



奥飞娱乐股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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	9
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	56
第七节 优先股相关情况	62
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	63
第九节 公司债相关情况	66
第十节 财务报告	67
第十一节 备查文件目录	193

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
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	上海市锦天城（北京）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	高丹	
联系地址	广州市天河区珠江新城金穗路 62 号侨鑫 国际金融中心 37 楼	
电话	020-38983278-3886	
传真	020-38336260	
电子信箱	invest@gdalpha.com	

三、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 2018 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 2018 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）	1,359,666,213.81	1,394,841,886.91	-2.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,820,110.15	102,964,388.63	7.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,487,342.96	17,569,826.62	380.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,348,744.17	-99,479,420.24	258.17%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
加权平均净资产收益率	2.79%	1.90%	0.89%
	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）	6,152,551,757.01	6,686,806,472.20	-7.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,030,272,253.62	3,919,520,880.27	2.83%

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：人民币元

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）	-982,434.38	
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）	13,401,304.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,942,603.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,982,048.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	5,785,527.86	
少数股东权益影响额（税后）	3,225,226.88	

合计	26,332,767.19	--
----	---------------	----

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

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）衍生品设计、生产及销售

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

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

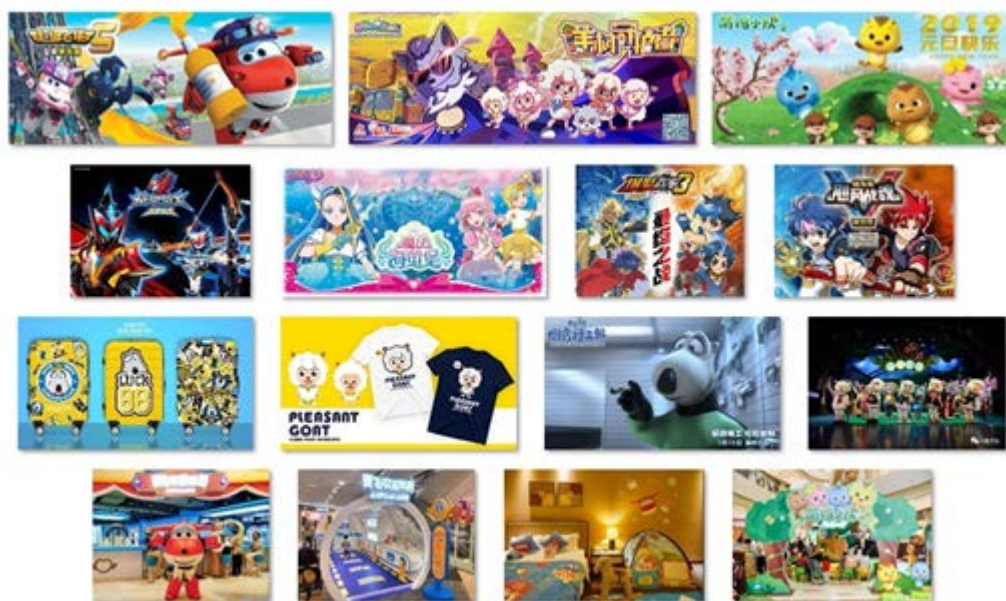


婴童玩具以国内知名品牌“澳贝”为主，致力为0-3岁婴幼儿提供专业益智玩具，畅销款式包括分龄摇铃、床铃、牙胶、布书等。



（二）内容创作与管理

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



（三）婴童用品

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




（四）电视媒体

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




（五）互动娱乐业务

公司的互动娱乐业务主要包括漫画、剧业及电影、游戏等。

公司旗下的“有妖气原创漫画梦工厂（www.u17.com）”是国内知名的UGC（用户原创内容）原创漫画平台。平台拥有原创优质IP“十万个冷笑话”、“镇魂街”、“雏蜂”、“端脑”等。公司一方面进行网站平台运营，另一方面凭借平台的数据分析能力，挖掘具有市场前景的IP通过授权进行动画、连续剧、电影、游戏等开发。有妖气平台收入分为用户付费收入、IP授权收入两种形式。基于有妖气的漫画IP资源，公司与影视制作团队、发行渠道等合作进行真人连续剧创作，例如《镇魂街》等连续剧作品，通过网络视频平台、电视台等媒体渠道播出，公司主要收入为连续剧发行收入。电影内容创作依托有妖气漫画IP资源进行剧本创作，例如《十万个冷笑话》等。在影片制作环节，公司以主投或参投的形式参与制作，根据约定模式分享影片票房收益。电影作品中所含的IP版权，公司可根据协议约定进行如消费品、形象授权、游戏等相关衍生产品开发，获得IP后端的价值增量。



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



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

货币资金	主要是报告期内归还借款所致。
其他应收款	主要是报告期收回前期处置的并购款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）清晰的战略目标：打造国内领先的IP+全产业链运营平台

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

（二）国内知名的全年龄段IP矩阵

在K12领域，奥飞目前拥有数量众多、知名度广泛的动漫IP群，包括“喜羊羊与灰太狼”、“超级飞侠”、“贝肯熊”、“萌鸡小队”，“铠甲勇士”、“巴啦啦小魔仙”等知名IP。公司一方面精心培育自主品牌，也通过收购、授权合作等方式整合外部优秀IP，扩大IP资源储备。在K12以上，奥飞拥有国内知名的原创漫画平台有妖气（www.u17.com），截至报告期末，有妖气有3,000多万注册用户，连载漫画作品超43,000部。极具活力的UGC模式为公司注入丰富的IP资源。

（三）多业态、多形式、多维度的产业融合

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

（四）前瞻性的国际化战略布局

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业概况

随着国内居民收入稳步增长及居民消费结构升级，IP的商业价值凸显，授权市场蓬勃发展。据国际授权业协会（LIMA）2019年7月发布的《2019年全球授权业市场调查报告》显示，2018年全球授权商品零售额增长至2803亿美元，相比2017年的2716亿美元增长3.2%。其中以中国为代表的第五大消费市场产业规模逐年提升，占有95亿美金销售额，涨幅高达6.7%。中国玩具和婴童用品协会在2019年3月发布的《2019中国品牌授权行业发展白皮书》里提到，2018年我国年度被授权商品零售额达856亿元人民币，同比增长14.6%。从消费行为上看，2018年的授权产品消费者在休闲娱乐上的月均支出超1,000元占比达76.4%，其中12.4%的人群消费超万元。

玩具及婴童用品市场持续向好发展。广东省玩具协会2019年3月发布的《2019中国玩具产业运行情况报告》表示，2018年中国玩具市场零售约为680亿元人民币，与上年大致持平。中国已成为世界第二大玩具消费国，虽然2018年玩具市场行情较为平淡，但热门IP如“小猪佩奇”、“超级飞侠”等衍生系列玩具依然表现不俗。中国玩具和婴童用品协会《2019中国玩具和婴童用品行业发展白皮书》数据表明，2018年，全国手推车市场规模为132.07亿元，同比增长6.33%。除了数据的增长，报告还指出企业在产品创新和渠道模式的创新也渐趋多样，涌现许多新的形式。

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

（二）报告期内公司经营情况

2019年1-6月公司实现营业总收入135,966.62万元，同比下降2.52%；实现利润总额13,355.50万元，同比上升14.32%；归属于上市公司股东的净利润11,082.01万元，同比上升7.63%。取得如上成绩，一方面是因为报告期内公司战略性的主动调整玩具业务品类结构，原潮流品类占比下调，超级飞侠、婴童用品、战拓等业务同比增长；另一方面，经过2018年组织架构、人员优化管理效率提升，同期费用降低。

报告期内经营情况大致如下：

1、持续精品IP内容创作

公司在K12领域，拥有以“超级飞侠”、“喜羊羊与灰太狼”、“萌鸡小队”、“巴啦啦小魔仙”、“铠甲勇士”、“贝肯熊”、“爆裂飞车”、“菲梦少女”等为代表的儿童IP资源库，保持强劲的市场影响力。2019年上半年陆续推出多个IP的新动画，1月《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者》、《菲梦少女》第一季首播，3月《爆裂飞车3》下部开播，5月《超级飞侠》

