



奥飞娱乐股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

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

不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险。

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 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	49
第九节 公司债相关情况 .....	51
第十节 财务报告 .....	60
第十一节 备查文件目录 .....	176

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具

体可参见 2017 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,394,841,886.91	1,778,674,509.69	-21.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,964,388.63	135,119,017.52	-23.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,569,826.62	95,499,651.92	-81.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,479,420.24	119,822,267.55	-183.02%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.10	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.10	-20.00%
加权平均净资产收益率	1.90%	2.82%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,583,082,499.15	8,363,944,689.46	2.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,591,199,390.98	4,771,815,193.62	17.17%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	50,068,475.60	
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）	24,456,548.72	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,170,300.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	887,712.82	
减：所得税影响额	12,895,643.53	
少数股东权益影响额（税后）	292,831.60	
合计	85,394,562.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

（一）衍生品设计、生产及销售：公司通过自主创作或授权开发，生产制造玩具。业务流程主要包括创意外观设计、结构功能开发、模具开发、制造、营销等多个环节。公司在前端创意与后端营销方面，大力推动与精品IP矩阵相结合，提升产品的品牌效应；自有的产品研发与制造体系使公司在成本、效率、市场反应等方面更具竞争优势；国际研发与渠道拓展进一步提升了产品竞争力与扩大了市场空间。公司玩具包括动漫玩具与婴童玩具。

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

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

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

（三）互联网娱乐业务：公司的互联网娱乐业务，包括漫画、剧业及电影、游戏。

（1）漫画：公司旗下的“有妖气原创漫画梦工厂（www.u17.com）”（下称“有妖气”）是国内领先的UGC（用户原创内容）原创漫画平台，截至报告期末，有妖气有2700多万注册用户，连载漫画作品超50000部。公司一方面进行网站平台运营，另一方面凭借平台的数据分析能力，挖掘具有市场前景的IP通过授权进行动画、连续剧、电影、游戏等开发。有妖气平台收入分为用户付费收入、IP授权收入两种形式。



(2) 剧业及电影：IP提炼成多形态、多维度的文化内容已成为行业趋势。基于有妖气的漫画IP资源，公司与影视制作团队、发行渠道等合作进行真人连续剧创作，连续剧作品通过网络视频平台、电视台等媒体渠道播出，公司主要收入为连续剧发行收入。电影内容创作主要依托有妖气平台的IP资源进行剧本创作；在影片制作环节，公司以主投或参投的形式参与制作，根据约定模式分享影片票房收益。电影作品中所含的IP版权，公司可根据协议约定进行如消费品、形象授权、游戏等相关衍生产品开发，获得IP后端的价值增量。

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

(四) 婴童用品：公司生产制造婴童用品，包括耐用品、出行用品及其他婴童用品等。公司全资拥有北美婴童出行及耐用品公司Baby Trend Inc.以及其国内主要产品供应商东莞金旺儿童用品有限公司，具体品类包括宝宝餐椅、宝宝推车、汽车安全座椅等，业务流程包括创意外观设计、结构功能开发、模具开发、制造、营销等多个环节，销售网络触达海内外。公司其他婴童用品主要是“澳贝”旗下婴童用品，包括童车、学习桌、爬行及学步用品等。

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	报告期末同比减少 45.21%,主要是报告期处置子公司减少所致。
在建工程	报告期末同比减少 100%,主要是报告期在建工程转固定资产所致。
其他应收款	报告期末同比增加 72.47%,主要是报告期末应收股权处置增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、清晰的战略目标：打造国内领先的IP+全产业链运营平台

经过20多年的发展，奥飞目前已经积累并打造了众多知名IP，并构建了以IP为核心，集漫画、动画、授权、媒体、玩具、婴童、游戏、实景娱乐等业务的IP+全产业链运营平台。公司秉承开放的心态，在内容制作、形象授权、产品研发、科技等领域建立了优质的合作伙伴阵容，采取股权、项目、业务等合作方式驱动跨界融合，进一步夯实公司IP+全产业链运营核心竞争优势。未来将围绕“内容为王”、“数字化”、“国际化”和“科技化”的发展战略，以“聚焦、协同、务实、结果”为导向，进一步强化精品IP阵容，不断巩固和增强产业链壁垒。

#### 2、国内领先的全年龄段IP矩阵

在K12领域，奥飞目前拥有数量众多、知名度广泛的动漫IP群，包括“喜羊羊与灰太狼”、“超级飞侠”、“贝肯熊”、“萌鸡小队”，“铠甲勇士”、“巴拉啦小魔仙”、“火力少年王”、“巨神战击队”等知名IP。公司一方面精心培育自主品牌，也通过收购、授权合作等方式整合外部优秀IP，扩大IP资源储备。K12以上，奥飞拥有国内领先的原创漫画平台有妖气(www.u17.com)，有妖气有2700多万注册用户，连载漫画作品超50000部，极具活力的UGC模式为公司注入丰富的IP资源。截至报告期末，奥飞所拥有的商标、专利、版权总量超过24000件，奠定了打造国内领先IP+全产业链运营平台的重要基础。

#### 3、多业态、多形式、多维度的产业融合

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

#### 4、前瞻性的国际化战略布局

公司从内容创意、消费品研发、形象授权、发行网络、销售网络、分支机构等方面进行了全方位的国际化战略布局。海外并购获得了拥有近三十年历史的北美一线婴童品牌“Baby Trend”，以及婴童用品的国际领先创意、技术与渠道资源。公司在美国建立了玩具国际设计和营销中心，引入行业高端人才，使消费

品创意提升至国际水平。截止2018年6月，动画发行网络已覆盖超过130个国家与地区，衍生品营销网络也随之进一步扩大，并与沃尔玛、Target、亚马逊等线上线下零售巨头均达成合作。公司国际化布局走在行业前沿，树立起中国文化“走出去”的先行者优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）行业概况

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，据国际授权业协会（LIMA）估算，2017年中国IP授权市场规模为90亿美元，其中中国的IP授权成交450亿人民币，玩具约占市场份额18%，即81亿元人民币。

玩具及婴童用品市场持续向好发展，2017年我国玩具市场消费约为680亿人民币，同比增长8%，人均消费295元左右（数据来源：玩具和婴童用品协会）。2017年中国婴童用品市场规模约为3万亿元，其中手推车市场销售为124.21亿元，同比增长16.8%；儿童安全座椅市场销售43.44亿元，同比增长24.1%（数据来源：玩具和婴童用品协会）。

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

#### （二）报告期内公司经营情况

2018年上半年公司实现营业总收入139,484.19万元，同比下降21.58%；实现利润总额11,682.58万元，同比下降28.75%；归属于上市公司股东的净利润10,296.44万元，同比下降23.80%。业绩下滑的主要原因是国内玩具业务未达预期，同时，受 TRU（玩具反斗城）破产对海外销售业绩的影响。

公司坚持“以IP为核心”，全面推行“精品化、数字化、国际化”经营策略，以“聚焦、协同、务实、结果”为导向，持续创作精品IP及开发多元化内容，深化“IP+”多产业、多业态融合，强化IP变现能力。报告期内经营情况如下：

#### 1、持续强化IP内容创作能力，多维度打造精品IP

K12领域IP方面，以“超级飞侠”、“萌鸡小队”、“喜羊羊与灰太狼”、“巴啦啦小魔仙”、“铠甲勇士”、“贝肯熊”、“爆裂飞车”等代表的公司儿童IP资源库，继续拥有强劲的市场影响力。报告期内上线的《超级飞侠4》不到半年时间累计点击量超过18亿次，在中央电视台少儿频道播出期间，收视率明显高于时段均值（数据来源：CSM），截止至报告期末，《超级飞侠》系列全网累计点击量超过200亿次，其中上半年增量超过47亿次。在文化部办公厅主办的“中国文化艺术政府奖第三届动漫奖”评比中，“超级飞侠”荣获“最佳动漫国际市场开拓奖”，成为中国动漫IP积极“走出去”的代表。喜羊羊与灰太狼IP动画片《喜羊羊与灰太狼之奇

《幻天空岛》最高收视达3.48，截止至报告期末，全网累计点击量超过6亿次；《智趣羊学堂6之羊羊来寻宝》获评为2018年第一季度优秀国产电视动画片，《智趣羊学堂》系列动画片全网累计点击量超过12亿。《萌鸡小队》自上线以来一直保持较高的市场热度，截止至报告期末全网累计点击量超过32亿，日均增量超过1300万。

K12以上IP领域，有妖气在巩固行业领导地位的同时，以轻资产模式拓宽IP衍生产业空间。上半年，有妖气通过优化付费体系、成长体系、数据分析规则等，提升平台运营效率与用户体验，漫画作者、漫画作品、用户数量稳定增长。平台内容质量持续提升，平台S级作品超过90部，A级作品超过130部，用户对平台作品的认可度也不断提高，报告期内平台作品章节购买量与平均单章节价格同比上升明显。产业衍生方面，公司坚持以轻资产、加强外部合作模式开发有妖气平台IP，“镇魂街”主题街区项目、《虎X鹤 妖师录》动画及真人影视剧、《十万个冷笑话》真人影视剧、《雏蜂》手游等IP开发项目正稳步推进。

## 2、持续拓宽产业边界，深化“IP+”多产业、多业态融合，不断提升IP产业价值

授权业务稳健发展，在License!Global杂志公布的2018年全球150强授权商排行榜中，奥飞排在第81位，奥飞授权业务再次受到市场肯定。明星IP“超级飞侠”及新IP“奥飞Q宠”、“萌鸡小队”等颇受市场青睐，单一IP收入占比提升明显。产业边界无限拓宽，授权品类已扩展到手办、木制家具、平衡车、玩具书、电动三轮车、首饰品，以及更多服装配饰品类，包括羽绒服、泳衣泳裤、帽子等；新增知名合作伙伴：屈臣氏、七波辉、MOMO、白猫、周大生等。新业态授权拓展有效，其中主题展览、舞台剧、联合促销、主题酒店增长态势尤为突出，报告期内举办共25场主题展览，覆盖全国21个城市。舞台剧推出新剧目《麦奇寻宝趣》、《超级飞侠之荷兰花海》和全IP剧目《谁的生日好好玩》，报告期内总演出场次接近150场，业务进入快速发展通道。

空间娱乐业务进展情况良好。公司自2017年底布局新业务“奥飞欢乐世界”室内乐园，分别在“成都凯德”、“广州奥体”、“江门美吉特”开了三家自营店，其中“成都凯德”店、“广州奥体”店已开业超半年，运营成熟，目前均已实现正向现金流，“江门美吉特”店在2018年7月底开业，经营状态良好，下半年计划有多家直营及加盟店在广州、北京等地开业。主题乐园业务取得突破性进展，公司与山水文园集团签署战略合作协议，将与六旗集团联手在浙江海盐打造以“超级飞侠”动漫形象为主题的高质量沉浸式主题乐园游乐区，另还有多个主题乐园项目在同步洽谈中。

媒体业务旗下的嘉佳卡通影响力增强，IP价值放大器作用愈加明显。上半年嘉佳卡通覆盖范围继续扩大，截止至报告期末已在10个省落地，覆盖超过7000万户及接近5亿人口，IP传播桥梁作用得到不断强化。嘉佳教育业务快速发展，嘉佳卡通少儿艺术团、《嘉佳全能星》等栏目带动零售、授权等业务收入显著提升。此外，嘉佳卡通大力拓展合作客户群，新增客户涉及培训集团、旅行社、保险、地产等行业，为跨产

业合作进一步开拓空间。新媒体业务稳健发展，发行覆盖综合视频平台9家和数字电视/IPTV/OTT 20家，报告期内全网合作主题活动执行接近60场，粉丝覆盖超过7000万人，“超级飞侠”、“萌鸡小队”、“铠甲勇士”等IP动画片点击量不断攀升。

### 3、玩具业务品类扩容，产品SKU多样化，渠道优化与国际化持续推进

玩具业务未达预期，主要原因是上半年项目较少以及部分项目未达预期。公司不断通过精品IP运营、多品类开发、渠道升级、线下推广活动等策略提升公司的市场定价权。依托精品IP，上半年公司新推出“爆裂飞车3”、“超级飞侠4”、“火力悠风三少年”、“铠甲勇士铠传”等对应IP衍生品。玩具品类扩容，上半年推出全新品牌“维思积木”，以“IP+科技元素+分年龄段益智”为核心，从益智教育领域切入积木市场；推出“超级飞侠”、“萌鸡小队”场景类塑胶玩具与“萌鸡小队”毛绒玩具，成功打造“超级飞侠-国际机场闯关大冒险”等单品爆款，并通过授权方式，首次引入海外知名IP“小猪佩奇”、“睡衣小英雄”来丰富产品品类。玩具销售渠道覆盖区域广，渠道结构逐步从流通渠道向现代渠道转型，报告期内累计开拓现代渠道门店超过2400家，现代渠道占比稳步提升。玩具线下推介会超过220场，线下推广活动执行超过42000场次，让消费者更贴近、理解公司品牌与产品。

玩具国际化继续推进，报告期内海外玩具销售覆盖共32个国家/地区，包括新增覆盖保加利亚、乌兹别克斯坦、格鲁吉亚等。南美地区、英国及法国等欧洲国家销售增长理想，但是受到玩具反斗城美国门店关闭事件影响，北美市场销售受压，以及亚洲市场销售未及预期，整体海外市场仍需着力开拓。

下半年公司储备项目较多，“睡衣小英雄”、“小猪佩奇”、“飓风战魂V”（陀螺）、“铠甲勇士”、“啦啦小魔仙”等项目将陆续上市。

### 4、婴童用品IP化取得重要进展，线上渠道发展超预期

澳贝品牌力持续提升，差异化渠道及丰富产品SKU策略有效实施，渠道专供款和新品销售占比进一步提高，为澳贝产品的市场开拓提供有力支撑。依托公司有影响力的IP资源库，澳贝与“超级飞侠”、“萌鸡小队”等IP相结合，IP产品线销售额提升明显。销售渠道愈加均衡化，电商渠道成交价整体提升明显，线上直供及直营渠道发展超预期。

婴童耐用品方面，上半年Baby Trend业务发展略逊于预期，主要由于仍受到玩具反斗城美国门店关闭事件的影响。下半年，Baby Trend将推进美国市场及欧洲市场新品研发及上市，在研发、品质和成本管理等方面加强供应链与渠道的协同，借力电商渠道，探索品牌合作，促进多渠道销售，拓宽中东、南美、欧洲等国际化销售通路，谋求耐用品业务向更广阔的市场发展。

### 5、优化组织运营模式，提高组织效率，为业务赋能

公司着手全面梳理人才现状和岗位角色、职责，衡量岗位与薪酬匹配程度，逐步优化组织架构，以实现扁平化管理，提高组织效率，为业务赋能，促进战略落地。

报告期内，公司持续坚持“以IP为核心”，全面推行内容为王的“精品化、数字化、国际化”经营策略，践行“聚焦、协同、务实、结果”的经营方针。经过上半年人员、架构的梳理精简，公司任命高级副总经理何德华先生为执行总裁，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。自2017年初加入奥飞以来一直分管公司战略拓展事业线（含授权业务、儿童电影、动画制作、舞台剧等内容业务）、嘉佳卡通及室内乐园业务。

展望未来，营运管理方面，公司将保持各项费用与业绩匹配，最小化投入产出比，同时，强化绩效与激励机制建设，制定长期利润分享计划、专项增量激励方案，倡导增量激励文化等，通过上述强化营运管理措施使组织增效，员工激活。业务管理方面，公司秉承持续产出高质量的精品内容和产品的总方针，以加强创新、协同，合作共赢的指导思想，通过充分挖掘数据，深刻洞察用户思维，把握市场发展趋势，聚焦重点项目，提高项目成功率，实现多方共赢。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,394,841,886.91	1,778,674,509.69	-21.58%	国内玩具业务未达预期，同时，受 TRU（玩具反斗城）破产对海外销售业绩的影响
营业成本	685,631,720.46	892,799,688.67	-23.20%	报告期内营业收入减少所致。
销售费用	280,061,254.84	314,890,683.56	-11.06%	无较大变化
管理费用	324,812,064.02	362,140,432.18	-10.31%	无较大变化
财务费用	66,337,393.35	48,389,349.15	37.09%	主要是报告期内借款利息支出增加所致。
所得税费用	21,594,771.35	40,583,930.69	-46.79%	主要是报告期内美国公司联邦税率从 35% 减到 21% 所致。
研发投入	142,195,913.90	150,647,400.58	-5.61%	无较大变化

经营活动产生的现金流量净额	-99,479,420.24	119,822,267.55	-183.02%	主要是报告期受收入减少及库存增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-58,172,958.13	-354,233,555.98	183.58%	主要是报告期内股权投资款支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	295,721,432.43	520,499,775.61	-43.19%	主要是报告期内收到发行股份及债券的募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	136,440,366.10	280,869,255.88	-51.42%	主要是报告期受收入减少及库存增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,394,841,886.91	100%	1,778,674,509.69	100%	-21.58%
分行业					
动漫文化	1,394,841,886.91	100.00%	1,778,674,509.69	100.00%	-21.58%
分产品					
玩具销售	694,788,136.49	49.81%	957,654,615.79	53.84%	-27.45%
影视类	238,399,816.09	17.09%	225,773,363.66	12.69%	5.59%
婴童用品	359,072,820.20	25.74%	489,325,331.15	27.51%	-26.62%
电视媒体	40,242,444.01	2.89%	39,907,155.66	2.24%	0.84%
游戏类	35,803,160.21	2.57%	31,981,305.06	1.80%	11.95%
信息服务类	22,638,244.57	1.62%	25,309,926.72	1.42%	-10.56%
其他类	3,897,265.34	0.28%	8,722,811.65	0.49%	-55.32%
分地区					
中国内陆	957,865,806.27	68.67%	1,128,691,275.31	63.46%	-15.13%
境外（含香港）	436,976,080.64	31.33%	649,983,234.38	36.54%	-32.77%

