第二点的“营业收入构成表”中分产品的情况，主要包括影视类、电视媒体以及信息服务类业务。其中影视类包括影视播片、授权业务、设计制作以及电影业务；电视媒体包括文化演出以及广告传媒业务；信息服务类业务主要为“有妖气”平台运营收入。

2、玩具销售：公司通过自主设计或取得授权，开发设计、生产制造各类型玩具并通过相关渠道进行销售。

3、婴童用品：公司研发生产婴童用品，主要包括耐用品、出行用品及其他婴童用品等，通过海内外相关渠道进行销售。

4、游戏：主要聚焦自有IP的游戏开发、发行，以及代理优秀游戏产品的国内发行。

5、其他业务：以主题商业为主，包括室内乐园直营及加盟、主题策展及活动等具体业务。

（一）内容创作及运营

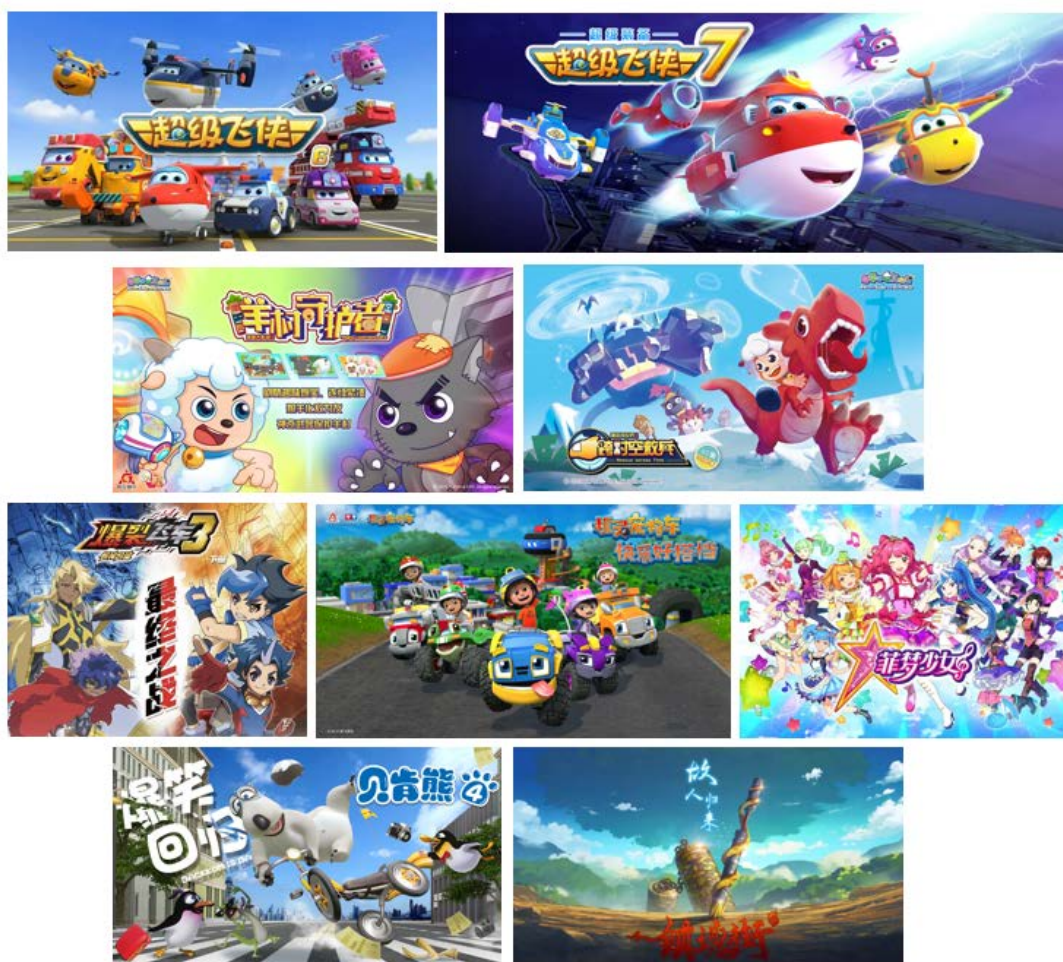
公司已建立了覆盖创意、制作到作品播出、市场推广、IP运营等完整环节的可有效运行的IP内容管理运作体系，其中动漫IP内容创作环节专注于创作优质作品内容；动漫IP内容传播环节主要负责内容作品在各类型媒介渠道的播出和宣传推广；动漫IP品牌运营是进行商业变现的重要环节。

1、动漫IP内容创作

公司作为国内动漫文化行业的领军企业，始终贯彻以IP为核心的战略，坚持创作全球精品动漫IP内容。公司拥有经验丰富、技术精湛的动漫创意和制作团队，持续开发创造、制作优质动漫影视内容，包括动画片、动画电影、真人影视剧等，核心环节均由公司自主完成，部分制作环节视情况委托对外加工并经公司严格审核把控制作质量。

公司拥有的原创动力、奥飞文化等多个创意团队，是公司打造核心IP，持续产出优质内容的基础和保证，每年可研发和制作多部动画剧集。在电影方面，公司聚焦儿童动画电影，围绕头部IP开发电影项目，聚合专业的电影创意制作团队打造出高质量的电影成片，通过院线、网络等渠道发行触及广泛的观众群体，在社交平台形成良好的口碑，配合衍生品的开发制作，形成IP对受众的深远影响。在真人影视方面，主要是依托有妖气平台庞大的原创作品资源库，基于动漫与影视具备的天然互通性，将具有影响力和粉丝基础的精品动漫作品授权至影视开发商或共同合作开发。

经过20多年的创作积累，公司已拥有大量的优质动漫IP资源，成功打造了覆盖不同年龄圈层的动漫IP矩阵。其中K12领域（主要指幼儿园到中学年龄段）中的核心IP主要包括“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“机灵宠物车”“贝肯熊”“铠甲勇士”“巴啦啦小魔仙”“菲梦少女”等。在K12以上领域中，以公司旗下的国内知名的UGC(用户原创内容)原创漫画平台“有妖气原创漫画梦工厂(www.u17.com)”为依托，拥有原创优质IP“十万个冷笑话”“镇魂街”“雏蜂”“端脑”“蓝翅”“虎X鹤 妖师录”等。



2、动漫IP内容传播

IP内容作品完成制作后，通过电视媒体、新媒体平台、电影院线、网站平台等线上线下渠道进行传播。

电视媒体方面，公司与全国各大电视媒体经过多年紧密合作，已形成“内容制作+内容发行+媒体渠道+广告运营”的媒体产业链运作经营格局。

新媒体方面，通过动漫影视内容在OTT/IPTV系统、互联网视频平台等媒体发行，触及更广泛的观众群体，结合多样化的新媒体营销方式，对公司的动漫IP内容进行强力推广。

随着众多短视频平台的飞速发展，公司近年布局短视频生态，除了将已有动漫内容进行“嫁接”，还扩展到借助直播、活动、带货等运营形式，寻找用户增量，满足用户社交需求，为动漫内容导流的同时带

动产品的销售。

“有妖气”是国内知名的UGC（用户原创内容）原创漫画平台，旨在推动原创动漫创作市场，挖掘培养潜力作者，打造优质IP版权，活跃原创动漫消费市场，形成“引流、聚流、变现、增值”的业务结构。平台将依据点击浏览次数、收藏数、作者更新情况评定原创动漫作品等级，并相应推出VIP付费服务以及作品付费订阅等模式，为平台带来付费阅读收入。

公司将结合传统电视媒体、新媒体、电影、短视频、有妖气平台以及线下体验媒介等等，积极打造一个高效的全媒体内容触达模式，满足消费者对优质内容日益增长的需求。



3、动漫IP品牌运营

在动漫IP品牌具备足够的知名度和影响力后，除了玩具衍生品以外，还可通过授权业务、文化演出等方式运营变现，进一步扩大IP收益。授权业务主要是指客户采用公司动漫影视作品中的IP形象、品牌等运营的商品或业态，公司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。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、室外主题乐园、舞台剧、酒店、儿童教育、展览等领域；影视、游戏授权方面，主要以轻资产、合作的模式为主，根据不同合作方式获取IP后端的价值增量。

在文化演出方面，公司旗下的戏胞文化团队致力打造优质的儿童舞台剧，基于公司家喻户晓的动漫IP“超级飞侠”“贝肯熊”“喜羊羊与灰太狼”等，创作好的舞台剧本，通过生动的演出，传达动漫故事里的真善美和艺术启蒙，带给儿童和家庭立体、丰富的观赏体验，以及正面的教育意义。



（二）玩具销售

公司通过自主设计或取得授权，开发设计、生产制造并销售玩具，主要分为IP类玩具及非IP类玩具两大类，大量的优质产品畅销全国及海外多个国家与地区。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，着重将产品与公司的IP矩阵相结合，提升产品的品牌效应。公司自有的产品研发与制造体系提高了成本、效率、市场反应等方面的竞争优势，公司同时持续进行国际研发与渠道拓展，积极提升产品竞争力，扩大市场空间。

IP类玩具以国内知名品牌“奥迪双钻”为主：围绕自有的动漫IP“超级飞侠”“萌鸡小队”“铠甲勇士”“巴啦啦小魔仙”“巨神战击队”“爆裂飞车”“飓风战魂”“火力少年王”“零速争霸”等，开发生产系列的变形玩具、人偶、装备、陀螺、悠悠球、四驱车等多种样式的玩具；与知名IP授权合作的玩具，例如“小猪佩奇”“睡衣小英雄”“海绵宝宝”等系列。此外，“维思积木”等新的玩具品牌系列于近年陆续推出市场，契合市场上的热门玩具品类，提供给消费者更多选择。

非IP类玩具以国内知名品牌“澳贝”为主，致力为0-3岁婴幼儿提供专业益智玩具，秉承品牌理念“多元智能”理论体系，针对不同“月龄”段开发不同玩具，畅销玩具款式包括分龄摇铃、床铃、牙胶、布书等。澳贝玩具系列让宝宝在游戏中得到智能发展，为儿童智力开发、情感教育、心理健康、行动能力等提供辅助。

公司通过多年的拓展与积累，已打造出广覆盖、多层级的国内销售渠道体系，主要包括KA渠道、流通渠道、电商渠道等。其中KA渠道是由公司负责直接经营的大型连锁系统销售渠道，主要包括孩子王、玩具反斗城、沃尔玛、麦德龙、爱婴室等客户；流通渠道主要由经销商负责经营，公司对其给予经营指导和政策扶持，包括社区店、校前店，以及超市百货、婴童店、潮玩店、便利店等渠道；电商渠道包括公司在京东、天猫、苏宁等主流电商平台上开设的官方旗舰店，以及获得公司授权的经销商客户在电商平台开设的

网店。

当前公司海外业务已覆盖近50个国家和地区，产品出口美国、加拿大、西班牙、德国、澳大利亚、泰国、马来西亚等地。公司设立了北美子公司、英国子公司、法国子公司、荷兰子公司，区域范围辐射北美地区以及整个欧洲地区，通过建立当地分销渠道，快速响应当地市场需要，并收集全球市场信息。



(三) 婴童用品

公司生产制造婴童用品，包括耐用品、出行用品及其他婴童用品等。公司全资拥有北美婴童出行及耐用品公司babytrend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、儿童推车、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，销售网络以北美为主，包括沃尔玛、亚马逊、Target等线上线下零售巨头，在中东、澳洲、南美等区域呈快速增长趋势，并积极培育亚太、欧洲等地区市场。公司其他婴童用品主要是“澳贝”品牌，产品包括童车、学习桌、爬行及学步用品等。



（四）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。游戏产品以手机游戏为主，采用下载免费/下载收费、道具收费等模式，取得的收入在研发商、发行商、平台商及支付服务商之间进行分配。

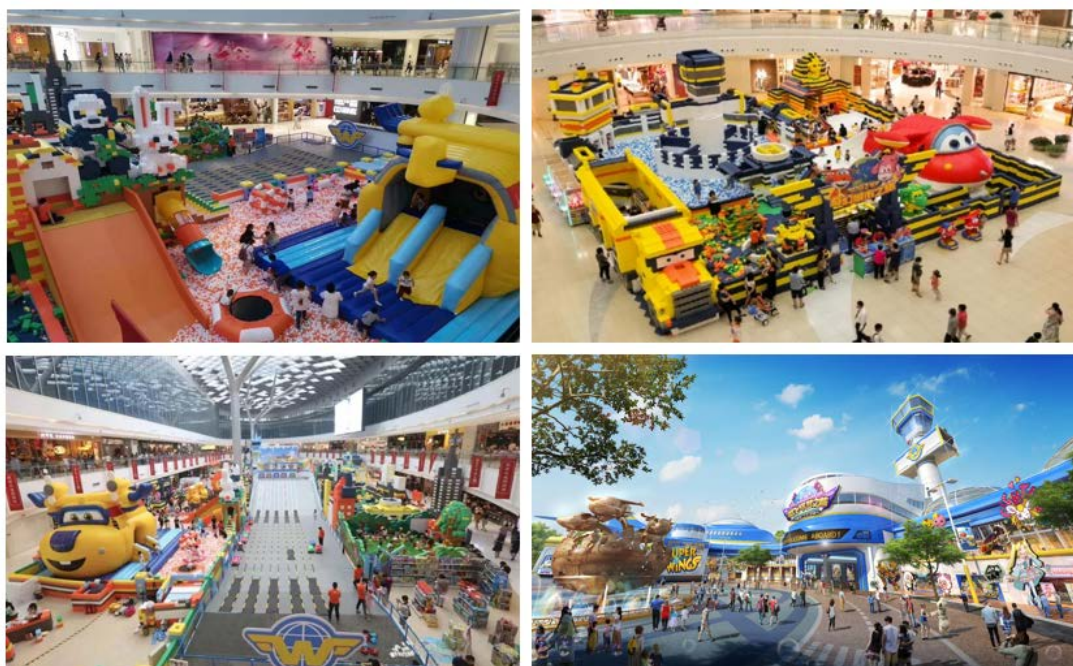


（五）其他业务

公司打造的动漫主题亲子乐园品牌——“奥飞欢乐世界”，采取了“亲子互动+IP场景体验+剧作演艺+主题餐饮+购物”的一站式娱乐模式，将设备游乐、空间游乐、复合业态等过去乐园单一的模式，做了有机的综合，并通过IP先天基因与包容性，打造还原动漫的沉浸式体验。此外，公司还陆续推出“奥飞动漫明星嘉年华”、“奥飞欢乐世界—超级飞侠环游之旅”等品牌矩阵，未来还会针对更大体量的商业综合体的深度合作，构建真正意义上的“奥飞儿童城”，并结合教育、新媒体、新零售、餐饮、延伸商品、用户共享等，建立吃、喝、玩、乐、游、购、娱等功能需求的空间娱乐中心。

公司布局的室外主题乐园业务，陆续取得进展，已与多家合作伙伴洽谈拟共同打造以公司动漫IP形象为主题的高质量沉浸式主题乐园区。公司将发挥自有 IP 优势，以轻资产模式切入实景娱乐业务，充分利

用资源，实现全产业链布局。



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	报告期末同比增加 100.00%，主要是报告期内新增在建工程所致。
货币资金	报告期末同比减少 29.44%，主要是报告期内归还借款所致。
其他应收款	报告期末同比减少 62.06%，主要是报告期收回股权处置款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）高效的IP+全产业链运营平台

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

（二）极具影响力的优质动漫IP矩阵

公司以自主创作为主，同时结合收购、授权等外延方式，持续打造与积累了众多优质IP资源。在K12领域，公司目前拥有数量众多、知名度广泛的动漫IP资源库，包括“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“贝肯熊”“铠甲勇士”“巴啦啦小魔仙”“菲梦少女”等，其中多个IP的内容在国内以及海外市场都有优异表现，受到全球儿童及家庭观众的喜爱，具备一定的影响力。公司一方面精心培育自主品牌，不断推出新的IP，例如2019年新推出“机灵宠物车”，另一方面，公司在原有IP上也在持续创作新的内容。在K12以上领域，公司旗下的原创漫画平台有妖气，以极具活力的UGC模式为公司注入丰富的原创IP资源。同时，公司也可通过收购、授权合作等方式灵活整合外部优秀IP，加速扩充IP资源储备，构建强有力的精品IP矩阵。

（三）多渠道、多元化的产业融合

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、空间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。公司的精品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。文化内容可通过全国儿童卡通电视频道、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IP内容、IP周边衍生品、IP授权、IP场景消费等多渠道联动变现模式，提升单个用户价值。

（四）国际化的战略布局

公司已从内容创意、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。2016年公司全资收购了有30多年历史的北美一线婴童品牌” babytrend”，及其在婴童用品领域的国际领先创意、技术与渠道资源。公司在北美、欧洲等全球多个地区建立办事处，引入行业内优秀的动漫内容创意、衍生品市场营销等方面的人才，使内容及消费品的创意水平提升至国际级别。截至报告期末，动画发行网络已覆盖超过130个国家与地区，衍生品营销网络也随之进一步扩大，并与沃尔玛、亚马逊、Target、Buy Buy Baby、Burlington等线上线下零售巨头达成合作。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业概况

随着国内居民收入稳步增长及居民消费结构升级，IP的商业价值凸显，优质内容涌现，授权市场蓬勃发展。根据国际授权业协会(LIMA)在2019年8月发布的《2019年全球授权业市场调查报告》显示，2018年全球授权商品零售额增长至2803亿美元，较上年增长了3.2%。作为全球增速最快的市场之一，2018年中国（包括香港）授权商品零售额达95.14亿美元，同比增长6.8%。尽管中国授权市场稳居全球第五，仅次于美国、英国、日本和德国，但其市场份额仅占全球的3.4%。中国玩具和婴童用品协会在2019年3月发布的《2019年中国品牌授权行业发展白皮书》中提到，2018年我国年度被授权商品零售额达856亿元人民币，同比增长14.6%。从消费行为上看，2018年报告受访者中，月收入2万元以上，年度购买1万元以上授权产品的消费者占比38%。以上数据均表明，中国授权市场的潜力和发展空间十分巨大。

全球玩具和婴童用品消费经受全球经济放缓的影响，在过去两年呈现平稳增长。由中国玩具和婴童用品协会在2019年3月发布的《2019年中国玩具和婴童用品行业发展白皮书》指出，2018年中国玩具出口额为451.39亿美元，同比增长2.24%，预计仍将延续增长的趋势。2018年全国玩具零售规模704.8亿元，同比增长9.0%；全国儿童人均玩具消费299.5元，同比增长8.2%；全国手推车零售规模132.07亿元，同比增长6.3%；全国安全座椅零售规模45.23亿元，同比增长4.1%。尽管近年中美贸易摩擦对世界经济以至全球玩具市场带来挑战，但相信国内的政策扶持、产业的改革创新、行业的转型升级、以及消费能力的持续攀升，都将推动国内玩具及婴童用品市场迎接挑战，抓住机遇，保持行业的平稳发展。

在新媒体蓬勃发展的现代，借助新媒体平台的传播，优质的内容得以进行飞跃式的传播，在未来高速发展。2019年6月由中国社科院发布的《新媒体蓝皮书：中国新媒体发展报告》中，预测了中国新媒体发展的十大趋势。其中提到，数字经济成为我国经济高质量发展的核心动力，人工智能和5G商用将开启智能互联新时代，以短视频为代表的网络视频业未来几年将保持强劲发展势头，随着物联网、大数据、人工智能等技术在零售领域应用的不断深入，新零售将不断向深层次数字化发展。

顺应授权、玩具和婴童用品、新媒体等行业的良好发展趋势，公司依托IP+全产业链运营优势，通过IP内容精品化、IP产业多元变现，实现跨业态、跨品类、全球化产品覆盖，为消费者提供丰富的动漫文娱内容、产品及消费体验。2019年11月，公司作为广州文化产业的中坚力量，再次上榜“广州文化企业50强”。

（二）报告期内经营情况

2019年公司实现营业总收入272,692.04万元,同比下降3.97%;实现利润总额10,452.95万元,同比上升105.89%;归属于上市公司股东的净利润12,010.05万元,同比上升107.37%。报告期内公司战略性的主动调整玩具业务品类结构,原潮流品类占比下调;以超级飞侠为代表的头部IP持续保持高热度;婴童用品业务同期对比实现较大增幅;新媒体发行及授权业务稳定;室内主题乐园业务的财务模型健康、稳定。公司采取的业务架构体系调整、人才激励政策、组织运营优化等多项变革措施已经获得显著成效,实现业绩反转。

1、内容创作及运营

公司在2019年持续推出新的动漫内容作品,依旧保持强劲的市场影响力和号召力。其中“超级飞侠”系列在5月和11月接连推出《超级飞侠6》以及《超级飞侠7》两部新作;“喜羊羊与灰太狼”系列也有两部新作,1月《羊村守护者》、7月《嘻哈闯世界4-跨时空救兵》分别在各大卡通卫视频道首播。此外,3月《爆裂飞车3-兽神合体》下部开播,8月《菲梦少女》第二季开播,11月《贝肯熊4》动画播出。公司在9月还推出了精心制作的全新IP动画《机灵宠物车》,公司的精品IP矩阵再添一位新成员。

报告期内,《超级飞侠6》和《超级飞侠7》的播出成绩喜人,长期霸占收视榜前列,其中《超级飞侠7》播出首月全网点播量突破5亿。截至报告期末,《超级飞侠》正片系列全网播放量超过300亿。2019年8月,超级飞侠荣获“玉猴奖2019年度十大最具商业价值动漫IP”奖项。2019年10月,超级飞侠连续四年蝉联2019中国授权金星奖“卓越人气IP奖”。

喜羊羊与灰太狼系列动画《羊村守护者》自开播100天内获26次全天收视冠军,64次时段收视冠军,收视最高2.47。《嘻哈闯世界-跨时空救兵》自开播32天内获16次全天冠军,41次时段冠军(数据来源:动漫收视榜)。2019年8月,喜羊羊与灰太狼荣获“玉猴奖2019年度十大最具商业价值动漫IP”奖项。

《萌鸡小队2》自上线以来一直保持较高的市场热度。截至2020年3月1日,《萌鸡小队》系列全网点击量突破100亿。

《贝肯熊4》首播收视优秀,开播首月于金鹰卡通播出超过22轮,截止报告期末,收视高于频道均值25%,并获得近60次三甲收视榜排名(数据来源:动漫收视榜),大卫贝肯熊系列动画片全网点播量突破250亿。

《机灵宠物车》播出至报告期末,已经在19个电视频道实际播出超过15000分钟,比原播出计划增长50%;上线16周,新媒体三平台(爱奇艺、腾讯、芒果)总点播为2.45亿。

2019年,有妖气聚焦内容化、多样化、核心粉、影视化,进行多方尝试,包括游戏形象授权、游戏改编授权、衍生品、IP影视化,电视剧、电影、动态漫画、舞台剧、广播剧等等。通过优化付费体系、成长体系、数据分析规则等,提升平台运营效率与用户体验,漫画作者、漫画作品、用户数量稳定增长。平台内容质量持续提升,2019年共签约、上线新作品9部,完结作品11部,现共有近200部签约作品。2019年多

次举办作者座谈会，在作者维护计划中强化平台的品牌印象，增强作者与平台之间的粘性。用户对平台作品的认可度不断提高，报告期内平台作品章节购买量与平均单章节价格同比上升明显。产业衍生方面，公司坚持以轻资产、加强外部合作模式开发有妖气平台IP，影视方面，《镇魂街》动画第二季已于2019年12月在B站开播，累计总播放1.4亿次。《蓝翅》《我的不靠谱王子殿下》等IP开发项目正稳步推进，《雏蜂伊甸之子》动画制作完毕，将于2020年上映。

报告期内新媒体传播业务蓬勃发展，全年推广超过8个公司自有IP，首发上线10部新片，全年轮播推荐超过570次以上。触达爱奇艺、腾讯、优酷、芒果、搜狐、PPTV共6家主要视频平台，覆盖全国PC+移动+电视端。在OTT/IPTV平台，覆盖超过40个平台。在音频/APP/硬件/流媒体/短视频/自媒体平台，覆盖超过15家。

公司在不断完善多元化的IP变现体系，依托全产业链优势，开启授权业务、IP场景消费等多渠道多产业联动变现模式。公司IP品牌在播片收视良好带动之下，衍生品、体验业态等变现体系同步推进。

授权业务聚焦IP授权品类管理，挖掘授权产品消费者重点区域，重点放在头部IP开发业务以及与头部客户的合作，为客户提供一站式的服务及资源整合。2019年与授权客户进行多种形式的合作，甚至是授权客户之间的联动。2019年举办及参与数场大型活动，4月举办奥飞娱乐IP生态变现大会，并参与7月上海CBME孕婴童展、10月上海CLE授权展等等行业重点展会，展示授权实力，吸引参展客户。

IP授权业务稳健发展，获得全球市场肯定。在授权业权威杂志*License! Global*公布的2019年全球150强授权商排行榜中，奥飞娱乐(Alpha Group)排名第68位，比2018年排名第81位有所上升。2019年8月，奥飞娱乐授权团队连续四年喜提玉猴奖“年度十佳授权团队”。

演艺事业方面，戏胞文化在2019年推出超级飞侠新剧目《多多帮帮忙》，在54个城市举办近百场演出；萌鸡小队《麦奇寻宝趣》再次出发，走过30个城市，带来近40场精彩演出。此外，积极尝试剧目与主题商业的结合，新创定制化剧目，其中《乐迪秘密任务》全国演出超过130场。同时，配合演出巡回举办戏剧教育课程，并尝试舞台剧+冠名合作模式。2019年度广东演出风云榜《多多帮帮忙》荣获“最佳原创剧（节目）”奖，《乐迪的秘密任务》被评为第五届东莞音乐节优秀儿童音乐剧，贝肯熊剧目《今天，运气真好！！》成为第九届中国儿童戏剧节优秀展演剧目，戏胞文化当选2018-2019年度广东省演出协会“诚信经营单位”。

2、玩具销售

2019年在玩具方面，持续打造爆款，例如“酷变车队”全渠道销量超过300万只。玩具产品中心聚焦开发质优价廉的、好玩的产品，供应链降本提效，完成标准化，清理库存。国内销售渠道强力覆盖，海外销售渠道快速布局。2019年与多达20家企业进行玩具产品的定制合作，销售额超过3000万元，并举办多场企业内购会。玩具销售渠道结构逐步从传统渠道向现代渠道转型，其中2019年便利渠道合作超过8000家，同比2018年增加约6000家。

玩具国际化继续推进，报告期内海外玩具销售覆盖共47个国家/地区，包括新拓展国家巴拉圭，日本，波罗的海等。巴西、墨西哥等南美区域同比增长近七成；得益于德国、俄罗斯、乌克兰的增长，欧洲其他区域销售有较大幅度上升；亚洲区域也保持稳定增长，但在北美，英国及法国等传统玩具市场受激烈的市场竞争及复杂的政治经济环境影响，同比有所下降。整体海外市场会在渠道、模式及产品上进一步拓展。

3、婴童用品销售

公司在2016年全资收购的美国babytrend公司，经营业绩表现良好，创始人已完成相关业绩承诺。公司从2018年下半年开始对babytrend派驻管理团队，现已顺利完成接替，美国的销售团队以及生产工厂东莞金旺已经很好地融入奥飞自有的业务管理体系，团队稳定高效，婴童用品业务迅速恢复增长势头，全年收入同比增长超过20%，利润同比增长超过50%，各核心客户销售均呈现增长趋势。

2019年完成了婴童手推车、安全座椅系列的9大新品完成开发及6款上市，新开发的近20家客户中已出现百万（美金）级客户。线上销售业务发展符合预期目标；供应链与渠道之间加强协同，产品品质以及成本管理均取得一定成效。