第六季播出。





在报告期内,《超级飞侠6》上线,在各大频道播出期间,收视率明显高于时段均值(数据来源:CSM)。截至报告期末,《超级飞侠》系列全网累计点击量超过274亿。

《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者》自1月18日开播至2月底于四大卡通电视台播放23轮,首播一周触达人数335.9万,其中28天登上当日收视榜单,14天夺得当日收视冠军,最长蝉联收视冠军时间5天。2019年7月12日开播的新剧《喜羊羊与灰太狼之跨时空救兵》收视也屡获佳绩,截至8月12日,已获得日冠14次,时段收冠38次,最高收视1.29,累计触达人数963.9万。(数据来源:动漫收视榜)

《萌鸡小队2》自2018年12月上线以来,一直保持较高的市场热度,截至报告期末,全网累计点播达18亿,上线以来平均日增量823万,《萌鸡小队1》全网累计点播达61.9亿,同比上线30周平均日增量973万。截止报告期末,2018年11月上线的《啦啦小魔仙6 魔法海萤堡》全网总点播为5.16亿。在IP播片收视良好带动之下,衍生品、体验业态等变现体系同步推进。另外,公司还将致力打造精品动画电影,《大卫贝肯之倒霉特工熊》将在2020年推出第二部续集电影,《喜羊羊与灰太狼》预计在2021年推出3D大电影。



在K12以上领域，有妖气在持续深耕平台运营的同时，以轻资产模式拓宽IP衍生产业空间。2019年，有妖气通过优化付费体系、成长体系、数据分析规则等，提升平台运营效率与用户体验，漫画作者、漫画作品、用户数量稳定增长。平台内容质量持续提升，报告期内独家作品超过3,800部，签约作品超过200部。用户对平台作品的认可度不断提高，报告期内平台作品章节购买量与平均单章节价格同比上升明显。产业衍生方面，公司坚持以轻资产、加强外部合作模式开发有妖气平台IP，“镇魂街”主题街区项目、《十万个冷笑话》真人影视剧、《雏蜂》动画番剧、《镇魂街》动画第二季、《恋爱生死簿》等十余部动态漫画等IP开发项目正稳步推进。



游戏业务方面，目前公司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。日本卡牌手游《纯白魔女》在中国内地版本由广州卓游负责发行，在报告期内获得进口网络游戏版号批文，已于2019年8月份正式发行。



2、推进IP多渠道、多业态的产业融合

媒体业务顺利发展，充分发挥IP的传播桥梁作用，促进IP多渠道触达受众。嘉佳卡通卫视2018年利用“IPTV+有线”双落地的方式，推进全国覆盖的策略，推出多个王牌节目，观众数量和频道市场竞争力逐年上扬。截至报告期末，全国有线电

视+IPTV全网覆盖国内24个省份，累计覆盖用户数达2.16亿户，全国覆盖人口总量突破9亿。2019年暑假，嘉佳卡通卫视在全国71城卫视的收视排名上升到12位，继续保持广东省同类频道收视排名第一。嘉佳教育业务快速发展，嘉佳卡通少儿艺术团、《嘉佳全能星》等栏目带动零售、授权等业务收入显著提升。此外，嘉佳卡通大力拓展合作客户群，新增客户涉及培训集团、旅行社、保险、地产等行业，为跨产业合作进一步开拓空间。

近年新媒体收视飞速增长，奥飞通过高效的媒体发行和推广策略，配合不断优化的新媒体平台组合，带来了显著提升的点击收视成果。2019年，奥飞与超过30多家新媒体合作，涵盖了新媒体视频平台、数字电视/IPTV/OTT平台、音频平台、短视频平台、流媒体平台等，截至报告期末，奥飞的6大核心IP在新媒体全平台上累计点击量超过1200亿次，带动了各领域授权客户产品的高频曝光，实现了产业联动。

IP授权业务稳健发展，获得全球市场肯定。在授权业权威杂志*License! Global*公布的2018年全球150强授权商排行榜中，奥飞排名第81位，是中国授权企业最高名次。明星IP“超级飞侠”及新IP“奥飞Q宠”、“萌鸡小队”等颇受市场青睐，单一IP收入占比提升明显。产业边界无限拓宽，授权品类已扩展到手办、木制家具、平衡车、玩具书、电动三轮车、首饰品，以及更多服装配饰品类，包括羽绒服、泳衣泳裤、帽子等；新增知名合作伙伴：亿滋、安奈儿等。新业态授权拓展有效，其中主题展览、舞台剧、联合促销、主题酒店等合作在数量和质量上均有明显提高。



主题商业2019年的发展重点包括：加盟拓展、形象授权、项目落地。其中，“奥飞欢乐世界”室内乐园，截至报告期末，已开设共10家门店，包括7家直营店，3家加盟店，分布在北京、广州、合肥、宁波、成都、江门等城市。其中多家门店运营成熟，实现正向现金流。奥飞欢乐世界计划下半年再开设超过7家新店，包括直营店和加盟店，重点扩张加盟店。形象授权主要有：IP授权主题活动、游艺设备、跨界合作、主题酒店、主题空间等，而中庭主题活动共落地23场，覆盖全国15个1-3

线城市超过2000万人。另外，共执行4场文旅项目，包括7月在多个城市开展的大型嘉年华项目，营收超过1000万。现阶段，多个加盟及文旅项目正在洽谈中，为主题商业2020年的战略布局蓄力。



室外主题乐园业务以轻资产形式合作，陆续取得进展。2019年5月，公司与重庆欢乐谷达成战略合作，将联手华侨城集团建成国内首个超级飞侠实景主题区，在极具特色的重庆“山地版”欢乐谷还原奇幻的超级飞侠动漫世界，项目预计于2020年与游客见面。现阶段，多个主题乐园项目正在洽谈当中。



围绕奥飞IP打造的舞台剧由“戏胞文化”团队运营，在2018年密集上演“超级飞侠”系列的《小爱的奇幻旅行》、“萌鸡小队”系列的《麦奇寻宝趣》等多个剧目，深受观众喜爱。截至报告期末，2019年全新制作的超级飞侠系列的《多多帮帮忙》已在全国约30个城市上演49场左右，下半年还将再上演约60场，“萌鸡小队”系列的《麦奇寻宝趣》也在今年再次参加院线巡演。2019年还推出了超级飞侠系列的新剧目《G指令》，同时在各城市举办围绕奥飞IP定制的中小型驻场演出、迷你剧目等，满足不同群体的需求。此外，大卫贝肯熊的剧目《今天运气真好》受邀参加7月中举办的“第九届中国儿童戏剧节”，助推中国儿童戏剧市场走向繁荣，引导孩子们崇尚健康向上的文化生活。



3、渠道、产品力提升双轮驱动，玩具业务逐步企稳

2018年公司对玩具业务进行全面梳理及重整。2019年上半年，降本增效的成果初显，玩具业务为公司利润作出较大贡献。下半年将继续控制成本，并积极寻找业务增长的引擎。

依托自有精品IP，公司在2019年配合新动画播片“超级飞侠6”、“爆裂飞车3下部”等推出系列玩具。超级飞侠已上市新品约13款，主要是场景系列。爆裂飞车3的新品基于爆裂飞车360度空翻变形的核心功能点延伸，通过合体、弹射、回旋等功能创新出多种玩法，给予消费者全新的视觉、感官刺激，极具惊喜感的体验。下半年会配合即将推出的儿童性格启蒙动画《机灵宠物车》播片，进行系列玩具的推广销售。“巴啦啦小魔仙”最新一代《魔法海萤堡》系列玩具，设计了人体水导电触发开关，将海洋魔法与创意结合，颜值出众且充满科技感，推出以来受到众多小女孩的喜爱。“飓风战魂”陀螺推出新品战斗王家庭套装，包含有战斗盘和陀螺，是专为亲子互动设计的陀螺玩耍场景，加强了家庭互动的概念。2018年推出的维思积木，是公司专注于拼插类积木研发的专门品牌，根据不同年龄段孩子的行为、思维能力等特性，融入现时流行的STEM（科学Science，技术Technology，工程Engineering，数学Mathematics）等全新玩法，启发孩子们的科技思维。