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	1,394,841,886.91	685,631,720.46	50.85%	-21.58%	-23.20%	1.04%
分产品						
玩具销售	694,788,136.49	299,166,409.26	56.94%	-27.45%	-27.28%	-0.10%
影视类	238,399,816.09	111,334,657.44	53.30%	5.59%	6.36%	-0.34%
婴童用品	359,072,820.20	205,255,077.43	42.84%	-26.62%	-31.85%	4.39%
电视媒体	40,242,444.01	36,049,265.35	10.42%	0.84%	2.67%	-1.60%
游戏类	35,803,160.21	15,662,073.85	56.26%	11.95%	49.22%	-10.93%
信息服务类	22,638,244.57	15,185,413.95	32.92%	-10.56%	-35.38%	25.76%
其他类	3,897,265.34	2,978,823.18	23.57%	-55.32%	-53.50%	-3.00%
分地区						
中国内陆	957,865,806.27	423,224,434.52	55.82%	-15.13%	-13.46%	-0.85%
境外（含香港）	436,976,080.64	262,407,285.94	39.95%	-32.77%	-35.01%	2.07%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、玩具销售收入同比减少27.45%，主要是爆裂、火力、超级飞侠系列第二季度销售达成落差大。
- 2、境外（含香港）收入同比减少32.77%，主要受海外玩具反斗城和法国Ludendo破产所致。
- 3、游戏类毛利率同比减少10.93%，主要是构成上以代理发行游戏为主，代理发行游戏与自研游戏相比需支付外部研发方收入分成，在自研游戏收入占比下降前提下，故整体毛利率同比有所下降。
- 4、信息服务类毛利率上升主要是有妖气平台付费阅读分成比例调整，分成成本有所下降，另一方面发行收入（占信息服务部分）较去年同期增长显著，且发行收入毛利率较高，带动整体毛利率上涨。

### 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	83,601,910.71	71.56%	转让股权	不具有可持续性
资产减值	14,460,176.79	12.38%	计提坏账准备、存货跌价准备	不具有可持续性
营业外收入	2,841,399.47	2.43%	收到政府补贴等	不具有可持续性

营业外支出	824,592.44	0.71%	固定资产处置等	不具有可持续性
其他收益	23,327,454.51	19.97%	收到政府补贴	不具有可持续性

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	805,726,701.67	9.39%	669,286,335.57	8.00%	1.39%	主要是借款增加所致
应收账款	740,482,382.64	8.63%	746,188,215.77	8.92%	-0.29%	
存货	1,098,851,157.83	12.80%	980,985,943.39	11.73%	1.07%	主要是销售不达预期所致
长期股权投资	555,270,762.22	6.47%	454,453,822.61	5.43%	1.04%	主要是股权处置由成本法调整为权益法所致
固定资产	311,831,166.49	3.63%	313,667,199.40	3.75%	-0.12%	
在建工程		0.00%	14,619,528.97	0.17%	-0.17%	主要是在建工程转固定资产所致
短期借款	1,717,511,160.30	20.01%	1,282,335,439.57	15.33%	4.68%	主要是借款增加所致
长期借款	150,644,257.49	1.76%	34,849,063.43	0.42%	1.34%	主要是借款增加所致

##### 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	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	56,761,928.11		36,506,431.26				72,506,431.26
金融资产小计	56,761,928.11		36,506,431.26				72,506,431.26

上述合计	56,761,928.11		36,506,431.26				72,506,431.26
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期受限货币资金5,190,420.62元，其中保证金受限5,076,420.62元，诉讼资金冻结114,000.00元（资金冻结系原告山东泰山体育器材有限公司诉被告广东奥迪动漫玩具有限公司委托加工合同纠纷案，2018年8月6日收到管辖权异议裁定书，待法院重新安排开庭时间）。

## 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
18,769,832.42	126,576,700.00	-85.17%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	36,000,000.00		36,506,431.26				72,506,431.26	自有资金
合计	36,000,000.00	0.00	36,506,431.26	0.00	0.00	0.00	72,506,431.26	--

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 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

募集资金总额	70,000
报告期投入募集资金总额	12,563.05
已累计投入募集资金总额	12,563.05
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2018 年非公开发行募集资金总额 69,999.9972 万元，扣除部分发行费用 1,887.3934 万元，实际募集资金到账金额 68,112.6037 万元（与募集资金净额差异 228.0215 万元为未置换的部分发行费用）。截至 2018 年 6 月 30 日，公司直接投入项目运用的募集资金 12,563.0471 万元(其中：因苏州奥飞影视有限公司更名为“上海奥飞数娱影视有限公司”，相关募集资金专户名称变更手续未完成，故报告期内其置换金额 2,627.87 万元未从募集资金专户转出)，补充流动资金 14,000.00 万元，暂时补充流动资金 27,200.00 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金应存余额为 16,749.40 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 17,029.14 万元，其差额 279.74 万元为利息收益净额。报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>	

### (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	否	130,018.5	40,200	9,725.71	9,725.71	24.19%		3,238.63	不适用	否
IP 管理运营体系建设 项目	否	51,074.1	9,684.58	2,837.33	2,837.33	29.30%		-6.29	不适用	否
补充流动资金	否	54,007.4	18,000	14,000	14,000	77.78%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	235,100	67,884.58	26,563.04	26,563.04	--	--	3,232.34	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	235,100	67,884.58	26,563.04	26,563.04	--	--	3,232.34	--	--
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	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	适用  2018年5月18日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意将2018年非公开发行募集资金11,242.42万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于奥飞娱乐股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会专字[2018]G17037900432号）。截至2018年6月30日，公司已置换募集资金8,614.55万元。因苏州奥飞影视有限公司更名为“上海奥飞数娱影视有限公司”，相关募集资金专户账户名称变更手续未完成，									

	故其置换金额 2,627.87 万元未从募集资金专户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	为了满足公司流动资金需要，提高募集资金的使用效率，同时为减少利息支出，降低财务费用，控制财务风险，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 3 亿元，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算），截止至 2018 年 6 月 30 日，公司共使用非公开发行股票募集资金人民币 27,200.00 万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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 2018 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 17,029.14 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见 2018 年 8 月 28 日刊登在巨潮资讯网的《董事会关于募集资金 2018 年半年度存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州奥晨置业有限公司、广州中翔投资开发有限公司	65%	2018年06月25日	19,500	-330.51	减少该项目后续得现金流支出	73.29%	资产基础法	是	奥晨置业为奥飞娱乐的关联法人	是	是	2018年05月22日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报发布的《关于转让全资孙公司股权暨关联交易的公告》(公告编号:2018-05)

8)。

## 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	571,000,000.00	1,067,854,177.59	963,554,571.17	111,676,562.98	73,366,444.89	59,836,752.74
香港奥飞娱乐有限公司	子公司	文化传媒	1,514,765,118.61	2,042,813,849.93	1,610,779,488.73	230,539,497.89	17,563,926.07	14,762,621.49
法国奥飞动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	1,287,594.00	99,110,928.28	-17,641,697.91	29,801,664.19	-11,942,783.61	-11,942,783.61
Baby Trend, Inc.	子公司	婴童用品销售	9,434,614.57	386,529,372.33	251,316,897.53	348,870,361.52	49,065,678.78	36,799,259.09
英国奥飞动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	10.15	28,345,960.73	-13,069,690.27	11,616,856.76	-9,669,197.51	-9,669,197.51
广东原创动力文化传播有限公司	子公司	文化传媒	40,000,000.00	135,767,606.45	123,225,399.10	40,609,127.11	31,901,194.58	27,385,203.14
广东奥飞实业有限公司	子公司	玩具制造	150,000,000.00	520,198,375.94	235,180,876.98	324,638,903.74	12,823,498.31	12,371,620.44

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
悦奥飞腾（苏州）投资管理	注销	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	出售股权	69,791,111.87
南京图乙方圆网络科技有限公司	出售股权	96,827.31
广东奥飞主题文化科技有限公司	设立	

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、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-80.00%	至	-50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,308.58	至	15,771.46
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	31,542.92		
业绩变动的原因说明	玩具业务未达预期，重点玩具项目上线时间在季末；海外业务受 TRU（玩具反斗城）破产影响；电影业务收入减少。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、IP 开发存在孵化周期长、精品产出率不确定的风险

漫画、动画、电影等内容产品的制作周期长，精品产出率存在较高的不确定性，公司以打造精品内容为核心的商业模式面临着内容开发与业务投资回收周期长、回报不稳定的风险。为应对此风险，公司已完成了漫画、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，提高精品产出率。此外，公司在玩具、婴童、形象授权、游戏、舞台剧等 IP 衍生产业拥有丰富的经验与积累，可在 IP 开发过程中进行多元化的快速变现，平滑投入期的回报风险。

### 2、IP 创作前期投入高，存在现金流与利润下滑风险

动画、电影等内容产品开发，创作前期需大量的资本投入，对公司的资金量、现金流的稳定性有较高的要求。为了形成稳定的现金流，公司首先依托在儿童市场的竞争优势，加大动漫、玩具、婴童、形象授权等产业的变现能力，提升原有业务的现金流。其次，在衡量资金成本的基础上，启动股权、债权融资计划。公司还将秉持更开放的态度，以轻资产、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。IP 创作前期，研发投入相对高于价值贡献，公司的利润压力在短期内将通过已布局的多元 IP 衍生产业变现逐渐缓解，形成 IP 价值变现反哺 IP 开发的良性循环。长期而言，随着内容业务逐渐进入回收期，精品

IP的长尾价值增量巨大。

### 3、竞争加剧风险

面对泛娱乐领域巨大的市场前景，国内外动漫、影视、游戏、直播、演艺、互联网等公司纷纷将业务重心转移到精品IP开发以及IP衍生产业布局上，其中不乏具有网络流量、影视制作能力、IP资源等竞争优势的企业。面对市场竞争力压力，公司的内容开发坚持精品化策略，以国际化创意与制作平台为基点，开发高品质、系列化、国际级的内容作品。产业布局则坚持从自身竞争优势出发，公司在儿童市场已实现从精品IP打造到全产业链变现的生态运作，在稳固儿童市场竞争壁垒的基础上，以自身产业延展、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。

### 4、中美贸易战、玩具反斗城等事件造成的外部市场风险

美国对进口自中国的部分商品加征关税，中国贸易商品承担关税风险加大，未来两国的贸易关系仍存在很大不确定性，中国的外部贸易环境恶化。此外，玩具反斗城美国门店关闭事件对公司北美业务产生负面影响。面对外部事件对市场造成的冲击所带来的不确定性，公司一方面加速美国播片落地，完善海外组织架构调整，强化其与国内市场中心有机结合；另一方面持续提高产品创新能力，增加产品对市场的吸引力，不断提升产品动销率，以抵消外部风险可能带来的不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.55%	2018 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 28 日	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 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018--029)。
2017 年度股东大会	年度股东大会	54.83%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	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《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018--056)。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.80%	2018 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 08 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 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018--065)。

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

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
公司诉广州蓝弧文化传播有限公司及自然人王巍、金志龙合作创作合同纠纷	1,300	否	2018年4月19日立案,一审审理阶段	未判决	未判决	2018年05月12日	详见公司于2018年5月12日刊登在巨潮资讯网

							(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报《关于诉讼的公告》(2018-055)
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涉嫌侵犯本公司专利权	1,000	否	2018年5月18日立案,一审审理阶段	未判决	未判决	2018年06月27日	详见公司于2018年6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《关于诉讼的公告》(2018-071)

其他诉讼事项

√ 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
苏州奥飞影视有限公司诉西藏乐视网信息技术有限公司、乐视网(天津)信息技术有限公司、乐视网信息技术(北京)股份有限公司《学院传说桃花缘》信息网络传播权授权合同纠纷案	3,616	否	2017年8月1日立案,一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
广州奥飞动漫品牌管理有限公司诉上海悠游堂投资发展股份有限公司著作权许可合同欠款纠纷案	924	否	2018年1月31日立案,一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准

原告广州奥飞文化传播有限公司诉乐视新媒体欠款一案	585.3	否	2018年5月21日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
广州市星杰玩具有限公司诉广州蓝弧文化传播有限公司、广州蓝弧动画传媒有限公司、广州奥飞文化传播有限公司著作权纠纷案	500	否	2016年8月8日立案，一审判决武战道剧本侵犯洛洛历险记著作权，蓝弧公司赔偿星杰公司120万元，奥飞文化承担连带责任。蓝弧公司、奥飞公司2018年4月20日已提出上诉，目前处于二审审理阶段。	星杰公司、蓝弧公司、奥飞公司不服一审判决上诉，等待二审开庭	未判决		未达重大诉讼披露标准
广东原创动力文化传播有限公司诉华谊兄弟传媒股份有限公司《喜羊羊》电影6的院线宣发费用纠纷案	391	否	2016年11月30日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
奥飞娱乐股份有限公司诉被告福州明月星玩具有限公司、张春鑫、张春明买卖合同纠纷案	242.91	否	2018年6月1日，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
广州奥飞文化传播有限公司诉被告深圳市新众玩网络科技有限公司著作权许可使	176.36	否	2018年1月31日立案，一审判决新众玩支付授权费	已判决	一审判决尚未生效		未达重大诉讼披露标准

用合同纠纷一案			157.5 万元， 并按照 6.75%每日 支付违约 金				
广州汇峰广告有 限公司诉壹沙（北 京）文化传媒有限 公司广告合同纠 纷案	155.7	否	2017 年 1 月 22 日汇峰 起诉，一审 中止审理	未判决	未判决		未达重大诉 讼披露标准
原告广州奥飞文 化传播有限公司 诉被告成都九越 网络科技有限公司 著作权侵权及 不正当竞争纠纷 一案	151.19	否	2018 年 4 月 2 日立案， 一审审理 阶段	未判决	未判决		未达重大诉 讼披露标准
广东原创动力文 化传播有限公司 诉北京优朋普乐 科技有限公司许 可协议纠纷案	108	否	2016 年 6 月 27 日一审 立案，一审 驳回广东 原创的全 部诉请，广 东原创 2017 年 1 月 14 日提起 上诉，目前 处于二审 审理阶段。	未判决	未判决		未达重大诉 讼披露标准
湖南华慧新能源 股份有限公司诉 广东奥飞实业有 限公司、奥飞娱乐 股份有限公司、玩 具反斗城（中国） 商贸有限公司广 州正佳分公司电 池专利侵权案 ——（2017）湘 01 民初 1544 号	100	否	2017 年 5 月 22 日立案， 一审审理 阶段	未判决	未判决		未达重大诉 讼披露标准
湖南华慧新能源 股份有限公司诉 广东奥飞实业有	100	否	2017 年 5 月 22 日立案， 一审审理	未判决	未判决		未达重大诉 讼披露标准

限公司、奥飞娱乐股份有限公司、玩具反斗城（中国）商贸有限公司广州正佳分公司电池专利侵权案——（2017）湘01民初1543号			阶段				
湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、平和堂（中国）有限公司电池专利侵权案——（2017）粤73民初1518号	100	否	2017年9月28日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
奥飞股份有限公司诉被告费文岗买卖合同纠纷案	96.33	否	2018年6月6日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
奥飞娱乐股份有限公司诉被告佛山市南海区西樵仔宝文具店、陈金弟、老健荣买卖合同纠纷案	87.36	否	2018年6月26日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
奥飞娱乐股份有限公司诉被告周炽女买卖合同纠纷案	78.01	否	2018年6月26日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
珠海奥飞动漫品牌管理有限公司诉深圳地桓会议管理服务有限公司拖欠授权费的合同纠纷案	74.2	否	2018年6月28日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
奥飞娱乐股份有限公司诉被告庆阳宏越商贸有限公司、袁红涛买卖合同纠纷案	72.11	否	2018年6月6日立案，一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准



上海震雷文化传播有限公司诉株式会社晓承揽合同纠纷案	38.42	否	2018年4月9日立案, 一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、玩具反斗城(中国)商贸有限公司广州正佳分公司电池专利侵权案——(2017)湘01民初1545号	30	否	2017年5月22日立案, 一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
湖南华慧新能源股份有限公司诉广东奥飞实业有限公司、奥飞娱乐股份有限公司、平和堂(中国)有限公司电池专利侵权案——(2017)粤73民初1519号	30	否	2017年9月28日立案, 一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
东莞市飞字快递有限公司诉东莞金旺儿童用品有限公司运输合同纠纷案	22.68	否	2018年6月29日收到起诉状及传票, 一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
原告山东泰山体育器材有限公司诉被告广东奥迪动漫玩具有限公司委托加工合同纠纷案	11.04	否	2018年8月6日收到管辖权异议裁定书, 待法院重新安排开庭时间。	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
原告广州奥飞文化传播有限公司诉被告成都九越网络科技有限公司商标侵权纠纷一案	10	否	2018年4月2日立案, 一审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准

壹沙（北京）文化传媒有限公司诉广州汇峰广告有限公司合同条款无效案	0	否	2017年7月11日反诉，二审审理阶段	未判决	未判决		未达重大诉讼披露标准
----------------------------------	---	---	---------------------	-----	-----	--	------------

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十二、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。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关	关联交	关联交	关联交	转让资产	转让资产的	转让价格	关联交易	交易损	披露日期	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	------	-------	------	------	-----	------	-----