4、游戏

2019年重点运营及贡献收益的主要游戏仍为《水浒Q传》，该款游戏月充值流水基本保持平稳，下半年随着游戏版本更新还有所增长。公司将继续保持对《水浒Q传》的相关投入以及运营，打造成为长线产品。《纯白魔女》手游等新产品受游戏版号审批影响，延后至2019年下半年才正式发行，市场环境、发行计划等与原预期有着较明显变化，致使实际营收低于预期目标。随着版号审批逐步放开，公司产品储备的节奏亦有所加快，其中两款《镇魂街》手游正在开发中，但产品从立项到完成开发、正式上线需要一定的时间周期，故预期在2020年末至2021年初随着新产品上线并达到预期效果，游戏业务才会有比较明显的改观。

5、其他业务

公司的主题商业在2019年主要通过室内乐园直营及加盟、主题策展及活动、游艺设备开发和授权、跨界合作全球500强客户及品牌零售店拓展等多元化的手段，增强主题商业活力，维持TO B和 TO C的线下阵地，获取更多“用户时间”和提供更好的“消费体验”。

报告期内室内乐园“奥飞欢乐世界”在全国新开直营店3家，加盟店5家，截至报告期末全国共有17家门店。另外奥飞主题商业通过授权手段与上游供应链合作开发，开发游艺主题产品，结合奥飞IP赋能以及高坪效的产品类型进行定制开发，丰富整体品类结构，例如游艺主题体验站、超级飞侠小火车等。2019年9月商业地产“亚洲杯”颁奖礼上，凭借优越的表现，奥飞欢乐世界荣获“榜样力量领军企业”奖。

同时，主题商业通过加快各种主题活动落地，增加品牌知名度，其中共举办4场移动文旅嘉年华项目，分别在北京、大连、哈尔滨等城市落地，营收超过1000万；主题策展超过40次，配合玩具渠道，甄选当地

优秀经销商，联合打造体验式消费经济。另外，酒店亲子主题房覆盖全国350家星级酒店，超过3000间房间，年接待70万+组亲子家庭。

奥飞主题商业还将积极孵化新型主题类项目，如超级飞侠交通城、巨型扭蛋车、机灵宠物车驾校，同时开发潮玩商品：铠甲卡片、益智趣拼系列（遥控机器人）。并与知名品牌招商银行、百胜集团等进行跨界合作。

在室外主题乐园方面，重庆欢乐谷与公司在2019年3月正式达成战略合作，双方携手打造中国首个超级飞侠实景主题区，该项目已进入设计建设阶段，预计将在2020年底正式落成。此外，公司已与碧桂园集团、新希望文旅集团、保利文旅、江西省旅游集团等多个国内知名文旅企业达成战略合作关系，共同推进主题文旅业务发展。2020年初，公司荣获龙雀奖“最佳文旅IP投资机构”奖项。

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

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,726,920,351.65	100%	2,839,790,072.06	100%	-3.97%
分行业					
动漫文化	2,726,920,351.65	100.00%	2,839,790,072.06	100.00%	-3.97%
分产品					

玩具销售	1,262,341,533.91	46.29%	1,377,516,921.13	48.51%	-8.36%
影视类	390,630,713.22	14.32%	529,539,240.45	18.65%	-26.23%
婴童用品	838,159,050.63	30.74%	688,415,870.58	24.24%	21.75%
电视媒体	95,878,406.66	3.52%	103,117,482.47	3.63%	-7.02%
游戏类	82,681,193.80	3.03%	73,910,961.16	2.60%	11.87%
信息服务类	27,145,696.91	1.00%	44,884,009.31	1.58%	-39.52%
其他类	30,083,756.52	1.10%	22,405,586.96	0.79%	34.27%
分地区					
中国内陆	1,479,382,507.92	54.25%	1,851,109,253.83	65.18%	-20.08%
境外（含香港）	1,247,537,843.73	45.75%	988,680,818.23	34.82%	26.18%

（2）说明

占营业收入10%以上业务收入变动说明：

产品类别	收入变动说明
玩具销售	收入同比减少8.36%，主要是报告期初公司调整玩具业务品类结构，原潮流类占比下调所致。
影视类	收入同比减少26.23%，主要是18年确认电影项目及剧业收入。
婴童用品	收入同比增加21.75%，主要是因为babytrend销售收入增长所致。

（3）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

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	2,726,920,351.65	1,456,365,560.45	46.59%	-3.97%	-16.57%	8.06%
分产品						
玩具销售	1,262,341,533.91	603,246,794.45	52.21%	-8.36%	-13.90%	3.07%
影视类	390,630,713.22	143,450,017.60	63.28%	-26.23%	-66.44%	44.00%
婴童用品	838,159,050.63	502,121,090.14	40.09%	21.75%	26.16%	-2.10%
电视媒体	95,878,406.66	92,291,909.43	3.74%	-7.02%	-1.32%	-5.56%
游戏类	82,681,193.80	57,300,927.58	30.70%	11.87%	-32.88%	46.20%
信息服务类	27,145,696.91	25,815,989.15	4.90%	-39.52%	-2.36%	-36.19%
其他类	30,083,756.52	32,138,832.10	-6.83%	34.27%	126.88%	-43.61%
分地区						
中国内陆	1,479,382,507.92	671,334,840.15	54.62%	-20.08%	-39.34%	14.41%
境外(含香港)	1,247,537,843.73	785,030,720.30	37.07%	26.18%	22.89%	1.68%

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

(4) 说明

占营业收入10%以上业务毛利率变动说明:

产品类别	毛利率变动说明
玩具销售	毛利率同比增加3.07%，主要是由于2018年战略调整等因素，导致结转成本较多。
影视类	毛利率同比增加44.00%，主要是公司2018年战略收缩影视类业务，将终止的影视类项目成本于2018年全部结转，导致2018年毛利率很低。

(5) 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	2019 年	2018 年	同比增减
动漫行业	销售量	只	55,009,462	54,700,765	0.56%
	生产量	只	50,463,636	55,579,960	-9.21%
	库存量	只	16,985,150	21,530,976	-21.11%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(6) 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

(7) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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		603,246,794.45	41.42%	700,658,682.86	40.14%	-13.90%
影视类		143,450,017.60	9.85%	427,434,776.27	24.49%	-66.44%
婴童用品		502,121,090.14	34.48%	398,003,464.03	22.80%	26.16%
电视媒体		92,291,909.43	6.34%	93,523,022.10	5.36%	-1.32%
游戏类		57,300,927.58	3.93%	85,366,056.41	4.89%	-32.88%
信息服务类		25,815,989.15	1.77%	26,439,854.19	1.51%	-2.36%
其他类		32,138,832.10	2.21%	14,165,628.87	0.81%	126.88%

说明

(8) 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
FunnyPark Co., LTD	设立	2019年6月5日
广州奥飞动漫文化传播有限公司	设立	2019年5月9日
郑州奥飞文化传播有限公司	设立	2019年11月26日
成都奥飞文化传播有限公司	设立	2019年9月19日
北京奥飞传媒有限公司	注销	2019年2月11日

北京中盛天创科技发展有限公司	注销	2019年10月28日
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	注销	2019年11月13日
广州奥飞嘉佳教育有限公司	注销	2019年12月31日
广州奥飞贸易有限公司	现金购买	2019年9月9日
北京绵绵堂科技有限公司	出售股权	2019年12月23日

(9) 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

(10) 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）	922,309,358.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.82%
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	360,223,175.91	13.21%
2	第二名	248,705,538.61	9.12%
3	第三名	189,378,936.06	6.94%
4	第四名	72,144,728.36	2.65%
5	第五名	51,856,979.51	1.90%
合计	--	922,309,358.45	33.82%

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）	172,761,364.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.15%
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	57,428,570.10	7.36%
2	第二名	32,540,561.23	4.17%
3	第三名	28,294,271.51	3.63%
4	第四名	28,082,867.22	3.60%
5	第五名	26,415,094.32	3.39%
合计	--	172,761,364.38	22.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	477,588,822.54	638,854,005.41	-25.24%	无较大变化。
管理费用	378,125,245.54	445,816,652.61	-15.18%	无较大变化。
财务费用	81,286,194.50	118,087,751.99	-31.16%	主要是报告期内融资额减少导致利息支出同比减少所致。

研发费用	191,341,682.22	301,234,188.89	-36.48%	主要是报告期内公司结合新经营方针及行业现状,调整前期规划与新经营方针关联度不高及经营结果较差的业务、架构和人员。
------	----------------	----------------	---------	--

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2020年3月公司专利申请量达5,944项,授权量达5,135项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量 (人)	870	1,020	-14.71%
研发人员数量占比	20.63%	24.75%	-4.12%
研发投入金额 (元)	191,341,682.22	301,234,188.89	-36.48%
研发投入占营业收入比例	7.02%	10.61%	-3.59%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,985,534,201.17	3,374,816,198.64	-11.53%
经营活动现金流出小计	2,704,652,032.77	3,301,530,985.46	-18.08%
经营活动产生的现金流量净额	280,882,168.40	73,285,213.18	283.27%
投资活动现金流入小计	207,841,442.14	300,789,605.31	-30.90%
投资活动现金流出小计	267,816,376.64	316,828,195.98	-15.47%
投资活动产生的现金流量净额	-59,974,934.50	-16,038,590.67	-273.94%
筹资活动现金流入小计	1,710,631,343.70	3,076,681,128.37	-44.40%
筹资活动现金流出小计	2,124,857,683.46	3,075,285,116.62	-30.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-414,226,339.76	1,396,011.75	-29,772.12%
现金及现金等价物净增加额	-190,916,227.47	66,594,780.61	-386.68%

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	283.27%	主要是报告期内支付给职工的薪酬及日常经营费用支出减少所致。
投资活动现金流入小计	-30.90%	主要是报告期内收到资产处置款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-273.94%	主要是报告期内收到资产处置款减少所致。
筹资活动现金流入小计	-44.40%	主要是报告期内吸收投资款及借款减少所致。
筹资活动现金流出小计	-30.91%	主要是报告期内归还借款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-29772.12%	主要是报告期内吸收投资款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-386.68%	主要是报告期内吸收投资款减少所致。

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

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	-2,294,947.20	-2.20%	参股公司亏损	不具有可持续性
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-27,644,625.22	-26.45%	存货等减值损失	不具有可持续性
营业外收入	29,460,415.31	28.18%	收到赔偿款	不具有可持续性
营业外支出	7,749,077.10	7.41%	资产报废损失	不具有可持续性
信用减值损失	-33,493,939.56	-32.04%	应收款项减值损失	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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	550,797,59 3.78	8.82%	780,560,39 2.01	11.61%	-2.79%	主要是报告期内归还银行借款所致。
应收账款	521,459,96 9.66	8.35%	492,183,77 0.55	7.32%	1.03%	
存货	903,812,44 4.75	14.47%	844,402,91 5.39	12.56%	1.91%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	462,830,77 5.64	7.41%	477,909,08 2.15	7.11%	0.30%	
固定资产	292,472,53 9.79	4.68%	300,495,41 9.29	4.47%	0.21%	
在建工程	2,500,967. 70	0.04%	0.00	0.00%	0.04%	
短期借款	1,295,287, 245.42	20.74%	1,506,345, 201.99	22.40%	-1.66%	主要是报告期内归还短期借款所致。
长期借款	58,092,598 .75	0.93%	143,017,68 4.61	2.13%	-1.20%	主要是报告期内长期借款重分类到一年内到期的非流动负债。

其他应收款	87,468,266 .80	1.40%	233,926,30 8.57	3.48%	-2.08%	主要是报告期内收回股权处置款所致。
交易性金融资产	0.00	0.00%	55,178,709 .29	0.82%	-0.82%	
其他权益工具投资	639,189,87 2.23	10.24%	712,238,44 7.02	10.59%	-0.35%	
其他非流动金融资产	62,615,633 .96	1.00%	61,665,650 .83	0.92%	0.08%	
其他应付款	35,186,595 .85	0.56%	14,291,274 .05	0.21%	0.35%	
一年内到期的非流动负债	66,606,169 .01	1.07%	224,756,86 5.81	3.34%	-2.27%	主要是报告期内支付股权收购款所致。
应付债券	0.00	0.00%	106,181,55 1.61	1.58%	-1.58%	主要是报告期内归还公司债所致。

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	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	55,178,70 9.29	1,942,603 .41			0.00	57,121,31 2.70	0.00	0.00

2. 其他非 流动金融 资产	61,665,65 0.83			0.00	949,983.1 3			62,615,6 33.96
3. 其他权 益工具投 资	712,238,4 47.02		-42,437,3 52.16					639,189, 872.23
金融资产 小计	829,082,8 07.14	1,942,603 .41	-42,437,3 52.16	0.00	949,983.1 3	57,121,31 2.70	0.00	701,805, 506.19
上述合计	829,082,8 07.14	1,942,603 .41	-42,437,3 52.16		949,983.1 3	57,121,31 2.70		701,805, 506.19
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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、说明

注：公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，本年期初相应会计报表项目变动详见第十二节财务报告附注“五、31、（3）.2019年起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”，本期变动情况详见第十二节财务报告附注“七、10、其他权益工具变动”和“七、11、其他非流动金融资产”。

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2019年度现金流量表中现金的期末余额544,964,888.71元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为550,797,593.78元，差额5,832,705.07元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的诉讼冻结资金5,258,390.63元，境外信用卡保证金及保函保证金574,314.44元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
572,697,060.34	812,601,107.61	-29.52%

2、投资额明细（元）

项目	2019	2018
投资-子公司/孙公司	571,747,077.21	680,601,107.61
其他权益工具		
其他非流动金融资产	949,983.13	
长期股权投资		132,000,000.00
合计	572,697,060.34	812,601,107.61

注：投资-子公司/孙公司一项主要是包括母公司投资子公司357,346,958.83元，香港奥飞投资海外子公司214,400,118.38元。

3、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

5、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	36,000,000.00	1,942,603.41			57,121,312.70	21,121,312.70	0.00	自有资金
其他权益工具投资	823,427,985.34		-42,437,352.16				639,189,872.23	自有资金
其他非流动金融资产	61,665,650.83			949,983.13			62,615,633.96	自有资金
合计	921,093,636.17	1,942,603.41	-42,437,352.16	949,983.13	57,121,312.70	21,121,312.70	701,805,506.19	—

6、说明

注：公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，本年期初相应会计报表项目变动详见第十二节财务报告附注“五、31、（3）.2019年起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”，本期变动情况详见第十二节财务报告附注“七、10、其他权益工具变动”和“七、11、其他非流动金融资产”。其中其他权益工具对应原准则的可供出售金融资产初始投入成本为823,427,985.34元，以前年度计提减值准备141,800,760.95元，期初账面价值681,627,224.39元，期初重新计量公允减值变动30,611,222.63元，本期公允价值变动-73,048,574.79元，期末余额为639,189,872.23元。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	非公开发行	70,000	11,142.34	39,900.24	19,654.13	19,654.13	28.08%	7,934.34	按照募集资金使用的有关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中	0
合计	—	70,000	11,142.34	39,900.24	19,654.13	19,654.13	28.08%	7,934.34	—	0
募集资金总体使用情况说明										

2018 年非公开发行募集资金总额 69,999.9972 万元，扣除部分发行费用 1,887.3934 万元，实际募集资金到账金额 68,112.6037 万元（与募集资金净额差异 228.0215 万元为未置换的部分发行费用）。以前年度已使用募集资金为 28,757.90 万元。报告期内，公司直接投入项目运用的募集资金 11,142.34 万元，暂时补充流动资金已使用募集资金 26,000 万元，已归还暂时补充流动资金 5,950 万元，暂时补充流动资金余额为 20,050 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司资金募集应存余额为 7,934.34 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 8,492.87 万元，差额 558.53 万元（其中 558.50 万元为利息收益净额，0.03 万元为公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额）。报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(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										
IP 资源建设项目	是	130,018.5	44,314.85	10,088.01	21,372.71	48.23%		3,419.43	不适用	否
IP 管理运营体系建设项目	是	51,074.1	5,569.73	1,054.33	4,527.53	81.29%		-600.77	不适用	否
补充流动资金	否	54,007.4	18,000	0	14,000	77.78%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	—	235,100	67,884.58	11,142.34	39,900.24	—	—	2,818.66	—	—

超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
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	--	235,100	67,884.58	11,142.34	39,900.24	--	--	2,818.66	--	--
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、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司于 2018 年 1 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于非公开募投项目实施主体名称和住所变更的议案》，同意募投项目“IP 资源建设项目”的实施主体之一“苏州奥飞影视有限公司”，由原住所苏州工业园区翠微街 9 号月亮湾国际商务中心 1 幢 1001 室，搬迁至新住所上海市虹口区中山北一路 1230 号 A805 室，名称变更为“上海奥飞数娱影视有限公司”，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生									

	<p>公司于 2019 年 7 月 4 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》，为了提高募集资金使用效率，加快募集资金投资项目建设，公司计划将 IP 资源建设项目部分子项目通过对各实施主体增资的方式实施。此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。公司于 2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划和募投项目实施方式。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2018 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金 11,242.42 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已置换募集资金 11,242.42 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、公司于 2018 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 3 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。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。截止至 2019 年 1 月 16 日，公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 3 亿元的归还工作。2、公司于 2019 年 1 月 29 日召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 26,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。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。截至 2019 年 12 月 31 日，累计暂时性补充流动资金已使用募集资金 26,000 万元，已归还暂时性补充流动资金 5,950 万元，暂时补充流动资金余额为 20,050 万元。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、截止 2018 年底，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017 动画剧集》、《巴拉啦小魔仙之飞越彩灵堡》等 10 部已完结的 IP 内容项目节余募集资金 3,576.04 万元，《智趣羊学堂》、《喜羊羊 2018 动画剧集》等 7 部拟完成的 IP 内容项目节余募集资金 922.00 万元。公司因部分募投项目在非公开发行股票项目申报前已经开始运作，而申报前使用自有资金投入非公开发行股票项目的部分资金未能达到置换募集资金条件而产生募集资金结余。</p> <p>2、截止 2019 年 7 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《超级飞侠 5》、《超级飞侠 6》两部已完结的 IP 内容项目节余募集资金 1,524.21 万元，拟完成的 IP 内容项目《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》余募集资金 265.04 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 8,492.87 万元（包括累计收到的银行存款利息 558.50 万及公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额 0.03 万元），募集资金未使用部分后续用于募集项目付款。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

1. IP 资源 建设项目	IP 资源建 设项目	44,314.8 5	10,088.0 1	21,372.7 1	48.23%		3,419.43	不适用	否
2. IP 管理 运营体系 建设项目	IP 管理运 营体系建 设项目	5,569.73	1,054.33	4,527.53	81.29%		-600.77	不适用	否
合计	---	49,884.5 8	11,142.3 4	25,900.2 4	---	---	2,818.66	---	---

1、公司于 2018 年 12 月 24 日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，于 2019 年 2 月 18 日召开 2019 年第一次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。由于公司的战略更聚焦于 K12 领域，公司管理层经过深入研讨后决定将原 IP 资源建设项目的部分募投子项目延后实施，并根据拍摄计划调减 IP 内容项目及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目所需资金，同时，由于原已完结的 IP 内容项目和拟完结的 IP 内容项目存在节余募集资金，公司决定将现有的 IP 资源建设项目的节余募集资金、调减募集资金和 IP 管理运营体系建设项目的调减募集资金用于 K12 领域的其他 IP 资源建设项目。公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017 动画剧集》、《巴啦啦小魔仙之飞越彩灵堡》等 10 部已完结的 IP 内容项目预计节余募集资金 3,576.04 万元，《智趣羊学堂》、《喜羊羊 2018 动画剧集》等 7 部拟完成的 IP 内容项目预计节余募集资金 922.00 万元。同时，因为公司经营方向更聚焦在 K12 领域，同时由于拍摄计划调整，管理层经过深入探讨研究决定将《星迹》、《妖闻录》、《端脑第二季》3 部 K12 以上的 IP 内容项目和《智趣羊学堂之七》、《智趣羊学堂之八》2 部 K12 的 IP 内容项目延后，合计原计划使用募集资金共 1,412.00 万元，并根据拍摄计划调减《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》预计使用的募集资金 300.00 万元及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目 4,114.85 万元。上述节余募集资金和调减募集资金共计 10,324.89 万元。公司拟将该部分节余募集资金和调减募集资金增加至原有的《巴啦啦小魔仙 7》和新增的《超级飞侠学英语》、《萌鸡小队 3》、《智趣羊学堂 3D》、《战斗王飓风战魂第六季》等 9 部 IP 内容项目中。目前，除《战斗王飓风战魂第六季》外，其他新增子项目运作情况良好。（《战斗王飓风战魂第六季》已被公司于 2019 年 7 月 4 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议、2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会审批通过的《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》所调减。）此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。详见公司于 2018 年 12 月 25 日披露在巨潮资讯网

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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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	575,000,000.00	862,967,796.75	833,496,663.11	143,633,928.09	36,300,147.23	34,369,269.17
广州卓游信息科技有限公司	子公司	游戏研发	2,040,816.00	130,885,452.88	17,003,066.31	68,200,071.37	-14,759,356.63	-14,761,213.00

香港奥飞娱乐有限公司	子公司	文化传媒	1,809,643,297.90	1,967,710,977.84	1,959,092,413.51	114,493,620.83	17,527,847.90	17,420,339.11
AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA, LLC	子公司	玩具销售	116,857,145.00	76,799,394.18	31,884,812.58	48,608,745.77	-24,367,401.76	-19,240,271.72
Baby Trend, Inc.	子公司	婴童用品销售	9,434,614.57	404,181,203.35	283,290,277.21	827,334,259.40	26,168,222.34	27,740,142.92
Funny Flux CO., Ltd	子公司	动漫设计	4,781,121.21	129,982,328.08	90,820,448.53	101,434,600.27	16,506,832.04	16,333,346.56
Alpha Group Netherlands B.V.	子公司	玩具销售	7.71	30,867,064.64	-5,198,359.95	14,931,267.71	-14,091,311.79	-14,091,311.79
英国奥飞动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	10.15	28,652,721.41	-43,082,144.18	27,227,652.28	-16,138,767.60	-16,138,767.60
广东原创动力文化传播有限公司	子公司	文化传媒	47,000,000.00	102,963,628.09	91,172,609.85	31,785,652.38	10,641,253.24	13,877,445.94
北京爱乐游信息技术有限公司	子公司	游戏研发	10,000,000.00	122,710,143.01	122,010,119.55	0.00	33,519,790.03	33,511,918.23

上海方寸 信息科技 有限公司	子公 司	游戏研 发	10,000,000. 00	16,874,752. 10	16,589,500. 21	809,994.18	29,870,640 .17	29,975,894 .55
广东奥迪 动漫玩具 有限公司	子公 司	玩具销 售	10,000,000. 00	466,778,012 .43	238,121,959 .17	127,277,079 .82	22,664,626 .34	19,692,328 .42
东莞金旺 儿童用品 有限公司	子公 司	婴童用 品制作	153,587,928 .00	332,026,388 .09	179,541,667 .73	424,320,176 .01	35,300,717 .63	32,701,382 .40
广东奥飞 实业有限 公司	子公 司	玩具制 造	150,000,000 .00	425,592,582 .16	244,604,166 .36	467,504,535 .01	49,563,306 .76	44,825,465 .40
天津仙山 文化传播 有限公司	子公 司	文化传 媒	133,157,252 .59	258,040,893 .85	229,725,958 .10	41,475,954. 60	29,547,360 .46	27,372,676 .92

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
FunnyPark Co., LTD	设立	-759,845.58
广州奥飞动漫文化传播有限公司	设立	2,866,250.29
郑州奥飞文化传播有限公司	设立	-5.00
成都奥飞文化传播有限公司	设立	-5.00
北京奥飞传媒有限公司	注销	5,382,547.52
北京中盛天创科技发展有限公司	注销	-220,426.81
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	注销	237,544.97
广州奥飞嘉佳教育有限公司	注销	-941,585.41

广州奥飞贸易有限公司	现金购买	-941.77
北京绵绵堂科技有限公司	出售股权	643,409.23

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

近年来，国内外市场环境较为复杂多变，使得中国玩具产业发展的不确定性增加。总体来说，玩具行业主要在渠道、竞争格局、消费者偏好三个方面发生着变化。

1、渠道变化

在玩具反斗城等玩具专卖店破产清算后，空白市场被各大综合零售商和玩具专卖店分割。随着海外渠道的重新洗牌，头部企业由于渠道布局的多样性，能够快速寻找新客户，减少重要客户退出市场或破产对公司业绩的长期影响。

此外，随着互联网和移动互联网的深入普及，电商行业随之飞速发展，国内外线上渠道都在不断扩张，占比不断提高。玩具行业也逐步意识到传统线下零售模式在价格、便捷性等方面的相对劣势，更加重视电商渠道。

2、竞争格局变化

在玩具反斗城破产清算、中美贸易摩擦、国内外安全政策管控趋严等多重因素驱动下，我国玩具行业洗牌加速，竞争力较弱的中小企业将被淘汰出局。从长期来看，行业集中度将提升，头部企业将享受行业集中度提升的红利。

3、消费者偏好

目前玩具消费属性加强，IP属性和智能教育属性是市场的两大重要发展趋势。IP 授权玩具通过将玩具与消费者喜爱的IP内容有机结合，能够持续吸引消费者为其中的文化形象买单。品牌和IP运营能力是优秀的玩具企业的核心竞争力，IP 与玩具等衍生品的有机结合是玩具企业保持长期竞争力的核心。科技的发展使得越来越多信息科技、机器人技术被运用到玩具生产和设计当中，深受消费者青睐。而消费能力的不断升级，也让家长们愿意为孩子的成长教育增加开支，更乐于接受高科技产品来陪伴孩子的成长、

辅助孩子的教育，因此智能教育类玩具也将成为儿童玩具的潮流。

随着我国三网融合的推进，电视和网络传输方式呈现多元化的发展趋势，各类新兴媒介不断涌现，用户群体的注意力和触媒习惯逐步多样化、分散化的竞争格局已然形成。作为上游环节的版权内容，已经成为电视、网络媒体吸引用户的核心资源。公司拥有“超级飞侠”“机灵宠物车”“巴啦啦小魔仙”“贝肯熊”等众多知名IP形象，是国内领先的优质内容提供商，亦紧随行业发展趋势，一方面依靠传统电视媒体覆盖面广，渗透率高等优势，通过多轮次播片等策略，不断将动漫影视内容展现给消费者用户；另一方面，顺应用户的习惯，将内容传播渠道延伸到OTT TV以及互联网视频方面，构建传统媒体+新媒体+短视频的“复合式”媒体触达体系。

（二）2020年公司发展战略

以“IP+产业”的模式，持续聚焦儿童领域，夯实IP运营+产业的商业模式，促进产业与内容良性循环发展，坚持内容为王，精品化、数字化、国际化的“1+3”策略，构建以IP为核心的儿童娱乐产业生态。

公司致力于成为全球领先的娱乐产业集团，坚守“让快乐与梦想无处不在”的理念，发展有特色的动漫文化事业，传承、发扬中国民族文化，增强中华文化的国际影响力。

（三）2020年公司经营计划

当前外部环境仍处于高度复杂以及不确定的状态，国内市场已进入存量时代，竞争环境更为激烈。而突如其来的新冠肺炎疫情，使得企业的生产经营都受到了不同程度的影响，生产消费、市场经济等还需要一定的时间来恢复。

内外部环境的严峻形势给公司带来了挑战，但同时也是机遇。公司将秉承核心战略不动摇，以用户需求为导向，积极寻求不同形势不同环境下的方法论，解决当前面临的问题，实现长远的良性发展。