除了自有IP，还牵手海外知名IP“小猪佩奇”、“海绵宝宝”，通过授权合作积极扩充产品品类。小猪佩奇欢乐家庭屋等创意互动玩具，深受消费者喜爱，在电商平台获得大量好评。7月已推出海绵宝宝奇趣压压乐系列新品，集娱乐、趣味及解压多重玩法合一，预计将成为销售爆款。

另外，盲盒、潮玩手办等也将是公司今年在K12以上玩具的新尝试。

玩具销售渠道结构逐步从流通渠道向现代渠道转型，报告期内累计开拓现代渠道系统400个，门店超过2万家，现代渠道占比稳步提升，覆盖区域更广。报告期内在全国举办玩具线下推介会超过180场，嘉年华活动约300场，让消费者对公司品牌与产品有更立体的感受。



婴童澳贝玩具业务在2018年与奥迪双钻玩具业务进行合并，经过架构调整后达到了降本增效。秉承多元智能的理论体系，澳贝在报告期内进行全面的品牌升级，包装风格的改变和年轻配色的加入让整个品牌更年轻化、专业化。同时提出“智在好玩”的概念，让玩和学习同步在线，帮助宝宝在玩具中全面发展，深受90后新手妈妈消费者们的青睐。



玩具国际化继续推进，报告期内海外玩具销售呈增长趋势，新开拓巴拉圭、日本等国家，发展巴西外加工、第三方分销等模式。得益于播片渠道调整后对玩具销售的有力推动，德国订单提前并好于预期，欧洲俄罗斯、乌克兰等国家销售表现突出，但由于受产品老化、项目延迟及市场环境等影响，法国销售下滑较大，亚洲中东市场由于库存积压问题影响销售，北美市场仍有待进一步开拓，整体海外市场仍需解决库存问题，着力研发爆款产品、开拓渠道。

4、新增电商渠道、客户及产品系列，婴童业务根基稳健，扩张可期

婴童用品方面，自2016年并购以来，babytrend历年业绩表现稳定，团队稳定且高度融合。报告期内业绩表现理想，整体呈增长趋势。电商推广业绩显著，电商销售增速明显。新品开发数量增加，产品管理逐步有序化。新客户开发稳步推进，品类拓展方面表现优异。今后将坚持多渠道拓展销路、布局大婴童产业的策略，拓展国内业务，拓宽国际市场发展。

5、持续推进组织运营优化、激活团队，提高管理效率

2019年上半年公司继续推进组织运营优化工作。公司管理层围绕重点工作与重点项目定期开展经营分析，对过程中存在的异常与问题及时协调解决，有效推动各项工作正常开展。此外，上半年积极鼓励不同业务板块之间进行协同、相互赋能，为集团创造更大效益，充分发挥了集团化协作的优势。组织层面，启动人才盘点项目，比较全面地掌握了公司整体人才情况，为后续人才储备选拔奠定良好基础。

公司围绕“以IP为核心，精品化、数字化、国际化”的全产业链运营核心战略，贯彻企业文化价值观“用户、创新、极致、共享”，通过“合伙人计划”、“资管计划”、“增量激励”及“专项激励”等人才激励措施，有利于管理团队的稳定性，激发员工积极性。

在研发投入方面，公司历来注重研发创新。近三年来，公司每年申请的专利均予以应用及产业化。目前公司知识产权拥

有量在国内玩具行业排名靠前，截至2019年7月31日，国内专利申请5533件，已授权4955，国外专利申请386件，已授权212件。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,359,666,213.81	1,394,841,886.91	-2.52%	
营业成本	682,251,873.28	685,631,720.46	-0.49%	
销售费用	215,866,351.66	280,061,254.84	-22.92%	
管理费用	186,304,529.14	182,616,150.12	2.02%	
财务费用	43,474,366.89	66,337,393.35	-34.46%	主要是报告期偿还到期银行借款所致。
所得税费用	22,035,337.98	21,594,771.35	2.04%	
研发投入	87,769,557.02	142,195,913.90	-38.28%	主要是报告期内公司结合新经营方针及行业现状，调整前期规划与新经营方针关联度不高及经营结果较差的业务、架构和人员。
经营活动产生的现金流量净额	157,348,744.17	-99,479,420.24	258.17%	主要是报告期内公司结合新的经营方针及行业现状，全面调整前期规划与新经营方针关联度不高及经营结果较差的相关业务、组织架构和人员及采购货款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-30,137,037.27	-58,172,958.13	48.19%	主要是报告期收回前期处置的股权处置款。
筹资活动产生的现金流量净额	-323,327,868.37	295,721,432.43	-209.34%	主要是报告期偿还到期银行借款现金流出所致。

现金及现金等价物净增加额	-198,596,386.75	136,440,366.10	-245.56%	主要是报告期偿还到期银行借款现金流出所致。
--------------	-----------------	----------------	----------	-----------------------

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：人民币元

	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	1,359,666,213.81	100%	1,394,841,886.91	100%	-2.52%
分行业					
动漫文化	1,359,666,213.81	100.00%	1,394,841,886.91	100.00%	-2.52%
分产品					
玩具销售	612,946,316.65	45.08%	694,788,136.49	49.81%	-11.78%
影视类	200,078,545.41	14.72%	238,399,816.09	17.09%	-16.07%
婴童用品	432,250,280.73	31.79%	359,072,820.20	25.74%	20.38%
电视媒体	45,044,150.38	3.31%	40,242,444.01	2.89%	11.93%
游戏类	41,201,913.58	3.03%	35,803,160.21	2.57%	15.08%
信息服务类	17,057,517.63	1.25%	22,638,244.57	1.62%	-24.65%
其他类	11,087,489.43	0.82%	3,897,265.34	0.28%	184.49%
分地区					
中国内陆	757,149,178.74	55.69%	957,865,806.27	61.83%	-20.95%
境外（含香港）	602,517,035.07	44.31%	436,976,080.64	38.17%	37.88%

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：人民币元

	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	1,359,666,213.81	682,251,873.28	49.82%	-2.52%	-0.49%	-1.02%
分产品						
玩具销售	612,946,316.65	271,478,299.21	55.71%	-11.78%	-9.26%	-1.23%
影视类	200,078,545.41	58,635,102.27	70.69%	-16.07%	-47.33%	17.39%
婴童用品	432,250,280.73	264,500,429.25	38.81%	20.38%	28.86%	-4.03%
电视媒体	45,044,150.38	45,973,702.76	-2.06%	11.93%	27.53%	-12.48%
游戏类	41,201,913.58	21,095,822.59	48.80%	15.08%	34.69%	-7.46%
信息服务类	17,057,517.63	8,011,043.35	53.04%	-24.65%	-47.25%	20.11%
其他类	11,087,489.43	12,557,473.84	-13.26%	184.49%	321.56%	-36.82%
分地区						
中国内陆	757,149,178.74	359,666,739.92	52.50%	-20.95%	-15.02%	-3.32%
境外（含香港）	602,517,035.07	322,585,133.36	46.46%	37.88%	22.93%	6.51%

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、其他类增加184.49%主要是报告期乐园业务增长所致。
- 2、境外（含香港）增加37.88%，主要是同期受海外玩具反斗城倒闭影响，本期已经恢复到影响之前的份额。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	-11,433,921.25	-8.56%		不具有可持续性
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-13,970,368.52	-10.46%		不具有可持续性
营业外收入	21,299,141.60	15.95%	主要是报告期收到诉讼赔偿款所致。	不具有可持续性
营业外支出	2,175,982.03	1.63%		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：人民币元

	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	542,835,485.31	8.82%	805,726,701.67	9.39%	-0.57%	
应收账款	499,298,764.17	8.12%	740,482,382.64	8.63%	-0.51%	
存货	751,981,965.18	12.22%	1,098,851,157.83	12.80%	-0.58%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	460,690,580.61	7.49%	555,270,762.22	6.47%	1.02%	
固定资产	285,867,794.11	4.65%	311,831,166.49	3.63%	1.02%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	1,331,661,689.00	21.64%	1,717,511,160.30	20.01%	1.63%	
长期借款	116,000,000.00	1.89%	150,644,257.49	1.76%	0.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	本期购买金 额	本期出售金 额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不 含衍生金融资产）	55,178,709.29	-5,282,724.69				49,895,984.60	0.00
金融资产小计	55,178,709.29	-5,282,724.69				49,895,984.60	0.00
上述合计	55,178,709.29	-5,282,724.69				49,895,984.60	0.00
金融负债	0.00	0.00				0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2019年度现金流量表中现金的期末余额537,284,729.43元，2019年6月30日资产负债表中货币资金期末余额为542,835,485.31元，差额5,550,755.88元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的诉讼冻结资金5,207,020.88元，境外信用卡保证金343,735.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
259,346,250.00	583,889,234.00	-55.58%