	系	易类型	易内容	定价原则	的账面价 值（万元）	评估价值(万 元)（如有）	(万元)	结算方式	益（万 元）		引
广州奥 晨置业 有限公 司	奥晨置 业为公 司的关 联法人。	股权出 售	公司将 全资孙 公司奥 飞硅谷 33%的股 权以人 民币 9,900 万 元出让 给奥晨 置业。	参考北京 经纬东元 资产评估 有限公司 出具的京 经评报字 (2018) 第 069 号 《资产评 估报告 书》的评 估结果 (奥飞硅 谷整体净 资产账面 值为 23,351.39 万元, 评 估值为 29,886.29 万元), 经 交易各方 友好协商 确定。	7,596.89	9,862.48	9,900	现金	2,303.1 1	2018 年 05 月 22 日	详见公 司在巨 潮资讯 网 (www. cninfo.c om.cn) 、证券 时报和 中国证 券报发 布的 《关于 转让全 资孙公 司股权 暨关联 交易的 公告》 (公告 编号: 2018-05 8)。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				经初步测算，会增加公司投资收益约人民币 2,303.11 万元，该投资收益需要作为非经常性损益，具体处理情况将以 2018 年度审计报告计为准。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主 营业务	被投资企业的注 册资本	被投资企业的 总资产(万元)	被投资企业的 净资产(万 元)	被投资企业的 净利润(万 元)
广东奥睿控 股有限公司	奥睿控股为 公司的关联	广东奥飞主题文 化科技有限公司	室外主题乐园	5,000 万元	909	909	-0.01

	法人						
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
经销商	2012年07月17日	10,000	2013年01月01日	856.79	连带责任保证	3个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,953.1		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		856.79		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2016年08月26日	900	2017年01月03日	900	连带责任保证	1年	是	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2016年10月13日	7,000	2017年10月20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	2017年10月23日	3,000	2017年11月03日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2017年10月23日	2,000	2018年01月26日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2017年10月23日	1,000	2018年02月08日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2017年10月23日	7,000	2018年04月26日	7,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2017年10月23日	17,000		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25日	12,000		0	连带责任保证	1年	是	是
上海奥飞网络科技有限公司	2017年05月25日	3,000	2018年04月09日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
上海奥飞网络科技有限公司	2018年04月10日	15,000		0	连带责任保证	1年	否	是
广州奥飞文化传播有限公司	2017年08月17日	10,000	2017年11月13日	1,468.74	连带责任保证	1年	是	是

广州奥飞文化传播有限公司	2018年04月10日	10,000		0	连带责任保证	1年	否	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年03月08日	1,764.43	2017年04月19日	1,764.43	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年03月08日	1,764.43	2017年04月19日	1,764.43	连带责任保证	2年	否	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年03月08日	1,764.43	2017年04月19日	1,764.43	连带责任保证	3年	否	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月17日	1,323.32	2017年12月22日	1,323.32	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月17日	927.41	2018年01月25日	927.41	连带责任保证	1年	是	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月17日	2,360.68	2017年11月10日	2,360.68	连带责任保证	1年	否	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月17日	2,023.44	2017年12月21日	2,023.44	连带责任保证	1年	否	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月17日	1,264.65	2018年03月16日	1,264.65	连带责任保证	1年	否	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月17日	1,391.12	2018年04月10日	1,391.12	连带责任保证	1年	否	是
香港奥飞娱乐有限公司	2017年08月17日	15,709.38		0	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2017年03月08日	15,500	2017年03月09日	9,901	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	否	是
广东奥飞实业有限公司	2017年03月08日	3,000	2018年04月02日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2018年03月09日	1,840	2018年04月13日	1,840	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2018年03月09日	3,560	2018年05月11日	3,560	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2018年03月09日	9,600		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25日	15,000.43		0	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25日	2,522.16	2017年11月02日	2,522.16	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25日	797.94	2018年03月14日	797.94	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2017年05月25日	1,679.47	2018年04月17日	1,679.47	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年04月10日	1,000	2018年06月01日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年04月10日	19,000		0	连带责任保证	1年	否	是
Baby Trend, Inc.	2016年12月13日	9,263.24	2017年02月02日	3,014.52	连带责任保证	1年	是	是
Baby Trend, Inc.	2018年01月24日	9,263.24	2018年02月03日	661.66	连带责任保证	1年	否	是
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	2016年08月26日	120	2016年12月16日	120	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			69,263.24	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				30,622.25
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			138,160.94	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				43,249.98
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			69,263.24	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				32,575.35
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			148,160.94	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				44,106.77
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.89%				
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）				120				
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）				120				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

无

#### （2）半年度精准扶贫概要

- 1、公司向西藏捐赠价值1.23万元的玩具；
- 2、公司向澄海儿童福利院和澄海市凤翔街道等主体共捐赠9.68万元。

#### （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	9.68
2.物资折款	万元	1.23
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	5
9.2.投入金额	万元	10.91
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

无

## 十六、其他重大事项的说明

√ 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的批复》（证监许可[2017]1365号），公司向上海东方证券资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、红塔红土基金管理有限公司共3位投资者非公开发行50,215,206股股份，相关股份已于2018年1月17日在深圳证券交易所上市。详见公司于2018年1月16日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

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

## 十七、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	546,833,033	41.84%	50,215,206	0	0	-3,177,670	47,037,536	593,870,569	43.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	546,833,033	41.84%	50,215,206	0	0	-3,177,670	47,037,536	593,870,569	43.76%
其中：境内法人持股	1,229,395	0.09%	50,215,206	0	0	-1,229,395	48,985,811	50,215,206	3.70%
境内自然人持股	545,603,638	41.75%	0	0	0	-1,948,275	-1,948,275	543,655,363	40.06%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	760,111,286	58.16%	0	0	0	3,177,670	3,177,670	763,288,956	56.24%
1、人民币普通股	760,111,286	58.16%	0	0	0	3,177,670	3,177,670	763,288,956	56.24%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,306,944,319	100.00%	50,215,206	0	0	0	50,215,206	1,357,159,525	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

股份变动的批准情况

适用  不适用

- 公司于2017年6月6日通过发审委审核，于2017年8月17日收到中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1365号），核准公司非公开发行不超过11,500万股新股。
- 上述股份解除限售均经过独立财务顾问广发证券核查及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

项目	2017年		2018年上半年
	股份变动前	股份变动后	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.65	3.52	4.12
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.08

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）	1,229,395	1,229,395	0	0	向其发行股份及支付现金购买上海方寸科技有限公司100%股权，按协议约定对股份进行锁定。	2018年1月25日解除限售1,229,395股。
孟洋	1,905,912	1,905,912	0	0	向其发行股份及支付现金购买北	2018年1月25日解除限售

						京爱乐游信息技术有限公司 100%股权，按协议约定对股份进行锁定。	1,905,912 股。
上海东方证券资产管理有限公司	0	0	24,390,243	24,390,243		向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。	将于 2019 年 1 月 17 日解除限售 24,390,243 股。
汇安基金管理有限责任公司	0	0	1,434,720	1,434,720		向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。	将于 2019 年 1 月 17 日解除限售 1,434,720 股。
红塔红土基金管理有限公司	0	0	24,390,243	24,390,243		向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁定。	将于 2019 年 1 月 17 日解除限售 24,390,243 股。
合计	3,135,307	3,135,307	50,215,206	50,215,206	--	--	--

### 3、证券发行与上市情况

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	82,194		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡东青	境内自然人	42.72%	579,725,785	0	434,794,339	144,931,446	质押	367,570,000
蔡晓东	境内自然人	10.66%	144,672,000	0	108,504,000	36,168,000	质押	104,380,000
李丽卿	境内自然人	4.65%	63,096,715	0	0	63,096,715	质押	25,000,000
红塔红土基金—中信证	其他	1.80%	24,390,243	24390243	24,390,243	0		

券—光大兴陇信托—光大信托·增利 1 号单一资金信托								
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.39%	18,810,928	18099928	6,097,561	12,713,367		
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		
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.12%	15,195,714	15,195,714	0	15,195,714		
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	1.08%	14,634,146	14,634,146	14,634,146	0		
科威特政府投资局	境外法人	0.65%	8,824,595	-2,115,159	0	8,824,595		
上海华敏置业 (集团) 有限公司	境内非国有法人	0.49%	6,687,233	0	0	6,687,233		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人, 蔡晓东为蔡东青的弟弟, 李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
蔡东青	144,931,446	人民币普通股	144,931,446					
李丽卿	63,096,715	人民币普通股	63,096,715					
蔡晓东	36,168,000	人民币普通股	36,168,000					
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	17,325,300	人民币普通股	17,325,300					
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	15,195,714	人民币普通股	15,195,714					
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	12,713,367	人民币普通股	12,713,367					

科威特政府投资局	8,824,595	人民币普通股	8,824,595
上海华敏置业（集团）有限公司	6,687,233	人民币普通股	6,687,233
全国社保基金四一八组合	5,086,205	人民币普通股	5,086,205
中国工商银行股份有限公司－东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	4,906,516	人民币普通股	4,906,516
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
蔡东青	董事长、 CEO	现任	579,725,785	0	0	579,725,785	0	0	0
蔡晓东	副董事长、 总经理	现任	144,672,000	0	0	144,672,000	0	0	0
曹永强	董事、副总 经理	现任	210,000	0	0	210,000	0	0	0
杨锐	董事	现任	138,000	0	0	138,000	0	0	0
杨建平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丑建忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡贤芳	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵艳芬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
辛银玲	监事	现任	1,500	0	0	1,500	0	0	0
王龙丰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡华	副总经理	现任	900	0	0	900	0	0	0
李斌	副总经理、 董事会秘 书	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘震东	副总经理、 财务负责 人	现任	24,150	0	0	24,150	0	0	0
何德华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晶	副总经理、 董事会秘 书	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈德荣	副总经理	离任	17,500	0	0	17,500	0	0	0
罗育民	监事会主	离任	0	0	0	0	0	0	0

	席								
蔡立东	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	724,789,835	0	0	724,789,835	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗育民	监事会主席、职工监事	离任	2018年01月20日	主动离职
辛银玲	职工监事	被选举	2018年01月23日	被选举为职工监事
蔡贤芳	监事会主席	被选举	2018年01月24日	被选举为监事会主席
陈德荣	副总经理	解聘	2018年02月08日	主动辞职
王晶	副总经理、董事会秘书	解聘	2018年02月09日	主动辞职
蔡立东	副总经理	解聘	2018年04月25日	主动辞职
王龙丰	副总经理	聘任	2018年04月25日	聘任为副总经理
李斌	副总经理、董事会秘书	聘任	2018年04月25日	聘任为董事会秘书
杨建平	独立董事	任期满离任	2018年08月24日	任期届满离任
李卓明	独立董事	被选举	2018年08月24日	聘任为独立董事（公司于2018年8月24日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于提名李卓明先生为公司独立董事候选人的议案》，因独立董事杨建平先生届满离任，李卓明先生于2018年8月24日正式担任本公司第四届董事会独立董事。详情请查看公司于2018年8月25日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2018年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-089）。）

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广东奥飞动漫文化股份有限公司 2012 年公司债券	12 奥飞债	112180	2013 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 07 日	45,000	5.20%	按年付息、到期一次还本
奥飞娱乐股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债	18 奥飞 01	112652	2018 年 02 月 12 日	2020 年 02 月 12 日	10,000	7.50%	按年付息、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	“12 奥飞债”采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。“18 奥飞 01”采取网下面向合格机构投资者询价配售的方式。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定进行投资者适当性管理。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，“12 奥飞债”于 2018 年 6 月 7 日支付 2017 年 6 月 7 日至 2018 年 6 月 6 日期间的利息 5.2 元(含税)/张及债券的剩余本金 100 元/张并摘牌，具体内容详见 2018 年 5 月 31 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《“12 奥飞债”2018 年本息兑付暨摘牌公告》(公告编号：2018-063)。报告期内，“18 奥飞 01”未有付息兑付情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	“12 奥飞债”的投资者有权选择在第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司，或者选择继续持有本期债券，报告期内已过上述期限；发行人有权决定在本期债券存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为 0 至 100 个基点（含本数），其中 1 个基点为 0.01%，报告期内已过上述期限。“18 奥飞 01”的投资者有权选择在第 1 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司，或者选						

	择继续持有本期债券，报告期内未到上述期限；发行人有权决定是否在本期债券存续的第 1 年末调整本期债券后 1 年的票面利率，报告期内未到上述期限。
--	--

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份 有限公司	办公地址	广州市天河北 路 183-187 号 大都会广场 5 楼	联系人	王奕然、林峰、 俞渊铭	联系人电话	020-87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司、中诚信证券评估有限 公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三 楼、上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用。报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。				

## 三、公司债券募集资金使用情况

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

用途、使用计划及其他约定一致

#### 四、公司债券信息评级情况

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

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

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更。根据公司2013年6月5日披露的《公开发行公司债券募集说明书》，12奥飞债公司偿债计划及偿债保障措施具体如下：

##### 一、偿债计划

##### （一）本息偿付安排

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

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

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

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

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

##### （二）偿债资金来源

本期债券偿债资金将主要来源于发行人日常经营所产生的现金流等。

### （三）应急保障方案

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

### 二、偿债保障措施

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

#### （一）募集资金专款专用

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

#### （二）聘请受托管理人

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

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

#### （三）制定《债券持有人会议规则》

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

#### （四）设立专门的偿付工作小组

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

#### （五）严格的信息披露

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

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

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

#### （六）其他保障措施

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

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

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

#### 一、偿债计划

##### （一）本息偿付安排

- 1、本期债券的起息日为本期债券的发行首日，即2018年2月12日。
- 2、本期债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2019年至2020年每年的2月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。如投资者在债券存续期第1年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2019年2月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。
- 3、本期债券到期一次还本。本期债券的本金支付日为2020年2月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺

延至其后的第1个交易日)。如投资者在第1年末行使回售选择权, 则其回售部分债券的兑付日为2019年2月12日(如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第1个交易日)。

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

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

## (二) 偿债资金来源

本期债券偿债资金将主要来源于发行人日常经营所产生的现金流等。

## (三) 应急保障方案

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

## 二、偿债保障措施

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

### (一) 募集资金专款专用

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

### (二) 制定《债券持有人会议规则》

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

### (三) 充分发挥受托管理人的作用

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

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

### (四) 设立专门的偿付工作小组



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

#### （五）严格的信息披露

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

#### （六）其他保障措施

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

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

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	130.58%	92.02%	38.56%

资产负债率	33.28%	41.29%	-8.01%
速动比率	88.00%	61.50%	26.50%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.58	3.11	15.11%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

1、流动比率、速动比率上升38.56%、26.50%，主要是报告期内处置子公司股权，无形资产减少，其他应收款增加所致。

2、利息保障倍数上升15.11%主要是报告期内美国公司联邦税率下降所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

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

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2018年经公司董事会审议通过的银行授信额度为20亿元。截止至2018年6月30日，公司及合并报表范围内的子公司与银行实际签署的授信额度为25.62亿元（包含以前年度已签署且仍有效的授信额度），其中2018年1-6月共签署了授信额度7.36亿元，实际发生的融资金额为18.87亿元，不存在到期未偿还的情况。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

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

### 十三、报告期内发生的重大事项

详见本报告“第五节 重要事项”的相关内容。

### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：奥飞娱乐股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	805,726,701.67	669,286,335.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	573,788.00	391,215.00
应收账款	740,482,382.64	746,188,215.77
预付款项	395,155,249.17	337,901,278.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,233.33	0.00
应收股利		
其他应收款	273,153,519.66	158,380,606.24
买入返售金融资产		

存货	1,098,851,157.83	980,985,943.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,871,429.02	64,201,487.36
流动资产合计	3,366,827,461.32	2,957,335,082.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	973,345,409.86	1,017,020,857.90
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	555,270,762.22	454,453,822.61
投资性房地产		
固定资产	311,831,166.49	313,667,199.40
在建工程		14,619,528.97
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	290,585,996.78	530,400,952.23
开发支出		
商誉	2,942,616,548.36	2,931,740,071.20
长期待摊费用	51,643,393.50	55,752,011.48
递延所得税资产	89,227,130.16	87,306,735.92
其他非流动资产	1,734,630.46	1,648,427.48
非流动资产合计	5,216,255,037.83	5,406,609,607.19
资产总计	8,583,082,499.15	8,363,944,689.46
流动负债：		
短期借款	1,717,511,160.30	1,282,335,439.57
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		1,859,000.00
应付账款	405,751,223.48	419,494,431.52
预收款项	70,280,883.71	67,221,307.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	65,484,337.34	125,391,101.93
应交税费	55,027,908.29	62,346,198.49
应付利息	5,552,887.26	33,040,873.81
应付股利		
其他应付款	48,083,170.39	59,153,696.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	201,416,766.47	654,693,648.32
其他流动负债	9,290,193.20	508,104,986.59
流动负债合计	2,578,398,530.44	3,213,640,684.82
非流动负债：		
长期借款	150,644,257.49	34,849,063.43
应付债券	99,355,398.89	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	433,357.55	181,682,866.66
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,557,045.00	1,557,045.00
递延收益	13,019,917.10	9,557,291.75
递延所得税负债	12,915,727.17	11,914,229.17
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	277,925,703.20	239,560,496.01
负债合计	2,856,324,233.64	3,453,201,180.83
所有者权益：		
股本	1,357,159,525.00	1,306,944,319.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,091,954,451.31	1,462,126,430.48
减：库存股		
其他综合收益	48,791,214.87	12,414,632.97
专项储备		
盈余公积	190,112,465.99	190,112,465.99
一般风险准备		
未分配利润	1,903,181,733.81	1,800,217,345.18
归属于母公司所有者权益合计	5,591,199,390.98	4,771,815,193.62
少数股东权益	135,558,874.53	138,928,315.01
所有者权益合计	5,726,758,265.51	4,910,743,508.63
负债和所有者权益总计	8,583,082,499.15	8,363,944,689.46