1、持续完善核心IP矩阵，为客户提供精品IP内容

公司在2020年将持续投入精品IP内容创作，在做好现有IP内容创作与品牌运营的同时，继续挖掘、孵化新的优质IP。而在IP内容的呈现方式上，公司将采用“长短结合”的方法，一方面坚持创作系列动画片，并同时在儿童电影业务发力，利用大电影对IP品牌的“放大器”效应，提升IP品牌的知名度和影响力，进一步巩固公司在“长视频内容”方面的优势；另一方面，积极把握当前互联网文化内容发展传播的潮流，开展“短视频内容”业务，通过制作精品化、趣味化的“短”内容，使得IP品牌能更高频次的与用户接触，增加用户认知，为长视频导流潜在用户，从而形成有效的互补与协同，提升IP品牌宣传效率。

《超级飞侠》系列将在传统媒体采取高强度、高频率的播出策略，在新媒体发行推广采取多形式、广覆盖的策略，触达超过40家以上的新媒体平台，还将尝试短视频等多种新形式。2020年预计有两部新动画

片上线，2021年寒假预计上映大电影，配合线上线下营销，构建稳定的品牌热度，保持儿童和家长对“超级飞侠”IP的喜爱度和认知度。

《萌鸡小队》大电影计划于2020年6月前后上映，8月将推出《萌鸡小队3》动画片，并将配合衍生内容进行线上线下推广活动。

《机灵宠物车》第一季英文版预计在2020年年中推出，第二季中英文版在年末播出。玩具设计将推出十多个新的玩具车品类，在片中原型车的基础上，注重更多的玩法开发。

喜羊羊与灰太狼系列新动画《羊村守护者-奇趣外星客》已经于2020年1月播出，收视成绩耀眼，引发社交媒体热议。新片《羊羊趣冒险》计划在2020年上半年播出。预计2020年暑期上线新系列《羊村守护者3》。

《贝肯熊》系列动画片及其大电影向来深受儿童和家庭观众的喜爱，公司最新制作的3D动画电影《贝肯熊2：金牌特工》，主创团队由中外知名导演、编剧领衔，画质优良，剧情精彩，极具教育意义，预计将在2020年内选择合适的档期在国内上映，并陆续安排海外发行。

有妖气预计2020年将持续正常的作品开发节奏，平台将增加小说和有声内容，并为影视动画开发投入更多精力，进行有效的IP放大和外部导航。其中《镇魂街之四时之战》真人剧第二季将进入后期制作阶段，动画《雏蜂 伊甸之子》、《馒头日记》第二季将启动国内外宣传和上线发行工作，并开始筹备《镇魂街》第三季动画的立项策划等工作。平台计划于6月份升级改版，旨在为用户提供更多内容以及更好的体验。

随着观众用户越来越注重内容的品质和口碑，文化内容产业将面临一定程度的调整，只有经历住考验的优质内容才能获取成功。公司将坚持打造优质的核心IP矩阵，持续开发创作多维度的IP内容，增强品牌叠加效能优势，迎接挑战，把握机遇突围。

2、玩具业务推行“爆品战略”，拓展国内现代渠道以及新营销方式

国内的玩具市场随着人口出生率下降、市场环境变化等因素影响，已进入激烈的存量市场竞争。2020年公司全面推行以客户需求为中心的爆品战略，扩充玩具品类，例如开发与IP结合的卡牌产品、开拓三四线市场的糖玩产品、重点打造三大潮流玩具项目、尝试成人市场的手办系列等等，通过打造爆品开拓市场，扩大消费群体的年龄段，在存量市场中深挖增量业务。

公司玩具新品已于2020年3月初发布，奥迪双钻的卡变车、澳贝的多元智能新品等等，都以更多样的品类和形式出现。公司尝试进入二次元和潮玩手办圈层，用创新、极致的态度，打造好玩的、性价比高的玩具。

近几年来，现代渠道增长趋势明显，传统渠道增长趋向稳定，现代渠道是未来渠道操作的核心。现代渠道的增长主要来自于大型超市、社区超市和便利店。公司未来几年将主攻社区超市、百货店、便利店等现代渠道的开拓，注重大型商场的布局与三四线市场的构建，以及社区店等各种私域流量的渠道建立。营

销方面，将采用线下线上相结合的模式，线下主要打造更多的To C端消费者体验场景，包括社区俱乐部、企业线下内购会等方式；线上主要通过“奥迪双钻”官方抖音号以及公司各IP抖音号构建的新营销矩阵，推行视频带货、社群营销等方式。在2019年试验成功的举措，例如社区俱乐部、企业内购会等，将在2020年开拓至全国范围。通过新产品+新渠道+新营销的结合，打造多层次、更有效的产品销售体系。

3、婴童业务推行“大母婴”策略，积极布局海外线上线下渠道

婴童业务将打造“大母婴”发展概念，以babytrend为主体，大力拓展扩充婴童用品以及婴童玩具的品类，横向发展多元化业务，逐步实现业务扩张。2020年将重点研发新品类“婴儿摇椅”，与现有的儿童推车系列、汽车安全座椅、睡床系列、餐椅系列、学步车系列等形成六大核心品类。同时也尝试婴童家具及用品开发，以及拓展到婴儿玩具品类，包括木头床、围栏、地垫等多个新产品。

海外地区尤其是北美市场，电商的发展速度越来越快，以沃尔玛和亚马逊为代表的线上线下商家竞争加剧，海外经营环境存在变数。对此，公司婴童用品等业务将加强推进线上销售，拓展以亚马逊为代表的线上业务，通过B2C模式将产品直达消费者，提高用户流量，降低获客成本；同步推进建设公司自营网站www.babytrend.com，积累业务经验，提升用户运营、售后服务、物流运输等能力；结合趋势做大线上业务，宣传品牌以及产品口碑。同时稳定线下大客户，维护与沃尔玛、Target、Buy Buy Baby、Burlington等主要零售商的良好合作关系，未来将立足北美市场放眼全球，继续开拓亚太地区、澳大利亚、南美地区以及欧洲地区市场等。

4、完善主题商业布局

2020年，公司在主题商业方面将逆势而上，通过多元化布局放大及获取更多同客异业的商业价值。主题商业致力打造以自有IP矩阵为核心，围绕儿童娱乐、零售、服务以及教育四大业态，通过自营、授权以及加盟合作的方式，以“家庭”为最低消费单元，并且能满足“吃、喝、玩、乐、游、购、娱、育”等IP线下体验功能需求。其中，主题零售板块的核心是潮玩+文创，主要包括卡片、盲盒、扭蛋等。

主题商业将在改革创新中继续寻找新的业务增长点，除了大众熟悉的奥飞欢乐世界、奥飞动漫明星嘉年华、IP中庭主题嘉年华，还有超级飞侠迷你体验站、主题零售店、乐迪飞车、机灵宠物车儿童驾校、主题酒店&亲子主题房、萌鸡小队DIY乐园等。未来的一年里，奥飞欢乐世界的拓店选址将更偏向于西部、中部、西北等地区的2~4线城市，并升级此前的联营政策，推出“城市合伙人”计划，实现与加盟商的利益共赢。

5、孵化战略性业务，寻找产业链相关新业态、新机会

短视频行业已进入爆发阶段，成为新的重要流量窗口，短视频内容的丰富性和形式的多变性可以为品牌提供更碎片化更沉浸更立体的营销内容。公司将积极布局短视频相关业务，开通“奥迪双钻”以及各核心IP的短视频账号，通过再创作，将IP的内容属性与短视频碎片化娱乐化的属性充分结合，对用户产生持

续的吸引，增加用户对IP品牌的认知和粘性，为动画片、电影等“长视频”内容导流，并逐步探索视频带货模式，提升产业转化效率。

学前教育事业方面，学龄前儿童语言教育课程《超级飞侠学英语》2019年9月正式上线，与优酷平台独家发行合作，辅以适合学龄前儿童学习使用的教具包销售。动漫明星陪伴学习解决了小朋友学习注意力的痛点，概念受到消费者的认可，教学视频在优酷平台付费热播中；专门为适龄儿童开发的辅助学习的教具包同步在各大电商平台上线。2020年将继续拓展超级飞侠学英语项目，并开发“萌鸡小队创意美育工坊”“新智趣羊学堂”“奥飞创客空间”等自研核心课程项目，凸显IP价值，形成差异化壁垒。坚持“IP+寓教于乐”，“内容+教具”的模式，借助新媒体平台流量运营，线上/线下紧密结合，提升授权及联运的能力。

公司于2019年底启动会员及全渠道的建设项目，通过建立用户数字化中心、精准营销体系，为管理者提供业务决策的数据支持；并整合集团线上、线下及外部资源，盘活会员，实现企业价值的最大化。会员及全渠道项目也将基于用户360视图的数据分析基础上进行个性化沟通、精准营销，以及对营销活动的统一管理，提高客户的复购率及客户体验价值的最大化。

（四）可能面对的风险及应对策略

1、IP孵化周期长、成本高，可能存在投资回收周期长、回报率不稳定

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

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

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

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

2、市场竞争加剧，外部环境变化，可能对业绩存在不利影响

面对泛娱乐领域巨大的市场前景，越来越多优秀的全球动漫、影视、游戏、互联网等公司将业务重心转移到精品IP开发以及IP衍生产业布局上，对于网络流量、IP制作资源等的市场竞争将愈发激烈。近年来中美贸易摩擦，新冠肺炎疫情对全球经济活动产生负面影响等因素，可能对业绩带来影响。为应对此风险，公司将进行以下布局：

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

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

(3) 在生产方面通过加大招聘力度以及OEM外包等方式，解决短期内可能面临的产能不足问题；销售方面，公司在玩具、婴童用品以及主题商业等涉及到线下终端销售或体验的部分业务会受到疫情带来的相关负面影响；为了缓解线下终端销售下滑的影响，公司积极探索新的线上营销方式，例如通过社群营销和视频带货等手段，抓取更多的用户并提高转化率，线上销售业务份额在逐步提升。此外，公司的动漫影视内容、游戏等互联网以及媒体相关业务迎来增长机会，主要体现在作品播放量、在线用户数、IP品牌曝光度等方面有所增长。

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
------	------	--------	-----------

2019 年 01 月 10 日	实地调研	机构	具体请查看公司于 2019 年 1 月 11 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 1 月 10 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 01 月 31 日	电话沟通	机构	具体请查看公司于 2019 年 2 月 1 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 2 月 1 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 02 月 18 日	实地调研	机构	具体请查看公司于 2019 年 2 月 19 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 2 月 18 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 05 月 08 日	实地调研	机构	具体请查看公司于 2019 年 5 月 9 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 08 月 28 日	实地调研	机构	具体请查看公司于 2019 年 9 月 6 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 8 月 28 日、9 月 3 日、9 月 5 日投资者关系活动记录表》。

2019 年 08 月 30 日	电话沟通	机构	具体请查看公司于 2019 年 9 月 6 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 09 月 03 日	实地调研	机构	具体请查看公司于 2019 年 9 月 6 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 8 月 28 日、9 月 3 日、9 月 5 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 09 月 05 日	实地调研	机构	具体请查看公司于 2019 年 9 月 6 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 8 月 28 日、9 月 3 日、9 月 5 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 10 月 30 日	电话沟通	机构	具体请查看公司于 2019 年 10 月 31 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年 10 月 30 日投资者关系活动记录表》。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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：	报告期内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2019年度权益分配方案

2019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2018年度权益分配方案

2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》等相关制度的规定。

3、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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	120,100,514.12	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-1,630,190,056.08	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	90,129,598.10	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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
---	-----------------

<p>公司近三年现金红利分配预案符合《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》、《公司章程》的规定，公司将2019年度未分配利润滚存至下一年度，满足公司未来经营运转的资金需求，推动公司健康和可持续发展，为公司及股东谋求利益最大化。</p>	<p>用于公司长期经营使用。</p>
---	--------------------

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>周靖淇；董志凌；于相华；北京聚铭骋志文化发展企业（有限合伙）；苏州工业园区禾源极光创业投资合伙企业（有限合伙）；博信优选（天津）股权</p>	<p>交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源极光、创新方舟承诺将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及奥飞动漫公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人/承诺公司/承诺企业的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及奥飞动漫公司章程的有关规定履行回避表决的义务。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源极光、创新方舟承诺将杜绝一切非法占用奥飞动漫及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求奥飞动漫及其子公司/分公司向本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源极光、创新方舟承诺将尽可能地避免和减少承诺人/承诺公司/承诺企业及其他企业与奥飞动漫及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照奥飞动漫公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志承诺除四月星空外，承诺人及承诺人关系密切的家庭成员/承诺公司及承诺公司董事、监事和高级管理</p>	<p>2015年08月17日</p>	<p>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</p>	<p>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>
------------------	---	--	--------------------	---	--

	张铮；孟洋；上海应趣网络科技有限公司合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	交易完成后，本人与奥飞动漫存在关联关系期间，未经奥飞动漫同意，本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与奥飞动漫及其关联方经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与奥飞动漫及其关联方经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与奥飞动漫及其关联方经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入奥飞动漫的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式，使本人及本人控制的企业不再从事与奥飞动漫主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。	2013年10月20日	承诺人与奥飞娱乐存在关联关系期间	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。（张铮已于2018年12月从公司离职。）
首次公开发行人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。

	公司 及控 股股 东、 实际 控制 人、 董 事、 高级 管理 人员	其他承 诺	公司及控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于确保非公开发行股票填补即期回报措施得以切实履行的承诺	2016 年 04 月 08 日	无	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
	上海 东方 证券 资产 管理 有限 公司	股份限 售承诺	本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 24,390,243 股，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让，并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。	2018 年 01 月 17 日	2018 年 1 月 17 日 至 2019 年 1 月 16 日	已履行完毕。
	红塔 红土 基金 管理 有限 公司	股份限 售承诺	本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 24,390,243 股，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让，并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。	2018 年 01 月 17 日	2018 年 1 月 17 日 至 2019 年 1 月 16 日	已履行完毕。

	汇安基金 管理 有限 责任 公司	股份限 售承诺	本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 1,434,720 股, 本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让, 并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。	2018 年 01 月 17 日	2018 年 1 月 17 日 至 2019 年 1 月 16 日	已履行完 毕。
股权激励承 诺						
其他对公司 中小股东所 作承诺	公司 控股 股东 蔡东 青及 其一 致行 动人 蔡晓 东、 李丽 卿	关于同 业竞 争、关 联交 易、资 金占用 方面 的承 诺	避免同业竞争的承诺: 公司控股股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿承诺其所控制的除发行人外的企业及其控制的子公司、分公司目前未从事任何与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似业务, 未发生构成或可能构成直接或间接竞争的情形。并保证将来亦不从事并不促使本人所控制的除发行人外的企业及其所控制的子公司、分公司从事与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似的业务, 不会构成直接或间接竞争的情形。	2009 年 08 月 31 日	无	报告期内, 上述承诺在 继续履行, 承诺人严格 履行相关承 诺, 未有违 反, 并将继 续严格履 行。
	本公 司	分红承 诺	公司将采取以现金分红为主的分红方式, 亦可采取现金与股票相结合的分红方式, 以及国家法律法规许可的方式分配股利。	2018 年 04 月 27 日	2018 年 4 月 27 日 至 2020 年 12 月 31 日	报告期内, 上述承诺在 继续履行, 本公司严格 履行相关承 诺, 未有违 反, 并将继 续严格履 行。

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期公司发生重要要会计政策变更如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）

<p>2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。</p>	<p>已经董事会审议批准</p>	<p>详见其他说明（1）</p>
<p>根据财政部于2019年4月发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）文件和2019年9月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p>	<p>已经董事会审议批准</p>	<p>详见其他说明（2）</p>
<p>2019年5月，财政部发布《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会[2019]8号），本公司于2019年6月10日起执行该准则，并对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。</p>	<p>已经董事会审议批准</p>	<p>本项会计政策变更对公司报表无影响</p>
<p>2019年5月，财政部发布《企业会计准则第12号——债务重组》（财会[2019]9号），本公司于2019年6月17日起执行该准则，并对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。</p>	<p>已经董事会审议批准</p>	<p>本项会计政策变更对公司报表无影响</p>

其他说明：

（1）财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见第十二节附注“五、31、（3）.2019年起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（2）本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，将“应收票据及应收账款”拆分为

“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目的期末余额进行追溯调整具体如下：

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	487,528,693.91		-487,528,693.91
应收票据		422,500.00	422,500.00
应收账款		487,106,193.91	487,106,193.91
应付票据及应付账款	416,580,614.66		-416,580,614.66
应付账款		416,580,614.66	416,580,614.66

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯军、杨新春
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2019年11月28日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于新聘会计师事务所的议案》，拟聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计服务机构，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。公司已事前与原审计服务机构正中珠江就变更会计师事务所事项进行了沟通，并征得其理解和支持。

公司于2019年12月17日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于新聘会计师事务所的议案》，同意聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计服务机构。

具体情况详见公司于2019年11月30日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2019-076）、《关于新聘会计师事务所的公告》（公告编号：2019-078）、《第五届监事会第四次会议决议公告》（公告编号：2019-080），于2019年12月18日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2019年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-081）。

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

2019年度，因非公开发行股票项目持续督导，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

公司报告期末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
------------	--------------	----------	----------	---------------	--------------	------	------

<p>公司诉广州蓝弧文化传播有限公司及自然人王巍、金志龙合作创作合同纠纷。</p>	<p>1,300 否</p>	<p>不适用</p>	<p>一审判决情况：2018 年 9 月 27 日，广东省广州市荔湾区人民法院判决广州蓝弧及自然人王巍、金志龙于判决生效之日起十日内共同向奥飞娱乐支付违约金 1,300 万元，同时驳回奥飞娱乐的其他诉讼请求。案件受理费 99,983 元，由奥飞娱乐负担 563 元，广州蓝弧及自然人王巍、金志龙共同负担 99,420 元。本案诉讼保全费由广州蓝弧及自然人王巍、金志龙共同负担。广州蓝弧及自然人王巍、金志龙对一审判决结果表示不服，并向广东省广州市中级</p>	<p>2019 年 4 月 2 日已申请强制执行。2019 年 4 月 16 日，与广州蓝弧及自然人王巍、金志龙达成执行和解协议，三被告一次性支付 1,100 万元。</p>	<p>2019 年 03 月 26 日</p>	<p>具体请查看公司于 2019 年 3 月 26 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于诉讼事项判决结果的公告》(2019-023)。</p>
---	----------------	------------	--	---	-------------------------	---

公司诉广州市三宝动漫玩具有限公司、东莞埔兴五金塑料制品有限公司、东莞市丰宜玩具实业有限公司侵犯专利权纠纷	1,000	否	已撤诉	已撤诉	已撤诉	2019年01月23日	具体请查看公司于2019年1月23日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于诉讼进展的公告》（2019-007）。
报告期内未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的其他诉讼	17,134.14	除8个案件形成预计负债外，其他案件均不形成预计负债。	审理、待开庭、待判决、待执行阶段	部分诉讼（仲裁）还在审理阶段	部分待执行		无

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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	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	0	连带责任保证	3 个月	是	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)		1,796.19	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保 金额	担保类型	担保 期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
广东奥迪动漫玩具有限公司	2017 年 10 月 25 日	7,000	2018 年 04 月 26 日	7,000	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2018 年 08 月 28 日	2,000	2018 年 09 月 27 日	2,000	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2018 年 12 月 05 日	20,000		0	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2019 年 12 月 17 日	20,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
上海奥飞网络科技有限公司	2017 年 05 月 27 日	3,000	2018 年 04 月 09 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	是

上海奥飞网络科技有限公司	2018年 12月05日	5,000		0	连带责任保证	1年	是	是
广州奥飞文化传播有限公司	2018年 12月05日	5,000		0	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年 03月10日	1,860.32	2017年 04月19日	1,860.32	连带责任保证	2年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年 03月10日	1,860.32	2017年 04月19日	1,860.32	连带责任保证	3年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年 08月19日	2,508.18	2018年 11月02日	2,508.18	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年 08月19日	1,343.67	2018年 03月16日	1,343.67	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年 08月19日	1,478.04	2018年 04月10日	1,478.04	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2018年 12月05日	2,060.29	2019年 01月02日	2,060.29	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2018年 12月05日	17,939.71		0	连带责任保证	1年	是	是

广东奥飞实业有 限公司	2017 年 03 月 08 日	1,500	2018 年 03 月 05 日	1,500	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2017 年 03 月 08 日	3,000	2018 年 04 月 02 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018 年 03 月 10 日	1,840	2018 年 04 月 13 日	1,840	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018 年 03 月 10 日	3,560	2018 年 05 月 11 日	3,560	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018 年 03 月 10 日	2,000	2018 年 10 月 10 日	2,000	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018 年 03 月 10 日	2,000	2018 年 11 月 08 日	2,000	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018 年 03 月 10 日	510	2018 年 11 月 08 日	510	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018 年 12 月 05 日	4,500	2019 年 01 月 17 日	4,500	连带责任保证	1 年	否	是
广东奥飞实业有 限公司	2018 年 12 月 05 日	2,750	2019 年 06 月 13 日	2,750	连带责任保证	1 年	否	是

广东奥飞实业有限公司	2018年 12月05日	1,880	2019年 07月26日	1,880	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2018年 12月05日	10,870		0	连带责任保证	1年	是	是
广东奥飞实业有限公司	2019年 12月17日	20,000		0	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2017年 05月27日	797.94	2018年 03月14日	797.94	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2017年 05月27日	1,679.47	2018年 04月17日	1,679.47	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 04月12日	1,000	2018年 06月01日	1,000	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 04月12日	3,139.29	2018年 10月16日	3,139.29	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 04月12日	1,792.88	2018年 11月08日	1,792.88	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 12月05日	2,700	2019年 06月13日	2,700	连带责任保证	1年	否	是

东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 12月05日	2,162.62	2019年 07月23日	2,162.62	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 12月05日	15,137.38		0	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年 12月17日	20,000		0	连带责任保证	1年	否	是
Baby Trend, Inc.	2018年 01月26日	9,766.68	2018年 02月03日	3,437.78	连带责任保证	1年	是	是
Baby Trend, Inc.	2018年 12月05日	9,766.68		0	连带责任保证	1年	是	是
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2019年 12月17日	5,000		0	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			65,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				16,052.91
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			78,992.62	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				13,992.62
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保 金额	担保类型	担保 期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 09月22 日	3,139.29	2018年 10月16 日	3,139.29	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 09月22 日	1,792.88	2018年 11月08 日	1,792.88	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年 09月22 日	67.83		0	连带责任保证	1年	是	是
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)		65,000			报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)			17,849.1
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		78,992.62			报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)			13,992.62
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								3.47%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0

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

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（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2020年4月10日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2019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

慰问福利院、电商公益活动共对外捐款2.88万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1. 资金	万元	2.88
二、分项投入	——	——
1. 产业发展脱贫	——	——
2. 转移就业脱贫	——	——
3. 易地搬迁脱贫	——	——
4. 教育扶贫	——	——
5. 健康扶贫	——	——
6. 生态保护扶贫	——	——
7. 兜底保障	——	——
8. 社会扶贫	——	——
9. 其他项目	——	——
其中： 9.1. 项目个数	个	4
9.2. 投入金额	万元	2.88
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

不适用

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 非公开发行股票项目

根据中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1365号），公司向上海东方证券资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、红塔红土基金管理有限公司共3位投资者非公开发行50,215,206股股份，上述相关限售股份已于2019年1月17日解除限售。详见公司于2019年1月16日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-005）。

(二) 公开发行公司债券项目

公司于2018年2月12日向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（简称：18奥飞01，债券代码：112652），公司债“18奥飞01”已于2019年1月8日至1月14日期间全部回售，已于2019年2月12日摘牌。详见公司于2019年2月1日、2019年2月2日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于“18奥飞01”回售结果公告》（公告编号：2019-016）、《关于“18奥飞01”本息兑付暨摘牌公告》（公告编号：2019-017）。

(三) 关于计提2018年年度资产减值准备的事项

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

准备的公告》（公告编号：2019-011）和《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2019-021）。

（四）公司董事、1/3以上监事变动

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

（五）高管增持计划

公司高管及其他核心管理人员基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，结合对公司股票价值独立合理的判断，在2019年6月增持3,132,067股，合计2,072.49万元，详见公司于2019年6月22日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司高管及核心管理人员增持公司股份计划实施结果的公告》（公告编号：2019-044）。

（六）2020年股票期权激励计划

2020年3月3日召开的公司第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，以进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理、核心技术和业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

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	593,942,094	43.76%	0	0	0	-50,248,478	-50,248,478	543,693,616	40.06%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	593,942,094	43.76%	0	0	0	-50,248,478	-50,248,478	543,693,616	40.06%
其中：境内法人持股	50,215,206	3.70%	0	0	0	-50,215,206	-50,215,206	0	0.00%
境内自然人持股	543,726,888	40.06%	0	0	0	-33,272	-33,272	543,693,616	40.06%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

二、无限售条件股份	763,217,431	56.24%	0	0	0	50,248,478	50,248,478	813,465,909	59.94%
1、人民币普通股	763,217,431	56.24%	0	0	0	50,248,478	50,248,478	813,465,909	59.94%
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	1,357,159,525	100.00%	0	0	0	0	0	1,357,159,525	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、根据中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1365号），公司向上海东方证券资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、红塔红土基金管理有限公司共3位投资者非公开发行50,215,206股股份，相关股份已于2018年1月17日在深圳证券交易所上市，已于2019年1月17日解除限售50,215,206股。

2、董事、高级管理人员离任后的高管锁定股按照深交所相关规定进行了相应的锁定所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

务指标的影响

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海东方证券资产管理有限公司	24,390,243	0	24,390,243	0	向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。	股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳证券交易所上市，并已于 2019 年 1 月 17 日解除限售 24,390,243 股。
汇安基金管理有限责任公司	1,434,720	0	1,434,720	0	向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。	股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳证券交易所上市，并已于 2019 年 1 月 17 日解除限售 1,434,720 股。
红塔红土基金管理有限公司	24,390,243	0	24,390,243	0	向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。	股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳证券交易所上市，并已于 2019 年 1 月 17 日解除限售 24,390,243 股。
曹永强	210,000	0	52,500	157,500	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
胡华	900	0	225	675	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
帅民	81,787	0	15,047	66,740	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
杨锐	103,500	34,500	0	138,000	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定

合计	50,611,393	34,500	50,282,978	362,915	---	---
----	------------	--------	------------	---------	-----	-----

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

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	72,217	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	71,178	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	报告期末持	报告期内	持有有限售条	持有	质押或冻结情况

		例	股数量	增减变动 情况	件的股份数量	无限 售条 件的 股份 数量	股份 状态	数量
蔡东青	境内自然人	42.69%	579,331,285	-394,500	434,794,339	144, 536, 946	质押	272,384,083
蔡晓东	境内自然人	10.66%	144,672,000	0	108,504,000	36,1 68,0 00	质押	79,343,900
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	2.94%	39,960,387	—	0	39,9 60,3 87		
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	1.91%	25,931,453	—	0	25,9 31,4 53		

李丽卿	境内自然人	1.57%	21,326,715	-14,770,000	0	21,326,715		
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.28%	17,325,300	0	0	17,325,300		
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	其他	1.17%	15,827,527	-3,806,619	0	15,827,527		
科威特政府投资局	境外法人	1.14%	15,417,835	6,593,240	0	15,417,835		
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	其他	1.02%	13,905,619	——	0	13,905,619		

红塔红土基金—中信证券—光大兴陇信托—光大信托·增利 1 号单一资金信托	其他	0.90%	12,195,231	-12,195,012		12,195,231	
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。中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金和中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金受同一基金管理人管理。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
蔡东青	144,536,946	人民币普通股	144,536,946				
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	39,960,387	人民币普通股	39,960,387				
蔡晓东	36,168,000	人民币普通股	36,168,000				