2、投资额明细

单位：人民币元

项目	2019	2018
投资-子公司	259,346,250.00	460,889,234.00
可供出售金融资产	-	
长期股权投资	-	123,000,000.00
合计	259,346,250.00	583,889,234.00

3、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

5、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	36,000,000.00	-5,282,724.69	19,178,709.29	—	49,895,984.60	—	0.00	自有资金
合计	36,000,000.00	-5,282,724.69	19,178,709.29	0.00	49,895,984.60	0.00	0.00	—

6、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

7、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。

8、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	69,999.9972
报告期投入募集资金总额	6,029.09
已累计投入募集资金总额	34,786.99
报告期内变更用途的募集资金总额	10,324.89
累计变更用途的募集资金总额	10,324.89
累计变更用途的募集资金总额比例	14.75%
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）。以前年度已使用募集资金为 28,757.90 万元。报告期内，公司直接投入项目运用的募集资金 6,029.09 万元，暂时补充流动资金已使用募集资金 26,000 万元，已归还暂时补充流动资金 2,350 万元，暂时补充流动资金余额为 23,650 万元。截至 2019 年 06 月 30 日，公司资金募集应存余额为 9,447.59 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 9,947.03 万元，差额 499.44 万元（其中 499.41 万元为利息收益净额，0.03 万元为公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额）。报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</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										
1.IP 资源建设项目	是	130,018.5	44,314.85	5,431.12	16,715.83	37.72%		4,582.69	不适用	否
2.IP 管理运营体系建 设项目	是	51,074.1	5,569.73	597.97	4,071.16	73.09%		-237.44	不适用	否
3.补充流动资金	否	54,007.4	18,000	0	14,000	77.78%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	235,100	67,884.58	6,029.09	34,786.99	--	--	4,345.25	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	235,100	67,884.58	6,029.09	34,786.99	--	--	4,345.25	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	2018 年 1 月 24 日, 公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十三次会议审议通									

	过了《关于非公开募投项目实施主体名称和住所变更的议案》，同意募投项目“IP 资源建设项目”的实施主体之一“苏州奥飞影视有限公司”，由原住所苏州工业园区翠微街 9 号月亮湾国际商务中心 1 幢 1001 室，搬迁至新住所上海市虹口区中山北一路 1230 号 A805 室，名称变更为“上海奥飞数娱影视有限公司”，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	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 年非公开发行股票募集资金 11,242.42 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司及全体独立董事对此均出具了同意意见，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于奥飞娱乐股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会专字[2018]G17037900432 号）。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金 11,242.42 万元已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 3 亿元暂时补充流动资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。截止至 2019 年 1 月 17 日，公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 3 亿元的归还工作。 2019 年 1 月 29 日，第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 26,000 万元暂时补充流动资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。截至 2019 年 6 月 30 日，累计暂时性补充流动资金已使用募集资金 26,000 万元，已归还暂时性补充流动资金 2,350 万元，暂时补充流动资金余额为 23,650 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017

	动画剧集》、《超级飞侠第四季》、《巴拉啦小魔仙之飞越彩灵堡》等 10 部已完结的 IP 内容项目节余募集资金 3,576.04 万元，《智趣羊学堂》、《喜羊羊 2018 动画剧集》等 7 部拟完成的 IP 内容项目节余募集资金 922.00 万元。公司因部分募投项目在非公开发行股票项目申报前已经开始运作，而申报前使用自有资金投入非公开发行股票项目的部分资金未能达到置换募集资金条件而产生募集资金结余。
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 2019 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 9,947.03 万元（包括累计收到的银行存款利息 499.41 万及公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额 300 元），募集资金未使用部分后续用于募投项目付款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.IP 资源建设项目	IP 资源建设项目	44,314.85	5,431.12	16,715.83	37.72%		4,582.69	不适用	否
2.IP 管理运营体系建设项目	IP 管理运营体系建设项目	5,569.73	597.97	4,071.16	73.09%		-237.44	不适用	否
合计	--	49,884.58	6,029.09	20,786.99	--	--	4,345.25	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、						

说明(分具体项目)	<p>《喜羊羊 2017 动画剧集》、《超级飞侠第四季》、《巴啦啦小魔仙之飞越彩灵堡》等 10 部已完结的 IP 内容项目预计节余募集资金 3,576.04 万元,《智趣羊学堂》、《喜羊羊 2018 动画剧集》等 7 部拟完成的 IP 内容项目预计节余募集资金 922.00 万元。同时,因为公司经营方向更聚焦在 K12 领域,同时由于拍摄计划调整,管理层经过深入探讨研究决定将《星迹》、《妖闻录》、《端脑第二季》3 部 K12 以上的 IP 内容项目和《智趣羊学堂之七》、《智趣羊学堂之八》2 部 K12 的 IP 内容项目延后,合计原计划使用募集资金共 1,412.00 万元,并根据拍摄计划调减《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》预计使用的募集资金 300.00 万元及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目 4,114.85 万元。上述节余募集资金和调减募集资金共计 10,324.89 万元。公司拟将该部分节余募集资金和调减募集资金增加至原有的《巴啦啦小魔仙 7》和新增的《超级飞侠学英语》、《母鸡小队 3》、《智趣羊学堂 3D》、《战斗王飓风战魂第六季》等 9 部 IP 内容项目中。上述变更经公司于 2018 年 12 月 24 日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过后,经 2019 年 2 月 18 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审批通过生效。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(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 2019 年 8 月 28 日刊登在巨潮资讯网的《董事会关于募集资金 2019 年半年度存放与使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

9、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

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：人民币元

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	886,883,134.11	836,891,443.73	96,539,782.13	52,063,071.32	47,287,160.41
Baby Trend, Inc.	子公司	玩具销售	9,434,614.57	421,316,499.52	275,336,548.09	428,715,693.54	27,424,891.42	24,399,527.73
Funny Flux CO., Ltd	子公司	动漫设计	4,781,121.21	128,301,942.30	87,290,725.06	32,634,188.78	15,067,486.98	15,724,936.49
广东奥迪动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	10,000,000.00	435,558,912.69	228,941,512.21	59,785,750.70	12,313,480.01	10,571,228.53
东莞金旺儿童用品有限公司	子公司	玩具制作	153,587,928.00	316,298,343.02	165,159,577.13	202,329,453.68	20,318,392.66	18,321,996.50

天津仙山文 化传播有限 公司	子公司	版权运营	133,157,252.59	257,316,563.08	214,550,804.46	15,686,701.47	12,983,867.02	12,170,810.14
----------------------	-----	------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：人民币元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
FunnyPark Co., LTD	设立	-12,647.02
广州奥飞动漫文化传播有限公司	设立	625,088.08
北京奥飞传媒有限公司	注销	5,382,547.52

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 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比上升 50%以上

净利润为正，同比上升 50%以上

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	55.00%	至	85.00%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	11,252.65	至	13,430.58
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,259.77		
业绩变动的原因说明	一方面是因为报告期内公司战略性的主动调整玩具业务品类结构，原潮流品类占比下调，超级飞侠、婴童用品、战拓等业务同比增长；另一方面，经过 2018 年组织架构、人员优化管理效率提升，同期费用降低。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相	2018 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润为		

比的变动情况	-3,036.67 万元。预计 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度为 105.62%到 177.34%，归属于上市公司股东的净利润变动区间为 170.64 万元至 2,348.57 万元。
--------	--

十、公司面临的风险和应对措施

1、IP孵化周期长、成本高，可能存在投资回收周期长、回报率不稳定

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

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

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

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

2、市场竞争加剧，全球贸易波动，可能对业绩存在不利影响

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

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

(2) 完善海外市场组织，提高产品创新能力。公司将陆续完善海外市场组织的架构，强化其与国内市场中心的有机结合，达到高效运作。同时，稳步加强在美国、欧洲等市场的动画播片力度，紧密配合玩具等衍生品销售，并加大拓展亚非拉