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：刘震东

会计机构负责人：郭玉津

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,583,465.27	165,332,064.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	303,559,109.51	369,373,511.84
预付款项	207,870,941.23	136,361,587.33
应收利息	13,233.33	0.00
应收股利		
其他应收款	621,288,266.50	574,055,511.00
存货	234,897,051.87	197,748,552.45
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,762,024.27	2,233,973.49

流动资产合计	1,678,974,091.98	1,445,105,200.41
非流动资产：		
可供出售金融资产	507,363,657.36	553,157,048.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,788,557,069.39	4,333,105,513.84
投资性房地产		
固定资产	158,423,616.69	152,115,660.80
在建工程		12,514,087.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,758,968.68	65,641,595.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,536,845.47	18,376,349.66
递延所得税资产	5,092,321.72	4,509,813.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,538,732,479.31	5,139,420,069.78
资产总计	7,217,706,571.29	6,584,525,270.19
流动负债：		
短期借款	1,321,500,000.00	935,025,306.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,578,882.60	169,485,114.90
预收款项	14,188,664.06	10,699,462.79
应付职工薪酬	7,560,524.27	22,423,041.25
应交税费	12,213,938.95	17,968,777.30
应付利息	4,909,886.96	32,483,156.19
应付股利		
其他应付款	803,266,320.73	339,606,892.74



持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	451,804,678.94
其他流动负债	339,622.64	499,911,517.66
流动负债合计	2,191,557,840.21	2,479,407,948.04
非流动负债：		
长期借款	133,000,000.00	
应付债券	99,355,398.89	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		192,708.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	232,355,398.89	192,708.21
负债合计	2,423,913,239.10	2,479,600,656.25
所有者权益：		
股本	1,357,159,525.00	1,306,944,319.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,084,440,517.00	1,454,612,496.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,373,171.60	190,373,171.60
未分配利润	1,161,820,118.59	1,152,994,627.17
所有者权益合计	4,793,793,332.19	4,104,924,613.94
负债和所有者权益总计	7,217,706,571.29	6,584,525,270.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,394,841,886.91	1,778,674,509.69
其中：营业收入	1,394,841,886.91	1,778,674,509.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,387,146,223.33	1,658,310,082.87
其中：营业成本	685,631,720.46	892,799,688.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,843,613.87	14,132,136.70
销售费用	280,061,254.84	314,890,683.56
管理费用	324,812,064.02	362,140,432.18
财务费用	66,337,393.35	48,389,349.15
资产减值损失	14,460,176.79	25,957,792.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,332,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	83,601,910.70	33,239,892.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,348,931.22	139,541.06
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	183,998.73	
其他收益	23,327,454.51	14,967,893.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,809,027.52	163,240,212.75
加：营业外收入	2,841,399.47	2,793,375.80
减：营业外支出	824,592.44	2,067,840.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	116,825,834.55	163,965,748.55
减：所得税费用	21,594,771.35	40,583,930.69

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	95,231,063.20	123,381,817.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	95,207,169.10	123,381,817.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,894.10	
归属于母公司所有者的净利润	102,964,388.63	135,119,017.52
少数股东损益	-7,733,325.43	-11,737,199.66
六、其他综合收益的税后净额	37,985,019.37	-34,453,293.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36,376,581.90	-34,453,293.79
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	36,376,581.90	-34,453,293.79
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	13,382,827.68	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	22,993,754.22	-34,453,293.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,608,437.47	
七、综合收益总额	133,216,082.57	88,928,524.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,340,970.53	100,665,723.73
归属于少数股东的综合收益总额	-6,124,887.96	-11,737,199.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.10

(二) 稀释每股收益	0.08	0.10
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：刘震东

会计机构负责人：郭玉津

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	544,731,910.24	745,144,274.16
减：营业成本	269,779,602.61	352,306,989.31
税金及附加	5,702,234.37	5,890,582.91
销售费用	116,424,185.28	109,438,217.35
管理费用	107,501,240.39	142,213,241.93
财务费用	51,444,908.95	35,291,483.93
资产减值损失	5,354,030.56	6,975,021.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,332,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,433,224.29	273,334,884.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,437,678.45	-9,912,815.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	373,986.59	
其他收益	12,606,734.00	7,182,783.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,939,652.96	368,214,405.42
加：营业外收入	1,168,925.92	1,895,428.07
减：营业外支出	98,696.34	480,476.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,009,882.54	369,629,357.08
减：所得税费用	-815,608.88	11,902,153.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,825,491.42	357,727,203.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,825,491.42	357,727,203.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	8,825,491.42	357,727,203.21
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.27
(二) 稀释每股收益	0.10	0.27

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,530,375,683.16	1,890,270,255.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	31,693,160.83	34,744,369.22
收到其他与经营活动有关的现金	42,246,332.59	27,160,930.55
经营活动现金流入小计	1,604,315,176.58	1,952,175,555.01
购买商品、接受劳务支付的现金	788,318,877.55	791,770,819.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	425,794,990.52	431,713,708.53
支付的各项税费	88,891,155.73	164,171,936.66
支付其他与经营活动有关的现金	400,789,573.02	444,696,822.44
经营活动现金流出小计	1,703,794,596.82	1,832,353,287.46
经营活动产生的现金流量净额	-99,479,420.24	119,822,267.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	69,152,976.20	6,500,000.00
取得投资收益收到的现金	12,250,000.00	38,514,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,313.74	84,975.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	97,598,062.41	32,332,917.70
收到其他与投资活动有关的现金		219,613.59
投资活动现金流入小计	179,160,352.35	77,651,506.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,275,792.30	74,431,764.35
投资支付的现金	18,603,005.66	146,011,700.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	188,019,405.56	211,441,597.97

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,435,106.96	
投资活动现金流出小计	237,333,310.48	431,885,062.32
投资活动产生的现金流量净额	-58,172,958.13	-354,233,555.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	685,990,860.35	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	173,923.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金	1,411,288,681.78	947,092,721.27
发行债券收到的现金	99,150,000.00	499,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,199,693.30	22,628,333.81
筹资活动现金流入小计	2,213,629,235.43	1,469,721,055.08
偿还债务支付的现金	1,817,241,100.51	646,815,030.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,089,731.07	86,335,238.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,576,971.42	216,071,010.70
筹资活动现金流出小计	1,917,907,803.00	949,221,279.47
筹资活动产生的现金流量净额	295,721,432.43	520,499,775.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,628,687.96	-5,219,231.30
五、现金及现金等价物净增加额	136,440,366.10	280,869,255.88
加：期初现金及现金等价物余额	669,286,335.57	764,679,594.69
六、期末现金及现金等价物余额	805,726,701.67	1,045,548,850.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	670,782,926.95	799,406,308.47
收到的税费返还	5,214,909.82	
收到其他与经营活动有关的现金	18,429,932.81	9,466,517.75
经营活动现金流入小计	694,427,769.58	808,872,826.22
购买商品、接受劳务支付的现金	805,803,230.33	555,246,920.02

支付给职工以及为职工支付的现金	61,046,098.66	71,753,216.70
支付的各项税费	25,139,088.41	65,256,108.34
支付其他与经营活动有关的现金	169,155,477.25	200,278,937.13
经营活动现金流出小计	1,061,143,894.65	892,535,182.19
经营活动产生的现金流量净额	-366,716,125.07	-83,662,355.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,271,690.71	500,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	44,814,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-74,801.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	33,624,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	56,196,889.71	78,938,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,351,123.70	15,144,753.84
投资支付的现金	0.00	112,421,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	460,889,234.00	301,047,171.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,983,889.88	
投资活动现金流出小计	468,224,247.58	428,613,624.84
投资活动产生的现金流量净额	-412,027,357.87	-349,675,624.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	681,126,037.35	
取得借款收到的现金	919,049,454.69	441,328,442.01
发行债券收到的现金	99,150,000.00	499,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,677,343,698.84	758,333,167.14
筹资活动现金流入小计	4,376,669,190.88	1,698,661,609.15
偿还债务支付的现金	1,415,574,760.96	11,303,135.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,159,483.54	81,653,740.22
支付其他与筹资活动有关的现金	1,953,995,771.04	854,443,579.84
筹资活动现金流出小计	3,453,730,015.54	947,400,455.80
筹资活动产生的现金流量净额	922,939,175.34	751,261,153.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-944,291.43	-905,246.81



影响		
五、现金及现金等价物净增加额	143,251,400.97	317,017,925.73
加：期初现金及现金等价物余额	165,332,064.30	372,161,274.65
六、期末现金及现金等价物余额	308,583,465.27	689,179,200.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,306,944,319.00				1,462,126,430.48	0.00	12,414,632.97	0.00	190,112,465.99		1,800,217,345.18	138,928,315.01	4,910,743,508.63
加：会计政策变更					0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,306,944,319.00				1,462,126,430.48	0.00	12,414,632.97	0.00	190,112,465.99		1,800,217,345.18	138,928,315.01	4,910,743,508.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,215,206.00				629,828,020.83	0.00	36,376,581.90	0.00			102,964,388.63	-3,369,440.48	816,014,756.88
（一）综合收益总额					0.00	0.00	36,376,581.90	0.00			102,964,388.63	-6,124,887.96	133,216,082.57
（二）所有者投入和减少资本	50,215,206.00				629,828,020.83	0.00	0.00	0.00				2,755,447.48	682,798,674.31
1. 股东投入的普通股	50,215,206.00				629,828,020.83	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	2,755,447.48	682,798,674.31
2. 其他权益工具						0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	

持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他					0.00	0.00	0.00							
(三) 利润分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1. 提取盈余公积					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2. 提取一般风险准备					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
3. 对所有者（或股东）的分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
4. 其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
(四) 所有者权益内部结转					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
3. 盈余公积弥补亏损					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
4. 其他														
(五) 专项储备					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1. 本期提取					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2. 本期使用					0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00			
(六) 其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
四、本期期末余额	1,357,159,525.00				2,091,954,451.31	0.00	48,791,214.87	0.00	190,112,465.99	0.00	1,903,181,733.81	135,558,874.53	5,726,758,265.51	

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,307,889,67				1,464,459,004.	9,188,980.21	79,732,191.41		155,095,403.15		1,797,179,877.	95,069,734.63	4,890,236,910.	

	9.00				24					90		12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,307,889.67 9.00				1,464,459,004.24	9,188,980.21	79,732,191.41		155,095,403.15	1,797,179,877.90	95,069,734.63	4,890,236,910.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-180,147.86	-1,456,483.03	-34,453,293.79			83,043,949.54	5,135,753.10	55,002,744.02
（一）综合收益总额							-34,453,293.79			135,119,017.52	-11,737,199.66	88,928,524.07
（二）所有者投入和减少资本					-180,147.86	-1,456,483.03					16,872,952.76	18,149,287.93
1. 股东投入的普通股											16,872,952.76	16,872,952.76
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						-1,456,483.03						-1,456,483.03
4. 其他					-180,147.86							-180,147.86
（三）利润分配										-52,075,067.98		-52,075,067.98
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										-52,075,067.98		-52,075,067.98
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,307,889,679.00				1,464,278,856.38	7,732,497.18	45,278,897.62		155,095,403.15		1,880,223,827.44	100,205,487.73	4,945,239,654.14

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,306,944,319.00				1,454,612,496.17				190,373,171.60	1,152,994,627.17	4,104,924,613.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,306,944,319.00				1,454,612,496.17				190,373,171.60	1,152,994,627.17	4,104,924,613.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,215,206.00				629,828,020.83	0.00	0.00		0.00	8,825,491.42	688,868,718.25
（一）综合收益总额										8,825,491.42	8,825,491.42
（二）所有者投入和减少资本	50,215,206.00				629,828,020.83	0.00					680,043,226.83

1. 股东投入的普通股	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						0.00					
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									0.00		0.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,357,159,525.00				2,084,440,517.00	0.00	0.00		190,373,171.60	1,161,820,118.59	4,793,793,332.19

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,307,889,679.00				1,456,967,814.38	9,188,980.21			155,356,108.76	889,916,129.56	3,800,940,751.49
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,307,889,679.00				1,456,967,814.38	9,188,980.21			155,356,108.76	889,916,129.56	3,800,940,751.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,390,141.47	-1,456,483.03				305,652,135.23	308,498,759.73
(一)综合收益总额										357,727,203.21	357,727,203.21
(二)所有者投入和减少资本					1,390,141.47	-1,456,483.03					2,846,624.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-1,456,483.03					-1,456,483.03
4. 其他					1,390,141.47						1,390,141.47
(三)利润分配										-52,075,067.98	-52,075,067.98
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,075,067.98	-52,075,067.98
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,307,889,679.00				1,458,357,955.85	7,732,497.18			155,356,108.76	1,195,568,264.79	4,109,439,511.22

### 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2018年06月30日，公司注册资本及股本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珠江新城金穗路62号侨鑫国际金融中心37楼。

#### 3、公司的业务性质和主要经营活动

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

主要经营活动：制作、复制、发行：电视剧、动画片（制作须另申报）、专题、专栏（不含时政新闻

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

#### 4、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2018年08月24日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共68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	100.00%	
2	广州奥飞嘉佳教育有限公司	全资子公司	100.00%	
3	广州狼烟动画有限公司	控股子公司	85.00%	
4	上海震雷文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	
5	广州卓游信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
6	上海掌致信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
7	海南盛游信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
8	卓越游戏科技有限公司	控股子公司	51.00%	
9	广州麟游信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
10	广州晶音信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
11	广州云间行信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
12	广州位面信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
13	奥飞影业投资（北京）有限公司	全资子公司	100.00%	
14	奥飞影业投资（上海）有限公司	全资子公司	100.00%	
15	奥飞影业投资（香港）有限公司	全资子公司	100.00%	
16	Alpha Pictures, Inc.	全资子公司	100.00%	
17	Alpha Pictures Development, LLC	全资子公司	100.00%	
18	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	100.00%	
19	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
20	资讯港管理有限公司	全资子公司	100.00%	
21	Toon Express Hong Kong Limited	全资子公司	100.00%	
22	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100.00%	
23	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资子公司	100.00%	



24	Alpha GROUP US LLC	全资子公司	100.00%	
25	Alpha Animation, Inc.	全资子公司	100.00%	
26	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	全资子公司	100.00%	
27	Baby Trend, Inc.	全资子公司	100.00%	
28	Funny Flux CO., Ltd	控股子公司	60.02%	
29	杭州华尼动漫有限公司	控股子公司	60.02%	
30	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
31	广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	60.00%	
32	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	56.00%	
33	北京奥飞传媒有限公司	全资子公司	100.00%	
34	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	
35	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	100.00%	
36	北京中盛天科技发展有限公司	全资子公司	100.00%	
37	北京指游互动科技发展有限公司	全资子公司	100.00%	
38	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	100.00%	
39	掌中方寸信息科技有限公司	全资子公司	100.00%	
40	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资子公司	100.00%	
41	上海星落信息技术有限公司	控股子公司	60.00%	
42	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	60.00%	
43	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	51.00%	
44	北京绵绵堂科技有限公司	控股子公司	60.00%	
45	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
46	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资子公司	100.00%	
47	东莞金旺儿童用品有限公司	全资子公司	100.00%	
48	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100.00%	
49	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100.00%	
50	汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
51	广州奥飞文化产业投资管理有限公司	全资子公司	100.00%	
52	广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司	100.00%	
53	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100.00%	
54	北京四月星空网络技术有限公司	全资子公司	100.00%	
55	天津仙山文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	
56	上海有妖气文化发展有限公司	全资子公司	100.00%	
57	上海哇呀咖啡有限公司	全资子公司	100.00%	
58	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100.00%	
59	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100.00%	
60	广州奥玩商贸有限公司	全资子公司	100.00%	
61	广州奥飞婴童用品有限公司	全资子公司	100.00%	
62	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	控股子公司	55.00%	
63	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100.00%	
64	霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	全资子公司	100.00%	
65	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	全资子公司	100.00%	减少
66	南京图乙方圆网络科技有限公司	控股子公司	60.00%	处置

67	广东奥飞主题文化科技有限公司	控股子公司	55.00%	新增
68	悦奥飞腾（苏州）投资管理	全资子公司	100.00%	注销

公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司持有广州卓游信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州位面信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州麟游信息科技有限公司51%的股权，广州麟游信息科技有限公司持有广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司100%股权，故公司能控制广州位面信息科技有限公司、广州麟游信息科技有限公司、广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司，纳入合并范围。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值

为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

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

### （2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

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

的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

##### ①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收退税款组合	其他方法
应收并表关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用



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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

(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。

### 13、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

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

## 14、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### (2) 投资成本的确定

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

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

无。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、系统改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

### (2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外

销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### （3）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的

程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的确定标准和分类

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

#### (2) 无形资产的计量

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

#### (3) 无形资产的摊销

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

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

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

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

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



## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司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

本公司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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 24、股份支付

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

### （1）以权益结算的股份支付

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

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

## （2）以现金结算的股份支付

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

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品

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

### （2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### （3）让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （4）公司的营业收入主要包括动漫玩具及非动漫玩具销售收入、婴童用品销售收入、广告发布与制

作、电影票房分账收入及其衍生收入、电视剧发行及其衍生收入、播片推广收入、形象授权收入等。

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

	业收入。
网站付费阅读收入	提供阅读产品后，根据实际阅读消耗金额确认收入。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

## （3）所得税费用计量

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

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 30、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

堤围防护费	营业及销售收入	1%
-------	---------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

### 增值税：

（1）出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，自2009年6月1日玩具出口退税率15%。



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

#### **企业所得税:**

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

(2) 公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司于 2015 年被认定为高新技术企业, 收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR201544001013, 发证日期为 2015 年 10 月 10 日, 有效期为三年, 2015 年 10 月到 2018 年 10 月按 15% 的税率计缴企业所得税。