中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	25,931,453	人民币普通股	25,931,453
李丽卿	21,326,715	人民币普通股	21,326,715
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
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	15,827,527	人民币普通股	15,827,527
科威特政府投资局	15,417,835	人民币普通股	15,417,835
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	13,905,619	人民币普通股	13,905,619
红塔红土基金—中信证券—光大兴陇信托—光大信托·增利1号单一资金信托	12,195,231	人民币普通股	12,195,231
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。中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金和中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金受同一基金管理人管理。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	报告期内, 前十大股东没有因参与融资融券业务导致股份增减变动的情况。
------------------------------------	------------------------------------

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡东青	本人	中国	否

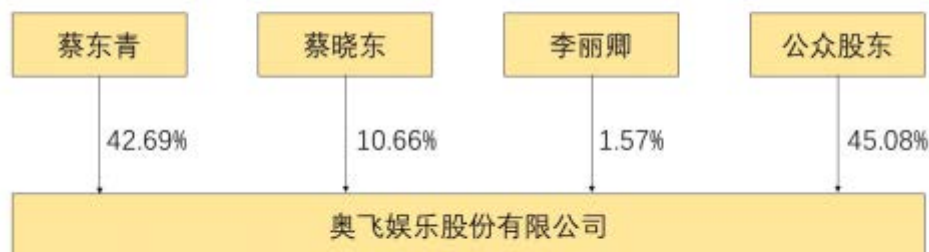
蔡晓东	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李丽卿	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	蔡东青为本公司董事长、总经理；蔡晓东为本公司副董事长、副总经理；李丽卿未在公司任职，为蔡东青和蔡晓东先生的母亲。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
蔡东青	董事长、 总经理	现任	男	50	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	579,725 ,785	0	394,500	0	579,331 ,285
蔡晓东	副董事 长、副总 经理	现任	男	48	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	144,672 ,000	0	0	0	144,672 ,000
何德华	董事、副 总经理、 总裁	现任	男	49	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
孙巍	董事	现任	男	62	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
李卓明	独立董 事	现任	男	64	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
刘娥平	独立董 事	现任	女	56	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0

杨勇	独立董事	现任	男	46	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
蔡贤芳	监事会 主席、股 东代表 监事	现任	女	62	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
赵艳芬	职工代 表监事	现任	女	39	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
辛银玲	职工代 表监事	现任	女	49	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	1,500	0	0	0	1,500
刘震东	副总理	现任	男	44	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	24,150		0	0	24,150
王龙丰	副总理	现任	男	43	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
高丹	董事会 秘书	现任	女	36	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
孙靓	财务负 责人	现任	女	37	2020年 03月24 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0
李斌	副总理、董事 会秘书	离任	男	36	2018年 04月25 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0

杨锐	董事	离任	男	46	2016年 07月07 日	2019年 07月31 日	138,000	0	0	0	138,000
丑建忠	独立董 事	离任	男	52	2016年 07月07 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
谭燕	独立董 事	离任	女	55	2016年 07月07 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	724,561 ,435	0	394,500	0	724,166 ,935

二、董事、监事、高级管理人员持股备注

- 1、截止至2019年12月31日，何德华先生通过“乾能叁号私募证券投资基金”间接持有公司股份约112.8万股，占总股本0.08%；
- 2、截止至2019年12月31日，刘震东先生直接持有公司股份24,150股，通过“乾能叁号私募证券投资基金”间接持有公司股份约84.06万股，共占总股本0.06%；
- 3、截止至2019年12月31日，王龙丰先生通过“乾能叁号私募证券投资基金”间接持有公司股份约51.90万股，占总股本0.04%。

三、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
丑建忠	独立董事	任期满离任	2019年07月 31日	任期届满离任

谭燕	独立董事	任期满离任	2019年07月 31日	任期届满离任
杨锐	董事	任期满离任	2019年07月 31日	任期届满离任
李斌	副总经理、董 事会秘书	任期满离任	2019年07月 31日	任期届满离任
刘震东	副总经理、财 务负责人	解聘	2020年03月 24日	因工作调整原因，不再担任财务负责人，但仍担任公司副总经理

四、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、总经理。蔡东青先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

蔡晓东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年12月出生，长江商学院DBA在读，现任公司副董事长、副总经理。蔡晓东先生为公司控股股东蔡东青先生的弟弟，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

何德华，男，中国国籍，无境外永久居留权。何德华先生拥有22年外企工作经验，曾在宝洁、百事可乐、迪士尼工作，先后担任迪士尼衍生品授权执行总监，本土IP运营、数字媒体发行及运营副总裁。现任公司董事、副总经理、总裁，全面负责公司的日常经营、内容业务、品牌管理与媒体传播业务、玩具业务、婴童耐用品业务、海外营销中心、主题娱乐业务等各项业务。何德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。

孙巍，男，中国国籍，拥有美国永久居留权。1957年7月出生，中共党员，东南大学在职研究生。曾任广东电视台嘉佳卡通卫视、广东嘉佳卡通影视有限公司总监、总经理、董事、顾问和本公司外部顾问。现任公司董事。孙巍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。

李卓明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1955年11月出生，广州美术学院本科毕业，工艺美术师、

高级经济师。曾任广东省玩具协会常务副会长，中外玩具制造杂志社社长，公司第一届、第二届董事会独立董事。现任公司独立董事。李卓明先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

刘娥平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963年3月出生，博士研究生，教授，博士生导师。曾任中海(海南)海盛船务股份有限公司独立董事、广东奥马电器股份有限公司独立董事、深圳市凯中精密技术股份有限公司独立董事、湖南金旺铋业股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。刘娥平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。

杨勇，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年5月出生，暨南大学工商管理硕士。曾任万联证券有限公司高级项目经理、安信证券股份公司业务总监。现任公司独立董事。杨勇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。

2、现任监事的基本情况

蔡贤芳，女，中国国籍，无境外永久居留权，1958年1月出生，中专学历，自1994年加入公司，历任公司财务部各模块负责人，现任公司监事会主席、股东代表监事、制造事业部财务负责人。蔡贤芳女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，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罚。

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

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

3、现任高级管理人员的基本情况

蔡东青，现任本公司董事长、总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

蔡晓东，现任本公司副董事长、副总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

何德华，现任本公司董事、副总经理、总裁，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

刘震东，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年11月出生。江西财经学院九江分院财政学专业，厦门大学管理学院EMBA在读。中级会计师职称，中国注册会计师、注册税务师。2007年10月加入本公司，历任公司会计核算高级经理、财务总监助理、财务副总监、财务执行总监，现任公司副总经理，兼投资部总监，分管流程与信息管理部、游戏业务。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，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。

王龙丰，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976年4月出生，山西财经大学经济法本科毕业，中山大学MBA，暨南大学EMBA，中国政法大学在职博士研究生。经济师，具有律师执业资格。2002年加入本公司，现任公司副总经理，兼任法务与知识产权部总监。王龙丰先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，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。

高丹，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983年4月出生，中山大学在职研究生学习经历。自2007年10月进入公司以来，一直从事证券事务相关工作，曾任公司历届董事会证券事务代表，现任公司董事会秘书。高丹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，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。

孙靛，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982年8月出生，湖北大学毕业会计学专业，本科学历。曾任美的制冷武汉工厂财务主管、美的洗衣机合肥工厂财务经理、美的华凌冰箱财务经理，自2010年加入公司后，历任集团成本经理、婴童财务经理、集团预算经理、玩具财务总监，现任公司财务负责人。孙靛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，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。

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	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、总经理			否
蔡东青	广州合摩计算机科技有限公司	董事			否
蔡东青	珠海奥动投资有限公司	执行董事、总经理			否
蔡东青	广东奥睿控股有限公司	董事长			否
蔡东青	奥动新能源汽车科技有限公司	董事长			否
蔡东青	上海电巴新能源科技有限公司	董事			否
蔡东青	珠海奥立投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	珠海奥宁投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	珠海奥悦投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	执行董事			否
蔡晓东	广州力奥盈辉环保科技有限公司	董事长、法定代表人			否
蔡晓东	广东奥睿控股有限公司	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	广州奥睿智能科技有限公司	副董事长			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			是
蔡晓东	深圳大禾投资管理有限公司	董事			否
蔡晓东	有马健康管理(广州)有限公司	董事			否
蔡晓东	汕头市力源精密科技有限公司	监事			否
孙巍	实得(广州)健康科技有限公司	执行董事、总经理			是

孙巍	广州名医堂文化传媒有限公司	总经理			否
孙巍	广州名医堂健康管理连锁有限公司	监事			否
李卓明	实丰文化发展股份有限公司	独立董事			是
李卓明	广东省玩具协会	会长			是
刘娥平	广东天图物流股份有限公司	独立董事			否
刘娥平	吉安满坤科技股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	信基沙溪集团股份有限公司	独立董事			否
刘娥平	广东梅雁吉祥水电股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	中山大学管理学院	教授			是
杨勇	广东通盈创业投资有限公司	总裁			是
赵艳芬	广东奥睿控股有限公司	监事			否
赵艳芬	广东奥亦乐园科技有限公司	监事			否
王龙丰	奥动新能源汽车科技有限公司	董事			否
王龙丰	广州奥乐丰兴网络科技有限公司	监事			否
王龙丰	上海电巴新能源科技有限公司	董事			否
王龙丰	飞翼传感技术(上海)有限公司	董事			否
王龙丰	广州斗鱼网络科技有限公司	监事			否
王龙丰	珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	监事			否
王龙丰	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	监事			否
王龙丰	北京爱乐游文化发展有限公司	监事			否
刘震东	广东奥睿控股有限公司	董事			否
刘震东	上海祥同科技股份有限公司	董事			否
刘震东	广东衣酷文化发展股份有限公司	董事			否
刘震东	北京互动视界文化传媒股份有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

五、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、总经理	男	50	现任	13.64	否
蔡晓东	副董事长、副总经理	男	48	现任	13.64	否
何德华	董事、副总经理、总裁	男	49	现任	238.46	否
孙巍	董事	男	62	现任	19.17	否
李卓明	独立董事	男	64	现任	10	否
刘娥平	独立董事	女	56	现任	4.17	否
杨勇	独立董事	男	46	现任	4.17	否
蔡贤芳	监事会主席、 股东代表监事	女	62	现任	37.92	否
赵艳芬	职工代表监事	女	39	现任	62.65	否
辛银玲	职工代表监事	女	49	现任	57.33	否

刘震东	副总经理、财务负责人	男	44	现任	115.95	否
王龙丰	副总经理	男	43	现任	85.03	否
高丹	董事会秘书	女	36	现任	50.92	否
李斌	副总经理、董事会秘书	男	36	离任	85.17	否
杨锐	董事	男	46	离任	17.5	否
丑建忠	独立董事	男	52	离任	5.83	否
谭燕	独立董事	女	55	离任	5.83	否
合计	--	--	--	--	827.38	--

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

六、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）	301
主要子公司在职员工的数量（人）	3,916
在职员工的数量合计（人）	4,217
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,217
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,658
销售人员	256

技术人员	666
财务人员	93
行政人员	544
合计	4,217
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,879
大专	500
本科	758
硕士	79
博士	1
合计	4,217

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。2019年以员工能力为支点、人才驱动业务发展，营运与人力资源部针对性开展系列人才培养项目、搭建多元业态间跨界融合的平台。

1、新动力人才培养

在校招生培训中，结合公司经营战略，2019年为新动力人才量身定制“一年培养期、两年关注期”系统性的培养计划、配套导师与教练机制，完成2018、2019两级新动力培养工作实施，包括线下集训3期、职级评定1次。为持续优化新动力人才培养项目，完成新动力配套培养机制拟定及内部审批，为有效培养并储备拥有奥飞血液的年轻人才队伍奠定良好基础。

2、中层管理干部人才培养

中层管理干部的人才培养，推出“展翅计划”，以“培养人、保留人、激励人”为目标，以“训战结合”为核心理念，以A-STAR领导力模型为基石，设计了“解读商业、带领团队、达成目标”三大阶段为期半年的人才培养方案，旨在帮助中层管理干部对公司发展战略和经营全貌更加理解、对商业更加敏感、对企业运营的关键环节更清晰、跨业务的沟通与协作更加顺畅，进一步统一了集团内部管理语言。2019年面向62名中高层高潜学员顺利完成启动会及第一阶段的实施工作。

3、内部讲师人才培养

为有效支撑公司内部人才培养需求，提升内训师授课能力，组建A社讲师俱乐部并面向潜在内训师推出1场赋能培训。共招募内部认证讲师58人，通过认证的内部讲师共33人。

4. 新员工入职培训

为更好帮助新员工快速融入公司，根据员工入职情况组织新员工入职培训7期，并推出五大法宝全新入职攻略、3C角色转换模型、新员工资料共享盘、入职带教计划和转正面谈工具，携手业务共同提升新员工入职体验，促进新员工完成角色转换、明确个人职业发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

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。公司目前主要从事玩具及婴童用品的开发、生产、销售，动漫影视片、动漫图文作品的制作与发行，媒体广告的经营及手游的研发、运营，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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.56%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 19 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-020)。
2018 年度股东大会	年度股东大会	53.49%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-041)。

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.49%	2019 年 07 月 31 日	2019 年 08 月 01 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-057)。
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.58%	2019 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 18 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-081)。

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
丑建忠	3	2	1	0	0	否	2
谭燕	3	3	0	0	0	否	2
李卓明	7	6	1	0	0	否	4
刘娥平	4	4	0	0	0	否	1
杨勇	4	4	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期，审计委员会按照《年报审计工作规程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，勤勉尽责的履行了以下工作职责：报告期内，公司审计委员会共召开了五次会议，讨论审议公司2019年度审计计划，内审部每个季度关于募集资金存放与使用报告、公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，对公司内审部工作进行指导。在2019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，并建议聘任会计师事务所，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2019年度公司经营情况等，薪酬与考核委员会对第五届董事会董事、独立董事的津贴和高级管理人员的薪酬进行了提议，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2019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，对第四届提名委员会关于提名第五届董事会董事和独立董事人选和第五届提名委员会关于提名第五届董事会高级管理人员进行了讨论，并给予相关建议。

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，2019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	2020年04月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.00%	
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

<p>定性标准</p>	<p>重大缺陷包括:①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;②公司对已经公布的财务报表进行重大更正;③注册会计师发现的却未被公司内部控制系统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>重大缺陷包括:①严重违反国家法律、法规;②媒体负面新闻频现;③重要业务缺乏制度控制或内控系统失效,给公司造成按上述定量标准认定的重大损失;④非财务报告内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷包括:①公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失,控制活动未能防范该失误;②损失或影响虽然未达到该重要性水平,但从性质上看,仍应引起董事会和管理层重视。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>重大缺陷:潜在错报\geq最近1年营业收入的1%或潜在错报\geq资产总额的0.5%;重要缺陷:最近1年营业收入的0.5%\leq潜在错报$<$最近1年营业收入的1%或资产总额的0.3%\leq潜在错报$<$资产总额的0.5%;一般缺陷:潜在错报$<$最近1年营业收入的0.5%或潜在错报$<$资产总额的0.3%</p>	<p>重大缺陷:潜在错报\geq最近1年营业收入的1%或潜在错报\geq资产总额的0.5%;重要缺陷:最近1年营业收入的0.5%\leq潜在错报$<$最近1年营业收入的1%或资产总额的0.3%\leq潜在错报$<$资产总额的0.5%;一般缺陷:潜在错报$<$最近1年营业收入的0.5%或潜在错报$<$资产总额的0.3%</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

第十一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

否

第十二节 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	2020 年 04 月 08 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴所（2020）审字 GD—039 号
注册会计师姓名	冯军、杨新春

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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞娱乐2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）商誉减值

1、事项描述

如“本附注五、22、长期资产减值及本附注七、15、商誉”所述，奥飞娱乐期末商誉账面价值208,069.91万元，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，如收入预测数据、预测增长率、折现率等关键指标进行分析，判断收入预测、预测增长率、折现率的合理性。

（3）将管理层上期预测中涉及本期预测数与本期实际数进行比较，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）收入确认

1、事项描述

如“本附注五、27、收入及本附注七、37、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、影视（包括授权）收入、电视媒体收入，2019年度公司营业收入272,692.04万元，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；针对影视片播放或授权收入，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2019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

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

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

治理层负责监督奥飞娱乐的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二〇年四月八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：奥飞娱乐股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	550,797,593.78	780,560,392.01
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	158,500.00	422,500.00
应收账款	521,459,969.66	487,106,193.91
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	83,121,947.26	146,699,208.92
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	87,468,266.80	230,531,306.51
其中：应收利息	0.00	24,854.86

应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	903,812,444.75	844,402,915.39
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	48,181,888.58	46,085,872.08
流动资产合计	2,195,000,610.83	2,535,808,388.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	798,471,584.51
其他债权投资	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	462,830,775.64	477,909,082.15
其他权益工具投资	639,189,872.23	0.00
其他非流动金融资产	62,615,633.96	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	292,472,539.79	300,495,419.29
在建工程	2,500,967.70	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00

无形资产	275,471,637.84	288,947,281.67
开发支出	0.00	0.00
商誉	2,080,699,114.07	2,053,172,695.06
长期待摊费用	42,272,778.98	52,726,808.40
递延所得税资产	190,699,252.05	177,087,729.97
其他非流动资产	331,845.06	2,187,482.33
非流动资产合计	4,049,084,417.32	4,150,998,083.38
资产总计	6,244,085,028.15	6,686,806,472.20
流动负债：		
短期借款	1,295,287,245.42	1,504,230,067.12
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	414,661,674.96	416,580,614.66
预收款项	124,474,253.37	98,277,757.86
合同负债	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	102,456,226.42	103,514,596.84

应交税费	28,266,262.42	42,447,439.66
其他应付款	35,186,595.85	23,269,284.89
其中：应付利息	0.00	8,978,010.84
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	66,606,169.01	224,726,245.72
其他流动负债	5,282,486.48	6,973,541.13
流动负债合计	2,072,220,913.93	2,420,019,547.88
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	58,092,598.75	142,801,867.09
应付债券	0.00	99,565,113.25
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	190,056.72	193,536.50
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	4,700,000.00	6,257,045.00
递延收益	6,254,506.23	8,411,556.97
递延所得税负债	8,508,768.96	9,407,530.84
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	77,745,930.66	266,636,649.65

负债合计	2,149,966,844.59	2,686,656,197.53
所有者权益：		
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,072,555,279.50	2,097,733,243.08
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	97,203,648.51	104,488,357.10
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	209,509,774.63	190,112,465.99
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	294,453,636.24	170,027,289.10
归属于母公司所有者权益合计	4,030,881,863.88	3,919,520,880.27
少数股东权益	63,236,319.68	80,629,394.40
所有者权益合计	4,094,118,183.56	4,000,150,274.67
负债和所有者权益总计	6,244,085,028.15	6,686,806,472.20

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：孙靓

会计机构

负责人：郭玉津

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		

货币资金	256,972,119.51	304,862,913.86
交易性金融资产	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	369,535,418.97	331,739,932.26
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	32,586,310.68	120,308,418.47
其他应收款	233,911,610.97	402,184,321.48
其中：应收利息	0.00	24,854.86
应收股利	0.00	0.00
存货	265,806,500.31	252,268,642.38
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	941,323.90	3,012,922.98
流动资产合计	1,159,753,284.34	1,414,377,151.43
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	399,000,490.82
其他债权投资	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	4,397,742,480.19	4,224,179,489.71

其他权益工具投资	262,926,240.00	0.00
其他非流动金融资产	62,615,633.96	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	135,603,454.25	151,748,055.43
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	64,444,549.05	65,795,497.07
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	9,868,258.94	15,464,078.62
递延所得税资产	74,068,450.24	57,446,983.78
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	5,007,269,066.63	4,913,634,595.43
资产总计	6,167,022,350.97	6,328,011,746.86
流动负债：		
短期借款	1,090,693,648.49	1,070,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	185,417,902.47	78,535,839.20
预收款项	39,916,960.03	36,370,216.29

合同负债	0.00	0.00
应付职工薪酬	23,325,762.87	15,214,237.80
应交税费	8,262,542.75	3,806,654.13
其他应付款	770,225,479.53	1,093,871,591.72
其中：应付利息	0.00	8,288,718.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	66,606,169.01	17,000,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	2,184,448,465.15	2,314,798,539.14
非流动负债：		
长期借款	58,092,598.75	124,500,000.00
应付债券	0.00	99,565,113.25
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	2,700,000.00	2,700,000.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	60,792,598.75	226,765,113.25
负债合计	2,245,241,063.90	2,541,563,652.39

所有者权益：		
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,093,679,220.30	2,093,679,220.30
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-63,247,310.00	
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	209,770,480.24	190,373,171.60
未分配利润	324,419,371.53	145,236,177.57
所有者权益合计	3,921,781,287.07	3,786,448,094.47
负债和所有者权益总计	6,167,022,350.97	6,328,011,746.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,726,920,351.65	2,839,790,072.06
其中：营业收入	2,726,920,351.65	2,839,790,072.06
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	2,606,443,505.26	3,275,871,972.35
其中：营业成本	1,456,365,560.45	1,745,591,484.74
利息支出	0.00	0.00

手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	21,736,000.01	26,287,888.71
销售费用	477,588,822.54	638,854,005.41
管理费用	378,125,245.54	445,816,652.61
研发费用	191,341,682.22	301,234,188.89
财务费用	81,286,194.50	118,087,751.99
其中：利息费用	76,358,647.62	115,089,430.52
利息收入	3,580,297.91	7,459,448.40
加：其他收益	26,205,859.49	37,104,069.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,294,947.20	122,498,017.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,877,060.57	-14,972,402.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,493,939.56	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,644,625.22	-1,495,219,701.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-430,997.44	-646,437.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,818,196.46	-1,772,345,952.40
加：营业外收入	29,460,415.31	10,665,742.91
减：营业外支出	7,749,077.10	12,242,420.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,529,534.67	-1,773,922,629.80
减：所得税费用	469,533.61	-82,222,305.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,060,001.06	-1,691,700,324.40
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,060,001.06	-1,691,700,324.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	120,100,514.12	-1,630,190,056.08
2. 少数股东损益	-16,040,513.06	-61,510,268.32

六、其他综合收益的税后净额	-17,496,691.56	92,667,304.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,024,746.37	92,073,724.13
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-60,600,215.45	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	-60,600,215.45	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益	43,575,469.08	92,073,724.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益	132,503.89	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	-1,345,736.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00

6. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
7. 现金流量套期储备	0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额	43,442,965.19	93,419,460.13
9. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-471,945.19	593,580.16
七、综合收益总额	86,563,309.50	-1,599,033,020.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,075,767.75	-1,538,116,331.95
归属于少数股东的综合收益总额	-16,512,458.25	-60,916,688.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	-1.20
（二）稀释每股收益	0.09	-1.20

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：孙靓

会计机构

负责人：郭玉津

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,133,234,551.85	1,117,603,839.42

减：营业成本	638,726,722.59	653,733,112.56
税金及附加	9,047,508.63	10,028,305.13
销售费用	182,877,381.58	270,101,791.11
管理费用	138,959,431.95	155,044,787.08
研发费用	65,286,780.53	93,075,635.98
财务费用	59,949,853.85	91,371,240.25
其中：利息费用	69,301,555.42	122,799,591.08
利息收入	9,225,565.97	24,333,117.12
加：其他收益	3,906,075.11	16,561,372.93
投资收益（损失以“-”号填列）	221,728,716.91	9,404,308.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,668,034.78	-4,863,028.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,345,787.55	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,756,565.58	-925,966,993.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-254,305.90	376,246.69

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	182,665,005.71	-1,055,376,097.49
加：营业外收入	14,257,769.04	2,519,764.36
减：营业外支出	10,767,719.40	8,072,387.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	186,155,055.35	-1,060,928,720.54
减：所得税费用	-7,818,031.09	-53,170,270.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	193,973,086.44	-1,007,758,449.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	193,973,086.44	-1,007,758,449.60
（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	-63,821,400.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-63,821,400.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-63,821,400.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00

（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
7. 现金流量套期储备	0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
9. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	130,151,686.44	-1,007,758,449.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	-0.74
（二）稀释每股收益	0.14	-0.74

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,854,895,414.15	3,225,876,816.91
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	56,099,920.07	77,759,900.89
收到其他与经营活动有关的现金	74,538,866.95	71,179,480.84
经营活动现金流入小计	2,985,534,201.17	3,374,816,198.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,305,984,525.41	1,584,637,199.65

客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项 净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项 的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的 现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支 付的现金	673,272,173.64	815,802,155.77
支付的各项税费	131,080,914.33	142,680,473.64
支付其他与经营活动有关 的现金	594,314,419.39	758,411,156.40
经营活动现金流出小计	2,704,652,032.77	3,301,530,985.46
经营活动产生的现金流量净额	280,882,168.40	73,285,213.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,400,217.30	121,901,862.36
取得投资收益收到的现金	4,883,457.14	19,405,463.46
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	3,453,346.18	61,543,393.44
处置子公司及其他营业单 位收到的现金净额	107,744,957.41	97,938,886.05
收到其他与投资活动有关 的现金	3,359,464.11	0.00
投资活动现金流入小计	207,841,442.14	300,789,605.31

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,569,085.10	66,749,671.71
投资支付的现金	949,983.14	27,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	190,500,845.68	223,078,524.27
支付其他与投资活动有关的现金	796,462.72	0.00
投资活动现金流出小计	267,816,376.64	316,828,195.98
投资活动产生的现金流量净额	-59,974,934.50	-16,038,590.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	496,939.00	704,660,099.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	496,939.00	4,660,128.00
取得借款收到的现金	1,609,672,566.25	2,367,021,028.73
收到其他与筹资活动有关的现金	100,461,838.45	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,710,631,343.70	3,076,681,128.37
偿还债务支付的现金	1,975,957,457.21	2,875,582,699.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,627,647.18	138,177,977.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	68,272,579.07	61,524,439.60
筹资活动现金流出小计	2,124,857,683.46	3,075,285,116.62

筹资活动产生的现金流量净额	-414,226,339.76	1,396,011.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,402,878.39	7,952,146.35
五、现金及现金等价物净增加额	-190,916,227.47	66,594,780.61
加：期初现金及现金等价物余额	735,881,116.18	669,286,335.57
六、期末现金及现金等价物余额	544,964,888.71	735,881,116.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,204,848,505.90	1,240,917,613.92
收到的税费返还	15,758,678.26	16,265,155.67
收到其他与经营活动有关的现金	28,193,350.26	60,981,681.82
经营活动现金流入小计	1,248,800,534.42	1,318,164,451.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,222,599,885.32	1,287,357,675.26
支付给职工以及为职工支付的现金	83,371,630.15	110,564,923.95
支付的各项税费	28,653,171.21	40,400,633.38
支付其他与经营活动有关的现金	250,181,949.98	331,478,247.34
经营活动现金流出小计	1,584,806,636.66	1,769,801,479.93

经营活动产生的现金流量净额	-336,006,102.24	-451,637,028.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	59,453,246.82
取得投资收益收到的现金	162,564,194.16	4,553,436.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,135.28	61,076,022.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	112,283,501.45	802,228.69
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	279,057,830.89	125,884,934.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,172,733.07	15,238,327.78
投资支付的现金	339,396,941.97	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	625,423,188.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,983,889.88
投资活动现金流出小计	350,569,675.04	651,645,405.66
投资活动产生的现金流量净额	-71,511,844.15	-525,760,471.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	681,126,037.35
取得借款收到的现金	1,037,500,000.00	1,493,199,454.69
收到其他与筹资活动有关的现金	2,651,987,059.14	4,015,058,519.42
筹资活动现金流入小计	3,689,487,059.14	6,189,384,011.46