地区市场，寻求海外业务增长点。公司将不懈提高产品创新能力，增加IP衍生品对市场消费者的吸引力，不断提升产品动销率，以抵御外部风险可能带来的不利影响。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.56%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 19 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-020)。
2018 年度股东大会	年度股东大会	53.49%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-041)。

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情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海东方证券资产管理有限公司	股份限售承诺	本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 24,390,243 股，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让，并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。	2018 年 01 月 17 日	2018 年 1 月 17 日至 2019 年 1 月 16 日	报告期内已履行完毕。
	红塔红土基金管理有限公司	股份限售承诺	本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开	2018 年 01 月 17 日	2018 年 1 月 17 日至 2019 年 1 月 16 日	报告期内已履行完毕。

			发行股份的申购并已获得配售 24,390,243 股，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让，并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。			
	汇安基金管理 有限责任公司	股份限售承诺	本公司参与奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股份的申购并已获得配售 1,434,720 股，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让，并申请在这 12 个月内对该部分新增股份进行锁定。	2018 年 01 月 17 日	2018 年 1 月 17 日至 2019 年 1 月 16 日	报告期内已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东						

所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	报告期内公司不存在超期未履行完毕的承诺。					

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	涉案金额	是否形成	诉讼(仲	诉讼(仲裁)审理结	诉讼(仲裁)判决	披露日期	披露索引
---------	------	------	------	-----------	----------	------	------

本情况	(万元)	预计负债	裁)进展	果及影响	执行情况		
公司诉广州蓝弧文化传播有限公司及自然人王巍、金志龙合作合同纠纷。	1,300	否	不适用	一审判决情况： 2018年9月27日，广东省广州市荔湾区人民法院判决广州蓝弧及自然人王巍、金志龙于判决生效之日起十日内共同向奥飞娱乐支付违约金 1,300 万元，同时驳回奥飞娱乐的其他诉讼请求。案件受理费 99,983 元，由奥飞娱乐负担 563 元，广州蓝弧及自然人王巍、金志龙共同负担 99,420 元。本案诉讼保全费由广州蓝弧及自然人王巍、金志龙共同负担。广州蓝弧及自然人王巍、金志龙对一审判决结果表示不服，并向广东省广州市中级人民法院提出上诉。二审判	2019年4月2日已申请强制执行。2019年4月16日，与广州蓝弧及自然人王巍、金志龙达成执行和解协议，三被告一次性支付 1,100 万元。	2019年03月26日	具体请查看公司于 2019 年 3 月 26 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于诉讼事项判决结果的公告》（2019-023）。

				决情况：2019 年 3 月 20 日，广东省广州市中级人民法院驳回广州蓝弧及自然人王巍、金志龙的上诉请求，维持一审判决。二审案件受理费由广州蓝弧及自然人王巍、金志龙共同承担。二审判决为终审判决。			
公司诉广州市三宝动漫玩具有限公司、东莞埔兴五金塑料制品有限公司、东莞市丰宜玩具实业有限公司侵犯专利权纠纷	1,000	否	已撤诉	已撤诉	已撤诉	2019 年 01 月 23 日	具体请查看公司于 2019 年 1 月 23 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于诉讼进展的公告》(2019-007)。

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
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标	16,699.98	除 9 个案件形成预计负债外,其	审理、待开庭或 执行阶段	部分诉讼(仲裁) 还在审理阶段、	部分待执行	无	无

准的其他诉讼		他案件均不形成 预计负债。		部分诉讼（仲裁） 等待开庭中			
--------	--	------------------	--	-------------------	--	--	--

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

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

为规范和完善公司内部的治理机制，实现公司的管理突破，推动核心管理团队与公司长期成长价值绑定；推动核心管理团队从“经理人”向“合伙人”的思维转变，发挥经营能动性；鼓励核心管理团队主动承担公司长期发展责任，保障公司长期竞争优势，公司推出了《奥飞娱乐股份有限公司管理团队合伙人计划》。

上述《关于审议〈奥飞娱乐股份有限公司管理团队合伙人计划〉的议案》经公司于2019年1月29日召开的第四届董事会第三十一次会议审议、经2019年2月18日召开的2019年第一次临时股东大会审批通过生效。议案的具体内容详见公司于2019年1月31日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《奥飞娱乐股份有限公司管理团队合伙人计划》。

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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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	332.25	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）		1,796.19		
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）		332.25		
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
广东奥迪动漫玩具有限公司	2017年10月25日	7,000	2018年04月26日	7,000	连带责任保证	1年	是	是
广东奥迪动漫玩	2018年08	2,000	2018年09月27日	2,000	连带责任保证	1年	否	是

具有限公司	月 28 日							
广东奥迪动漫玩 具有限公司	2018 年 12 月 05 日	20,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
上海奥飞网络科 技有限公司	2017 年 05 月 27 日	3,000	2018 年 04 月 09 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	是
上海奥飞网络科 技有限公司	2018 年 12 月 05 日	5,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
广州奥飞文化传 播有限公司	2018 年 12 月 05 日	5,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
香港奥飞娱乐有 限公司	2017 年 03 月 10 日	1,833.25	2017 年 04 月 19 日	1,833.25	连带责任保证	2 年	是	是
香港奥飞娱乐有 限公司	2017 年 03 月 10 日	1,833.25	2017 年 04 月 19 日	1,833.25	连带责任保证	3 年	是	是
香港奥飞娱乐有 限公司	2017 年 08 月 19 日	2,463.05	2018 年 11 月 02 日	2,463.05	连带责任保证	1 年	否	是
香港奥飞娱乐有 限公司	2017 年 08 月 19 日	1,319.49	2018 年 03 月 16 日	1,319.49	连带责任保证	1 年	否	是
香港奥飞娱乐有 限公司	2017 年 08 月 19 日	1,451.44	2018 年 04 月 10 日	1,451.44	连带责任保证	1 年	是	是
香港奥飞娱乐有 限公司	2018 年 12 月 05 日	2,023.22	2019 年 01 月 02 日	2,023.22	连带责任保证	1 年	否	是
香港奥飞娱乐有 限公司	2018 年 12 月 05 日	17,976.78		0	连带责任保证	1 年	否	是
广东奥飞实业有 限公司	2017 年 03 月 08 日	1,500	2018 年 03 月 05 日	1,500	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2017 年 03 月 08 日	3,000	2018 年 04 月 02 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	是

广东奥飞实业有 限公司	2018年03 月10日	1,840	2018年04月13日	1,840	连带责任保证	1年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018年03 月10日	3,560	2018年05月11日	3,560	连带责任保证	1年	是	是
广东奥飞实业有 限公司	2018年03 月10日	2,000	2018年10月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有 限公司	2018年03 月10日	2,000	2018年11月08日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有 限公司	2018年03 月10日	510	2018年11月08日	510	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有 限公司	2018年12 月05日	4,500	2019年01月17日	4,500	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有 限公司	2018年12 月05日	2,750	2019年06月13日	2,750	连带责任保证	1年	否	是
广东奥飞实业有 限公司	2018年12 月05日	12,750		0	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用 品有限公司	2017年05 月27日	797.94	2018年03月14日	797.94	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用 品有限公司	2017年05 月27日	1,679.47	2018年04月17日	1,679.47	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用 品有限公司	2018年04 月12日	1,000	2018年06月01日	1,000	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用 品有限公司	2018年04 月12日	3,093.62	2018年10月16日	3,093.62	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用 品有限公司	2018年04 月12日	1,766.8	2018年11月08日	1,766.8	连带责任保证	1年	否	是
东莞金旺儿童用 品有限公司	2018年12	2,700	2019年06月13日	2,700	连带责任保证	1年	否	是