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

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

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

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

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

(8) 公司之全资子公司北京四月星空网络技术有限公司 2013 年被确定为北京市高新技术企业, 2016

年度通过高新技术企业复审，证书编号为GR201311000595，继续享受三年高新技术企业所得税优惠，2016年度到2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

(9) 2015年12月，公司之全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2015年为获利的第一个年度，即2015年度、2016年度免缴企业所得税，2017年度到2019年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

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

(2) 公司之全资子公司Alpha Pictures,Inc.、Alpha Pictures Development, LLC 、Alpha Entertainment Group America Holding Corporation、Auldey Toys Of North America LLC、Baby Trend, Inc.、Alpha Group US LLC、Alpha Animation,Inc.、根据美国税法，适用15%-25%的所得税税率。

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

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

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,447.37	602,873.25
银行存款	794,014,587.27	656,779,449.45

其他货币资金	11,647,667.03	11,904,012.87
合计	805,726,701.67	669,286,335.57
其中：存放在境外的款项总额	156,882,620.36	158,542,992.53

其他说明

其他货币资金均系支付宝等第三方支付平台账户余额。

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

项 目	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	5,000,000.00	
信用证保证金	76,420.62	
资金冻结	114,000.00	
合 计	5,190,420.62	

资金冻结系原告山东泰山体育器材有限公司诉被告广东奥迪动漫玩具有限公司委托加工合同纠纷案，2018年8月6日收到管辖权异议裁定书，待法院重新安排开庭时间。

## 2、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	573,788.00	391,215.00
合计	573,788.00	391,215.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,165,465.15	10.58%	34,795,085.48	46.92%	51,370,379.67	94,301,355.02	11.61%	35,670,144.76	37.83%	58,631,210.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的	727,383,655.33	89.29%	38,271,652.36	51.60%	689,112,002.97	715,808,008.92	88.16%	28,251,003.41	3.95%	687,557,005.51

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,095,995.07	0.13%	1,095,995.07	1.48%		1,831,366.73	0.23%	1,831,366.73	100.00%	
合计	814,645,115.55	100.00%	74,162,732.91	100.00%	740,482,382.64	811,940,730.67	100.00%	65,752,514.90	8.10%	746,188,215.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	4,400,000.00	1,320,000.00	30.00%	该客户目前资金周转困难，企业陷入困境，根据公司管理层判断的预计可收回金额，按 30% 的比例计提坏账
西藏乐视网信息技术有限公司	32,000,000.00	9,600,000.00	30.00%	该客户目前资金周转困难，企业陷入困境，根据公司管理层判断的预计可收回金额，按 30% 的比例计提坏账
广州明扬投资管理有限公司	534,769.98	534,769.98	100.00%	公司已无经营，较难找到对接人收回款
TOYS R US	5,825,909.08	4,910,509.49	84.00%	TRU 宣布破产，第三方财务公司收购坏账的报价
TARGET	1,301,955.98	1,301,955.98	100.00%	该应收余额系 Baby Trend, Inc.（以下简称“BT”）账龄超过 1 年以上的应收账款，系为有纠纷的款项，按照其主要客户如 WAL-MART, TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此，BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法，100% 计提坏账准备

TOYS R US- BK	42,102,830.11	17,127,850.03	41.00%	TOYS R US 主要系 Baby Trend, Inc. 及 Auldey Toys Of North America LLC 的客户, 已申请破产清算, 根据 Baby Trend, Inc. 与其签订的债务偿还协议, 对不可收回部分全额计提坏账; 根据财务公司与 Auldey Toys Of North America LLC 拟签署的购买协议, Auldey Toys Of North America LLC 对应收该客户余额按协议折扣比例计提坏账
合计	86,165,465.15	34,795,085.48	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	611,235,769.31	12,224,715.53	2.00%
1 年以内小计	611,235,769.31	12,224,715.53	2.00%
1 至 2 年	49,814,032.76	4,981,403.28	10.00%
2 至 3 年	60,666,756.58	18,200,026.97	30.00%
3 年以上	5,667,096.68	2,865,506.59	65.00%
3 至 4 年	5,560,569.19	2,780,284.60	50.00%
4 至 5 年	106,527.49	85,221.99	80.00%
合计	727,383,655.33	38,271,652.36	

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 11,315,306.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,206,864.37 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为225,884,393.50元，占应收账款期末余额合计数的比例为27.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为16,324,075.28元。

**4、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	250,173,724.47	63.31%	185,147,983.12	54.79%
1 至 2 年	119,833,864.24	30.33%	126,230,407.35	37.36%
2 至 3 年	19,689,626.07	4.98%	26,432,906.23	7.82%
3 年以上	5,458,034.39	1.38%	89,982.24	0.03%
合计	395,155,249.17	--	337,901,278.94	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单 位	账龄超过1年金额	款项性质	未结转原因
上海乐豆企业管理有限公司	25,000,000.00	预付游戏研发款	游戏未开发完工
上海洪云信息科技有限公司	20,000,000.00	预付分成款	游戏未上线
Platinum Media Group ltc	15,504,112.04	电影制作款	尚未制作完成
北京文华东润投资有限公司	12,233,600.00	电影制作款	尚未制作完成
上海铠铂图文设计工作室(普通合伙)	9,420,897.72	预付授权金	根据产生的收入及既定比例按月结算
Rainbow s.r.l	30,646,927.08	预付授权金	根据产生的收入及既定比例按月结算
深圳战艺网络科技有限公司	7,000,000.00	预付游戏研发款	游戏未开发完工
上海禾旭广告有限公司	9,588,436.97	预付授权金	根据产生的收入及既定比例按月结算
合计	129,393,973.81		

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为129,410,215.24元，占预付账款期末余额合

计数的比例为32.75%。

其他说明：

## 5、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	13,233.33	
合计	13,233.33	0.00

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	1.69%	5,000,000.00	21.60%	0.00	5,000,000.00	2.89%	5,000,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	291,306,847.53	98.31%	18,153,327.87	78.40%	273,153,519.66	168,199,983.25	97.11%	9,819,377.01	5.84%	158,380,606.24
合计	296,306,847.53	100.00%	23,153,327.87	100.00%	273,153,519.66	173,199,983.25	100.00%	14,819,377.01	8.56%	158,380,606.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳黑猫游戏文化有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	项目失败，投资游戏制作款很可能无法收回
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	244,008,230.33	4,810,177.90	2.00%
1 年以内小计	244,008,230.33	4,810,177.90	2.00%
1 至 2 年	32,031,323.43	3,203,132.34	10.00%
2 至 3 年	5,776,742.60	1,733,022.78	30.00%
3 年以上	9,490,551.17	8,406,994.85	76.67%
3 至 4 年	623,382.01	311,691.01	50.00%
4 至 5 年	3,859,326.58	3,087,461.26	80.00%
5 年以上	5,007,842.58	5,007,842.58	100.00%
合计	291,306,847.53	18,153,327.87	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,490,532.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 151,115.51 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	51,629,640.07	24,299,002.69
借支款及备用金	9,582,067.49	7,251,075.30
往来款	20,633,449.02	19,556,740.43



代垫宣发成本	13,230,913.23	3,744,889.85
股权转让款	129,703,930.60	28,766,000.00
代收回款	6,262,226.75	28,555,549.06
厂房转让	60,270,000.00	60,270,000.00
其他	4,994,620.37	756,725.92
合计	296,306,847.53	173,199,983.25

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	厂房转让款	60,270,000.00	1 年以内	20.34%	1,222,365.08
第二名	股权转让	48,510,000.00	1 年以内	16.37%	970,200.00
第三名	股权转让	47,040,000.00	1 年以内	15.88%	940,800.00
第四名	往来款	20,413,972.60	1 年以内	6.89%	408,279.45
第五名	股权转让	12,096,000.00	1 年以内	4.08%	1,209,600.00
合计	--	188,329,972.60	--	63.56%	4,751,244.53

## 7、存货

### (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	90,878,678.62		90,878,678.62	145,680,424.71		145,680,424.71
在产品	181,735,469.58		181,735,469.58	177,647,410.83		177,647,410.83
库存商品	772,928,881.18	6,110,324.41	766,818,556.77	607,496,560.12	7,001,963.56	600,494,596.56
周转材料	53,437,849.31		53,437,849.31	52,967,278.94		52,967,278.94
发出商品	5,980,603.55		5,980,603.55	4,196,232.35		4,196,232.35
合计	1,104,961,482.24	6,110,324.41	1,098,851,157.83	987,987,906.95	7,001,963.56	980,985,943.39

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,001,963.56	2,334,084.01		3,225,723.16		6,110,324.41
合计	7,001,963.56	2,334,084.01		3,225,723.16		6,110,324.41

本年公司由于非同一控制合并增加存货跌价准备0.00元，计提跌价准备2,334,084.01元，将上年计提跌价准备的部分存货出售，转销已经计提的跌价准备3,225,723.16元。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	2,063,113.28	3,228,380.41
待抵扣进项税额	36,037,171.14	38,382,832.80
预缴税费	14,771,144.60	22,590,274.15
合计	52,871,429.02	64,201,487.36

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	980,345,409.86	7,000,000.00	973,345,409.86	1,024,020,857.90	7,000,000.00	1,017,020,857.90
按公允价值计量的	72,506,431.26	0.00	72,506,431.26	56,761,928.11		56,761,928.11
按成本计量的	907,838,978.60	7,000,000.00	900,838,978.60	967,258,929.79	7,000,000.00	960,258,929.79
合计	980,345,409.86	7,000,000.00	973,345,409.86	1,024,020,857.90	7,000,000.00	1,017,020,857.90

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	36,000,000.00			36,000,000.00
公允价值	72,506,431.26			72,506,431.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	36,506,431.26			36,506,431.26

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
珠海广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）	36,618,897.64		1,771,690.71	34,847,206.93					15.75%	
上海悠游堂投资发展有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00					6.50%	

东吴在线 (苏州) 互联网金 融科技服 务有限公 司	20,000,000 .00			20,000,000 .00					8.00%	
深圳暴风 统帅科技 有限公司	50,000,000 .00			50,000,000 .00					9.00%	
广东明星 创意动画 有限公司	11,503,834 .00			11,503,834 .00					19.50%	
上海哈邻 网络科技 有限公司	5,181,610. 43			5,181,610. 43					19.99%	
北京大千 阳光数字 科技股份 有限公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					6.91%	
北京诺亦 腾科技有 限公司	72,531,006 .00			72,531,006 .00					5.12%	
北京光年 无限科技 有限公司	50,000,000 .00			50,000,000 .00					5.00%	
上海诺亦 腾影视科 技有限公 司	15,000,000 .00			15,000,000 .00					12.00%	
上海乐相 科技有限 公司	71,000,000 .00			71,000,000 .00					9.42%	
上海播朵 广告有限 公司	7,500,000. 00			7,500,000. 00					5.00%	
北京汤圆 和它的小 伙伴们网 络科技有 限公司	20,000,000 .00			20,000,000 .00					9.99%	
广州酷游	44,021,700		44,021,700	0.00					4.50%	

娱乐科技股份有限公司	.00		.00							
北京智造宝科技有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00					12.00%	
北京圣威特科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					1.67%	
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					14.18%	
北京攀高文化传媒股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00%	
北京二次元科技有限公司	18,562,500.00			18,562,500.00					14.22%	
北京剧角映画文化传媒有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					7.40%	
北京万象传媒广告有限公司	20,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00					1.25%	
成都像素星空科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	0.00					19.99%	
上海禾念信息科技有限公司	169,200.00			169,200.00					12.26%	
上海天矢文化传播有限公司	153,800.00			153,800.00					12.26%	
广州梦龙科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	7.00%	
上海翻翻	20,000,000			20,000,000					19.04%	

豆网络科 技有限公 司	.00			.00						
无锡超导 影视制作 有限公司	30,000,000 .00			30,000,000 .00					10.00%	
北京融光 文化传媒 有限公司	3,000,000. 00			3,000,000. 00					6.00%	
北京氩金 科技有限 公司	35,600.00			35,600.00					2.14%	
LAKOO LIMITED	15,873,930 .90	136,538.10		16,010,469 .00					12.26%	
Best Assistant Education Online Limited	38,896,396 .94	334,563.64		39,230,960 .58					1.26%	
Zelix Holdings Limited	19,730,216 .11	169,707.57		19,503,530 .78					11.28%	
角川游戏 株式会社	15,000,237 .77	129,023.11	396,392.90	15,129,260 .88					9.92%	
北京时光 梦幻科技 有限公司	12,000,000 .00			12,000,000 .00					10.00%	
北京互动 视界文化 传媒有限 公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					15.56%	
北京神武 互动网络 技术有限 公司	20,000,000 .00			20,000,000 .00					16.70%	
上海牛卡 网络科技 有限公司	12,000,000 .00			12,000,000 .00					13.00%	
深圳看到 科技有限 公司	20,000,000 .00			20,000,000 .00					14.25%	

浙江东阳一诺众合影视传媒有限公司	29,850,000.00			29,850,000.00					19.90%	
广东虚拟现实科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					5.00%	
北京蒲蒲壳动画制作有限公司	3,330,000.00			3,330,000.00					10.00%	
北京艾格文化传媒有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00%	
北京玩思维文化发展有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					6.00%	
北京快乐工场网络科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					10.00%	
济南亿福莱网络科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					6.67%	
苏州市舞之数码动画制作有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.69%	
合计	967,258,929.79	769,832.42	60,189,783.61	907,838,978.60	7,000,000.00			7,000,000.00	--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

广州奥飞 孩之宝玩 具发展有 限公司	5,860,005 .45									5,860,005 .45	5,860,005 .45
小计	5,860,005 .45									5,860,005 .45	5,860,005 .45
二、联营企业											
广东衣酷 文化发展 股份有限 公司	24,413.69 7.80			-2,462,17 2.90						21,951,52 4.90	
上海祥同 科技股份 有限公司	18,550,51 7.67			-516,698. 61						18,033,81 9.06	
北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司	10,808,37 5.91			-1,075,30 2.06						9,733,073 .85	
珠海广发 信德奥飞 资本管理 有限公司	6,949,506 .58			196,410.9 8						7,145,917 .56	
北京灵龙 文化发展 有限公司	74,420,78 9.35			-317,475. 73						74,103,31 3.62	
广州数娱 信息科技 有限公司	16,197,06 5.53			-1,235,07 9.58						14,961,98 5.95	
奥银湖杉 (苏州) 投资管理 有限公司	1,063,700 .42			-27,360.5 5						1,036,339 .87	
北京爱乐 游文化发 展有限公 司	132,641,9 20.47			2,311,358 .14			12,250,00 0.00			122,703,2 78.61	
451 Media Group LLC	53,505,14 1.88			-1,303,86 7.27	420,861.1 9					52,622,13 5.80	



深圳市贝美互动科技有限公司	6,446,687.00								6,446,687.00	3,738,377.67
广州轻阅网络科技有限公司	9,473,879.39			-675,454.46					8,798,424.93	
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	7,172,889.54			-391,478.77					6,781,410.77	
上海逸态品牌管理有限公司	1,504,734.19								1,504,734.19	1,504,734.19
苏州六月品牌管理有限公司	5,144.98		6,000.00	855.02						
上海颖立文化传媒有限公司	69,928,764.60			-2,299,582.20					67,629,182.40	
广州雷神信息科技有限公司	23,200,000.00			-1,934,724.49					21,265,275.51	
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司	3,414,119.16			252.05					3,414,371.21	
深圳市奥术信息科技有限公司		18,000,000.00		-617,601.15					17,382,398.85	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司		105,000,000.00							105,000,000.00	
小计	459,696,934.47	123,000,000.00	6,000.00	-10,347,921.58	420,861.19		12,250,000.00		560,513,874.08	5,243,111.86
合计	465,556,939.92	123,000,000.00	6,000.00	-10,347,921.58	420,861.19		12,250,000.00		566,373,879.53	11,103,117.31

其他说明

(1) 451 Media Group LLC的其他变动，系汇率变动导致；

广州奥飞硅谷文化发展有限公司系公司转让对其的部分股权后，不属于合并范围，由成本法转权益法，转入长期股权投资；

(2) 公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	214,910,568.44	133,550,977.11	7,662,366.67	57,540,281.77	37,520,244.21	59,751,608.67	510,936,046.87
2.本期增加金额	12,992,934.49	1,263,552.44	0.00	2,905,974.10	1,419,750.07	2,327,530.67	20,909,741.77
(1) 购置		1,263,552.44	0.00	2,905,974.10	1,419,750.07	2,327,530.67	7,916,807.28
(2) 在建工程转入	12,992,934.49						12,992,934.49
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		55,300.00	663,559.72	3,245,981.05	943,317.75	680,699.87	5,588,858.39
(1) 处置或报废		55,300.00	663,559.72	3,245,981.05	914,166.08	680,699.87	5,588,858.39
(2) 处置子公司或清算					29,151.67		
4.期末余额	227,903,502.93	134,755,291.96	6,868,708.66	57,475,382.54	37,948,084.39	61,305,857.19	526,256,827.67
二、累计折旧							
1.期初余额	39,202,389.91	50,943,795.43	6,435,263.89	38,962,717.91	23,876,054.92	37,848,625.41	197,268,847.47
2.本期增加金额	4,377,250.44	5,695,315.34	205,802.39	2,675,839.16	3,322,824.63	4,742,499.12	21,019,531.08
(1) 计提	4,377,250.44	5,695,315.34	205,802.39	2,675,839.16	3,322,824.63	4,742,499.12	21,019,531.08
(2) 合							