偿还债务支付的现金	1,213,900,000.00	2,178,574,760.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,613,371.71	114,549,491.51
支付其他与筹资活动有关的现金	2,009,860,576.61	2,822,767,398.56
筹资活动现金流出小计	3,291,373,948.32	5,115,891,651.03
筹资活动产生的现金流量净额	398,113,110.82	1,073,492,360.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	643,136.17	-250,126.84
五、现金及现金等价物净增加额	-8,761,699.40	95,844,733.73
加：期初现金及现金等价物余额	261,176,798.03	165,332,064.30
六、期末现金及现金等价物余额	252,415,098.63	261,176,798.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
	优 先 股	永 续 债	其 他													

一、上年期末余额	1,357,159,525.00			2,097,733,243.08		104,488,357.10		190,112,465.99		170,027,289.10		3,919,520,880.27	80,629,394.40	4,000,150,274.67
加：会计政策变更						9,740,037.78				23,723,141.66		33,463,179.44	95,517.89	33,558,697.33
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,357,159,525.00			2,097,733,243.08		114,228,394.88		190,112,465.99		193,750,430.76		3,952,984,059.71	80,724,912.29	4,033,708,972.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-25,177,963.58		-17,024,746.37		19,397,308.64		100,703,205.48		77,897,804.17	-17,488,592.61	60,409,211.56
(一)综合收益总额						-17,024,746.37				120,100,514.12		103,075,767.75	-16,512,458.25	86,563,309.50

(二)所有者投入和减少资本					-25,177,963.58								-25,177,963.58	-976,134.36	-26,154,097.94
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-25,177,963.58								-25,177,963.58	-976,134.36	-26,154,097.94
(三)利润分配								19,397,308.64		-19,397,308.64					
1. 提取盈余公积								19,397,308.64		-19,397,308.64					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															

4. 其他																			
(四)所有者 权益内部结 转																			
1. 资本公积 转增资本(或 股本)																			
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)																			
3. 盈余公积 弥补亏损																			
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																			
5. 其他综合 收益结转留 存收益																			
6. 其他																			
(五)专项储 备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六)其他																			

四、本期期末 余额	1,35			2,072								4,030		4,09
	7,15			,555,		97,20		209,5		294,4		,881,	63,23	4,11
	9,52			279.5		3,648		09,77		53,63		863.8	6,319	8,18
	5.00			0		.51		4.63		6.24		8	.68	3.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													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	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年期末 余额	1,30			1,46		12,4		190,		1,800		4,77		4,910	
	6,94			2,12		14,6		112,		,217,		1,81		,743,	
	4,31			6,43		32.9		465.		345.1		5,19		508.6	
	9.00			0.48		7		99		8		3.62		3	
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	1,306,944,319.00				1,462,126,430.48		12,414,632.97		190,112,465.99		1,800,217,345.18		4,771,815,193.62	138,928,315.01	4,910,743,508.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,215,206.00				635,606,812.60		92,073,724.13				-1,630,190,056.08		-852,294,313.35	-58,298,920.61	-910,593,233.96
(一)综合收益总额							92,073,724.13				-1,630,190,056.08		-1,538,163,319.35	-60,916,688.16	-1,599,033,020.11
(二)所有者投入和减少资本	50,215,206.00				635,606,812.60								685,822,018.60	2,617,767.55	688,439,786.15
1. 所有者投入的普通股	50,215,206.00				629,828,020.83								680,043,226.83	4,090,900.00	684,134,126.83
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															

4. 其他					5,77							5,77	-1,47	4,305
					8,79							8,79	3,132	,659.
					1.77							1.77	.45	32
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额														
结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,357,952,500			2,097,733,243.08		104,488,357.10		190,112,465.99		170,027,289.10		3,919,520,880.27	80,629,394.40	4,000,150,274.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30				190,373,171.60	145,236,177.57		3,786,448,094.47
加：会计政策变更								574,090.00		4,607,416.16		5,181,506.16
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30			574,090.00	190,373,171.60	149,843,593.73		3,791,629,600.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-63,821,400.00	19,397,308.64	174,575,777.80		130,151,686.44
（一）综合收益总额								-63,821,400.00		193,973,086.44		130,151,686.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益 工具持有者 投入资本													
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分 配									19,397	-19,3			
									,308.6	97,30			
									4	8.64			
1. 提取盈余 公积									19,397	-19,3			
									,308.6	97,30			
									4	8.64			
2. 对所有 者（或股 东）的 分配													
3. 其他													
(四) 所有者 权益内部结 转													
1. 资本公积 转增资本（或 股本）													
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）													

3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	1,357 ,159, 525.0 0				2,093, 679,22 0.30		-63,24 7,310. 00		209,77 0,480. 24	324,4 19,37 1.53		3,921,7 81,287. 07

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								

一、上年期末余额	1,306,944.319.00				1,454,612.496.17				190,373,171.60	1,152,994,627.17		4,104,924,613.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,306,944.319.00				1,454,612.496.17				190,373,171.60	1,152,994,627.17		4,104,924,613.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,215,206.00				639,066,724.13					-1,007,758,449.60		-318,476,519.47
(一)综合收益总额										-1,007,758,449.60		-1,007,758,449.60
(二)所有者投入和减少资本	50,215,206.00				639,066,724.13							689,281,930.13
1. 所有者投入的普通股	50,215,206.00				629,828,020.83							680,043,226.83

2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他					9,238 ,703. 30							9,238,70 3.30
(三)利润分 配												
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												

3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	1,357 ,159, 525.0 0			2,093 ,679, 220.3 0				190,3 73,17 1.60	145,236 ,177.57		3,786,44 8,094.47	

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44050000004759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2019年12月31日，公司注册资本及实收资本1,357,159,525.00元。

2、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广东省汕头市澄海区文冠路中段奥迪工业园。

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

总部地址：广东省广州市天河区金穗路62号侨鑫国际金融中心37楼。

3、经营范围

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2021年3月31日）；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品（网络文化经营许可证有效期至2020年8月12日）；从事投资管理及相关咨询服务；制造、加工、销售：玩具，工艺品（不含金银首饰），数码电子产品，文具用品，塑料制品，五金制品，精密齿轮轮箱，童车，电子游戏机，婴童用品；销售：家用电器，服装，日用百货，化工原料（危险化学品除外），塑料原料。经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，电子产品，体育用品；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、业务性质及经营活动

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

5、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于 2020年 04月 08日批准报出。

6、合并财务报表范围

本报告期纳入合并范围内子公司共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	广州狼烟知产技术有限公司	全资孙公司	100%	
3	奥飞影业投资（北京）有限公司	全资孙公司	100%	
4	奥飞影业（上海）有限公司	全资孙公司	100%	
5	香港奥飞婴童玩具有限公司	全资孙公司	100%	
6	上海震雷文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
7	广州卓游信息科技有限公司	控股孙公司	51%	
8	上海掌致信息科技有限公司	控股孙公司	51%	
9	海南盛游信息科技有限公司	控股孙公司	51%	
10	卓越游戏科技有限公司	控股孙公司	51%	
11	广州麟游信息科技有限公司	控股孙公司	26.01%	
12	广州晶音信息科技有限公司	控股孙公司	26.01%	
13	广州云间行信息科技有限公司	控股孙公司	26.01%	
14	广州位面信息科技有限公司	控股孙公司	32.10%	
15	深圳战艺网络科技有限公司	控股孙公司	30.60%	
16	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
17	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资孙公司	100%	
18	东莞金旺儿童用品有限公司	全资孙公司	100%	
19	广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	60%	
20	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	100%	
21	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资孙公司	100%	
22	资讯港管理有限公司	全资孙公司	100%	
23	Toon Express HongKong limited	全资孙公司	100%	
24	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	

25	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资孙公司	100%	
26	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	全资孙公司	100%	
27	Baby Trend, Inc.	全资孙公司	100%	
28	Alpha Group US LLC	全资孙公司	100%	
29	Alpha Animation, Inc.	全资孙公司	100%	
30	Funny Flux CO., Ltd	控股孙公司	60.02%	
31	杭州华尼动漫有限公司	控股孙公司	60.02%	
32	FunnyPark Co., LTD	控股孙公司	60.02%	新增
33	Alpha Group Netherlands B.V.	全资孙公司	100%	
34	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
35	汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	100%	
36	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	100%	
37	广州原创动漫文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
38	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
39	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	100%	
40	掌中方寸信息科技有限公司	全资孙公司	100%	
41	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资孙公司	100%	
42	上海星落信息技术有限公司	控股孙公司	60%	
43	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
44	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	56%	
45	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	60%	
46	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100%	
47	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100%	
48	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	51%	
49	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100%	

50	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	全资子公司	100%	
51	广州奥飞文化产业投资有限公司	全资子公司	100%	
52	广东奥飞动漫文化产业投资基金 (有限合伙)	全资子公司	100%	
53	北京四月星空网络技术有限公司	全资子公司	100%	
54	天津仙山文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
55	上海有妖气文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
56	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100%	
57	广州奥飞婴童用品有限公司	全资子公司	100%	
58	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100%	
59	广东奥飞主题文化科技有限公司	控股子公司	55%	
60	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	全资子公司	100%	
61	合肥奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
62	慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
63	郑州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	新增
64	成都奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	新增
65	广州奥飞动漫文化传播有限公司	全资子公司	100%	新增
66	广州奥飞贸易有限公司	全资子公司	100%	新增
67	广州奥飞嘉佳教育有限公司	全资孙公司	100%	减少
68	北京绵绵堂科技有限公司	控股子公司	60%	减少
69	北京中盛天创科技发展有限公司	全资孙公司	100%	减少
70	北京奥飞传媒有限公司	全资子公司	100%	减少
71	霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	全资子公司	100%	减少

本报告期子公司情况，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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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发的《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

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

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) 外币业务

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

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

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身

信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，本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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

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。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资

产的一部分)之间,按照转移日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:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

②公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(6) 金融资产减值

①减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负

债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

②已发生减值的金融资产

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

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风

险是否显著增加。

⑤评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收并表关联方款项；应收押金保证金备用金款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

⑥金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

(7) 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

(8) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(10) 权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12、应收账款

2019年1月1日之后：

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收并表关联方组合	应收并表关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

2019年1月1日之后：

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

2019年1月1日之前：

项目	确定组合的依据
其他应收押金、保证金及备用金	应收押金、保证金及备用金
其他应收股权款	应收股权款
其他应收往来款	应收往来款
其他应收其他款	其他款项

一单项金额重大并单项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	单项金额超过1,000万元(含1,000万元)的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账。

一按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
合并范围内关联往来组合（含控股股东）	合并报表范围内的关联方及控股股东往来应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法。
合并范围内关联方组合	个别认定法。单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

一以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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)	5.00	5.00
1-2年 (含2年)	10.00	10.00
2-3年 (含3年)	30.00	30.00
3-4年 (含4年)	50.00	50.00
4-5年 (含5年)	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

14、存货

(1) 存货分类: 原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

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

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

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量, 但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量, 可以合并计量成本与可变现净值; 对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,

预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

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

(5) 周转材料的摊销方法：采用分次摊销法摊销。

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

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

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

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

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。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小

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。

16、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

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

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

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

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

投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-22。

17、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。

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

19、在建工程

(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。

20、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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、软件、商标权、著作权、土地使用权、特许经营权等。

②无形资产的计量

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

③无形资产的摊销

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

22、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。

23、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

24、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。

25、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。

26、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。

27、收入

是否已执行新收入准则

是 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、游乐收入等。

业务类型	具体收入确认原则
玩具及婴童	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

用品销售收入	<p>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，根据制作广告的程度确认收入。
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。
游乐收入	提供游乐服务，根据游乐门票及套票、游戏币等实际消耗金额确认收入。

28、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

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

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

29、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。

30、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。

31、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
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明（1）
根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	已经董事会审议批准	详见其他说明（2）
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。	已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响

2019年5月,财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号),本公司于2019年6月17日起执行该准则,并对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不进行追溯调整。	已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响
---	-----------	------------------

(1) 财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号),2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号),公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息,不对比较财务报表追溯调整,此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注“五、31、(3).2019年起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

(2) 本次报表格式会计政策变更,除上述准则涉及项目变更外,将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示,将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法,对2018年度的财务报表列报项目的期末余额进行追溯调整具体如下:

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	487,528,693.91		-487,528,693.91
应收票据		422,500.00	422,500.00
应收账款		487,106,193.91	487,106,193.91
应付票据及应付账款	416,580,614.66		-416,580,614.66
应付账款		416,580,614.66	416,580,614.66

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	780,560,392.01	780,560,392.01	
结算备付金	0.00	0.00	
拆出资金	0.00	0.00	
交易性金融资产	0.00	55,178,709.29	55,178,709.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	422,500.00	422,500.00	
应收账款	487,106,193.91	492,183,770.55	5,077,576.64
应收款项融资	0.00	0.00	
预付款项	146,699,208.92	146,699,208.92	
应收保费	0.00	0.00	
应收分保账款	0.00	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	0.00	
其他应收款	230,531,306.51	233,926,308.57	3,395,002.06
其中：应收利息	24,854.86	24,854.86	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产	0.00	0.00	
存货	844,402,915.39	844,402,915.39	

合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	46,085,872.08	46,085,872.08	
流动资产合计	2,535,808,388.82	2,599,459,676.81	63,651,287.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00	0.00	
债权投资	0.00	0.00	
可供出售金融资产	798,471,584.51	0.00	-798,471,584.51
其他债权投资	0.00	0.00	
持有至到期投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资	477,909,082.15	477,909,082.15	
其他权益工具投资	0.00	712,238,447.02	712,238,447.02
其他非流动金融资产	0.00	61,665,650.83	61,665,650.83
投资性房地产	0.00	0.00	
固定资产	300,495,419.29	300,495,419.29	
在建工程	0.00	0.00	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产	0.00	0.00	
无形资产	288,947,281.67	288,947,281.67	
开发支出	0.00	0.00	

商誉	2,053,172,695.06	2,053,172,695.06	
长期待摊费用	52,726,808.40	52,726,808.40	
递延所得税资产	177,087,729.97	176,154,309.36	-933,420.61
其他非流动资产	2,187,482.33	2,187,482.33	
非流动资产合计	4,150,998,083.38	4,125,497,176.11	-25,500,907.27
资产总计	6,686,806,472.20	6,724,956,852.92	38,150,380.72
流动负债：			
短期借款	1,504,230,067.12	1,506,345,201.99	2,115,134.87
向中央银行借款	0.00	0.00	
拆入资金	0.00	0.00	
交易性金融负债	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	416,580,614.66	416,580,614.66	
预收款项	98,277,757.86	98,277,757.86	
合同负债	0.00	0.00	
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	
代理买卖证券款	0.00	0.00	
代理承销证券款	0.00	0.00	

应付职工薪酬	103,514,596.84	103,514,596.84	
应交税费	42,447,439.66	42,447,439.66	
其他应付款	23,269,284.89	14,291,274.05	-8,978,010.84
其中：应付利息	8,978,010.84	0.00	-8,978,010.84
应付股利	0.00	0.00	
应付手续费及佣金	0.00	0.00	
应付分保账款	0.00	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	224,726,245.72	224,756,865.81	30,620.09
其他流动负债	6,973,541.13	6,973,541.13	
流动负债合计	2,420,019,547.88	2,413,187,292.00	-6,832,255.88
非流动负债：			
保险合同准备金	0.00	0.00	
长期借款	142,801,867.09	143,017,684.61	215,817.52
应付债券	99,565,113.25	106,181,551.61	6,616,438.36
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
租赁负债	0.00	0.00	
长期应付款	193,536.50	193,536.50	
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	
预计负债	6,257,045.00	6,257,045.00	
递延收益	8,411,556.97	8,411,556.97	
递延所得税负债	9,407,530.84	13,999,214.23	4,591,683.39
其他非流动负债	0.00	0.00	

非流动负债合计	266,636,649.65	278,060,588.92	11,423,939.27
负债合计	2,686,656,197.53	2,691,247,880.92	4,591,683.39
所有者权益：			
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	2,097,733,243.08	2,097,733,243.08	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	104,488,357.10	114,228,394.88	9,740,037.78
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	190,112,465.99	190,112,465.99	
一般风险准备	0.00	0.00	
未分配利润	170,027,289.10	193,750,430.76	23,723,141.66
归属于母公司所有者权益合计	3,919,520,880.27	3,952,984,059.71	33,463,179.44
少数股东权益	80,629,394.40	80,724,912.29	95,517.89
所有者权益合计	4,000,150,274.67	4,033,708,972.00	33,558,697.33
负债和所有者权益总计	6,686,806,472.20	6,724,956,852.92	38,150,380.72

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	304,862,913.86	304,862,913.86	

交易性金融资产	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	331,739,932.26	336,373,360.45	4,633,428.19
应收款项融资	0.00	0.00	
预付款项	120,308,418.47	120,308,418.47	
其他应收款	402,184,321.48	402,971,382.89	787,061.41
其中：应收利息	24,854.86	24,854.86	
应收股利	0.00	0.00	
存货	252,268,642.38	252,268,642.38	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	3,012,922.98	3,012,922.98	
流动资产合计	1,414,377,151.43	1,419,797,641.03	5,420,489.60
非流动资产：			
债权投资	0.00	0.00	
可供出售金融资产	399,000,490.82		-399,000,490.82
其他债权投资	0.00	0.00	
持有至到期投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	

长期股权投资	4,224,179,489.71	4,224,179,489.71	
其他权益工具投资	0.00	338,010,239.99	338,010,239.99
其他非流动金融资产	0.00	61,665,650.83	61,665,650.83
投资性房地产	0.00	0.00	
固定资产	151,748,055.43	151,748,055.43	
在建工程	0.00	0.00	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产	0.00	0.00	
无形资产	65,795,497.07	65,795,497.07	
开发支出	0.00	0.00	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	15,464,078.62	15,464,078.62	
递延所得税资产	57,446,983.78	56,633,910.34	-813,073.44
其他非流动资产	0.00	0.00	
非流动资产合计	4,913,634,595.43	4,913,496,921.99	-137,673.44
资产总计	6,328,011,746.86	6,333,294,563.02	5,282,816.16
流动负债：			
短期借款	1,070,000,000.00	1,071,459,941.30	1,459,941.30
交易性金融负债	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00	

应付票据	0.00	0.00	
应付账款	78,535,839.20	78,535,839.20	
预收款项	36,370,216.29	36,370,216.29	
合同负债	0.00	0.00	
应付职工薪酬	15,214,237.80	15,214,237.80	
应交税费	3,806,654.13	3,806,654.13	
其他应付款	1,093,871,591.72	1,085,582,873.72	-8,288,718.00
其中：应付利息	8,288,718.00		-8,288,718.00
应付股利	0.00	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	17,013,570.45	13,570.45
其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	2,314,798,539.14	2,307,983,332.89	-6,815,206.25
非流动负债：			
长期借款	124,500,000.00	124,698,767.89	198,767.89
应付债券	99,565,113.25	106,181,551.61	6,616,438.36
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
租赁负债	0.00	0.00	
长期应付款	0.00	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	
预计负债	2,700,000.00	2,700,000.00	
递延收益	0.00	0.00	
递延所得税负债		101,310.00	101,310.00

其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	226,765,113.25	233,681,629.50	6,916,516.25
负债合计	2,541,563,652.39	2,541,664,962.39	101,310.00
所有者权益：			
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	2,093,679,220.30	2,093,679,220.30	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益		574,090.00	574,090.00
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	190,373,171.60	190,373,171.60	
未分配利润	145,236,177.57	149,843,593.73	4,607,416.16
所有者权益合计	3,786,448,094.47	3,791,629,600.63	5,181,506.16
负债和所有者权益总计	6,328,011,746.86	6,333,294,563.02	5,282,816.16

调整情况说明

(1) 2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产和金融负债账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

合并报表

项目	按原金融工具准则列示的账面价值2018/12/31	重分类	重新计量增加额	按新金融工具准则列示的账面价值2019/1/1
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				
1、可供出售金融资产（原准则）	798,471,584.51			

减：转出至其他权益工具投资		681,627,224.39		
转出至其他非流动金融资产		61,665,650.83		
转出至交易性金融资产		55,178,709.29		
按新金融工具准则列示的余额				
2、交易性金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		55,178,709.29		
按新金融工具准则列示的余额				55,178,709.29
3、其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		681,627,224.39	30,611,222.63	
按新金融工具准则列示的余额				712,238,447.02
4、其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		61,665,650.83		
按新金融工具准则列示的余额				61,665,650.83
二、金融负债				
1、短期借款	1,504,230,067.12	2,115,134.87		1,506,345,201.99
2、其他应付款	23,269,284.89	-8,978,010.84		14,291,274.05
3、一年内到期的非流动负债	224,726,245.72	30,620.09		224,756,865.81
4、长期借款	142,801,867.09	215,817.52		143,017,684.61
5、应付债券	99,565,113.25	6,616,438.36		106,181,551.61

母公司报表

项目	按原金融工具准则列示的账面价值2018/12/31	重分类	重新计量增加额	按新金融工具准则列示的账面价值2019/1/1

一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				
1、可供出售金融资产（原准则）	399,000,490.82			
减：转出至其他权益工具投资		337,334,839.99		
转出至其他非流动金融资产		61,665,650.83		
转出至交易性金融资产				
按新金融工具准则列示的余额				
2、其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		337,334,839.99	675,400.00	
按新金融工具准则列示的余额				338,010,239.99
3、其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		61,665,650.83		
按新金融工具准则列示的余额				61,665,650.83
二、金融负债				
1、短期借款	1,070,000,000.00	1,459,941.30		1,071,459,941.30
2、其他应付款	1,093,871,591.72	-8,288,718.00		1,085,582,873.72
3、一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	13,570.45		17,013,570.45
4、长期借款	124,500,000.00	198,767.89		124,698,767.89
5、应付债券	99,565,113.25	6,616,438.36		106,181,551.61

(2) 2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

合并报表

项目	按原金融工具准则	重分类	重新计量增加额	按新金融工具准则计
----	----------	-----	---------	-----------

	计提的减值准备 2018/12/31			提的减值准备 2019/1/1
一、以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	191,016,533.88		-5,077,576.64	185,938,957.24
其他应收款减值准备	39,628,360.13		-3,395,002.06	36,233,358.07

母公司报表

项目	按原金融工具准则 计提的减值准备 2018/12/31	重分类	重新计量增加额	按新金融工具准则计 提的减值准备 2019/1/1
一、以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	32,656,334.53		-4,633,428.19	28,022,906.34
其他应收款减值准备	6,157,436.89		-787,061.41	5,370,375.48

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%、20%、21%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%，不同税率主体见下说明及“六、税项 2、税收优惠”
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育附加	应缴流转税	1%、2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除70%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
文化事业建设费	广告收入	3%

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%
香港奥飞婴童玩具有限公司	16.50%
广州卓游信息科技有限公司	15%
卓越游戏科技有限公司	16.50%
广东奥迪动漫玩具有限公司	15%
东莞金旺儿童用品有限公司	15%
香港奥飞娱乐有限公司	16.50%
法国奥飞动漫玩具有限公司	28%，31%
资讯港管理有限公司	10%，免税
Toon Express HongKong limited	16.50%
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	21%-27.98%
Auldey Toys Of North America LLC	21%-27.98%
Baby Trend, Inc.	21%-27.98%

Alpha Group US LLC	21%-27.98%
Alpha Animation, Inc.	21%-27.98%
Funny Flux CO., Ltd	20%
Alpha Group Netherlands B.V.	19%, 25 %
英国奥飞动漫玩具有限公司	19%
广东原创动力文化传播有限公司	15%
北京四月星空网络技术有限公司	15%
掌中方寸信息科技有限公司	16.50%
上海方寸互娱网络科技有限公司	12.50%
广州叶游信息技术有限公司	12.50%
广东奥飞实业有限公司	15%
北京四月星空网络技术有限公司	15%

2、税收优惠

增值税：

(1) 出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，自2009年6月1日至2018年11月30日玩具出口退税率15%，2018年12月1日至2019年3月31日享受16%出口退税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%；原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为9%。公司自2019年4月1日开始享受13%出口退税率。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司之全资孙公司上海方寸信息科技有限公司、全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司、控股孙公司广州位面信息科技有限公司符合上述优惠政策条件。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的调整为13%，自2019年4月1日起执行。

企业所得税：

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

(2) 公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司于2015年被认定为高新技术企业，于2018年通过高新技术企业复审，2018年11月28日在高新技术企业认定管理网站公示，证书编号为GR201844006001，有效期为三年，2018年度到2020年度按15%的税率计缴企业所得税。

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

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

(5) 公司之全资孙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，于2019年度通过高新技术企业复审，发证日期2019年12月2日，证书编号为GR201944004196, 有效期为3年，2019年度到2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 公司之全资子公司广东原创动力文化传播有限公司于2019年度被认定为广东省2019年度第三批高新技术企业，证书编号为GR201944009967，有效期为三年，2019年度到2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

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

(8) 公司之全资子公司广州叶游信息技术有限公司于2015年12月被认定为软件企业，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2015年为获利的第一个年度，2015年度、2016年度免缴企业所得税，2017年度到2019年度减

半按12.5%的税率计缴企业所得税。

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

(10) 公司之全资子公司北京四月星空网络技术有限公司2013年被确定为北京市高新技术企业，2019年度通过高新技术企业复审，证书编号为GR201911001692，有效期为三年，2019年度到2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

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

公司之全资孙公司法国奥飞动漫玩具有限公司，销售货物和提供服务的行为适用20%增值税税率。

公司之全资子公司英国奥飞动漫玩具有限公司，商品和服务项目适用20%增值税税率。

(1) 公司之全资子公司香港奥飞娱乐有限公司、全资孙公司香港奥飞婴童玩具有限公司、Toon Express HongKong limited、掌中方寸信息科技有限公司及控股孙公司卓越游戏科技有限公司注册于香港，按16.5%的税率计缴利得税。

(2) 公司之全资孙公司法国奥飞动漫玩具有限公司注册于法国，应税利润小于50万欧元的部分，按28%的税率计缴企业所得税，应税利润超过50万欧元的部分，按31%的税率计缴企业所得税。

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

(4) 公司之全资孙公司Alpha Entertainment Group America Holding Corporation、Auldey Toys Of North America LLC、Baby Trend, Inc.、Alpha Group US LLC、Alpha Animation, Inc.，根据美国税法，需缴纳联邦税及州税，适用21%-27.98%的综合所得税税率。

(5) 公司之全资子公司英国奥飞动漫文化玩具有限公司按未扣除资本预留前的公司年度利润总额在当年利润弥补以前年度亏损后按19%的税率计缴公司税 (Corporation Tax)。

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

(7) 公司之全资孙公司Alpha Group Netherlands B.V. 注册在荷兰，应税利润小于20万欧元的部分，按19%的税率计缴企业所得税，应税利润超过20万欧元的部分，按25%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,088.19	177,774.04
银行存款	548,884,658.78	735,612,399.83
其他货币资金	1,811,846.81	44,770,218.14
合计	550,797,593.78	780,560,392.01
其中：存放在境外的款项总额	97,946,735.24	168,117,799.10
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,832,705.07	44,679,275.83

其他说明

(1) 注：其他货币资金系保证金及支付宝等第三方支付平台账户余额。

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

项 目	期末余额	期初余额
银行借款保证金及质押存款		40,027,130.10
诉讼冻结资金	5,258,390.63	4,308,985.73
境外信用卡保证金	351,312.64	343,160.00
保函保证金	223,001.80	
合 计	5,832,705.07	44,679,275.83

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		55,178,709.29
其中：		
其中：		
合计	0.00	55,178,709.29

其他说明：

3、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	158,500.00	422,500.00
合计	158,500.00	422,500.00