品有限公司	月 05 日							
东莞金旺儿童用品有限公司	2018 年 12 月 05 日	17,300		0	连带责任保证	1 年	否	是
Baby Trend, Inc.	2018 年 01 月 26 日	9,624.58	2018 年 02 月 03 日	3,437.78	连带责任保证	1 年	是	是
Baby Trend, Inc.	2018 年 12 月 05 日	9,624.58		0	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			59,059.31
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				114,777.54	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			27,126.18
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
东莞金旺儿童用品有限公司	2018 年 09 月 22 日	3,093.62	2018 年 10 月 16 日	3,093.62	连带责任保证	1 年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018 年 09 月 22 日	1,766.8	2018 年 11 月 08 日	1,766.8	连带责任保证	1 年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018 年 09 月 22 日	139.58		0	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			4,860.42
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			4,860.42
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				0	报告期内担保实际发生额			65,715.92

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	129,777.54	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	32,318.85
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	8.02%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担 保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
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

否

公司及其子公司不属于环保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

公司向汕头市澄海区福利院捐赠1.6万元人民币。

(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	1.6
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
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	——	——
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

（一）非公开发行股票项目

根据中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1365号），公司向上海东方证券资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、红塔红土基金管理有限公司共3位投资者非公开发行50,215,206股股份，相关股份于2018年1月17日在深圳证券交易所上市，已于2019年1月17日解除限售股份共50,215,206股。详见公司于2019年1月16日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-005）。

（二）公开发行公司债券项目

公司于2018年2月12日向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（简称：18奥飞01，债券代码：112652）。“18奥飞01”因投资者全额回售，已于2019年2月12日摘牌，于2019年2月12日完成本息兑付。详见公司于2019年2月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《关于“18奥飞01”本息兑付暨摘牌公告》（公告编号：2019-017）。

（三）会计政策变更

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

（四）高管增持

公司以总裁何德华为首的核心管理团队基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，通过共同申购“乾能叁号私募证券投资基金”份额的方式在二级市场增持公司股份，共增持2,072.49万元。详见公司于2019年6月22日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、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实施结果的公告》（公告编号：2019-044）。

（五）关于计提2018年年度资产减值准备的事项

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，为了真实、准确地反映公司截至2018年12月31日的资产状况和经营业绩，公司及下属子公司对资产进行了清查并进行充分的分析和评估，公司于2019年1月29日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于计提2018年度资产减值准备的议案》，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备共148,772.99万元。公司于2019年4月25日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于计提2018年度资产减值准备（经审计数）的议案》，公司2018年未经审计的计提资产减值准备共149,521.97万元。详见公司于2019年1月31日、2019年4月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于计提2018年度资产减值准备的公告》（公告编号：2019-011）、《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2019-021）和《关于计提2018年度资产减值准备（经审计数）的公告》（公告编号：2019-027）。

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	593,942,094	43.76%	0	0	0	-50,282,978	-50,282,978	543,659,116	40.06%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	593,942,094	43.76%	0	0	0	-50,282,978	-50,282,978	543,659,116	40.06%
其中：境内法人持股	50,215,206	3.70%	0	0	0	-50,215,206	-50,215,206	0	0.00%
境内自然人持股	543,726,888	40.06%	0	0	0	-67,772	-67,772	543,659,116	40.06%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	763,217,431	56.24%	0	0	0	50,282,978	50,282,978	813,500,409	59.94%
1、人民币普通股	763,217,431	56.24%	0	0	0	50,282,978	50,282,978	813,500,409	59.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,357,159,525	100.00%	0	0	0	0	0	1,357,159,525	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、根据中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（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，已于2019年1月17日解除限售50,215,206股。
- 2、董事、高级管理人员离任后的高管锁定股按照深交所相关规定进行了相应的锁定所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海东方证券资产管理有限公司	24,390,243	24,390,243	0	0	向其非公开发行股份，按协议约定对股份进行锁	股份已于2018年1月17日在深圳证券交易所上

					定。	市，并已于 2019 年 1 月 17 日解除限售 24,390,243 股。
汇安基金管理有 限责任公司	1,434,720	1,434,720	0	0	向其非公开发行 股份，按协议约 定对股份进行锁 定。	股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳 证券交易所上 市，并已于 2019 年 1 月 17 日解除 限售 1,434,720 股。
红塔红土基金管 理有限公司	24,390,243	24,390,243	0	0	向其非公开发行 股份，按协议约 定对股份进行锁 定。	股份已于 2018 年 1 月 17 日在深圳 证券交易所上 市，并已于 2019 年 1 月 17 日解除 限售 24,390,243 股。
曹永强	210,000	52,500	0	157,500	高管锁定股	遵循董监高股份 管理规定
胡华	900	225	0	675	高管锁定股	遵循董监高股份 管理规定
帅民	81,787	15,047	0	66,740	高管锁定股	遵循董监高股份 管理规定
合计	50,507,893	50,282,978	0	224,915	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

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		82,317		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	519,752,283
蔡晓东	境内自然人	10.66%	144,672,000	0	108,504,000	36,168,000	质押	120,197,800
李丽卿	境内自然人	2.66%	36,096,715	0	0	36,096,715		
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.53%	20,770,490	-7,977,513	0	20,770,490		
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	其他	1.45%	19,634,146	0	0	19,634,146		
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		
红塔红土基金—中信证券—光大兴陇信托—光大信托·增利 1 号单一资	其他	0.90%	15,195,714	-9,194,529	0	15,195,714		

金信托								
香港中央结算有限公司	境外法人	0.53%	7,173,227	5,815,568	0	7,173,227		
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	其他	0.52%	7,024,116	750,000	0	7,024,116		
科威特政府投资局	境外法人	0.50%	6,776,195	-2,048,400	0	6,776,195		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说 明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。							
前 10 名无限售条件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					
蔡晓东	36,168,000	人民币普通股	36,168,000					
李丽卿	36,096,715	人民币普通股	36,096,715					
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	20,770,490	人民币普通股	20,770,490					
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)	19,634,146	人民币普通股	19,634,146					
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					

红塔红土基金—中信证券—光大兴 陇信托—光大信托·增利 1 号单一资 金信托	12,195,231	人民币普通股	12,195,231
香港中央结算有限公司	7,173,227	人民币普通股	7,173,227
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	7,024,116	人民币普通股	7,024,116
科威特政府投资局	6,776,195	人民币普通股	6,776,195
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、 副总经理	现任	144,672,000	0	0	144,672,000	0	0	0
何德华	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙巍	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李卓明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘娥平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡贤芳	监事会主 席、股东代 表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵艳芬	职工代表监 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
辛银玲	职工代表监 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

高丹	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
李斌	副总经理、 董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨锐	董事	离任	138,000	0	0	138,000	0	0	0
丑建忠	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
谭燕	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	724,561,435	0	0	724,561,435	0	0	0

二、董事、监事、高级管理人员持股备注

- 1、截止至2019年6月30日，何德华先生通过“乾能叁号私募证券投资基金”间接持有公司股份约112.8万股，占总股本0.08%；
- 2、截止至2019年6月30日，刘震东先生直接持有公司股份24,150股，通过“乾能叁号私募证券投资基金”间接持有公司股份约84.06万股，共占总股本0.06%；
- 3、截止至2019年6月30日，王龙丰先生通过“乾能叁号私募证券投资基金”间接持有公司股份约51.90万股，占总股本0.04%。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
丑建忠	独立董事	任期满离任	2019年07月31日	任期届满离任
谭燕	独立董事	任期满离任	2019年07月31日	任期届满离任
杨锐	董事	任期满离任	2019年07月31日	任期届满离任
李斌	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2019年07月31日	任期届满离任
孙巍	董事	被选举	2019年07月31日	被选举为董事
刘娥平	独立董事	被选举	2019年07月31日	被选举为独立董事
杨勇	独立董事	被选举	2019年07月31日	被选举为独立董事

高丹	董事会秘书	聘任	2019 年 07 月 31 日	聘任为董事会秘书
----	-------	----	------------------	----------

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

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	542,835,485.31	780,560,392.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,790.00	422,500.00
应收账款	499,298,764.17	487,106,193.91
应收款项融资		
预付款项	178,047,191.61	146,699,208.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	102,277,778.72	230,531,306.51
其中：应收利息	144,711.56	24,854.86