并转入							
3.本期减少金额		52,535.00	628,611.20	1,671,915.33	862,328.23	647,225.03	3,862,614.79
(1) 处置或报废		52,535.00	628,611.20	1,671,915.33	852,725.56	647,225.03	3,853,012.12
(2) 处置子公司或清算					9,602.67		9,602.67
4.期末余额	43,579,640.35	56,585,343.41	5,915,183.56	39,889,096.05	26,570,592.89	41,885,804.92	214,425,661.18
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	184,323,862.58	78,169,948.55	953,525.10	17,586,286.49	11,377,491.50	19,420,052.27	311,831,166.49
2.期初账面价值	175,708,178.53	82,607,181.68	1,227,102.78	18,577,563.86	13,644,189.29	21,902,983.26	313,667,199.40

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程				14,619,528.97		14,619,528.97
合计				14,619,528.97		14,619,528.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新厂成品车间	13,000,000.00	12,514,087.53	478,846.96	12,992,934.49		0.00	99.95%	100.00%				其他
合计	13,000,000.00	12,514,087.53	478,846.96	12,992,934.49		0.00	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	特许经营权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	301,088,224.40	14,042,464.47		60,669,591.96	51,138,523.11	103,044,747.29	145,081,881.76	675,065,432.99
2.本期增加金额		653,695.07		2,178,705.25	271,741.57	7,680,154.67	2,298,878.40	14,127,769.86
(1) 购置		653,695.07		2,178,705.25	271,741.57	7,680,154.67	2,298,878.40	14,127,769.86
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	240,188,993.04			48,144.69	6,600.19			241,288,332.82
(1) 处置	240,188,993.04							241,288,332.82
(2) 汇率折算				48,144.69	6,600.19			
4.期末余额	60,899,231.36	14,696,159.54	0.00	62,800,152.52	51,403,664.49	110,724,901.96	147,380,760.16	447,904,870.03

二、累计摊销								
1.期初 余额	18,453,933.3 2	9,901,232.40		34,789,450.3 1	22,298,951.9 8	21,338,421.3 8	37,882,491.3 7	144,664,480. 76
2.本期 增加金额	3,132,263.54	1,327,741.39		2,956,608.57	5,220,354.86	8,878,560.90	2,647,919.22	24,163,448.4 8
(1) 计提	3,132,263.54	1,327,741.39		2,956,608.57	5,220,354.86	8,878,560.90	2,647,919.22	24,163,448.4 8
(2) 合并转 入								
3.本期 减少金额	11,509,055.9 9							11,509,055.9 9
(1) 处置	11,509,055.9 9							11,509,055.9 9
4.期末 余额	10,077,140.8 7	11,228,973.7 9		37,746,058.8 8	27,519,306.8 4	30,216,982.2 8	40,530,410.5 9	157,318,873. 25
三、减值准备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	50,822,090.4 9	3,467,185.75		25,054,093.6 4	23,884,357.6 5	80,507,919.6 8	106,850,349. 57	290,585,996. 78
2.期初 账面价值	282,634,291. 08	4,141,232.07		25,880,141.6 5	28,839,571.1 3	81,706,325.9 1	107,199,390. 39	530,400,952. 23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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

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

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

(4) 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。

## 14、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	482,148,685.94		6,079,812.17			488,228,498.11
北京爱乐游信息 技术有限公司	349,883,473.96					349,883,473.96
上海方寸信息科 技有限公司	279,559,334.10					279,559,334.10
广州叶游戏信息 技术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文 化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95
北京魔屏科技有 限公司	22,677,173.34					22,677,173.34
北京绵绵堂科技 有限公司	4,203,463.67					4,203,463.67
Baby Trend Inc.	468,319,309.20		5,905,774.40			474,225,083.60

北京四月星空网络科技有限公司	828,427,993.28					828,427,993.28
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	22,041,469.83					22,041,469.83
上海震雷文化传播有限公司	5,469,732.95					5,469,732.95
广州卓游信息科技有限公司	59,940,931.68					59,940,931.68
东莞金旺儿童用品有限公司	177,971,696.24					177,971,696.24
Funny Flux CO., Ltd	224,690,784.60					224,690,784.58
广州位面信息科技有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
南京图乙方圆网络科技有限公司	1,109,109.41			1,109,109.41		0.00
上海星落信息技术有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
合计	2,983,717,050.04	0.00	11,985,586.57	1,109,109.41	0.00	2,994,593,527.20

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新生产基地装修费	302,641.94	41,902.52	63,612.18	593.40	280,338.88
形象店装修费	11,778,178.50	1,630,756.85	2,475,650.20	23,093.92	10,910,191.23
办公室装修费	43,671,191.04	6,046,528.67	9,179,228.58	85,627.74	40,452,863.39
合计	55,752,011.48	7,719,188.04	11,718,490.96	109,315.06	51,643,393.50

其他说明

## 16、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	99,311,425.49	20,715,810.32	93,952,006.51	18,792,599.80

内部交易未实现利润	126,164,639.29	28,388,901.14	106,154,621.98	26,550,708.39
可抵扣亏损	235,060,559.13	37,659,886.06	239,236,050.22	38,328,856.30
业绩承诺奖励金	4,732,617.37	984,501.02	8,959,462.15	2,167,324.36
与存货相关费用资本化	4,745,749.73	1,328,031.62	4,603,913.90	1,288,340.85
计入递延收益的政府补助	1,000,000.00	150,000.00	1,192,708.21	178,906.22
合计	471,014,991.01	89,227,130.16	454,098,762.97	87,306,735.92

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,392,413.97	7,439,762.48	51,284,846.65	8,799,939.95
可供出售金融资产公允价值变动	36,506,431.26	5,475,964.69	20,761,928.11	3,114,289.22
合计	79,898,845.23	12,915,727.17	72,046,774.76	11,914,229.17

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		89,227,130.16		87,306,735.92
递延所得税负债		12,915,727.17		11,914,229.17

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,942,329.28	11,724,966.27
可抵扣亏损	390,191,859.88	382,674,955.87
预计负债	1,557,045.00	1,557,045.00
合计	406,691,234.16	395,956,967.14

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元



年份	期末金额	期初金额	备注
2018	1,511,814.28	1,611,270.92	
2019	20,107,424.34	14,358,417.91	
2020	97,055,686.69	47,324,985.77	
2021	81,576,581.09	81,549,229.47	
2022	59,513,828.91	113,854,835.15	
2023	6,127,432.82		
长期	124,299,091.75	123,976,216.65	
合计	390,191,859.88	382,674,955.87	--

其他说明：

截至2018年6月30日，公司子公司奥飞影业（香港）有限公司累计亏损124,299,091.75元，无期限结转以后年度弥补。

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
返还型创始人保险	1,409,955.14	1,312,426.50
其他	324,675.32	336,000.98
合计	1,734,630.46	1,648,427.48

其他说明：

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

## 18、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	100,000,000.00	34,000,000.00
保证借款	1,617,511,160.30	1,248,335,439.57
合计	1,717,511,160.30	1,282,335,439.57

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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	393,540,894.00	389,255,011.68
1-2 年	3,291,449.49	19,720,731.88
2-3 年	3,835,775.97	7,010,109.26
3 年以上	5,083,104.02	3,508,578.70
合计	405,751,223.48	419,494,431.52

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华特迪士尼（中国）有限公司	2,774,546.89	项目未结算
上海炫动传播股份有限公司	2,605,734.74	项目未结算
广州蓝弧文化传播有限公司	1,276,234.23	项目未结算
巴福斯影业有限公司	1,145,090.80	项目未结算
合计	7,801,606.66	--

其他说明：

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,917,972.94	57,002,705.93

1-2 年	4,987,296.23	8,801,283.85
2-3 年	967,555.03	849,840.53
3 年以上	1,408,059.51	567,477.53
合计	70,280,883.71	67,221,307.84

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
(주)하이원엔터테인먼트(韩国 High1 娱乐有限公司)	2,656,550.91	影片制作尚未完成
리딩아시아((亚洲阅读公司))	2,656,434.47	影片制作尚未完成
合计	5,312,985.38	--

## 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	119,929,482.65	333,422,855.81	392,605,229.91	60,747,108.55
二、离职后福利-设定提存计划	5,461,619.28	17,953,814.36	18,678,204.85	4,737,228.79
合计	125,391,101.93	351,376,670.17	411,283,434.76	65,484,337.34

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	116,366,299.28	311,924,035.06	370,103,202.04	58,187,132.30
2、职工福利费	0.00			0.00
3、社会保险费	1,222,285.70	8,000,993.10	8,686,269.43	537,009.37
其中：医疗保险费	1,163,199.84	6,714,791.74	7,366,635.05	511,356.53
工伤保险费	14,899.34	325,678.71	331,964.28	8,613.77
生育保险费	32,272.19	828,708.68	850,063.13	10,917.74
重大疾病险	11,914.33	131,813.97	137,606.97	6,121.33

4、住房公积金	64,131.10	4,462,148.86	4,493,108.96	33,171.00
5、工会经费和职工教育经费	41,938.52	1,689,196.75	1,679,755.68	51,379.59
8、因解除劳动关系给予的补偿	2,234,828.05	7,346,482.04	7,642,893.80	1,938,416.29
合计	119,929,482.65	333,422,855.81	392,605,229.91	60,747,108.55

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,440,394.19	17,884,041.77	18,605,617.11	4,718,818.85
2、失业保险费	21,225.09	69,772.59	72,587.74	18,409.94
3、企业年金缴费	0.00			0.00
合计	5,461,619.28	17,953,814.36	18,678,204.85	4,737,228.79

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	13,996,725.38	19,068,351.00
企业所得税	25,968,750.41	22,227,148.85
个人所得税	5,539,166.96	12,049,846.15
城市维护建设税	3,031,926.63	3,344,326.21
印花税	1,651,715.98	1,719,272.52
教育费附加	1,266,603.62	1,368,001.16
地方教育附加	380,896.32	448,494.69
堤围防护费	560,188.68	566,062.79
文化事业建设费	113,158.40	133,088.77
房产税	902,022.48	729,222.50
土地使用税	45,001.37	60,001.80
车船税	0.00	13,158.58
其他代扣税	1,571,752.06	619,223.47
合计	55,027,908.29	62,346,198.49

其他说明：

其他代扣税系影业公司《与神同在》项目需要向韩国Dexter支付发行费，将应付款中需要代扣代缴的税款计提到应交税费。

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	70,399.94	114,406.46
企业债券利息	2,835,616.42	13,334,794.51
短期借款应付利息	2,646,870.90	1,920,439.97
短期融资券应付利息		17,671,232.87
合计	5,552,887.26	33,040,873.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 25、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	3,809,990.93	5,566,758.34
应付费用	1,922,225.56	2,045,041.09
内部借款/员工代垫款	1,432,199.85	1,707,258.61
代扣社保、住房公积金	620,150.55	562,001.31
往来款	5,025,704.24	5,000,000.00
股权转让款	34,538,642.68	42,635,653.71
回购义务负债	0.00	
其他	734,256.58	1,636,983.69
合计	48,083,170.39	59,153,696.75

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,844,264.10	18,624,534.98

一年内到期的应付债券	0.00	449,820,789.06
一年内到期的长期应付款	182,572,502.37	184,264,434.40
应付超额业绩奖励款	0.00	1,983,889.88
合计	201,416,766.47	654,693,648.32

其他说明：

2016年度公司之全资子公司香港奥飞娱乐有限公司收购Baby Trend, Inc., 自正式签署合同日起的 30 个工作日公司支付投资款10.64%，其余投资款根据业绩对赌要求分三年支付，2016年度、2017年度、2018 年度在事务所对实际盈利情况出具《专项审核报告》后支付，即2017年付30%，2018年付30%，2019年付 29.36%，截止2018年6月30日，未付款项为2760万美元，折合人民币182,572,502.37元，在“一年内到期的非 流动负债”中列示。

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券		499,571,895.02
待转销项税	9,290,193.20	8,533,091.57
合计	9,290,193.20	508,104,986.59

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额

其他说明：

## 28、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	17,644,257.49	34,849,063.43
信用借款	133,000,000.00	
合计	150,644,257.49	34,849,063.43

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	99,355,398.89	
合计	99,355,398.89	

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

公司债券	100,000,000.00	2018-2-12	2年	100,000,000.00	99,198,113.21		2,835,616.42	157,285.68			99,355,398.89
------	----------------	-----------	----	----------------	---------------	--	--------------	------------	--	--	---------------

### (3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

经证监会核准，公司于2018年2月发行了1亿元的公司债，发行及计息日期为2018年2月12日，债券期限2年，本次发行的债券为固定利率7.5%，按年付息、到期一次还本。在本期债券存续期的第1年末，公司可行使调整票面利率选择权，上调票面利率0至100个基点（含本数），其中1个基点为0.01%；投资者可选择是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。如投资者选择继续持有本期债券，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前1年票面年利率加上上调基点。债券的利率将不超过国务院限定的利率。

## 30、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款		180,343,914.53

政府补助收益回报分成款	433,357.55	1,338,952.13
合计	433,357.55	181,682,866.66

其他说明：

公司之控股子公司 Funny Flux CO., Ltd，进行项目开发时得到了政府补助的支持，根据韩国相关政策，当该项目实现的销售额达到既定比例后需要向政府返还一定比例的分成款，该分成款在7年内清算。截至2018年6月30日，已计提待返还的分成款折合人民币433,357.55元。

### 31、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,557,291.75	5,029,883.01	1,567,257.66	13,019,917.10	政府补助形成
合计	9,557,291.75	5,029,883.01	1,567,257.66	13,019,917.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄花岗广州动漫产业原创制作和品牌推广展示平台建设资金政府补贴	192,708.21		192,708.21				0.00	与资产相关
超级飞侠3研发费用补助	1,287,181.14	5,029,883.01					6,317,064.15	与资产相关
SW1研发费用补助	1,374,549.45				1,374,549.45		0.00	与资产相关
SW电影研	1,731,932.31						1,731,932.31	与资产相关



发费用补助								
超级飞侠 2 研发费用补助	2,321,461.30						2,321,461.30	与资产相关
TT1 研发费用补助	1,649,459.34						1,649,459.34	与资产相关
“数字漫画一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
合计	9,557,291.75	5,029,883.01	192,708.21			1,374,549.45	13,019,917.10	--

其他说明：

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,306,944,319.00	50,215,206.00				50,215,206.00	1,357,159,525.00

其他说明：

本次发行申请于 2017 年 6 月 6 日经中国证监会发行审核委员会审核通过，于 2017 年 8 月 17 日收到中国证监会证监许可【2017】1365 号文核准，本次非公开发行股份数为 50,215,206 股，符合公司股东大会决议和中国证监会《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）中核准公司非公开发行不超过 11,500 万股的要求。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,386,357,631.78	629,828,020.83		2,016,185,652.61
其他资本公积	75,768,798.70			75,768,798.70
合计	1,462,126,430.48	629,828,020.83		2,091,954,451.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本次发行申请于 2017 年 6 月 6 日经中国证监会发行审核委员会审核通过，于 2017 年 8 月 17 日收到中国证监会证

监许可【2017】1365 号文核准。2018 年 1 月 3 日，本次发行的新增注册资本及股本情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“广会验字[2018]G17037900016号”《奥飞娱乐股份有限公司验资报告》：“截至 2018 年 1 月 3 日止，募集资金总额为 699,999,971.64 元（大写：陆亿玖仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰柒拾壹元陆角肆分），扣除股票发行相关费用人民币 21,154,149.50 元（含税），实际募集资金净额为人民币 678,845,822.14 元，考虑发行费用的增值税进项税 1,197,404.69 元后，其中人民币 50,215,206.00 元作为新增注册资本（股本），人民币 629,828,020.83 元计入资本公积（股本溢价）”。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	12,414,632.97	44,407,729.14		6,422,709.77	36,376,581.90	1,608,437.47	48,791,214.87
可供出售金融资产公允价值变动损益	17,647,638.89	18,858,792.37		5,475,964.69	13,382,827.68		31,030,466.57
外币财务报表折算差额	-5,233,005.92	25,548,936.77		946,745.08	22,993,754.22	1,608,437.47	17,760,748.30
其他综合收益合计	12,414,632.97	44,407,729.14		6,422,709.77	36,376,581.90	1,608,437.47	48,791,214.87

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：

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	190,112,465.99			190,112,465.99
合计	190,112,465.99			190,112,465.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,800,217,345.18	1,797,179,877.90

调整后期初未分配利润	1,800,217,345.18	1,797,179,877.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,964,388.63	90,129,598.10
减：提取法定盈余公积		35,017,062.84
应付普通股股利		52,075,067.98
期末未分配利润	1,903,181,733.81	1,800,217,345.18

调整期初未分配利润明细：

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

### 38、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	1,390,944,621.57	682,912,035.50	1,773,544,835.89	884,486,355.14
其他业务	3,897,265.34	2,719,684.96	5,129,673.80	8,313,333.53
合计	1,394,841,886.91	685,631,720.46	1,778,674,509.69	892,799,688.67

### 39、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	7,527,665.58	6,714,503.39
教育费附加	3,397,879.12	3,030,829.49
房产税	468,842.90	418,197.01
土地使用税	67,268.34	60,001.80
车船使用税	1,648.02	1,470.00
印花税	924,031.81	824,214.98
地方教育费附加	2,265,252.72	2,020,552.97
文化事业建设费	1,109,274.54	989,447.20
堤围费	81,750.84	72,919.86

合计	15,843,613.87	14,132,136.70
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	32,149,436.58	38,975,149.14
职工薪酬费用	82,195,081.10	110,159,684.42
运输商检仓储费	54,803,280.84	56,510,701.31
推广促销展示费	56,203,712.99	54,882,118.82
办公费用	10,785,506.84	8,880,697.61
宣传费用	8,495,169.07	6,323,866.86
业务招待费	1,090,022.56	1,312,302.47
差旅费	9,093,599.11	9,677,435.51
咨询费	5,952,953.87	7,779,288.50
租金水电及物管费	14,440,330.40	15,359,347.41
其他费用	4,852,161.48	5,030,091.51
合计	280,061,254.84	314,890,683.56