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	162,045,613.07	22.61%	162,045,613.07	100.00%		162,807,530.21	24.01%	162,807,530.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	554,512,970.77	77.39%	33,053,001.11	5.96%	521,459,969.66	515,315,197.58	75.99%	23,131,427.03	4.49%	492,183,770.55
其中：										
账龄组合	554,512,970.77	77.39%	33,053,001.11	5.96%	521,459,969.66	515,315,197.58	75.99%	23,131,427.03	4.49%	492,183,770.55

合计	716,558,583.84	100.00%	195,098,614.18	27.23%	521,459,969.66	678,122,727.79	100.00%	185,938,957.24	27.42%	492,183,770.55
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Monarchy Enterprises S. a. r. l	90,411,552.00	90,411,552.00	100.00%	注 1: 该客户应收款项系公司对投资的电影《刺客信条》确认的票房分成收入, 2018 年公司收到对方交付的分成结算单, 结算单显示公司应得的分成收入为零。公司对其远超行业费率的宣发费提出异议, 目前双方仍在沟通协商, 但基于已经收到的结算单, 公司认为该应收账款的回收可能存在较大的不确定性, 按照谨慎性原则公司已于 2018 年度对该应收账款全额计提坏账准备。

西藏乐视网信息技术有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00%	注 2: 客户资金周转困难, 企业陷入困境, 股权被冻结, 款项很可能无法收回, 期初已 全额计提坏账。
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	100.00%	见注 2。
TOYS R US	8,644,834.48	8,644,834.48	100.00%	注 3: TOYS R US 公司及公司之孙公司 Auldey Toys Of North America LLC 的客户, 已申请破产清算, 款项很可能无法收回, 期初已 全额计提坏账。
上海悠游堂投资发展股份有限公司	8,038,799.82	8,038,799.82	100.00%	注 4: 客户已资不抵债, 已被列为多项被执行人及失信人, 该客户经营已经存在严重困难, 款项很可能无法收回, 期初已 全额计提坏账。

上海亿一文化投资发展（集团）有限公司	2,720,000.00	2,720,000.00	100.00%	注 5：与客户无法取得联系，公司负责人已被列为失信人名单，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
广州佳华影业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	注 6：款项多次催收无果，客户已资不抵债，运营陷入困境，款项很可能无法收回，因此全额计提坏账。
成都九越网络科技有限公司	215,000.00	215,000.00	100.00%	注 7：与该客户的合同已过三年诉讼时效，款项已无法追索，预计无法收回，全额计提坏账。
上海峻仕投资管理有限公司	449,166.63	449,166.63	100.00%	注 8：客户经营不善，所有门店已结业，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
福州创星互娱网络科技有限公司	10,367.40	10,367.40	100.00%	注 9：款项多次催收无果，客户已资不抵债，运营陷入困境，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。

北京乐赢互动科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	注 10: 款项多次催收无果, 客户经营严重困难, 且被列入失信公司名单, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
BEST COSTUME	2,356,392.93	2,356,392.93	100.00%	注 11: 款项多次催收无果, 客户经营困难, 已准备申请破产清算, 预计无法收回, 全额计提坏账。
北京万象娱通网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	注 12: 多次催收无果, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
福州三方人子网络科技有限公司	15,156.60	15,156.60	100.00%	见注 12。
北京畅游时代数码技术有限公司	10,060.50	10,060.50	100.00%	见注 12。

TARGET	1,497,252.48	1,497,252.48	100.00%	注 13: 该应收余额系 Baby Trend, Inc. (以下简称“BT”) 账龄超过 2 年以上的应收账款, 系有纠纷的款项, 按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定, 超过两年的应收账款争议不再复核审议, 故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此, BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法, 100%计提坏账准备。
WAL-MART	1,094,597.10	1,094,597.10	100.00%	见注 13。
WAL-MART (CANADA) CORP.	548,530.93	548,530.93	100.00%	见注 13。
AMAZON.COM	285,633.53	285,633.53	100.00%	见注 13。
SDE-BABY, INC. dba BABYVIVA	94,800.21	94,800.21	100.00%	见注 13。
BUY BUY BABY	19,973.35	19,973.35	100.00%	见注 13。
LMCRIGHTSTART, INC	4,220.60	4,220.60	100.00%	见注 13。

SEARS	1,249,998.10	1,249,998.10	100.00%	注 14: 客户已申请破产清算, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
K-MART	305,489.96	305,489.96	100.00%	见注 14。
深圳市金鹰达文化科技有限公司	400,343.20	400,343.20	100.00%	注 15: 客户已申请破产清算, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
Shopko	385,825.30	385,825.30	100.00%	见注 15。
深圳市炫彩酷游科技有限公司	832,549.02	832,549.02	100.00%	注 16: 与客户无法取得联系, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
北京喜洋洋乳业有限公司	371,000.00	371,000.00	100.00%	见注 16。
深圳市地桓商贸有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	见注 16。
乐糖光年(北京)科技有限公司	92,772.98	92,772.98	100.00%	见注 16。
深圳致晟文化创新有限公司	28,719.45	28,719.45	100.00%	见注 16。
南京比睿网络科技有限公司北京分公司	2,153.18	2,153.18	100.00%	见注 16。
北京拇指玩科技有限公司	702.97	702.97	100.00%	见注 16。

北京手游达趣科技有限公司	378.13	378.13	100.00%	见注 16。
浙江欢游网络科技有限公司	155.33	155.33	100.00%	见注 16。
玩客互动(北京)网络科技有限公司	9,977.63	9,977.63	100.00%	注 17: 与客户无法取得联系, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
游漾互娱科技(北京)有限公司	23,360.61	23,360.61	100.00%	注 18: 客户资金周转困难, 企业陷入困境, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
上海聚力传媒技术有限公司	24,620.72	24,620.72	100.00%	注 19: 多次催收无果, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
深圳市全民点游科技有限公司	654.55	654.55	100.00%	注 20: 与客户无法取得联系, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
重庆星游传媒有限公司	573.38	573.38	100.00%	见注 20。
合计	162,045,613.07	162,045,613.07	—	—

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	451,276,671.74	6,641,967.45	1.47%
1—2 年	37,700,953.02	5,634,516.94	14.95%
2—3 年	32,731,759.01	8,792,979.04	26.86%
3—4 年	31,936,120.64	11,263,523.74	35.27%
4—5 年	737,262.11	589,809.69	80.00%
5 年以上	130,204.25	130,204.25	100.00%
合计	554,512,970.77	33,053,001.11	—

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。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	451,407,796.92
1 至 2 年	47,598,342.88
2 至 3 年	152,108,901.73
3 年以上	65,443,542.31
3 至 4 年	61,981,995.11
4 至 5 年	1,434,519.89
5 年以上	2,027,027.31
合计	716,558,583.84

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	162,807,530.21	16,053,370.06		16,815,287.20		162,045,613.07
按组合计提	23,131,427.03	10,042,745.70		121,171.62		33,053,001.11
合计	185,938,957.24	26,096,115.76		16,936,458.82		195,098,614.18

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
实际核销的应收账款	16,936,458.82

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
TOYS R US	货款	16,575,618.62	客户已破产，企业预计款项无法收回	内部审批	否
合计	--	16,575,618.62	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	90,411,552.00	12.62%	90,411,552.00
第二名	47,124,352.82	6.58%	1,945,945.82
第三名	44,570,489.19	6.22%	846,130.72
第四名	32,524,133.82	4.54%	10,750,100.44
第五名	32,000,000.00	4.47%	32,000,000.00
合计	246,630,527.83	34.43%	

5、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	62,865,075.99	75.63%	116,767,947.27	79.60%
1 至 2 年	13,301,485.81	16.00%	27,815,861.12	18.96%
2 至 3 年	5,749,015.30	6.92%	933,770.75	0.64%
3 年以上	1,206,370.16	1.45%	1,181,629.78	0.80%
合计	83,121,947.26	---	146,699,208.92	---

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
上海永旭文化传播有限公司	5,830,991.02	预付制作费	根据制作进度结转
CJ E&M Corp.	3,454,066.90	版权金	根据授权期限尚未摊销完成
深圳圣景创筑环境艺术设计有限公司	2,575,471.71	设计费	服务未完成
深圳山成丰盈企业管理咨询有限公司	2,364,966.94	预付分成款	根据产生的收入及既定比例按月 结算
合 计	14,225,496.57		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的 比例 (%)
第一名	6,564,062.99	7.90
第二名	3,454,066.90	4.16
第三名	3,341,000.00	4.02
第四名	2,886,792.46	3.47
第五名	2,575,471.71	3.10
合计	18,821,394.06	22.64

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	24,854.86
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	87,468,266.80	233,901,453.71
合计	87,468,266.80	233,926,308.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息		24,854.86
合计	0.00	24,854.86

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	13,159,707.73	143,124,445.71
押金及保证金	24,935,408.11	24,039,613.37

待退回制作费、分成款	71,219,672.63	92,291,305.40
借支款及备用金	3,141,183.08	3,998,320.13
应收退税款	8,362,357.37	2,833,630.09
保险理赔款	2,775,196.02	2,078,774.23
其他	1,855,997.78	1,768,722.85
合计	125,449,522.72	270,134,811.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	26,602,226.00	4,631,132.07	5,000,000.00	36,233,358.07
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		7,491,474.28		7,491,474.28
本期转回	93,650.48			93,650.48
本期核销	649,925.95		5,000,000.00	5,649,925.95
2019 年 12 月 31 日余额	25,858,649.57	12,122,606.35		37,981,255.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	26,562,814.67
1 至 2 年	14,231,042.49
2 至 3 年	24,326,468.95
3 年以上	60,329,196.61
3 至 4 年	49,688,694.05
4 至 5 年	10,547,505.56
5 年以上	92,997.00
合计	125,449,522.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	9,631,132.07	7,491,474.28		5,000,000.00		12,122,606.35
按组合计提	26,602,226.00		93,650.48	649,925.95		25,858,649.57
合计	36,233,358.07	7,491,474.28	93,650.48	5,649,925.95		37,981,255.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
预计无法收回的版权金/押金/保证金	5,649,925.95

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
深圳黑猫游戏文化有限公司	押金及保证金	5,000,000.00	公司于 2018 年 9 月向法院申请破产，2018 年 12 月法院裁定受理破产清算申请，本期预期所欠款项无法收回予以核销	内部审批	否
合计	---	5,000,000.00	---	---	---

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	待退回制作费、分成款	24,067,460.00	3 年以上	19.18%	12,033,730.00
第二名	待退回制作费、分成款	18,210,000.00	2-3 年	14.52%	8,105,000.00

第三名	待退回制作费、分成款	11,272,797.56	1-2年、3年以上	8.99%	3,652,398.78
第四名	待退回制作费、分成款	9,142,711.50	1年以内、2-3年	7.29%	2,591,422.29
第五名	股权转让款	6,450,000.00	2-3年	5.14%	1,935,000.00
合计	---	69,142,969.06	---	55.12%	28,317,551.07

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	123,074,802.09	24,514,426.69	98,560,375.40	141,507,923.27	36,613,167.32	104,894,755.95
在产品	215,510,524.68		215,510,524.68	132,116,575.50		132,116,575.50
库存商品	578,982,824.00	27,225,874.80	551,756,949.20	630,472,931.08	87,459,257.98	543,013,673.10
周转材料	36,050,281.20		36,050,281.20	51,396,671.65		51,396,671.65
发出商品	298,575.08		298,575.08	10,760,175.89		10,760,175.89
委托加工物资	1,635,739.19		1,635,739.19	2,221,063.30		2,221,063.30

合计	955,552,746.24	51,740,301.49	903,812,444.75	968,475,340.69	124,072,425.30	844,402,915.39
----	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,613,167.32			12,098,740.63		24,514,426.69
库存商品	87,459,257.98	25,610,649.21		85,844,032.39		27,225,874.80
合计	124,072,425.30	25,610,649.21		97,942,773.02		51,740,301.49

本年公司计提存货跌价准备25,610,649.21元，将上年计提跌价准备的部分存货出售或报废，转销已经计提的跌价准备97,942,773.02元。

公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。如为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计量基础；企业持有存货的数量超出销售合同订购数量的部分的可变现净值以产成品或商品的一般销售价格作为计量基础；没有销售合同或劳务合同约定的存货的可变现净值以产成品或商品一般销售价格作为计量基础；用于出售的材料等以市场价格作为其可变现净值的计量基础。公司对于已拍摄完成但成本尚未摊销完毕的动漫影视作品，年末计算可回收金额，公司进行减值测试时，将动漫影视作品的可收回金额与尚未摊销的成本进行比较，若动漫影视作品的可收回金额低于尚未摊销的成本即计提减值准备。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	5,143,177.90	10,243,853.45
留抵税额	38,293,381.12	26,769,837.47
预缴税费	4,745,329.56	9,072,181.16
合计	48,181,888.58	46,085,872.08

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京万象娱通网络科技股份有限公司	10,423,784.84			-857,753.15						9,566,031.69	

珠海广 发信德 奥飞资 本管理 有限公 司	8,430,3 46.74		4,000,0 00.00	1,177,9 44.16				-4,846, 742.14		-761,54 8.76		
广东衣 酷文化 发展股 份有限 公司	8,670,6 37.02			-2,815, 909.38						5,854,7 27.64	13,284, 686.66	
上海祥 同科技 股份有 限公司	16,197, 291.32			-2,064, 819.10					2,033,9 76.01		12,098, 496.21	2,033,9 76.01
北京灵 龙文化 发展有 限公司	83,604, 076.61			476,299 .04							84,080, 375.65	
广州数 娱信息 科技有 限公司	15,737, 733.57			151,556 .84							15,889, 290.41	
奥银湖 杉(苏 州)投资 管理有 限公司	1,039,8 09.97			-15,831 .28							1,023,9 78.69	

广州唯 观时尚 科技有 限公司	8,390,9 60.98			-1,719, 521.91						6,671,4 39.07	
北京爱 乐游文 化发展 有限公 司	118,649 ,432.16			2,556,5 93.75	132,503 .89	345,232 .08				121,683 ,761.88	
451Medi aGroupL LC											55,176, 411.50
广州轻 阅网络 科技有 限公司	5,476,6 21.67			-2,347, 441.27						3,129,1 80.40	
重庆彩 色铅笔 动漫设 计有限 责任公 司	7,646,3 20.54			-792,42 3.77						6,853,8 96.77	
广州奥 飞硅谷 文化发 展有限 公司	104,934 ,625.70			-740,16 6.41						104,194 ,459.29	

上海逸态品牌管理有限公司											1,504,734.19
上海颖立文化传媒有限公司	69,008,725.81			1,924,737.35						70,933,463.16	
深圳市奥术信息科技有限公司	16,285,619.87			1,055,346.40						17,340,966.27	
广州雷神信息科技有限公司											20,998,850.76
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司	3,413,095.35			134,328.16			-36,715.00			3,510,708.51	
小计	477,909,082.15		4,000,000.00	-3,877,060.57	132,503.89	345,232.08	-4,883,457.14	2,033,976.01	-761,548.76	462,830,775.64	92,998,659.12
合计	477,909,082.15		4,000,000.00	-3,877,060.57	132,503.89	345,232.08	-4,883,457.14	2,033,976.01	-761,548.76	462,830,775.64	92,998,659.12

其他说明

注：2017年4月27日，公司与上海沃肯资产管理有限公司、李涛共同设立嘉兴奥沃乐业股权投资基金管理有限公司（以下简称“嘉兴奥沃”），嘉兴奥沃注册资本100万元人民币，其中，公司认缴注册资本35万元人民币，持股份额为35%。根据公司章程约定，各股东应于嘉兴奥沃成立之日起5年内缴足，即2022年4月26日前缴足。该投资公司应作为权益法核算的长期股权投资在长期股权投资科目列示，但截至2019年12月31日，公司尚未实缴出资，投资成本为0，其他股东也未实缴出资，嘉兴奥沃尚未正式经营，损益调整为0，且不存在本公司需补足已认缴但尚未实际缴纳的出资对应的应承担的预计负债，故公司对该投资未进行账务处理。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东吴（苏州）金融科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
深圳暴风智能科技有限公司		50,000,000.00
广东明星创意动画有限公司	11,503,834.00	11,503,834.00
北京大千阳光数字科技股份有限公司	10,675,400.00	10,675,400.00
北京诺亦腾科技有限公司	78,931,006.00	72,531,006.00
北京光年无限科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海诺亦腾影视科技有限公司		15,000,000.00
上海乐相科技有限公司	65,016,000.00	71,000,000.00
上海播朵文化传播有限公司		7,500,000.00
北京智造宝科技有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00
北京圣威特科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京攀高文化传媒股份有限公司		3,000,000.00

北京二次元科技有限公司	18,562,500.00	18,562,500.00
北京剧角映画文化传媒股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
北京万象传媒广告有限公司	13,184,658.00	11,200,000.00
广州梦龙科技有限公司		
无锡超导影视制作有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京融光文化传媒有限公司		3,000,000.00
北京氮金科技有限公司		35,600.00
LAKOO LIMITED	17,010,862.20	16,639,038.00
Best Assistant Education Online Limited	50,203,421.60	40,771,163.15
角川游戏株式会社	6,240,488.12	6,104,083.24
北京时光梦幻科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
北京互动视界文化传媒股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京神武互动网络技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海牛卡网络科技有限公司		12,000,000.00
深圳看到科技有限公司	59,670,000.00	51,300,000.00
浙江东阳一诺众合影视传媒有限公司	29,850,000.00	29,850,000.00
广东虚拟现实科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京蒲蒲壳映画影视文化发展有限公司		3,330,000.00
北京艾格文化传媒有限公司	541,702.31	435,822.63
北京玩思维文化发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00

北京快乐工场网络科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
苏州舞之动画股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海悠游堂投资发展股份有限公司		
上海哈邻网络科技有限公司		
北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司		
上海翻翻豆网络科技有限公司		
合计	639,189,872.23	712,238,447.02

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海悠游堂投资发展股份有限公司					基于战略目的业务合作持有	
东吴（苏州）金融科技有限公司					基于战略目的业务合作持有	
深圳暴风智能科技有限公司			50,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
广东明星创意动画有限公司					基于战略目的业务合作持有	

上海哈邻网络科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京大千阳光数字科技股份有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京诺亦腾科技有限公司		7,075,400.00			基于战略目的 业务合作持有	
北京光年无限科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
上海诺亦腾影视科技有限公司			15,000,000.00		基于战略目的 业务合作持有	
上海乐相科技有限公司			5,984,000.00		基于战略目的 业务合作持有	
上海播朵文化传播有限公司			7,500,000.00		基于战略目的 业务合作持有	
北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京智造宝科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京圣威特科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京攀高文化传媒股份有限公司			3,000,000.00		基于战略目的 业务合作持有	

北京二次元科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京剧角映画文化传媒股份有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京万象传媒广告有限公司		3,184,658.00			基于战略目的 业务合作持有	
广州梦龙科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
上海翻翻豆网络科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
无锡超导影视制作有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京融光文化传媒有限公司			3,000,000.00		基于战略目的 业务合作持有	
北京氮金科技有限公司			35,600.00		基于战略目的 业务合作持有	
LAKOO LIMITED		371,824.20			基于战略目的 业务合作持有	
Best Assistant Education Online Limited		9,432,258.45			基于战略目的 业务合作持有	
角川游戏株式会社		136,404.88			基于战略目的 业务合作持有	

北京时光梦幻 科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京互动视界 文化传媒股份 有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京神武互动 网络技术有限 公司					基于战略目的 业务合作持有	
上海牛卡网络 科技有限公司			12,000,000.0 0		基于战略目的 业务合作持有	
深圳看到科技 有限公司		39,670,000.0 0			基于战略目的 业务合作持有	
浙江东阳一诺 众合影视传媒 有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
广东虚拟现实 科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
北京蒲蒲壳映 画影视文化发 展有限公司			3,330,000.00		基于战略目的 业务合作持有	
北京艾格文化 传媒有限公司			2,458,297.69		基于战略目的 业务合作持有	
北京玩思维文 化发展有限公 司					基于战略目的 业务合作持有	

北京快乐工场网络科技有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
苏州舞之动画股份有限公司					基于战略目的 业务合作持有	
合计		59,870,545.53	102,307,897.69			

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）	32,615,633.96	31,665,650.83
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	62,615,633.96	61,665,650.83

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	292,472,539.79	300,495,419.29
合计	292,472,539.79	300,495,419.29

(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	227,903,502.93	133,858,264.12	6,898,365.87	55,180,685.08	39,084,154.51	64,697,726.97	527,622,699.48
2. 本期增加金额	1,482,517.43	10,481,587.87	351,214.63	13,095,679.37	2,976,922.38	15,272,900.85	43,660,822.53
（1）购置	1,482,517.43	10,481,587.87	351,214.63	13,095,679.37	2,976,922.38	15,272,900.85	43,660,822.53
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	12,804,217.98	15,990,512.87	1,262,572.88	4,139,971.81	3,471,213.89	7,279,959.50	44,948,448.93
（1）处置或报废	12,804,217.98	15,990,512.87	1,262,572.88	4,135,241.33	3,471,213.89	7,279,959.50	44,943,718.45
（2）处置子公司或清算				4,730.48			4,730.48
4. 期末余额	216,581,802.38	128,349,339.12	5,987,007.62	64,136,392.64	38,589,863.00	72,690,668.32	526,335,073.08
二、累计折旧							

1. 期初余额	48,162,611.80	61,872,490.88	6,012,325.54	37,785,476.94	28,071,638.73	45,222,736.30	227,127,280.19
2. 本期增加金额	9,041,746.79	10,888,442.18	274,500.31	6,787,187.25	5,902,029.53	7,952,434.52	40,846,340.58
（1）计提	9,041,746.79	10,888,442.18	274,500.31	6,787,187.25	5,902,029.53	7,952,434.52	40,846,340.58
3. 本期减少金额	7,536,780.52	12,439,588.43	1,225,388.61	3,501,713.87	3,022,557.28	6,385,058.77	34,111,087.48
（1）处置或报废	7,536,780.52	12,439,588.43	1,225,388.61	3,497,219.91	3,022,557.28	6,385,058.77	34,106,593.52
（2）处置子公司或清算				4,493.96			4,493.96
4. 期末余额	49,667,578.07	60,321,344.63	5,061,437.24	41,070,950.32	30,951,110.98	46,790,112.05	233,862,533.29
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	166,914,22 4.31	68,027,994 .49	925,570.38	23,065,442 .32	7,638,752. 02	25,900,556 .27	292,472,53 9.79
2. 期初账 面价值	179,740,89 1.13	71,985,773 .24	886,040.33	17,395,208 .14	11,012,515 .78	19,474,990 .67	300,495,41 9.29

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,500,967.70	
合计	2,500,967.70	0.00

(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
办公室装修工 程	2,500,967.70		2,500,967.70			
合计	2,500,967.70		2,500,967.70			

(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
办公室装修工程	8,336,559.00		2,500,967.70			2,500,967.70	30.00%	30.00%				其他
合计	8,336,559.00		2,500,967.70			2,500,967.70	--	--				--

14、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	60,899,231.36	15,416,071.76		67,738,183.66	52,695,479.17	120,306,109.48	147,346,032.64	464,401,108.07
2. 本期增加金额		4,214,940.93		4,882,548.80	3,428,803.59	17,392,642.40		29,918,935.72
(1) 购置		4,206,510.93		4,882,548.80	3,428,803.59	17,392,642.40		29,910,510.50

(2)									
内部研发		8,430.00							8,430.00
(3)									
企业合并 增加									
3. 本期 减少金额									
(1)									
处置									
4. 期 末余额	60,899,23 1.36	19,631,01 2.69		72,620,73 2.46	56,124,28 2.76	137,698,7 51.88	147,346,0 32.64	494,320,0 43.79	
二、累计摊 销									
1. 期 初余额	10,698,86 1.91	12,195,78 9.09		40,826,89 8.36	31,821,09 2.18	37,003,95 1.51	42,907,23 3.35	175,453,8 26.40	
2. 本 期增加金 额	1,252,015 .88	1,893,726 .40		7,274,274 .75	10,396,97 2.37	16,986,81 0.46	5,590,779 .69	43,394,57 9.55	
(1)	1,252,015 .88	1,893,726 .40		7,274,274 .75	10,396,97 2.37	16,986,81 0.46	5,590,779 .69	43,394,57 9.55	
计提									
3. 本 期减少金 额									

(1)								
处置								
4. 期末余额	11,950,877.79	14,089,515.49		48,101,173.11	42,218,064.55	53,990,761.97	48,498,013.04	218,848,405.95
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	48,948,353.57	5,541,497.20		24,519,559.35	13,906,218.21	83,707,989.91	98,848,019.60	275,471,637.84
2. 期初账面价值	50,200,369.45	3,220,282.67		26,911,285.30	20,874,386.99	83,302,157.97	104,438,799.29	288,947,281.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 说明

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。

(3) 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：

无。

15、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	505,387,755. 40		11,293,645.5 7			516,681,400. 97
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	22,257,544.8 8					22,257,544.8 8
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	22,677,173.3 4					22,677,173.3 4
北京绵绵堂科 技有限公司	4,203,463.67			4,203,463.67		0.00
BabyTrendInc .	490,891,816. 98		10,969,712.1 4			501,861,529. 12
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
FunnyFluxCO., Ltd	235,520,648.70		5,263,061.30			240,783,710.00
广州位面信息科技有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
上海星落信息技术有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
深圳战艺网络科技有限公司	9,771,092.92					9,771,092.92
合计	3,049,020,474.91		27,526,419.01	4,203,463.67		3,072,343,430.25

(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
		计提	企业合并形成	处置	其他	

北京爱乐游信息技术有限公司	206,733,754.98					206,733,754.98
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		0.00
北京四月星空网络技术有限公司	380,020,654.91					380,020,654.91
广州卓游信息科技有限公司	39,183,833.82					39,183,833.82
广州位面信息科技有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
上海星落信息技术有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
深圳战艺网络科技有限公司	9,771,092.92					9,771,092.92

合计	995,847,779. 85			4,203,463.67		991,644,316. 18
----	--------------------	--	--	--------------	--	--------------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

2019年期末，与商誉相关的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致，未发生变化。公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，对已发现的与商誉相关的资产组存在明显减值迹象的，计提了减值准备。

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

其中喜羊羊资产组预计未来现金流量的现值参考了专业评估机构北京经纬仁达资产评估有限公司出具的评估报告中的评估依据、评估参数及评估结果。

商誉减值测试的影响

其他说明

16、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
形象店及游乐园 装修费	20,524,058.27	5,721,940.60	5,514,853.72		20,731,145.15
办公室装修费	32,202,750.13	3,824,687.28	14,543,313.62	-57,510.04	21,541,633.83
合计	52,726,808.40	9,546,627.88	20,058,167.34	-57,510.04	42,272,778.98

其他说明

注：其他减少为境外公司外币报表折算差异金额。

17、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	220,136,630.99	35,862,981.23	334,713,993.96	49,331,485.45
内部交易未实现利 润	137,029,637.16	32,947,520.19	112,580,112.43	30,585,745.13
可抵扣亏损	631,842,163.61	105,621,511.46	515,848,519.15	93,407,761.15
未付薪酬	885,844.85	247,891.28	789,817.06	221,022.40
与存货相关费用资 本化	8,258,592.20	2,311,051.41	6,594,588.14	1,845,429.55
计入递延收益的政 府补助	693,042.40	103,956.36	385,771.20	57,865.68
预计负债	4,700,000.00	705,000.00	4,700,000.00	705,000.00
其他权益工具公允 价值变动	74,408,600.00	11,161,290.00		

递延租金	6,210,959.69	1,738,050.12		
合计	1,084,165,470.90	190,699,252.05	975,612,801.94	176,154,309.36