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	751,981,965.18	844,402,915.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,203,012.09	46,085,872.08
流动资产合计	2,118,742,987.08	2,535,808,388.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		798,471,584.51
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	460,690,580.61	477,909,082.15
其他权益工具投资	743,543,684.88	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	285,867,794.11	300,495,419.29
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	281,356,570.65	288,947,281.67
开发支出		
商誉	2,055,848,482.74	2,053,172,695.06
长期待摊费用	43,429,575.95	52,726,808.40
递延所得税资产	159,984,648.82	177,087,729.97
其他非流动资产	3,087,432.17	2,187,482.33
非流动资产合计	4,033,808,769.93	4,150,998,083.38
资产总计	6,152,551,757.01	6,686,806,472.20
流动负债：		
短期借款	1,331,661,689.00	1,504,230,067.12

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	322,589,615.42	416,580,614.66
预收款项	109,359,107.35	98,277,757.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	62,738,434.64	103,514,596.84
应交税费	45,677,095.55	42,447,439.66
其他应付款	13,656,898.41	23,269,284.89
其中：应付利息	1,866,007.69	8,978,010.84
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	224,726,245.72
其他流动负债	6,101,810.26	6,973,541.13
流动负债合计	1,908,784,650.63	2,420,019,547.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	116,000,000.00	142,801,867.09
应付债券		99,565,113.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	187,410.76	193,536.50
长期应付职工薪酬		

预计负债	6,257,045.00	6,257,045.00
递延收益	5,746,654.61	8,411,556.97
递延所得税负债	5,669,204.74	9,407,530.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,860,315.11	266,636,649.65
负债合计	2,042,644,965.74	2,686,656,197.53
所有者权益：		
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,097,832,345.78	2,097,733,243.08
减：库存股		
其他综合收益	88,018,614.70	104,488,357.10
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	297,149,302.15	170,027,289.10
归属于母公司所有者权益合计	4,030,272,253.62	3,919,520,880.27
少数股东权益	79,634,537.65	80,629,394.40
所有者权益合计	4,109,906,791.27	4,000,150,274.67
负债和所有者权益总计	6,152,551,757.01	6,686,806,472.20

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	227,457,000.84	304,862,913.86
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	259,394,991.19	331,739,932.26
应收款项融资		
预付款项	80,174,541.20	120,308,418.47
其他应收款	354,408,133.66	402,184,321.48
其中：应收利息	18,076.67	24,854.86
应收股利	31,000,000.00	
存货	189,176,143.58	252,268,642.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,857,365.72	3,012,922.98
流动资产合计	1,115,468,176.19	1,414,377,151.43
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		399,000,490.82
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,466,424,865.28	4,224,179,489.71
其他权益工具投资	399,000,490.82	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	146,184,584.98	151,748,055.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	62,512,671.94	65,795,497.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,332,993.59	15,464,078.62
递延所得税资产	55,216,580.87	57,446,983.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,141,672,187.48	4,913,634,595.43

资产总计	6,257,140,363.67	6,328,011,746.86
流动负债：		
短期借款	1,020,400,000.00	1,070,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,849,951.78	78,535,839.20
预收款项	50,532,729.75	36,370,216.29
合同负债		
应付职工薪酬	15,958,074.08	15,214,237.80
应交税费	9,100,295.19	3,806,654.13
其他应付款	1,103,986,393.46	1,093,871,591.72
其中：应付利息	1,379,757.64	8,288,718.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	17,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,279,827,444.26	2,314,798,539.14
非流动负债：		
长期借款	116,000,000.00	124,500,000.00
应付债券		99,565,113.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,700,000.00	2,700,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,700,000.00	226,765,113.25
负债合计	2,398,527,444.26	2,541,563,652.39

所有者权益：		
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,093,679,220.30	2,093,679,220.30
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	217,401,002.51	145,236,177.57
所有者权益合计	3,858,612,919.41	3,786,448,094.47
负债和所有者权益总计	6,257,140,363.67	6,328,011,746.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,359,666,213.81	1,394,841,886.91
其中：营业收入	1,359,666,213.81	1,394,841,886.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,229,381,353.31	1,372,686,046.54
其中：营业成本	682,251,873.28	685,631,720.46
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	13,714,675.32	15,843,613.87
销售费用	215,866,351.66	280,061,254.84
管理费用	186,304,529.14	182,616,150.12

研发费用	87,769,557.02	142,195,913.90
财务费用	43,474,366.89	66,337,393.35
其中：利息费用	40,901,361.58	67,317,078.86
利息收入	-2,623,122.99	-6,005,818.77
加：其他收益	8,797,159.87	23,327,454.51
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,433,921.25	83,601,910.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,498,501.54	-10,348,931.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,970,368.52	-14,460,176.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	754,097.30	183,998.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	114,431,827.90	114,809,027.52
加：营业外收入	21,299,141.60	2,841,399.47
减：营业外支出	2,175,982.03	824,592.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,554,987.47	116,825,834.55
减：所得税费用	22,035,337.98	21,594,771.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,519,649.49	95,231,063.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	111,519,649.49	95,207,169.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,894.10
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	110,820,110.15	102,964,388.63
2.少数股东损益	699,539.34	-7,733,325.43
六、其他综合收益的税后净额	-1,787,756.08	37,985,019.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-167,839.50	36,376,581.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-167,839.50	36,376,581.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		13,382,827.68
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-167,839.50	22,993,754.22
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,619,916.58	1,608,437.47
七、综合收益总额	109,731,893.41	133,216,082.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,652,270.65	139,340,970.53
归属于少数股东的综合收益总额	-920,377.24	-6,124,887.96
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.08
(二) 稀释每股收益	0.08	0.08

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	512,400,336.16	544,731,910.24
减：营业成本	282,986,163.88	269,779,602.61
税金及附加	4,959,375.83	5,702,234.37
销售费用	80,268,282.44	116,424,185.28
管理费用	73,848,296.43	63,088,783.60
研发费用	29,441,399.27	44,412,456.79
财务费用	33,690,651.57	51,444,908.95
其中：利息费用	37,658,171.41	56,029,765.88
利息收入	-5,123,580.76	-3,947,386.35
加：其他收益	1,353,240.85	12,606,734.00

投资收益（损失以“-”号填列）	67,619,125.57	5,433,224.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,380,873.43	-5,437,678.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,295,645.77	-5,354,030.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,668.78	373,986.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,925,556.17	6,939,652.96
加：营业外收入	13,451,924.56	1,168,925.92
减：营业外支出	6,527,034.07	98,696.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,850,446.66	8,009,882.54
减：所得税费用	685,621.72	-815,608.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,164,824.94	8,825,491.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,164,824.94	8,825,491.42
（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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	72,164,824.94	8,825,491.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.01
（二）稀释每股收益	0.05	0.01

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,467,413,559.09	1,530,375,683.16
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	24,430,350.98	31,693,160.83
收到其他与经营活动有关的现金	53,723,737.79	42,246,332.59
经营活动现金流入小计	1,545,567,647.86	1,604,315,176.58
购买商品、接受劳务支付的现金	655,788,574.11	788,318,877.55
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	334,156,265.42	425,794,990.52
支付的各项税费	75,645,771.36	88,891,155.73
支付其他与经营活动有关的现金	322,628,292.80	400,789,573.02