其他说明：

#### 41、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	69,977,922.05	94,084,818.25
研发费用	142,195,913.90	146,477,520.58
租金水电及物管费	28,709,614.87	30,000,926.25
折旧摊销费用	20,599,703.92	31,597,905.11
业务招待费	2,537,076.83	2,280,340.73
知识产权保护费	4,560,099.97	9,612,754.61
差旅费	5,380,894.62	5,883,308.16
税费	73,637.91	152,615.53
招聘费	1,045,358.93	1,677,190.59
咨询费	20,414,337.36	13,103,520.22
办公费用	3,814,949.95	3,048,912.38

车辆交通费	1,218,271.42	1,599,871.73
会务费	1,657,721.03	1,928,968.69
电话邮寄费	1,066,205.40	1,935,947.58
信息项目费用	10,830,673.36	11,568,811.79
其他费用	10,729,682.50	7,187,019.98
合计	324,812,064.02	362,140,432.18

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	67,317,078.86	44,010,357.32
利息收入	-6,005,818.77	-4,314,319.65
资金占用费	999,172.62	3,080,733.53
手续费	1,827,650.01	1,618,247.49
汇兑损益	2,199,310.63	3,994,330.46
合计	66,337,393.35	48,389,349.15

其他说明：

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,777,230.15	6,434,848.26
二、存货跌价损失	682,946.64	2,954,344.35
十三、商誉减值损失		16,568,600.00
合计	14,460,176.79	25,957,792.61

其他说明：

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-5,332,000.00
合计		-5,332,000.00

其他说明：

**45、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	-10,348,931.22	139,541.06
处置长期股权投资产生的投资收益	35,909,480.84	27,889,481.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		4,541,509.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	23,170,300.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	33,978,458.34	
业绩对赌奖励		669,360.01
其他金融资产收益	892,602.74	
合计	83,601,910.70	33,239,892.23

其他说明：

处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
被 投 资 单 位	金 额	处 置 时 间
北京万象传媒广告有限公司	1,200,000.00	2018年4月
成都像素星空科技有限公司	11,992,000.00	2018年5月
广州酷游娱乐科技股份有限公司	9,978,300.00	2018年6月
合 计	23,170,300.00	

**46、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	183,998.73	
合计	183,998.73	

**47、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	23,327,454.51	14,967,893.70
合计	23,327,454.51	14,967,893.70

## 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	1,129,094.21	1,250,000.03	1,129,094.21
罚没收入	19,044.80	490,000.00	19,044.80
非流动资产处置利得	68,410.01	1,094.51	68,410.01
其他	1,624,850.45	1,052,281.26	1,624,850.45
合计	2,841,399.47	2,793,375.80	2,841,399.47

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	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	192,708.21	1,250,000.03	与资产相关
商务局拨外 经贸发展企 业对外承包 工程和境外 投资项目费 用	汕头市澄海 区国库支	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	736,386.00		与收益相关
2016 年度收 购兼并其他 企业	澄海区财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,129,094.21	1,250,000.03	--

其他说明：

罚没收入系对经销商罚款。

## 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	109,124.34	563,269.50	109,124.34
罚款支出	187,004.81	74,056.41	187,004.81
非流动资产处置	79,841.22	848,348.69	79,841.22
其他	448,622.07	582,165.40	448,622.07
合计	824,592.44	2,067,840.00	824,592.44

其他说明：

罚款支出187,004.81元系子公司收到监管部门关于刊登不符合要求内容的处罚。

## 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	22,213,268.39	52,650,347.29
递延所得税费用	-618,497.04	-12,066,416.60
合计	21,594,771.35	40,583,930.69

### (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	116,825,834.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,523,875.17
子公司适用不同税率的影响	-5,284,305.01
调整以前期间所得税的影响	7,009,561.45
非应税收入的影响	-1,839,396.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-276,417.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,046,673.14
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	10,711,986.92
研发加计扣除的影响	-7,297,205.44
所得税费用	21,594,771.35

其他说明



## 51、其他综合收益

详见附注 35。

## 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
收到经营性往来款	2,000,000.00	0.00
收到政府补助	25,011,093.47	12,377,319.97
收到利息收入	6,005,818.77	3,030,389.98
收到押金、保证金	321,823.50	847,549.70
收到侵权赔偿收入	447,207.60	2,279,922.20
收到其他	8,460,389.25	8,625,748.70
合计	42,246,332.59	27,160,930.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到经营性往来款系已处置股权硅谷公司收到关联方公司奥晨支付的经营性往来款。

### (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	391,034,474.00	430,481,872.19
对外捐赠支出	96,000.00	322,984.00
支付押金、备用金	1,878,103.79	6,613,949.64
支付其他	7,780,995.23	7,278,016.61
合计	400,789,573.02	444,696,822.44

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
收到的取得子公司的现金净额		219,613.59
合计		219,613.59

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
处置子公司的净损失重分类到此项目	2,435,106.96	
合计	2,435,106.96	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

系处置价款分2个月收回，第一个月收回金额低于处置时账面货币资金，因此调整到这个项目。

**(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	14,299,464.90	5,317,390.00
收到资金占用费	2,900,228.40	
收到解押的保证金		17,310,943.81
合计	17,199,693.30	22,628,333.81

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资往来款	9,553,301.42	216,071,010.70
发行债券筹资费用	23,670.00	
合计	9,576,971.42	216,071,010.70

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	95,231,063.20	123,381,817.86
加：资产减值准备	14,460,176.79	25,957,792.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	20,990,632.41	22,354,435.33

物资产折旧		
无形资产摊销	24,171,934.22	16,893,405.81
长期待摊费用摊销	11,718,490.96	11,878,389.24
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）	-183,998.73	4,213.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,212.99	843,040.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	5,332,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	66,374,515.21	45,217,584.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-83,601,910.70	-33,239,892.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,920,394.24	-2,141,040.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,001,498.00	-1,128,013.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-117,865,214.44	16,911,706.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,273,369.37	3,607,447.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-65,646,060.54	-116,050,619.38
经营活动产生的现金流量净额	-99,479,420.24	119,822,267.55
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	805,726,701.67	1,045,548,850.57
减：现金的期初余额	669,286,335.57	764,679,594.69
现金及现金等价物净增加额	136,440,366.10	280,869,255.88

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
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	188,019,405.56
其中：	--
Baby Trend ,Inc	179,192,837.31
Funny Flux Co.,Ltd	8,826,568.25
取得子公司支付的现金净额	188,019,405.56

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	99,450,000.00
其中：	--
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	99,450,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,851,937.59
其中：	--
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	1,851,937.59
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	97,598,062.41

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	805,726,701.67	669,286,335.57
其中：库存现金	63,127.06	602,873.25
可随时用于支付的银行存款	794,015,907.58	656,779,449.45
可随时用于支付的其他货币资金	11,647,667.03	11,904,012.87
三、期末现金及现金等价物余额	805,726,701.67	669,286,335.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,190,420.62	

其他说明：

**54、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**55、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	5,190,420.62	信用保证金 5076420.62 元， 资金冻结 114000 元
合计	5,190,420.62	--

其他说明：

## 56、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	14,352,768.61	6.6166	95,034,300.77
欧元	2,447,195.90	7.6515	18,724,719.43
港币	38,417,110.53	0.8431	32,390,650.11
韩元	8,099,758,712.00	0.0059	47,815,166.37
英镑	866,236.88	8.6551	7,497,366.82
新台币	113.00	0.2166	24.48
新加坡元	2.00	4.8400	9.68
应收账款	--	--	7,497,366.82
其中：美元	45,188,465.28	6.6166	298,993,999.38
欧元	2,264,747.98	7.6515	17,328,719.17
港币	405,464.86	0.8431	341,859.92
英镑	688,206.18	8.6551	5,956,493.31
长期借款	--	--	
其中：美元	2,666,666.00	6.6166	17,644,262.26
欧元			
港币			

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
资讯港管理有限公司	英属维尔京群岛	港币	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用港币结算
Toon Express HongKong limited	中国香港	港币	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用港币结算
Baby Trend, Inc.	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
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
Alpha Group US 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
Alpha Animation, 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
Alpha Pictures ,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
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
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美元结算
奥飞影业（香港）有限公司	香港	人民币	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用人民币结算
Funny Flux Co.,Ltd	韩国	韩元	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用韩币结算

## 八、合并范围的变更

### 1、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
南京图乙方网络科技有限公司	3,470,000.00	60.00%	出售股权	2018年05月31日	收到部分款项, 办理工商变更手续	96,827.31						
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	195,000,000.00	65.00%	出售股权	2018年06月25日	收到部分款项, 办理工商变更手续	45,364,222.72	35.00%	80,573,110.85	105,000,000.00	24,426,889.15	资产基础法	0.00

其他说明：

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 2、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/变更时间
悦奥飞腾（苏州）投资管理	注销	2018-2-8
广东奥飞主题文化科技有限公司	设立	2018-4-26

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州奥飞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		同一控制下合并
广州奥飞嘉佳教育有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
广州狼烟动画有限公司	广州	广州	文化传媒		85.00%	设立
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
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
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	广州	广州	游戏研发		26.01%	非同一控制下合

科技有限公司						并
广州位面信息科技有限公司	广州	广州	信息技术		26.01%	非同一控制下合并
奥飞影业投资（北京）有限公司	北京	北京	影视制作		100.00%	设立
奥飞影业投资（上海）有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	设立
奥飞影业投资（香港）有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	设立
Alpha Pictures, Inc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立
Alpha Pictures Development, LLC	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立
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 Hong Kong 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
Alpha GROUP US LLC	美国	美国	玩具销售		100.00%	设立
Alpha Animation, Inc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立
AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	美国	美国	玩具销售		100.00%	设立



Baby Trend, Inc.	美国	美国	玩具销售		100.00%	非同一控制下合并
Funny Flux CO., Ltd	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	非同一控制下合并
杭州华尼动漫有限公司	杭州	杭州	动漫设计		60.02%	非同一控制下合并
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英国	玩具销售	100.00%		设立
广东嘉佳卡通影视有限公司	广州	广州	文化传媒	60.00%		非同一控制下合并
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
北京奥飞传媒有限公司	北京	北京	文化传媒	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
北京爱乐游信息技术有限公司	北京	北京	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
北京中盛天创科技发展有限公司	北京	北京	游戏研发		100.00%	非同一控制下合并
北京指游互动科技发展有限公司	北京	北京	游戏研发		100.00%	非同一控制下合并
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
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
广州戏胞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	51.00%		设立
北京绵绵堂科技有限公司	北京	北京	文化传媒	60.00%		非同一控制下合并
广东奥迪动漫玩具有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立

东莞奥迪贝乐童车有限公司	东莞	东莞	玩具制作		100.00%	设立
东莞金旺儿童用品有限公司	东莞	东莞	玩具制作		100.00%	非同一控制下合并
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
汕头奥迪玩具有限公司	汕头	汕头	动漫玩具生产		100.00%	设立
广州奥飞文化产业投资管理有限公司	广州	广州	投资管理		100.00%	设立
广东奥飞动漫文化产业投资基金(有限合伙)	珠海	珠海	投资基金		96.70%	3.33% 设立
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
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
天津仙山文化传播有限公司北京分公司	上海	上海	咖啡店		100.00%	非同一控制下合并
上海有妖气文化发展有限公司	上海	上海	版权运营		100.00%	非同一控制下合并
上海哇呀咖啡有限公司	上海	上海	咖啡店		100.00%	非同一控制下合并
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
上海奥飞数娱影视有限公司	苏州	苏州	影视制作		100.00%	设立
广州奥玩商贸有限公司	广州	广州	玩具销售		100.00%	设立
广州奥飞婴童用品有限公司	广州	广州	玩具销售		100.00%	设立
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	深圳	深圳	影视版权		55.00%	非同一控制下合并

上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	投资管理	100.00%		设立
广东奥飞主题文化科技有限公司	广州	广州	文化传媒	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司持有广州卓游信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州位面信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州麟游信息科技有限公司51%的股权，广州麟游信息科技有限公司持有广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司100%股权，故公司能控制广州位面信息科技有限公司、广州麟游信息科技有限公司、广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司，纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东嘉佳卡通影视有限公司	40.00%	-217,482.77		44,278,902.74
广州卓游信息科技有限公司	49.00%	-2,909,189.52		51,386,862.41
Funny Flux CO., Ltd	39.98%	283,928.49		43,440,355.46

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	42,643,229.46	106,390,047.86	149,033,277.32	39,142,030.96		39,142,030.96	28,181,741.44	109,069,923.64	137,251,665.08	26,010,701.31		26,010,701.31
广州卓游信息科技有限公司	133,619,029.70	62,616,119.99	196,235,149.69	91,005,889.33		91,005,889.33	134,568,130.28	45,649,828.62	180,217,958.90	69,159,476.24		69,159,476.24
Funny Flux CO., Ltd	137,701,448.90	28,130,543.20	165,831,992.10	46,065,590.05	12,453,274.65	58,518,864.70	123,120,894.29	26,447,233.74	149,568,128.03	53,174,789.28	14,132,387.54	67,307,176.82

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	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	28,660,415.59	1,068,314.00	1,068,314.00	-3,438,001.23	36,492,309.98	6,768,147.67	6,768,147.67	65,497.83
广州卓游信息科技有限公司	22,290,078.30	-6,003,145.30	-6,003,145.30	-15,346,685.81	20,853,059.80	-6,785,425.20	-6,785,425.20	-8,636,316.02
Funny Flux CO., Ltd	28,545,656.74	710,176.32	710,176.32	-7,731,946.28				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东衣酷文化发展股份有限公司	广州	广州	婴童用品	45.61%		权益法
451 Media Group	上海	上海	文化传媒		19.99%	权益法

LLC						
北京灵龙文化发展有限公司	广州	广州	文化传媒	15.00%		权益法
北京爱乐游文化发展有限公司	北京	北京	游戏研发		49.00%	权益法
上海祥同科技股份有限公司	上海	上海	婴童用品	41.41%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

北京灵龙文化发展有限公司，公司派驻董事，具有重大影响，故按权益法核算。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	广东衣酷文化发展股份有限公司	上海祥同科技股份有限公司	北京爱乐游文化发展有限公司	451 Media Group LLC	北京灵龙文化发展有限公司	广东衣酷文化发展股份有限公司	上海祥同科技股份有限公司	北京爱乐游文化发展有限公司	451 Media Group LLC	北京灵龙文化发展有限公司
流动资产	77,960,822.35	63,212,293.28	105,787,173.30	4,411,399.77	125,299,234.96	79,223,483.17	57,815,708.05	125,798,477.41	7,700,267.20	127,364,098.95
非流动资产	7,313,744.97	20,397,471.29	51,324,561.41	1,848,035.30	9,899,244.92	7,972,174.10	20,532,715.94	50,183,838.83	3,835,163.75	8,962,080.01
资产合计	85,274,567.32	83,609,764.57	157,111,734.71	6,259,435.07	135,198,479.88	87,195,657.27	78,348,423.99	175,982,316.24	11,535,430.94	136,326,178.96
流动负债	66,168,495.95	41,721,008.32	7,375,955.23	1,701,888.24	1,530,954.63	62,795,282.05	35,808,743.80	9,045,435.93	1,610,229.44	2,070,289.48
非流动负债	0.00	0.00	0.00	16,541,500.00					16,335,500.00	
负债合计	66,168,495.95	41,721,008.32	7,375,955.23	18,243,388.24	1,530,954.63	62,795,282.05	35,808,743.80	9,045,435.93	17,945,729.44	2,070,289.48
归属于母公司股东权益	19,106,071.37	41,888,756.25	149,735,779.48	-11,983,951.78	133,667,525.25	24,400,375.22	42,539,680.19	166,936,880.31	-6,410,298.50	134,784,030.10
按持股比例计算的净资产份额	8,714,279.15	17,346,133.97	73,370,531.94	-2,391,996.77	20,050,128.79	11,129,011.14	17,615,681.57	81,799,071.35	-1,279,495.58	20,217,604.51

--商誉	13,284,686.66	934,836.10	50,842,849.12	54,784,637.46	444,854.15	13,284,686.66	934,836.10	50,842,849.12	54,784,637.46	444,854.15
对联营企业权益投资的账面价值	21,951,524.90	18,033,819.06	122,703,278.61	52,622,135.80	74,103,313.62	24,413,697.80	18,550,517.67	132,641,920.47	53,505,141.88	74,420,789.35
营业收入	31,227,624.47	16,904,360.32	22,648,690.40	1,580,874.33	4,368,932.05	107,586,664.09	49,974,616.12	65,212,846.17	5,065,140.19	2,621,359.23
净利润	-5,398,318.14	-902,066.47	7,798,899.17	-6,716,817.34	-2,116,504.85	-10,370,136.11	-8,580,050.10	25,818,141.40	-18,846,385.44	-2,958,987.20
综合收益总额	-5,398,318.14	-902,066.47	7,798,899.17	-6,716,817.34	-2,116,504.85	-10,370,136.11	-8,580,050.10	25,818,141.40	-18,846,385.44	-2,958,987.20

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	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	143,474,291.38	238,494,076.94
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,441,464.06	-7,250,537.97
--其他综合收益	-7,441,464.06	-7,250,537.97

其他说明

不重要联营企业包括：北京万象娱通网络科技股份有限公司、珠海广发信德奥飞资本管理有限公司、广州数娱信息科技有限公司、奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司、深圳市贝美互动科技有限公司、广州轻阅网络科技有限公司、重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司、上海颖立文化传媒有限公司、广州雷神信息科技有限公司，珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司。