(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	29,107,215.47	4,721,859.20	38,624,742.40	6,530,724.45
其他权益工具投资公允价值变动	22,030,760.33	3,304,614.05	30,611,222.63	4,591,683.39
固定资产折旧差异	1,929,182.85	482,295.71		
可供出售金融资产公允价值变动			19,178,709.29	2,876,806.39
合计	53,067,158.65	8,508,768.96	88,414,674.32	13,999,214.23

(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		190,699,252.05		176,154,309.36
递延所得税负债		8,508,768.96		13,999,214.23

(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	240,744,511.99	123,750,130.83
可抵扣亏损	690,396,938.78	650,583,486.20
预计负债		1,557,045.00
合计	931,141,450.77	775,890,662.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		3,803,246.78	
2020 年	37,291,059.96	46,898,804.17	
2021 年	90,331,845.28	54,174,396.95	
2022 年	119,987,685.21	117,866,406.79	
2023 年	186,792,942.83	144,292,075.48	
2024 年	31,967,648.15	8,188,667.49	
2025 年	150,472.19	150,472.19	
2026 年		37,652,688.86	
2027 年	19,467,136.89	48,715,332.39	
2028 年	45,211,853.95	31,360,844.48	
2029 年	17,740,049.76		
长期	141,456,244.56	157,480,550.62	
合计	690,396,938.78	650,583,486.20	--

其他说明：

注：本期确认递延所得税资产的薪酬项目系公司系注册地在美国的各子公司的未付工资，根据美国税法规定，未付工资需要纳税调整。

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

(2) 截至2019年12月31日，公司之孙公司香港婴童玩具有限公司累计亏损135,980,713.59元，资讯港管理有限公司累计亏损1,080,799.31元，Toon Express HongKong limited累计亏损4,394,731.66元，无期限结转以后年度弥补。

(3) 公司之孙公司Alpha Group Netherlands B.V. 本期亏损13,851,009.47元，累计可弥补亏损13,888,179.89元，根据荷兰的所得税政策，该亏损可结转以后年度弥补，但最长结转年限为9年。

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
返还型创始人保险		1,819,661.46
其他	331,845.06	367,820.87
合计	331,845.06	2,187,482.33

其他说明：

19、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	306,800,000.00	145,000,000.00
保证借款	592,142,059.43	435,690,008.42
信用借款	396,345,185.99	925,655,193.57

合计	1,295,287,245.42	1,506,345,201.99
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

20、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	372,100,579.35	377,280,859.69
1-2 年	18,936,181.07	31,264,393.94
2-3 年	20,077,224.87	2,796,155.70
3 年以上	3,547,689.67	5,239,205.33
合计	414,661,674.96	416,580,614.66

(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
上海颖立文化传媒有限公司	4,949,856.68	项目未结算
Monarchy Enterprises S. a. r. l	4,584,622.60	项目未结算
万达影视传媒有限公司	3,771,600.00	项目未结算
上海腾讯影业文化传播有限公司	2,408,931.20	项目未结算
福建广电网络股份有限公司	1,691,449.94	项目未结算
天翼阅读文化传播有限公司	1,417,689.35	项目未结算
深圳卖座影视传媒有限公司	1,358,490.57	项目未结算

上海徐璐动漫有限公司	1,200,000.00	项目未结算
伊犁卓然影业有限公司	1,053,907.40	项目未结算
上海禾旭广告有限公司	1,018,867.92	项目未结算
合计	23,455,415.66	--

其他说明：

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	118,371,379.64	88,479,091.07
1-2 年	4,684,706.39	3,182,480.37
2-3 年	1,303,954.86	6,454,043.13
3 年以上	114,212.48	162,143.29
合计	124,474,253.37	98,277,757.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩国教育广播电视台	1,714,800.29	影视项目尚未制作完成
Highone 娱乐株式会社	2,725,703.80	根据产生的收入及既定比例按季度结算

合计	4,440,504.09	---
----	--------------	-----

22、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	83,139,756.75	637,478,722.16	627,361,142.84	93,257,336.07
二、离职后福利-设定提存计划	7,339,284.13	31,200,381.71	31,044,082.30	7,495,583.54
三、辞退福利	13,035,555.96	3,684,891.78	15,017,140.93	1,703,306.81
合计	103,514,596.84	672,363,995.65	673,422,366.07	102,456,226.42

(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	82,455,212.62	591,689,340.93	581,535,242.33	92,609,311.22
2、职工福利费	9,533.61	14,876,365.93	14,876,365.93	9,533.61
3、社会保险费	529,850.42	20,801,233.35	20,813,933.62	517,150.15
其中：医疗保险费	511,106.63	17,434,703.67	17,445,894.27	499,916.03
工伤保险费	4,963.42	1,703,793.14	1,703,868.32	4,888.24
生育保险费	13,667.08	1,427,161.51	1,428,549.68	12,278.91

重大疾病险	113.29	235,575.03	235,621.35	66.97
4、住房公积金	21,383.04	6,277,533.81	6,275,874.83	23,042.02
5、工会经费和职工教育经费	123,777.06	3,834,248.14	3,859,726.13	98,299.07
合计	83,139,756.75	637,478,722.16	627,361,142.84	93,257,336.07

(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	7,328,538.46	30,244,608.24	30,086,670.02	7,486,476.68
2、失业保险费	10,745.67	955,773.47	957,412.28	9,106.86
合计	7,339,284.13	31,200,381.71	31,044,082.30	7,495,583.54

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,544,883.41	9,906,387.05
消费税	3,250.77	2,936.35
企业所得税	7,665,184.97	21,502,921.87
个人所得税	7,960,638.58	9,137,216.59
城市维护建设税	944,616.56	540,933.42
教育费附加	379,540.12	237,922.23
地方教育附加	253,026.66	151,504.49
印花税	253,555.54	175,127.21

其他代扣税	1,199,892.26	670,766.07
文化事业建设费	60,188.33	110,420.00
环境保护税	1,485.22	2,907.77
车船税		8,396.61
合计	28,266,262.42	42,447,439.66

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	35,186,595.85	14,291,274.05
合计	35,186,595.85	14,291,274.05

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	6,550,110.05	6,242,174.27
应付费用	1,299,692.21	94,950.89
内部借款/员工代垫款	787,121.53	584,237.00
代扣社保、住房公积金	601,588.87	1,003,715.26
往来款	5,000,000.00	5,357,924.71
股权转让款	18,900,000.00	

其他	2,048,083.19	1,008,271.92
合计	35,186,595.85	14,291,274.05

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
叶航	5,000,000.00	叶航系公司之全资子公司广州叶游信息技术有限公司(下面简称“叶游”)的前股东、前总经理。以前年度因公司发展资金需要,叶航向叶游提供借款 500 万元。
合计	5,000,000.00	--

其他说明

25、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	66,606,169.01	35,332,494.05
一年内到期的长期应付款		189,424,371.76
合计	66,606,169.01	224,756,865.81

其他说明:

26、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,282,486.48	6,973,541.13
合计	5,282,486.48	6,973,541.13

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:

27、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	58,092,598.75	143,017,684.61
合计	58,092,598.75	143,017,684.61

28、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		106,181,551.61
合计	0.00	106,181,551.61

(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	期末余额
公司债券	100,000,000.00	2018-2-12	2年	100,000,000.00	106,181,551.61	0.00	883,561.64	434,886.75	107,500,000.00	0.00
合计	---	---	---	100,000,000.00	106,181,551.61	0.00	883,561.64	434,886.75	107,500,000.00	0.00

(3) 说明

根据《奥飞娱乐股份有限公司关于“18 奥飞 01”回售申报登记情况的公告》（公告编号：2019-004），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券（第一期）投资者回售数为 1,000,000 张，回售金额为 107,500,000 元（包含利息），剩余债券托管数量为 0 张。公司已于 2019 年 2 月 12 日对有效申报回售的“18 奥飞 01”债券持有人支付回售本金及自 2018 年 2 月 12 日至 2019 年 2 月 11 日期间的应计利息。

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	190,056.72	193,536.50
合计	190,056.72	193,536.50

(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
----	------	------

政府补助收益回报分成款	190,056.72	193,536.50
-------------	------------	------------

其他说明：

公司之控股孙公司FunnyFluxCO.,Ltd, 进行项目开发时得到了政府补助的支持, 根据韩国相关政策, 当该项目实现的销售额达到既定比例后需要向政府返还一定比例的分成款, 该分成款在7年内清算。截至2019年12月31日, 已计提待返还的分成款余额31,500,000.00韩元, 折合人民币190,056.72元。

30、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,700,000.00	6,257,045.00	预计很可能败诉
合计	4,700,000.00	6,257,045.00	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

31、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	8,411,556.97	4,847,056.13	7,004,106.87	6,254,506.23	政府补助形成
合计	8,411,556.97	4,847,056.13	7,004,106.87	6,254,506.23	--

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

超级飞侠 3 研发费 用补助	5,529,614.16				5,529,614.16			与资产相 关
SW 电影研 发费用补 助	1,741,828.46					-31,318.02	1,710,510.44	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	385,771.19			307,271.20			78,499.99	与资产相 关
恐龙战队 电影研发 费用补助	754,343.16	1,357,398.12					2,111,741.28	与资产相 关
增值税加 计抵减		3,489,658.01		1,135,903.49			2,353,754.52	与收益相 关
合计	8,411,556.97	4,847,056.13		1,443,174.69	5,529,614.16	-31,318.02	6,254,506.23	

其他说明：

注：本期递延收益其他减少，系期末外币折算形成的汇兑损益。

32、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	1,357,159, 525.00						1,357,159, 525.00
------	----------------------	--	--	--	--	--	----------------------

其他说明：

33、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）	2,016,185,652.61		25,523,195.66	1,990,662,456.95
其他资本公积	81,547,590.47	345,232.08		81,892,822.55
合计	2,097,733,243.08	345,232.08	25,523,195.66	2,072,555,279.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年12月，公司收购控股子公司深圳市奥飞贝肯文化有限公司少数股东股权，减少资本公积-股本溢价25,491,328.11元。

2019年2月，公司收购控股子公司广州狼烟知产技术有限公司少数股东股权，减少资本公积-股本溢价484.15元。

2019年8月，公司收购控股子公司广州位面信息科技有限公司少数股东股权，减少资本公积-股本溢价31,383.40元。

2019年1月，公司联营单位北京爱乐游文化发展有限公司投资的联营单位其他股东增资导致净资产变动，公司按照持股比例计算享有的部分增加资本公积-其他资本公积345,232.08元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	26,019,539.24	-73,048,574.80			-12,448,359.35	-60,600,215.45		-34,580,676.21
其他权益工具投资公允价值变动	26,019,539.24	-73,048,574.80			-12,448,359.35	-60,600,215.45		-34,580,676.21
二、将重分类进损益的其他综合收益	88,208,855.64	43,575,469.08				43,575,469.08	-471,945.19	131,784,324.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		132,503.89				132,503.89		132,503.89
外币财务报表折算差额	88,208,855.64	43,442,965.19				43,442,965.19	-471,945.19	131,651,820.83
其他综合收益合计	114,228,394.88	-29,473,105.72			-12,448,359.35	-17,024,746.37	-471,945.19	97,203,648.51

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：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	190,112,465.99	19,397,308.64		209,509,774.63
合计	190,112,465.99	19,397,308.64		209,509,774.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加19,397,308.64元系按照公司章程规定按净利润10%计提的法定盈余公积。

36、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	170,027,289.10	1,800,217,345.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	23,723,141.66	
调整后期初未分配利润	193,750,430.76	1,800,217,345.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,100,514.12	-1,630,190,056.08
减：提取法定盈余公积	19,397,308.64	
期末未分配利润	294,453,636.24	170,027,289.10

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 23,723,141.66 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,700,519,883.69	1,431,339,703.68	2,817,384,485.10	1,731,425,855.87
其他业务	26,400,467.96	25,025,856.77	22,405,586.96	14,165,628.87
合计	2,726,920,351.65	1,456,365,560.45	2,839,790,072.06	1,745,591,484.74

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

38、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	8,999,448.22	11,044,804.65
教育费附加	3,979,781.58	5,050,039.00
房产税	1,692,432.84	1,753,217.48
土地使用税	468,497.13	1,236,011.78
车船使用税	16,075.12	15,611.12
印花税	2,984,419.50	2,403,618.86
环境保护税	6,775.61	17,779.16
文化事业建设费	982,992.66	1,368,168.12
地方教育附加	2,605,577.35	3,393,020.99
堤围防护费		5,617.55
合计	21,736,000.01	26,287,888.71

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	148,068,083.64	192,614,642.52
推广促销展示费	147,938,137.04	176,564,581.19
运输商检仓储费	66,428,584.34	90,307,980.97
广告费	47,512,326.83	69,017,955.31
宣传费用	3,597,197.40	28,556,151.74
办公费用	18,087,696.20	21,885,456.79
差旅费	13,050,539.09	17,904,263.61
租金水电及物管费	19,501,874.75	17,652,657.06
咨询费	6,934,476.86	13,137,999.35
业务招待费	1,654,147.64	2,114,914.50
其他费用	4,815,758.75	9,097,402.37
合计	477,588,822.54	638,854,005.41

其他说明：

40、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	184,347,823.02	185,156,510.60
租金水电及物管费	53,295,899.36	60,233,335.34
咨询费	40,516,617.55	60,336,075.99
折旧摊销费用	26,740,840.48	40,054,010.52

信息项目费用	19,560,826.16	17,690,412.00
办公费用	3,079,537.77	17,447,360.07
知识产权保护费	7,065,370.02	12,245,995.33
修理费	13,840,491.06	11,984,865.08
差旅费	6,692,550.04	10,358,761.48
保险费	8,781,320.48	9,370,087.75
招聘费	2,086,797.34	2,491,956.84
业务招待费	3,120,358.16	4,500,017.16
电话邮寄费	2,875,183.33	3,369,582.99
车辆交通费	1,719,554.54	2,416,278.69
会务费	338,729.77	1,836,582.98
其他费用	4,063,346.46	6,324,819.79
合计	378,125,245.54	445,816,652.61

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,621,445.39	151,919,548.76
新产品设计费	70,949,602.99	93,834,836.35
折旧摊销费	14,899,697.30	16,223,844.70
租金水电及物管费	2,121,379.75	6,073,101.40
专业咨询费	3,340,359.60	5,921,309.90
测试费	3,948,177.60	5,916,146.60
其他	2,715,892.78	4,929,300.15

差旅费	2,444,261.53	4,512,200.80
信息项目费用	2,286,250.11	3,124,241.17
办公费	974,942.79	1,896,979.37
运维费	508,765.99	1,132,681.49
招待费	182,190.51	566,689.95
交通费	129,362.84	324,676.23
会务费	219,353.04	300,877.71
试片费		4,557,754.31
合计	191,341,682.22	301,234,188.89

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,358,647.62	115,089,430.52
减：利息收入	3,580,297.91	7,459,448.40
汇兑损益	-1,262,616.26	1,948,897.00
手续费支出	4,405,101.89	3,108,103.08
现金折扣	5,365,359.16	5,400,769.79
合计	81,286,194.50	118,087,751.99

其他说明：

43、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

个税手续费返还	957,628.92	1,088,175.15
与日常经营活动相关的政府补助	25,248,230.57	36,015,894.10
合计	26,205,859.49	37,104,069.25

44、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	-3,877,060.57	-14,972,402.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-360,490.04	57,818,850.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,942,603.41	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,553,436.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益		54,258,125.60
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		19,906,635.00
其他金融资产收益		933,372.98
合计	-2,294,947.20	122,498,017.96

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,397,823.80	
应收账款坏账损失	-26,096,115.76	

合计	-33,493,939.56	0.00
----	----------------	------

其他说明：

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-205,541,489.37
二、存货跌价损失	-25,610,649.21	-122,752,750.05
三、可供出售金融资产减值损失		-134,800,760.95
五、长期股权投资减值损失	-2,033,976.01	-88,253,900.40
十三、商誉减值损失		-943,870,801.01
合计	-27,644,625.22	-1,495,219,701.78

其他说明：

47、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
非流动资产处置利得	-430,997.44	-646,437.54

48、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		511,008.21	
非流动资产报废利得合计	133,605.51	59,956.02	133,605.51
其中：固定资产报废利得	133,605.51	59,956.02	133,605.51
罚没收入	303,947.90	954,272.60	303,947.90
赔偿收入	21,450,928.47	3,879,598.16	21,450,928.47
往来款项清理	3,709,369.93	3,995,388.43	3,709,369.93
其他	1,512,283.58	1,265,519.49	1,512,283.58
非同一控制下形成的营业外收入	2,350,279.92		2,350,279.92
合计	29,460,415.31	10,665,742.91	29,460,415.31

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
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	广州高新技术产业开发区黄花岗科技园管理委员会	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		192,708.21	与资产相关

给予 2017 年度获得上市融资及著名商标名牌产品企业奖励	澄海区财政存款户	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2017 年度区文创产业专项资金	杭州市滨江区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		118,300.00	与收益相关
合计	--						511,008.21	

其他说明：

49、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	40,848.16	109,212.34	40,848.16
非流动资产报废损失合计	6,691,178.36	585,526.97	6,691,178.36
其中：固定资产报废损失	6,691,178.36	585,526.97	6,691,178.36

罚款及滞纳金	267,721.32	278,360.07	267,721.32
违约金	491,266.30	129,100.00	491,266.30
赔偿款	380.00	801,886.77	380.00
预计负债		4,700,000.00	
水灾导致存货损失	166,418.42	3,286,272.76	166,418.42
其他	91,264.54	2,352,061.40	91,264.54
合计	7,749,077.10	12,242,420.31	7,749,077.10

其他说明：

50、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	7,500,305.93	12,668,640.29
递延所得税费用	-7,030,772.32	-94,890,945.69
合计	469,533.61	-82,222,305.40

(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	104,529,534.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,679,430.20
子公司适用不同税率的影响	6,374,330.87
调整以前期间所得税的影响	-3,057,078.79
非应税收入的影响	-991,346.32

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,833,702.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,208,807.00
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	12,322,793.05
研发加计扣除的影响	-17,818,634.46
其他	-7,664,856.14
所得税费用	469,533.61

其他说明

其中，其他包括以下内容：

项目	本期发生额
以前期间确认递延所得税本期转回	3,363,838.74
境外税法可抵扣项目	-11,515,374.82
汇率影响	486,679.94
合计	-7,664,856.14

51、其他综合收益

详见附注七、34。

52、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	29,315,130.75	37,976,018.28
收到利息收入	3,580,297.91	7,434,593.54

收到押金、保证金	2,743,148.20	3,512,144.49
收到侵权赔偿收入	20,690,175.88	2,843,457.00
收到经营性往来款及代收款		18,000,000.00
收到退回分成款制作费	16,265,916.43	
收到其他	1,944,197.78	1,413,267.53
合计	74,538,866.95	71,179,480.84

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	589,003,017.12	747,387,120.93
对外捐赠支出	40,848.16	109,212.34
支付押金、备用金	3,331,007.15	675,415.93
支付经营性往来款		3,300,000.00
支付诉讼冻结金及保证金	1,180,559.34	4,308,985.73
支付其他	758,987.62	2,630,421.47
合计	594,314,419.39	758,411,156.40

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
收到保险投资及项目投资款	3,359,464.11	
合计	3,359,464.11	0.00

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
支付会员资格费	796,462.72	
合计	796,462.72	0.00

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	428,000.00	5,000,000.00
收到解押的保证金	100,033,838.45	
合计	100,461,838.45	5,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购子公司少数股权款	8,272,579.07	
支付的保证金	60,000,000.00	40,370,290.10
支付发行股票筹资费用		21,154,149.50
合计	68,272,579.07	61,524,439.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	104,060,001.06	-1,691,700,324.40
加：资产减值准备	61,138,564.78	1,502,904,115.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,846,340.58	43,075,678.98
无形资产摊销	43,394,579.55	44,509,863.59
长期待摊费用摊销	20,058,167.34	24,214,868.60
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）	430,997.44	646,437.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,557,572.85	525,570.95
财务费用（收益以“-”号填列）	73,081,014.74	117,038,327.52
投资损失（收益以“-”号填列）	2,294,947.20	-122,498,017.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,383,652.69	-89,780,994.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,203,375.93	-2,269,215.50

存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,020,178.57	6,145,863.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,301,901.05	244,790,884.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,325,289.00	-4,317,846.27
经营活动产生的现金流量净额	280,882,168.40	73,285,213.18
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	544,964,888.71	735,881,116.18
减：现金的期初余额	735,881,116.18	669,286,335.57
现金及现金等价物净增加额	-190,916,227.47	66,594,780.61

(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	64,106.21
其中：	--
广州奥飞贸易有限公司	64,106.21
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	708.83
其中：	--
广州奥飞贸易有限公司	708.83
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	190,437,448.30

其中：	---
BabyTrend, Inc.	190,437,448.30
取得子公司支付的现金净额	190,500,845.68

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	100,000.00
其中：	---
北京绵绵堂科技有限公司	100,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,042.59
其中：	---
北京绵绵堂科技有限公司	1,042.59
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	107,646,000.00
其中：	---
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	95,550,000.00
广州奥娱叁特文化有限公司	12,096,000.00
处置子公司收到的现金净额	107,744,957.41

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	544,964,888.71	735,881,116.18
其中：库存现金	101,088.19	177,774.04
可随时用于支付的银行存款	543,626,268.15	727,776,289.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,237,532.37	7,927,053.04
三、期末现金及现金等价物余额	544,964,888.71	735,881,116.18

其他说明：

2019年度现金流量表中现金的期末余额544,964,888.71元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为550,797,593.78元，差额5,832,705.07元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的诉讼冻结资金5,258,390.63元，境外信用卡保证金及保函保证金574,314.44元。

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,832,705.07	诉讼冻结/保函保证金及信用卡保证金
合计	5,832,705.07	—

其他说明：

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	
其中：美元	10,823,698.29	6.9762	75,508,284.01

欧元	3,307,841.90	7.8155	25,852,438.37
港币	2,026,079.15	0.8958	1,814,921.18
英镑	1,277,747.05	9.1501	11,691,513.28
台币	29.34	0.2326	6.82
新加坡币	11.55	5.1739	59.76
韩元	3,225,047,096.00	0.0060	19,458,471.68
应收账款	---	---	
其中：美元	31,554,455.10	6.9762	220,130,189.64
欧元	4,863,999.57	7.8155	38,014,588.64
港币	80,289.11	0.8958	71,921.38
英镑	733,379.73	9.1501	6,710,497.87
台币	9,643.70	0.2326	2,243.12
日元	579.69	0.1560	90.45
韩元	1,306,756,178.00	0.0060	7,884,374.19
长期借款	---	---	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		---	
其中：美元	1,139,625.41	6.9762	7,950,254.79
英镑	46,495.00	9.1501	425,433.90
欧元	135,304.59	7.8155	1,057,473.02
港币	398,278.98	0.8958	356,770.34
韩元	379,189,030.00	0.0060	2,287,854.65

应付账款		—	
其中：美元	7,107,712.46	6.9762	49,584,823.66
英镑	354,461.38	9.1501	3,243,357.07
欧元	1,957,129.83	7.8155	15,295,948.19
台币	14,500.17	0.2326	3,372.74
日元	2,494,678.56	0.1560	389,270.44
韩元	1,877,296,298.00	0.0060	11,326,754.54
其他应付款		—	
其中：美元	158,304.28	6.9762	1,104,362.32
韩元	271,500,000.00	0.0060	1,638,107.88
短期借款		—	
其中：美元	3,100,000.00	6.9762	21,626,220.00
应付利息			
其中：美元	50,603.19	6.9762	353,018.01

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

单位名称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港奥飞娱乐有限公司	中国香港	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英镑	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用英镑结算
AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算

法国奥飞动漫玩具有限公司	法国	欧元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用欧元结算
BabyTrend, Inc.	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
资讯港管理有限公司	英属维尔京群岛	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
FunnyFluxCO., 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
Alpha Group Netherlands B.V.	荷兰	欧元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用欧元结算

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年澄海区专利申请（授权）资助项目经费	450,820.00	其他收益	450,820.00
2017 年度大型工业企业研发机构建设奖补经费通知	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年促进经贸发展专项资金（服务贸易发展）	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2018 年度区扶持企业开拓市场奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

2018 年少儿节目精品发展专项资金扶持项目补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年影视产业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年省文化繁荣发展专项资金（第十一批）	400,000.00	其他收益	400,000.00
博士站建站补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
财政扶持	955,830.69	其他收益	955,830.69
东莞市 2019 年第六批促进企业开拓境内外市场专项资金的的通知	33,495.00	其他收益	33,495.00
高新技术企业补贴	880,000.00	其他收益	880,000.00
贯标补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2016 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款（电影《倒霉熊情人》配套资助）	-259,307.65	其他收益	-259,307.65
广州市科技创新委员会补助资金	695,000.00	其他收益	695,000.00
广州市文化广电旅游局时尚创意动漫扶持专项资金	920,000.00	其他收益	920,000.00
广州市文化广电旅游局文化繁荣发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
广州市知识产权局 2019 年度广州市专利工作专项资金（发展资金）贯标项目资金	50,000.00	其他收益	50,000.00

普陀区财政产业发展专项 (2018 年产业长征款项)	30,000.00	其他收益	30,000.00
汕头市澄海区澄华街道经 济发展办公室(党建补贴)	1,000.00	其他收益	1,000.00
汕头市澄海区国库支付管 理办公室补贴款	300,000.00	其他收益	300,000.00
汕头市澄海区人力资源和 社会保障局补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
收广州市财政局国库支付 分局广州市商务局市财政 局拨付款	238,500.00	其他收益	238,500.00
收广州市财政局国库支付 分局广州市知识产权局 2019 年度广州市贯彻知 识产权管理规范项目款	50,000.00	其他收益	50,000.00
收广州市文化广电旅游局 省文化繁荣发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
收广州市文化广电旅游局 时尚创意动漫扶持专项款	2,026,100.00	其他收益	2,026,100.00
文创专项资金	318,900.00	其他收益	318,900.00
稳岗补贴	11,726,150.28	其他收益	11,726,150.28
研发补助	1,111,320.00	其他收益	1,111,320.00
增值税附加税减免	1,408.01	其他收益	1,408.01
增值税即征即退	156,272.63	其他收益	156,272.63
政府扶持专项补助款	162,100.00	其他收益	162,100.00

中共广东省委宣传部政府补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
中宣部“原动力”原创动漫扶持款项	18,867.92	其他收益	18,867.92
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金（促进外贸转型升级项目）	28,599.00	其他收益	28,599.00
税费手续费返还	957,628.92	其他收益	957,628.92
萌鸡小队 3 研发费用补助	3,016,773.26	主营业务成本	3,016,773.26
进项税额加计抵扣	3,489,658.01	递延收益	1,135,903.49
“数字漫画一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金		递延收益	307,271.20
超级飞侠 3 研发费用补助		递延收益	5,529,614.16
恐龙战队电影研发费用补助	1,357,398.12	递延收益	
合计	32,626,514.19		34,752,246.91

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

广州奥飞 贸易有限 公司	2019 年 09 月 09 日	708.83	50.00%	现金购买	2019 年 08 月 31 日	股权转让 协议签订、 双方董事 会通过、已 支付股权 转让款，已 完成工商 变更	-941.77
--------------------	---------------------	--------	--------	------	---------------------	---	---------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州奥飞贸易有限公司
--现金	708.83
合并成本合计	708.83
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,350,988.76
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	-2,350,279.93

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司收购广州奥飞贸易有限公司股权，以双方协商确定的交易价作为合并成本。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广州奥飞贸易有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

货币资金	64,106.21	64,106.21
其他流动资产	2,286,882.55	2,286,882.55
净资产	2,350,988.76	2,350,988.76
取得的净资产	2,350,988.76	2,350,988.76

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

广州奥飞贸易有限公司主要经营玩具业务，账面资产负债主要是货币资金及留抵税额，可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	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
北京绵绵堂科技有限公司	100,000.00	60.00%	出售股权	2019年12月23日	收到合同约定转让款,办理工商变更手续	401,058.72						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	设立/变更日期
FunnyPark Co., LTD	设立	2019-6-5
广州奥飞动漫文化传播有限公司	设立	2019-5-9

郑州奥飞文化传播有限公司	设立	2019-11-26
成都奥飞文化传播有限公司	设立	2019-9-19
北京奥飞传媒有限公司	注销	2019-2-11
北京中盛天创科技发展有限公司	注销	2019-10-28
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	注销	2019-11-13
广州奥飞嘉佳教育有限公司	注销	2019-12-31

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
广州狼烟知产技术有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	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
香港奥飞婴童玩具有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	设立
上海震雷文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并

广州卓游信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
上海掌致信息科技有限公司	上海	上海	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
海南盛游信息科技有限公司	海南	海南	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
卓越游戏科技有限公司	香港	香港	游戏研发		51.00%	设立
广州麟游信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		26.01%	非同一控制下合并
广州晶音信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		26.01%	非同一控制下合并
广州云间行信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		26.01%	非同一控制下合并
广州位面信息科技有限公司	广州	广州	信息技术		32.10%	非同一控制下合并
深圳战艺网络科技有限公司	深圳	深圳	游戏研发		30.60%	非同一控制下合并
广东奥迪动漫玩具有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立
东莞奥迪贝乐童车有限公司	东莞	东莞	婴童用品制作		100.00%	设立
东莞金旺儿童用品有限公司	东莞	东莞	婴童用品制作		100.00%	非同一控制下合并
广东嘉佳卡通影视有限公司	广州	广州	文化传媒	30.00%	30.00%	非同一控制下合并

香港奥飞娱乐有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		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	婴童用品销售		100.00%	非同一控制下合并
Alpha Group US LLC	美国	美国	玩具开发设计		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
FunnyPark Co., LTD	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	设立
Alpha Group Netherlands B.V.	荷兰	荷兰	玩具销售		100.00%	设立
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英国	玩具销售	100.00%		设立
汕头奥迪玩具有限公司	汕头	汕头	动漫玩具生产	100.00%		设立
广东原创动力文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		非同一控制下合并
广州原创动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
北京爱乐游信息技术有限公司	北京	北京	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
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
广州叶游信息技术有限公司	广州	广州	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
壹沙（北京）文化传媒有限公司	北京	北京	文化传媒	56.00%		非同一控制下合并
北京魔屏科技有限公司	北京	北京	文化传媒	60.00%		非同一控制下合并
上海奥飞网络科技有限公司	上海	上海	玩具销售	100.00%		设立
广东奥飞实业有限公司	汕头	汕头	玩具生产	100.00%		设立
广州戏胞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	51.00%		设立
上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	深圳	深圳	影视版权	100.00%		非同一控制下合并

广州奥飞文化产业投资有限公司	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	96.67%	3.33%	设立
北京四月星空网络技术有限公司	北京	北京	版权运营	100.00%		非同一控制下合并
天津仙山文化传播有限公司	天津	天津	版权运营		100.00%	非同一控制下合并
上海有妖气文化发展有限公司	上海	上海	版权运营		100.00%	非同一控制下合并
上海奥飞数娱影视有限公司	上海	上海	影视制作	100.00%		设立
广州奥飞婴童用品有限公司	广州	广州	婴童用品销售	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
广东奥飞主题文化科技有限公司	广州	广州	室外乐园	55.00%		设立

奥飞动漫文化发展（广州）有限公司	广州	广州	商务服务业	100.00%		设立
合肥奥飞动漫文化发展有限公司	合肥	合肥	商务服务业		100.00%	设立
慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	慈溪	慈溪	商务服务业		100.00%	设立
郑州奥飞文化传播有限公司	郑州	郑州	商务服务业		100.00%	设立
成都奥飞文化传播有限公司	成都	成都	商务服务业		100.00%	设立
广州奥飞动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		设立
广州奥飞贸易有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		非同一控制下合并

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	本期向少数股东宣	期末少数股东权益
-------	----------	----------	----------	----------

		东的损益	告分派的股利	余额
广东嘉佳卡通影视有限公司	40.00%	-1,479,121.52		42,629,999.34
广州卓游信息科技有限公司	49.00%	-9,483,243.07		2,855,041.95
FunnyFluxCO.,Ltd	39.98%	4,006,378.88		38,285,747.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东嘉佳卡通影视有限公司	48,703,641.07	98,630,631.76	147,334,272.83	40,759,274.47		40,759,274.47	38,063,550.59	104,003,963.11	142,067,513.70	31,794,711.55		31,794,711.55
广州卓游信息科技有限公司	101,992,871.73	21,092,272.61	123,085,144.34	116,896,666.00	761,473.66	117,658,139.66	143,503,725.99	20,195,195.24	163,698,921.23	139,535,138.78		139,535,138.78
FunnyFluxCO.,Ltd	117,220,748.63	21,044,514.42	138,265,263.05	37,067,596.24	5,435,415.93	42,503,012.17	118,647,040.40	21,382,241.87	140,029,282.27	41,940,161.24	11,167,374.63	53,107,535.87

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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	58,086,52 4.81	-3,697,80 3.79	-3,697,80 3.79	1,051,536 .91	59,434,73 3.39	-991,794. 88	-991,794. 88	-2,579,07 7.82
广州卓游 信息科技 有限公司	76,814,60 0.98	-19,233,9 11.63	-19,233,9 11.63	11,645,98 2.21	56,399,04 6.02	-87,545,5 24.38	-87,545,5 24.38	-36,827,3 07.12
FunnyFlux CO.,Ltd	102,662,1 73.98	10,020,95 7.67	10,020,95 7.67	10,182,51 9.74	104,014,5 93.25	-21,240,6 08.78	-21,240,6 08.78	-27,533,9 81.29

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳市奥飞贝肯文化有限 公司	广州狼烟知产技术有限公 司	广州位面信息科技有限公 司
—现金	27,000,000.00	196,973.84	1.00
购买成本/处置对价合计	27,000,000.00	196,973.84	1.00
减：按取得/处置的股权比 例计算的子公司净资产份 额	1,508,671.89	196,489.68	-31,382.40
差额	25,491,328.11	484.16	31,383.40
其中：调整资本公积	25,491,328.11	484.16	31,383.40

其他说明

2019年12月，公司以人民币27,000,000.00元，收购少数股东持有的深圳市奥飞贝肯文化有限公司45%的股份。

2019年2月，公司以人民币196,973.84元，收购少数股东持有的广州狼烟知产技术有限公司15%的股份。

2019年8月，公司以人民币1.00元，收购少数股东持有的广州位面信息科技有限公司11.95%的股份。

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	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	广州	广州	文化娱乐	35.00%		权益法
北京灵龙文化发展有限公司	北京	北京	文化传媒	14.25%		权益法
北京爱乐游文化发展有限公司	北京	北京	游戏研发		49.00%	权益法
上海颖立文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒	24.00%		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：

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。

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：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	广州奥飞 硅谷文化 发展有限 公司	上海颖立 文化传媒 有限公司	北京爱乐 游文化发 展有限公 司	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	北京灵龙 文化发展 有限公司
流动资产	290,701,360.02	256,698,998.85	122,739,265.81	148,810,094.67	92,754,800.11	62,757,246.16	94,669,773.76	127,439,003.16
非流动资产	3,285,408.13	778,639.66	55,224,816.41	456,420,638.64	6,527,685.61	18,796,735.36	50,417,676.54	456,688,704.11
资产合计	293,986,768.15	257,477,638.51	177,964,082.22	605,230,733.31	99,282,485.72	81,553,981.52	145,087,450.30	584,127,707.27
流动负债	56,267,218.82	156,684,677.40	33,390,790.87	18,314,792.96	80,272,099.80	44,697,050.31	6,706,668.59	554,216.32
负债合计	56,267,218.82	156,684,677.40	33,390,790.87	18,314,792.96	80,272,099.80	44,697,050.31	6,706,668.59	554,216.32
归属于母 公司股东 权益	237,719,549.33	100,792,961.11	144,573,291.35	586,915,940.35	19,010,385.92	36,856,931.21	138,380,781.71	583,573,490.95
按持股比 例计算的 净资产份 额	83,201,842.27	24,190,310.67	70,840,912.76	83,635,521.50	8,670,637.02	15,262,455.22	67,806,583.04	83,159,222.46
—商誉	20,992,617.02	46,743,152.49	50,842,849.12	444,854.15	13,284,686.66	934,836.10	50,842,849.12	444,854.15

对联营企业权益投资的账面价值	104,194,459.29	70,933,463.16	121,683,761.88	84,080,375.65	21,955,323.68	16,197,291.32	118,649,432.16	83,604,076.61
营业收入		75,819,185.40	148,766,670.56	9,976,528.52	72,627,386.40	41,478,341.40	41,753,354.82	11,636,700.54
净利润	-2,114,761.17	-5,737,881.71	5,217,538.27	3,342,449.34	-5,389,989.30	-5,682,748.98	-3,556,098.60	-388,884.49
综合收益总额	-2,114,761.17	-5,737,881.71	5,487,954.37	3,342,449.34	-5,389,989.30	-5,682,748.98	-3,556,098.60	-388,884.49
本年度收到的来自联营企业的股利							12,250,000.00	

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-4,635,856.91
--其他综合收益		-4,635,856.91
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	81,938,715.66	250,787,645.03
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

—净利润	-4,584,405.30	-6,339,176.43
—综合收益总额	-4,584,405.30	-6,339,176.43

其他说明

不重要联营企业包括：北京万象娱通网络科技股份有限公司、广州数娱信息科技有限公司、奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司、广州唯观时尚科技有限公司、广州轻阅网络科技有限公司、重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司、广东衣酷文化发展股份有限公司、上海逸态品牌管理有限公司、上海祥同科技股份有限公司、广州雷神信息科技有限公司，深圳市奥术信息科技有限公司、珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收票据及应收账款、其他权益工具、应付票据及应付账款、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

2019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	---	---	---	---
(三) 其他权益工具 投资		213,749,479.60	425,440,392.63	639,189,872.23
(六) 其他非流动金 融资产			62,615,633.96	62,615,633.96

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

对于在活跃市场上有报价的金融工具，本公司以其在活跃市场报价（有限售期的考虑限售折价）确定公允价值。

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

对于在活跃市场没有报价，但是存在非活跃报价（转让或回购协议价、第三方增资或转让价）的，本公司在考虑回购协议价、第三方转让价后确定公允价值。

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

对于不存在市场报价的，本公司按照近似成本代表法确定公允价值。

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：

关联方名称	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	与公司关系
蔡东青	42.69	42.69	控股股东，实际控制人

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
广东衣酷文化发展股份有限公司	联营企业
深圳市奥术信息科技有限公司	联营企业
广州数娱信息科技有限公司	联营企业
上海颖立文化传媒有限公司	联营企业
广州唯观时尚科技有限公司	联营企业
广州雷神信息科技有限公司	联营企业
广州云雷网络科技有限公司	联营企业之控股子公司

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
蔡东青	董事长、总经理
蔡晓东	董事、副总经理
何德华	董事、副总经理
孙巍	董事
李卓明	独立董事
刘娥平	独立董事

杨勇	独立董事
蔡贤芳	监事会主席
赵艳芬	监事
辛银玲	监事
王龙丰	副总经理
刘震东	副总经理
高丹	董事会秘书
孙靓	财务负责人
汕头市东煌投资有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
广州奥晨房地产集团有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长；蔡晓东担任董事
广州奥晨置业有限公司	蔡东青实际控制
汕头市丰迪房地产开发有限公司	蔡东青实际控制；蔡晓东担任执行董事
惠州奥晨投资有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长
广州力奥盈辉环保科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事；蔡晓东担任董事长
广东力奥盈辉投资基金管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
广东奥亦乐园科技有限公司	蔡东青实际控制
珠海市奥创丰投资合伙企业(有限合伙)	蔡晓东实际控制
汕头市力源精密科技有限公司	蔡晓东实际控制
广州斗鱼网络科技有限公司	蔡东青担任董事
北京鱼子酱文化传播有限责任公司	蔡东青担任董事
广州奥乐丰兴网络科技有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事及总经理
珠海市奥乐丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市深耕投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市奥创丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制

樟树市奥飞投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
福建省奥拓丰企业管理合伙企业（有限合伙）	蔡东青实际控制
广州合摩计算机科技有限公司	蔡东青担任董事
珠海奥动投资有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事及总经理
广东奥动文化旅游开发有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥动文化产业园有限公司	蔡东青实际控制
广东奥睿控股有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长；蔡晓东、刘震东担任董事
惠州奥动置业有限公司	蔡东青实际控制
广州奥睿智能科技有限公司	蔡东青实际控制；蔡晓东担任副董事长
奥动新能源汽车科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长；王龙丰担任董事
上海电巴新能源科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事；王龙丰担任董事
珠海奥立投资中心合伙企业(有限合伙)	蔡东青担任执行事务合伙人
珠海奥宁投资中心合伙企业（有限合伙）	蔡东青担任执行事务合伙人
珠海奥悦投资中心合伙企业（有限合伙）	蔡东青担任执行事务合伙人
广州奥动文化旅游发展有限公司	蔡东青实际控制
深圳妈妈资本管理有限公司	蔡晓东担任董事
深圳大禾投资管理有限公司	蔡晓东担任董事
有马健康管理（广州）有限公司	蔡晓东担任董事
实得（广州）健康科技有限公司	孙巍实际控制、担任执行董事及总经理
广州名医堂文化传媒有限公司	孙巍担任总经理
实丰文化发展股份有限公司	李卓明担任独立董事
广东省玩具协会	李卓明担任会长
广东天图物流股份有限公司	刘娥平担任独立董事
吉安满坤科技股份有限公司	刘娥平担任独立董事

信基沙溪集团股份有限公司	刘娥平担任独立董事
广东梅雁吉祥水电股份有限公司	刘娥平担任独立董事
广东通盈创业投资有限公司	杨勇担任总裁
飞翼传感技术(上海)有限公司	王龙丰担任董事
北京互动视界文化传媒股份有限公司	刘震东担任董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州奥睿智能科技有限公司	广告推介	8,761.06	8,761.06	否	6,751.11
广东衣酷文化发展股份有限公司	T恤采购	10,248.49	10,248.49	否	529.46
深圳市奥术信息科技有限公司	魔天记 3D 成本	9,454,891.35	20,000,000.00	否	1,942,133.92
广州数娱信息科技有限公司	固定资产采购			否	158,375.19
广州数娱信息科技有限公司	公仔采购、授权	98,946.79	98,946.79	否	
广东奥亦乐园科技有限公司	门票收入			否	7,800.00

汕头市力源精密 科技有限公司	采购模具	615,205.39	615,205.39	否	
-------------------	------	------------	------------	---	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州奥睿智能科技有限公司	玩具销售	1,642,779.10	7,197,215.89
广州奥睿智能科技有限公司	授权收入	395,716.83	97,139.93
广州奥睿智能科技有限公司	防伪标签销售	2,134.17	1,500.00
上海颖立文化传媒有限公司	桃花缘项目投资	405,660.37	4,716,981.00
广州数娱信息科技有限公司	授权业务	156,000.00	222,275.94
广州数娱信息科技有限公司	防伪标签销售		2,120.17
广州唯观时尚科技有限公司	玩具、婴童用品销售	16,151,726.03	2,887,524.52
广州唯观时尚科技有限公司	服务费	6,132.08	
广州雷神信息科技有限公司	镇魂街游戏短片		99,056.60
北京万象娱通网络科技股份有限公司	项目授权费		20,418.81
惠州奥晨投资有限公司	节目制作收入	93,396.23	

广东衣酷文化发展股份有限公司	服务费	13,656.59	
----------------	-----	-----------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州雷神信息科技有限公司	办公楼	249,157.83	373,222.61
奥动新能源汽车科技有限公司	办公家具	412,236.66	149,904.24
广州云雷网络科技有限公司	办公楼	371,047.29	
广州奥睿智能科技有限公司	办公楼	306,323.59	
广东奥亦乐园科技有限公司	办公楼	110,867.43	

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
汕头市丰迪房地产开发有限公司	厂房租金		4,108,647.09

广东奥亦乐园科技有限公司	办公楼		84,540.70
--------------	-----	--	-----------

关联租赁情况说明

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州奥晨置业有限公司	转让硅谷股权给关联方		99,000,000.00
深圳市奥术信息科技有限公司	转让固定资产给关联方	25,238.05	

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,273,800.00	11,982,800.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京万象娱通网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	720,000.00

应收账款	广州奥睿智能科技有限公司	4,369,945.52	289,111.44	4,262,275.09	85,245.50
应收账款	广州雷神信息科技有限公司	351,232.00	93,881.86	351,232.00	35,123.20
应收账款	深圳市奥术信息科技有限公司	304,569.69	81,409.35	304,569.69	30,456.97
应收账款	广州唯观时尚科技有限公司	13,639,235.87	129,655.93	806,435.03	16,128.70
应收账款	广州数娱信息科技有限公司	67,200.00	1,619.52	127,200.00	2,544.00
应收账款	广东奥亦乐园科技有限公司	75,852.93	1,850.81		
应收账款	广东衣酷文化发展股份有限公司	5,958.00	14.30		
应收账款	广州云雷网络科技有限公司	56,063.38	1,367.95		
其他应收款	广东奥亦乐园科技有限公司	54,219.35	84.39	50,000.00	5,000.00
其他应收款	广州奥晨置业有限公司			48,510,000.00	970,200.00
其他应收款	深圳市奥术信息科技有限公司	28,519.00	570.38		
预付账款	广州唯观时尚科技有限公司	3,341,000.00			
预付账款	上海颖立文化传媒有限公司			50,143.32	

预付账款	广州云雷网络科 技有限公司	500,000.00			
------	------------------	------------	--	--	--

(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	上海颖立文化传媒有限公 司	4,949,856.68	4,949,856.68
应付账款	广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	7,342.08	8,923.70
应付账款	深圳市奥术信息科技有限 公司	3,462,126.53	708,469.84
应付账款	广州数娱信息科技有限公司	39,051.20	51,067.21
其他应付款	广州奥动新能源科技有限 公司	200,000.00	
预收账款	广州唯观时尚科技有限公 司	45,900.00	
预收账款	广州奥动新能源科技有限 公司	517,169.52	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

截至2019年12月31日，公司与侨鑫集团有限公司、广州市展汇房地产开发有限公司、广州市高德花花置业有限公司等分别签订了办公场地及室内乐园场地等经营租赁合同，依据合同约定，公司未来最低应支付的租金汇总如下：

项目	金额
2020年	30,040,465.50
2021年	30,069,760.26
2022年	25,590,423.64
2023年	11,388,162.37
2024年	9,021,429.27
2024年以后年度	11,383,406.98

合计	117,493,648.02
----	----------------

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019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或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、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

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

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) 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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2020年3月3日召开的公司第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，以进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理、核心技术和业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

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	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,465,648.35	0.38%	1,465,648.35	100.00%		17,486,500.01	4.80%	17,486,500.01	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	388,187,988.33	99.62%	18,652,569.36	4.81%	369,535,418.97	346,909,766.78	95.20%	10,536,406.33	3.04%	336,373,360.45
其中：										
账龄组合	172,467,755.76	44.26%	18,652,569.36	10.82%	153,815,186.40	155,674,363.83	42.72%	10,536,406.33	6.77%	145,137,957.50
应收并表关联方组合	215,720,232.57	55.36%			215,720,232.57	191,235,402.95	52.48%			191,235,402.95
合计	389,653,636.68	100.00%	20,118,217.71	5.16%	369,535,418.97	364,396,266.79	100.00%	28,022,906.34	7.69%	336,373,360.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

上海悠游堂投资发展股份有限公司	1,465,648.35	1,465,648.35	100.00%	客户已资不抵债，已被列为多项被执行人及失信人，该客户经营已经存在严重困难，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
合计	1,465,648.35	1,465,648.35	—	—

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	118,107,135.41	2,881,814.10	2.44%
1—2 年	11,055,929.97	1,776,687.95	16.07%
2—3 年	11,415,700.90	2,508,029.49	21.97%
3—4 年	31,169,464.54	10,884,377.02	34.92%
4—5 年	589,320.69	471,456.55	80.00%
5 年以上	130,204.25	130,204.25	100.00%
合计	172,467,755.76	18,652,569.36	—

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	333,827,367.98
1 至 2 年	11,055,929.97
2 至 3 年	12,881,349.25
3 年以上	31,888,989.48
3 至 4 年	31,169,464.54
4 至 5 年	589,320.69
5 年以上	130,204.25
合计	389,653,636.68

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	17,486,500.01			16,020,851.66		1,465,648.35
按组合计提	10,536,406.33	8,116,163.03				18,652,569.36

合计	28,022,906.34	8,116,163.03		16,020,851.66		20,118,217.71
----	---------------	--------------	--	---------------	--	---------------

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
实际核销的应收账款	16,020,851.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
TOYS R US	货款	16,020,851.66	客户已破产，企业预计款项无法收回	内部审批	否
合计	--	16,020,851.66	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	64,036,020.23	16.43%	
第二名	40,778,064.18	10.47%	

第三名	32,524,133.82	8.35%	10,750,100.44
第四名	31,764,188.85	8.15%	
第五名	26,329,360.16	6.76%	
合计	195,431,767.24	50.16%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	24,854.86
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	233,911,610.97	402,946,528.03
合计	233,911,610.97	402,971,382.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息		24,854.86
合计	0.00	24,854.86

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

股权转让款	2,000,000.00	14,096,000.00
押金及保证金	3,121,095.23	3,632,224.43
待退回制作费、分成款	3,000,000.00	3,000,000.00
借支款及备用金	856,659.04	2,526,801.05
应收退税款	5,028,626.98	1,417,134.66
往来款	223,505,229.72	381,565,969.14
其他		2,078,774.23
合计	237,511,610.97	408,316,903.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,870,375.48	1,500,000.00		5,370,375.48
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		1,500,000.00		1,500,000.00
本期转回	3,270,375.48			3,270,375.48
2019 年 12 月 31 日余额	600,000.00	3,000,000.00		3,600,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	182,651,887.31
1 至 2 年	7,800,403.36
2 至 3 年	41,942,860.32
3 年以上	5,116,459.98
3 至 4 年	2,116,459.98
4 至 5 年	3,000,000.00
合计	237,511,610.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	1,500,000.00	1,500,000.00				3,000,000.00
按组合计提	3,870,375.48		3,270,375.48			600,000.00
合计	5,370,375.48	1,500,000.00	3,270,375.48			3,600,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

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	集团往来	65,346,544.20	1 年以内	27.51%	
第二名	集团往来	51,817,183.42	1 年以内	21.82%	
第三名	集团往来	40,950,796.24	1 年以内、1-2 年、2-3 年	17.24%	
第四名	集团往来	34,433,833.27	1 年以内	14.50%	
第五名	集团往来	16,449,190.42	1 年以内	6.93%	
合计	--	208,997,547.55	--	88.00%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,125,534,879.18	864,075,878.26	4,261,459,000.92	4,886,187,921.35	815,602,212.60	4,070,585,708.75
对联营、合营企业投资	141,300,130.26	5,016,650.99	136,283,479.27	162,436,461.39	8,842,680.43	153,593,780.96
合计	5,266,835,009.44	869,092,529.25	4,397,742,480.19	5,048,624,382.74	824,444,893.03	4,224,179,489.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
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	567,930,121.39	4,000,000.00				571,930,121.39	
汕头奥迪玩 具有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
香港奥飞娱 乐有限公司	1,549,814,150.56	259,346,250.00				1,809,160,400.56	
英国奥飞动 漫玩具有限 公司	8,473,665.66			8,473,665.66			8,473,665.66

广东嘉佳卡通影视有限公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
广东原创动力文化传播有限公司	71,396,000.00	7,000,000.00				78,396,000.00	
广州叶游信息技术有限公司							28,000,001.00
壹沙（北京）文化传媒有限公司							4,860,000.00
上海方寸信息科技有限公司	99,230,500.00					99,230,500.00	225,769,500.00
北京爱乐游信息技术有限公司	348,558,900.00					348,558,900.00	87,402,011.60
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	9,466,070.14	27,000,000.00				36,466,070.14	
北京奥飞传媒有限公司	8,000,001.00		8,000,001.00				0.00
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							
上海奥飞游戏有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00			50,000,000.00
广州奥飞文化产业投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京魔屏科技有限公司							30,000,000.00
广东奥飞动漫文化产业投资基金(有限合伙)	215,227,000.00					215,227,000.00	
北京四月星空网络技术有限公司	553,429,300.00					553,429,300.00	429,570,700.00
上海奥飞数娱影视有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	

广州奥飞婴童用品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00				
广东奥飞主题文化科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广州奥飞动漫文化传播有限公司		60,000,000.00				60,000,000.00	
广州奥飞贸易有限公司		708.83				708.83	
合计	4,070,585,708.75	357,346,958.83	108,000,001.00	58,473,665.66		4,261,459,000.92	864,075,878.26

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动			期末余	减值准
-----	-----	--------	--	--	-----	-----

位	额(账面 价值)	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	额(账面 价值)	备期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京万 象娱通 网络科 技股份 有限公 司	10,423, 784.84			-857,75 3.15						9,566,0 31.69	
珠海广 发信德 奥飞资 本管理 有限公 司	8,430,3 46.74		4,000,0 00.00	1,177,9 44.16			-4,846, 742.14		-761,54 8.76		
广东衣 酷文化 发展股 份有限 公司	8,670,6 37.02			-2,815, 909.38						5,854,7 27.64	2,982,6 74.98
上海祥 同科技 股份有 限公司	17,296, 431.23			-2,064, 819.10				2,033,9 76.01		13,197, 636.12	2,033,9 76.01

北京灵 龙文化 发展有 限公司	83,604, 076.61			476,299 .04						84,080, 375.65	
广州数 娱信息 科技有 限公司	15,737, 733.57			151,556 .84						15,889, 290.41	
奥银湖 杉(苏 州)投资 管理有 限公司	1,039,8 09.97			-15,831 .28						1,023,9 78.69	
广州唯 观时尚 科技有 限公司	8,390,9 60.98			-1,719, 521.91						6,671,4 39.07	
小计	153,593 ,780.96		4,000,0 00.00	-5,668, 034.78			-4,846, 742.14	2,033,9 76.01	-761,54 8.76	136,283 ,479.27	5,016,6 50.99
合计	153,593 ,780.96		4,000,0 00.00	-5,668, 034.78			-4,846, 742.14	2,033,9 76.01	-761,54 8.76	136,283 ,479.27	5,016,6 50.99

(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	1,120,025,823.75	638,726,722.59	1,104,547,274.70	653,733,112.56
其他业务	13,208,728.10		13,056,564.72	
合计	1,133,234,551.85	638,726,722.59	1,117,603,839.42	653,733,112.56

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	235,970,800.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-5,668,034.78	-4,863,028.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,574,048.31	-1,197,771.31
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,553,436.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,978,300.00
其他金融资产收益		933,372.98
合计	221,728,716.91	9,404,308.88

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	-7,349,060.33	
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)	33,460,070.79	
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	2,350,279.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,942,603.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,918,631.14	
减: 所得税影响额	4,965,298.69	
少数股东权益影响额	4,711,558.42	
合计	46,645,667.82	--

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	3.01%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.05	0.05

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、法定代表人签名的2019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，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的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部。