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）利率风险

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

##### （2）其他价格风险

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

#### 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

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

#### 3、流动风险

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

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	72,506,431.26			72,506,431.26
（2）权益工具投资	72,506,431.26			72,506,431.26
持续以公允价值计量的资产总额	72,506,431.26			72,506,431.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司根据接近期末的最近一个交易日的股票收盘价确定第一层次公允价值计量市价。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

### 2、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
深圳市贝美互动科技有限公司	联营企业
广州轻阅网络科技有限公司	联营企业
广东衣酷文化发展股份有限公司	联营企业
上海颖立文化传媒有限公司	联营企业
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	联营企业
北京万象娱通网络科技股份有限公司	联营企业
广州数娱信息科技有限公司	联营企业



上海祥同科技股份有限公司	联营企业
北京爱乐游文化发展有限公司	联营企业
广州雷神信息科技有限公司	联营企业
451 Media Group LLC	联营企业
深圳市奥术信息科技有限公司	联营企业
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	联营企业

其他说明

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汕头市丰迪房地产开发有限公司	实际控制人蔡东青控制的公司（广州奥晨房地产集团有限公司全资子公司），董事蔡晓东担任执行董事、蔡立东担任监事的公司
广州力奥盈辉环保科技有限公司	实际控制人蔡东青、蔡东青一致行动人蔡晓东、蔡东青近亲属蔡立东共同出资并担任董事的公司
广东力奥盈辉投资基金管理中心（有限合伙）	实际控制人蔡东青及其一致行动人蔡晓东共同出资的企业
珠海市奥创丰投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人蔡东青及其一致行动人蔡晓东共同出资的企业
汕头市东煌投资有限公司	实际控制人蔡东青控制，蔡东青近亲属李丽卿担任监事的公司
广州奥晨房地产集团有限公司	实际控制人蔡东青控制的公司（汕头市东煌投资有限公司全资子公司），董事蔡晓东担任董事、蔡立东担任监事的公司
广州弹幕网络科技有限公司	实际控制人蔡东青控制并担任董事、高级管理人员李斌、陈德荣担任董事的公司
广州斗鱼网络科技有限公司	实际控制人蔡东青担任董事的公司
广东奥睿控股有限公司	实际控制人蔡东青控制并担任董事长，董事蔡晓东担任董事，监事赵艳芬担任监事的公司（蔡东青直接持股并通过珠海市奥乐丰投资管理中心（有限合伙）间接持股）
广州奥乐丰兴网络科技有限公司	实际控制人蔡东青控制并担任执行董事公司

北京鱼子酱文化传播有限责任公司	实际控制人蔡东青担任董事的公司
广东青商创业投资管理有限公司	实际控制人蔡东青担任董事长的公司
广州骐游网络科技有限公司	实际控制人蔡东青控制并担任执行董事的公司
武汉斗鱼网络科技有限公司	实际控制人蔡东青担任董事的公司
上海电巴新能源科技有限公司	实际控制人蔡东青担任董事的公司
奥动新能源汽车科技有限公司	实际控制人蔡东青控制并担任董事长的公司
广东奥动文化旅游开发有限公司	实际控制人蔡东青控制的公司
惠州奥动文化产业园有限公司	实际控制人蔡东青控制的公司
广州鑫堃投资有限公司	实际控制人蔡东青担任董事的企业
珠海市奥乐丰投资管理中心（有限合伙）	实际控制人蔡东青控制的公司及其配偶陈岱君担任执行事务合伙人
广东凯迪威文化股份有限公司	实际控制人蔡东青配偶的兄弟担任法定代表人的公司
珠海奥拓投资中心合伙企业（有限合伙）	实际控制人蔡东青控制的公司及其配偶陈岱君担任执行事务合伙人
珠海奥动投资有限公司	实际控制人蔡东青控制的公司
广州奥睿智能科技有限公司	实际控制人蔡东青控制、董事蔡晓东担任执行董事、高级管理人员胡华担任的董事的公司（广东奥睿控股有限公司全资子公司）
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	董事蔡晓东担任董事的公司
广州奥晨置业有限公司	实际控制人蔡东青控制、蔡东青一致行动人蔡立东担任监事的企业（广州奥晨房地产集团有限公司全资子公司）
广东奥亦乐园科技有限公司	实际控制人蔡东青控制、高级管理人员李斌、胡华担任董事的公司（广东奥睿控股有限公司控股子公司）
樟树市深耕投资管理中心（有限合伙）	实际控制人蔡东青及配偶控制的企业
樟树市奥创丰投资管理中心（有限合伙）	实际控制人蔡东青及配偶控制的企业

樟树市奥飞投资管理中心（有限合伙）	实际控制人蔡东青及配偶控制的企业
北京弹幕网络科技有限公司	实际控制人蔡东青及配偶控制的企业
广州合摩计算机科技有限公司	实际控制人蔡东青担任董事的公司
广州泽贤投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人蔡东青的一致行动人蔡晓东控制的公司
广州泽贤资产管理有限公司	实际控制人一致行动人蔡晓东的配偶控制并担任执行事务合伙人的公司
广州宝都实业有限公司	实际控制人一致行动人蔡晓东担任监事，实际控制人近亲属蔡立东担任执行董事的公司
深圳妈妈资本管理有限公司	实际控制人蔡东青一致行动人蔡晓东担任董事的公司
深圳大禾投资管理有限公司	实际控制人蔡东青一致行动人蔡晓东担任董事的公司
惠州奥晨投资有限公司	实际控制人蔡东青控制并担任董事长的公司

其他说明

- 1、广州骐游网络科技有限公司已于2018年6月处置，处置后，实际控制人蔡东青不再担任该公司的任何职务。
- 2、北京弹幕网络科技有限公司、广州弹幕网络科技有限公司已于2018年7月处置，处置后，实际控制人蔡东青不再担任该公司的任何职务。
- 3、广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）更名为珠海市奥创丰投资合伙企业(有限合伙)。

以上处置公司于处置日起不在与本公司存在关联关系。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东衣酷文化发展股份有限公司	代销	829.09	829.09	否	
广州数娱信息科技有限公司	市场费用:推广促销费	4,344.00	4,344.00	否	
广州数娱信息科技有限公司	货款	106,478.63	106,478.63	否	

有限公司					
上海翻翻豆网络科技有限公司	ar 游戏制作	188,679.24	188,679.24	否	
北京弹幕网络科技有限公司	《融合 SDK 软件》分成成本	50,157.02	50,157.02	否	660,702.84
上海颖立文化传媒有限公司	桃花缘项目收入分成成本		0.00	否	2,566,037.74

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
广州数娱信息科技有限公司	防伪标收入	1,515.00	
广州数娱信息科技有限公司	授权收入	100,000.00	100,000.00
武汉斗鱼网络科技有限公司	游戏分成收入		5,933.96
广东奥亦乐园科技有限公司	文化演出		100,000.00
广州奥睿智能科技有限公司	玩具销售	4,516,882.15	3,705,644.68
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	玩具销售		1,433,120.00
北京弹幕网络科技有限公司	游戏联运		744.25

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

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	768,609.24	23,394.46
汕头市丰迪房地产开发有限公司	厂房租金	1,285,714.29	0.00

关联租赁情况说明

## (3) 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	4,751,100.00	3,284,500.00
----------	--------------	--------------

## 5、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	240,000.00	2,400,000.00	240,000.00
应收账款	广州奥睿智能科技有限公司	7,041,310.91	140,826.21	3,369,521.40	67,390.43
应收账款	北京弹幕网络科技有限公司	5,138.85	451.10	5,138.85	102.78
应收账款	武汉斗鱼网络科技有限公司	1,344.26	26.89	43,826.36	876.53
应收账款	上海悠游堂投资发展股份有限公司	8,038,799.82	2,053,879.99	7,715,648.35	654,312.97
应收账款	上海祥同科技股份有限公司	1,465,648.35	146,564.84	372,060.00	7,441.20
应收账款	广州雷神信息科技有限公司	451,304.00	9,026.08		
应收账款	深圳市奥术信息科技有限公司	304,569.69	6,091.39		
预付款项	汕头市丰迪房地产开发有限公司	222,280.50		444,560.94	
预付款项	上海翻翻豆网络科技有限公司	3,770,754.61		2,693,396.15	
预付款项	北京融光文化传媒有限公司	1,530,000.00	30,600.00	3,000,000.00	
预付款项	上海哈邻网络科技有限公司	4,081,132.07		4,081,132.07	
预付款项	广州雷神信息科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
预付款项	广东衣酷文化发展股份有限公司	285,465.73		243,987.83	
预付款项	深圳市奥术信息科技有限公司	1,498,376.93			

预付款项	广州数娱信息科技有限公司	4,344.00			
其他应收款	汕头市丰迪房地产开发有限公司	61,118,254.15	1,222,365.08	60,270,000.00	1,205,400.00
其他应收款	广东奥亦乐园科技有限公司	50,000.00	1,000.00	50,000.00	1,000.00
其他应收款	广州奥晨置业有限公司	48,510,000.00	970,200.00		
应收账款	深圳市贝美互动科技有限公司			174,900.00	3,498.00

## (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	北京光年无限科技有限公司	2,874,870.75	850,970.63
应付账款	北京弹幕网络科技有限公司	37,446.76	54,610.32
应付账款	上海颖立文化传媒有限公司	4,949,856.68	4,949,856.68
应付账款	广州轻阅网络科技有限公司	102,448.96	80,880.11
应付账款	广东奥亦乐园科技有限公司	29,814.46	7,722.00
应付账款	广州奥睿智能科技有限公司-客户	6,162.14	2,951.72
应付账款	汕头市丰迪房地产开发有限公司	573,645.24	
应付账款	广东衣酷文化发展股份有限公司		2,062.29
预收账款	深圳市贝美互动科技有限公司		174,900.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，公司对经销商在华夏银行广州分行的借款余额8,567,900.00元提供连带责任保证，该担保余额最后一笔将在2018年9月到期。

截至2018年6月30日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、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。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2018年1月3日，公司非公开发行募集资金总额699,999,971.64元，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“广会验字[2018]G17037900016号”《奥飞娱乐股份有限公司验资报告》。本次非公开发行完成后，公司新增股份数50,215,206股，该等股份已于2018年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股权登记手续，于2018年1月17日在深圳证券交易所上市。

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

(3) 2018 年 4 月 10 日，公司董事会通过了公司和广东奥睿控股有限公司共同对外投资设立控股子公司广东奥飞主题文化科技有限公司。广东奥飞主题文化科技有限公司注册资本为5,000万元人民币，公司以货币资金出资2,750万元人民币，占注册资本的55%。

(4) 2018 年 8 月 3 日，公司董事会通过了公司对外投资设立全资子公司广东奥飞亲子乐园文化发展有限公司（具体以工商登记部门核准的名称为准）。广东奥飞亲子乐园文化发展有限公司注册资本为6,000万元人民币，公司以货币资金出资6,000万元人民币，占注册资本的100%。

(5) 2018 年 8 月 3 日，公司董事会通过了公司对外投资设立全资子公司广东原创动漫文化传播有限公司（具体以工商登记部门核准的名称为准）。广东原创动漫文化传播有限公司注册资本为6,000万元人民币，公司以货币资金出资6,000万元人民币，占注册资本的100%。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	323,383,028.59	100.00%	19,823,919.08	6.13%	303,559,109.51	383,478,762.31	100.00%	14,105,250.47	3.68%	369,373,511.84
合计	323,383,028.59	100.00%	19,823,919.08	6.13%	303,559,109.51	383,478,762.31	100.00%	14,105,250.47	3.68%	369,373,511.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	250,780,018.08	2,567,094.25	2.00%
1 年以内小计	250,780,018.08	2,567,094.25	2.00%
1 至 2 年	26,619,216.57	2,661,921.66	10.00%
2 至 3 年	42,144,760.25	12,643,428.08	30.00%
3 年以上	3,839,033.69	1,951,475.09	65.00%
3 至 4 年	3,732,506.20	1,866,253.10	50.00%
4 至 5 年	106,527.49	85,221.99	80.00%
合计	323,383,028.59	19,823,919.08	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,728,518.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为102,796,539.98元，占应收账款年末余额合计数的比例为31.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为14,454,906.26元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	624,495,088.18	100.00%	3,206,821.68	0.51%	621,288,266.50	577,257,548.93	100.00%	3,202,037.93	0.55%	574,055,511.00
合计	624,495,088.18	100.00%	3,206,821.68	0.51%	621,288,266.50	577,257,548.93	100.00%	3,202,037.93	0.55%	574,055,511.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	492,714,557.07	1,763,829.68	2.00%
1 年以内小计	492,714,557.07	1,763,829.68	2.00%
1 至 2 年	131,742,531.11	1,423,992.00	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	38,000.00	19,000.00	
3 至 4 年	38,000.00	19,000.00	50.00%
合计	624,495,088.18	3,206,821.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,783.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,703,827.18	2,703,011.18
借支款及备用金	4,137,350.43	4,001,675.52
往来款	542,025,683.82	495,686,862.23
股权转让款	14,096,000.00	14,596,000.00
厂房转让款	60,270,000.00	60,270,000.00
其他	1,262,226.75	
合计	624,495,088.18	577,257,548.93

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	167,471,212.49	1 年以内	26.82%	
第二名	往来款	86,059,600.85	1 年以内	13.78%	
第三名	往来款	70,166,454.17	1 年以内	11.24%	
第四名	往来款	62,527,133.35	1 年以内	10.01%	
第五名	往来款	61,118,254.15	1 年以内	9.79%	1,222,365.08
合计	--	447,342,655.01	--	71.63%	1,222,365.08

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,723,653,967.35	72,860,001.00	4,650,793,966.35	4,262,764,733.35	72,860,001.00	4,189,904,732.35
对联营、合营企业投资	143,623,108.49	5,860,005.45	137,763,103.04	149,060,786.94	5,860,005.45	143,200,781.49
合计	4,867,277,075.84	78,720,006.45	4,788,557,069.39	4,411,825,520.29	78,720,006.45	4,333,105,513.84

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东奥迪动漫玩具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州奥飞文化传播有限公司	496,930,121.39	71,000,000.00		567,930,121.39		
汕头奥迪玩具有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
香港奥飞娱乐有限公司	1,284,390,962.56	230,889,234.00		1,515,280,196.56		
英国奥飞动漫玩具有限公司	8,473,665.66			8,473,665.66		
广东嘉佳卡通影	45,000,000.00			45,000,000.00		

视有限公司						
广东原创动力文化传播有限公司	36,396,000.00	35,000,000.00		71,396,000.00		
广州叶游信息技术有限公司	28,000,001.00			28,000,001.00		28,000,001.00
壹沙（北京）文化传媒有限公司	4,860,000.00			4,860,000.00		4,860,000.00
上海方寸信息科技有限公司	325,000,000.00			325,000,000.00		
北京爱乐游信息技术有限公司	435,960,911.60			435,960,911.60		
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	9,466,070.14			9,466,070.14		
北京奥飞传媒有限公司	8,000,001.00			8,000,001.00		
上海奥飞网络科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
广东奥飞实业有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
广州戏胞文化传播有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
北京绵绵堂科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
上海奥飞游戏有限公司	50,000,000.00	60,000,000.00		110,000,000.00		
广州奥飞文化产业投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京魔屏科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	215,227,000.00			215,227,000.00		
北京四月星空网络技术有限公司	954,000,000.00	29,000,000.00		983,000,000.00		
上海奥飞数娱影视有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州奥飞婴童用品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

广州奥玩商贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
广东奥飞主题文化科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00	
合计	4,262,764,733.35	460,889,234.00		4,723,653,967.35	72,860,001.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
广州奥飞 孩之宝玩 具发展有 限公司	5,860,005 .45			0.00				0.00		5,860,005 .45	5,860,005 .45
小计	5,860,005 .45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,860,005 .45	5,860,005 .45
二、联营企业											
广东衣酷 文化发展 股份有限 公司	14,111,68 6.12			-2,462,17 2.90						11,649,51 3.22	
上海祥同 科技股份 有限公司	19,649,65 7.58			-516,698. 61						19,132,95 8.97	
北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司	10,808,37 5.91			-1,075,30 2.06						9,733,073 .85	
珠海广发 信德奥飞 资本管理 有限公司	6,949,506 .58			196,410.9 8						7,145,917 .56	
北京灵龙 文化发展	74,420,78 9.35			-317,475. 73						74,103,31 3.62	

有限公司											
广州数娱 信息科技 有限公司	16,197,06 5.53			-1,235,07 9.58						14,961,98 5.95	
奥银湖杉 (苏州) 投资管理 有限公司	1,063,700 .42			-27,360.5 5						1,036,339 .87	
小计	143,200,7 81.49			-5,437,67 8.45						137,763,1 03.04	
合计	149,060,7 86.94			-5,437,67 8.45						143,623,1 08.49	5,860,005 .45

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	543,285,554.33	269,779,602.61	741,487,229.23	352,252,443.32
其他业务	1,446,355.91	0.00	3,657,044.93	54,545.99
合计	544,731,910.24	269,779,602.61	745,144,274.16	352,306,989.31

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	-5,437,678.45	279,836,830.57
权益法核算的长期股权投资收益		-9,912,815.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,800,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		4,541,509.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,978,300.00	
业绩对赌奖励		669,360.01
其他金融资产收益	892,602.74	
合计	5,433,224.29	273,334,884.12

## 6、其他

## 十六、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	50,068,475.60	
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）	24,456,548.72	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,170,300.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	887,712.82	
减：所得税影响额	12,895,643.53	
少数股东权益影响额	292,831.60	
合计	85,394,562.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.90%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.01	0.01

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、法定代表人签名的2018年半年度报告全文；
- 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、报告期内，公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、证券时报和中国证券报上公开披露过的所有公司文件的全文及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券事务与投资部。