经营活动现金流出小计	1,388,218,903.69	1,703,794,596.82
经营活动产生的现金流量净额	157,348,744.17	-99,479,420.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	77,400,217.30	69,152,976.20
取得投资收益收到的现金	3,720,000.00	12,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,269,000.74	159,313.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	107,647,634.91	97,598,062.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	191,036,852.95	179,160,352.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,590,514.17	28,275,792.30
投资支付的现金	172,579.07	18,603,005.66
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	190,437,448.30	188,019,405.56
支付其他与投资活动有关的现金	1,973,348.68	2,435,106.96
投资活动现金流出小计	221,173,890.22	237,333,310.48
投资活动产生的现金流量净额	-30,137,037.27	-58,172,958.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	121,939.00	685,990,860.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	121,939.00	173,923.00
取得借款收到的现金	764,617,546.25	1,411,288,681.78
发行债券收到的现金		99,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	95,220,000.00	17,199,693.30
筹资活动现金流入小计	859,959,485.25	2,213,629,235.43
偿还债务支付的现金	1,080,578,994.02	1,817,241,100.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,708,359.60	91,089,731.07
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	60,000,000.00	9,576,971.42
筹资活动现金流出小计	1,183,287,353.62	1,917,907,803.00
筹资活动产生的现金流量净额	-323,327,868.37	295,721,432.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,480,225.28	-1,628,687.96
五、现金及现金等价物净增加额	-198,596,386.75	136,440,366.10
加：期初现金及现金等价物余额	735,881,116.18	669,286,335.57
六、期末现金及现金等价物余额	537,284,729.43	805,726,701.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	643,685,789.15	670,782,926.95
收到的税费返还	3,976,890.50	5,214,909.82
收到其他与经营活动有关的现金	19,951,429.74	18,429,932.81
经营活动现金流入小计	667,614,109.39	694,427,769.58
购买商品、接受劳务支付的现金	433,652,329.60	805,803,230.33
支付给职工以及为职工支付的现金	48,927,473.90	61,046,098.66
支付的各项税费	22,741,055.81	25,139,088.41
支付其他与经营活动有关的现金	115,625,955.30	169,155,477.25
经营活动现金流出小计	620,946,814.61	1,061,143,894.65
经营活动产生的现金流量净额	46,667,294.78	-366,716,125.07
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
取得投资收益收到的现金	53,739,152.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,090.00	-74,801.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,096,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	65,921,242.02	56,196,889.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,631,024.07	5,351,123.70
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	259,346,250.00	460,889,234.00
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	263,977,274.07	468,224,247.58
投资活动产生的现金流量净额	-198,056,032.05	-412,027,357.87
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	340,400,000.00	919,049,454.69
发行债券收到的现金		99,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,454,135,309.14	2,677,343,698.84
筹资活动现金流入小计	1,794,535,309.14	4,376,669,190.88

偿还债务支付的现金	558,500,000.00	1,415,574,760.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,940,716.81	84,159,483.54
支付其他与筹资活动有关的现金	1,088,662,375.89	1,953,995,771.04
筹资活动现金流出小计	1,682,103,092.70	3,453,730,015.54
筹资活动产生的现金流量净额	112,432,216.44	922,939,175.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	679,702.76	-944,291.43
五、现金及现金等价物净增加额	-38,276,818.07	143,251,400.97
加：期初现金及现金等价物余额	261,176,798.03	165,332,064.30
六、期末现金及现金等价物余额	222,899,979.96	308,583,465.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	1,357,159,525.00	0.00	0.00	0.00	2,097,733,243.08	0.00	104,488,357.10	0.00	190,112,465.99	0.00	170,027,289.10	0.00	3,919,520.88	80,629,394.40	4,000,150.27	
加：会计 政策变更							-16,301,902.90				16,301,902.90		0.00		0.00	
前期 差错更正													0.00		0.00	
同一 控制下 企业合 并													0.00		0.00	
其 他													0.00		0.00	
二、本年期 初余额	1,357,159,525.00	0.00	0.00	0.00	2,097,733,243.08	0.00	88,186,454.20	0.00	190,112,465.99	0.00	186,329,192.00	0.00	3,919,520.88	80,629,394.40	4,000,150.27	

	159,525.00				3,243.08		54.20		465.99		192.00		0,880.27	94.40	0,274.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	99,102.70	0.00	-167,839.50	0.00	0.00	0.00	110,820,110.15	0.00	110,751,373.35	-994,856.75	109,756,516.60
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-167,839.50	0.00	0.00	0.00	110,820,110.15		110,652,270.65	-920,377.24	109,731,893.41
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	99,102.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		99,102.70	-74,479.51	24,623.19
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	121,939.00	121,939.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	99,102.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		99,102.70	-196,418.51	-97,315.81
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		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	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	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
(四)所有者权益内部结	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00

转															
1. 资本公积 转增资本（或 股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积 弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合 收益结转留 存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储 备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末 余额	1,3 57, 159 ,52 5.0 0	0.0 0 0 0	0.0 0 0 0	0.0 0 0 0	2,09 7,83 2,34 5.78	0.00	88,0 18,6 14.7 0	0.00	190, 112, 465. 99	0.00	297, 149, 302. 15	0.00	4,03 0,27 2,25 3.62	79,6 34,5 37.6 5	4,10 9,90 6,79 1.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小 计				
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其 他			
优 先		永 续	其 他													

		股	债												
一、上年期末余额	1,306,944,319.00				1,462,126,430.48		12,414,632.97		190,112,465.99		1,800,217,345.18		4,771,815,193.62	138,928,315.01	4,910,743,508.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,306,944,319.00				1,462,126,430.48		12,414,632.97		190,112,465.99		1,800,217,345.18		4,771,815,193.62	138,928,315.01	4,910,743,508.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,215,206.00				629,828,020.83		36,376,581.90				102,964,388.63		819,384,197.36	-3,369,440.48	816,014,756.88
(一)综合收益总额							36,376,581.90				102,964,388.63		139,340,970.53	-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								680,043,226.83	2,755,447.48	682,798,674.31
1. 所有者投入的普通股	50,215,206.00				629,828,020.83								680,043,226.83	4,264,823.00	684,308,049.83

2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00							0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					0.00							0.00	0.00	0.00
4. 其他												5,778,791.77	-1,509,375.52	-1,509,375.52
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,357,525.00			2,091,954.45	48,791.27	190,112,465.99		1,903,173.81	5,591,199.39	135,558,874.53		5,726,758,265.51		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30				190,373,171.60	145,236,177.57		3,786,448,094.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30				190,373,171.60	145,236,177.57		3,786,448,094.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										72,164.84		72,164.84
（一）综合收益总额										72,164.84		72,164.84
（二）所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,357,159.525.00				2,093,679.220.30				190,373,171.60	217,401,002.51		3,858.612,919.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,306,944.319.00				1,454,612.496.17				190,373,171.60	1,152,994,627.17		4,104,924,613.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,306,944.319.00				1,454,612.496.17				190,373,171.60	1,152,994,627.17		4,104,924,613.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,215.206.00				629,828,020.83					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							680,043,226.83
1. 所有者投入的普通股	50,215.206.00				629,828,020.83							680,043,226.83

	0				0.83							
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					9,238,703.30							9,238,703.30
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,357,152,950.00				2,084,440,517.00				190,373,171.60	1,161,820,118.59		4,793,793,332.19

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

截至2019年6月30日，公司注册资本及实收资本1,357,159,525.00元。

2、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广东省汕头市澄海区文冠路中段奥迪工业园。

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

总部地址：广东省广州市天河区金穗路62号侨鑫国际金融中心37楼。

3、公司的业务性质和主要经营活动

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

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

4、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2019年8月26日批准报出。

5、合并财务报表范围

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司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	广州狼烟知产技术有限公司	全资子公司	100.00%	
4	奥飞影业投资（北京）有限公司	全资子公司	100.00%	
5	奥飞影业（上海）有限公司	全资子公司	100.00%	
6	香港奥飞婴童玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
7	上海震雷文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	
8	广州卓游信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
9	上海掌致信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
10	海南盛游信息科技有限公司	控股子公司	51.00%	
11	卓越游戏科技有限公司	控股子公司	51.00%	
12	广州麟游信息科技有限公司	控股子公司	26.01%	
13	广州晶音信息科技有限公司	控股子公司	26.01%	
14	广州云间行信息科技有限公司	控股子公司	26.01%	
15	广州位面信息科技有限公司	控股子公司	26.01%	
16	深圳战艺网络科技有限公司	控股子公司	30.60%	

17	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	100.00%	
18	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
19	资讯港管理有限公司	全资子公司	100.00%	
20	动漫火车香港有限公司	全资子公司	100.00%	
21	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100.00%	
22	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资子公司	100.00%	
23	Alpha GROUP US LLC	全资子公司	100.00%	
24	Alpha Animation, Inc.	全资子公司	100.00%	
25	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	全资子公司	100.00%	
26	Baby Trend, Inc.	全资子公司	100.00%	
27	Funny Flux CO., Ltd	控股子公司	60.02%	
28	杭州华尼动漫有限公司	控股子公司	60.02%	
29	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
30	广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	60.00%	
31	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	56.00%	
32	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	
33	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	100.00%	
34	北京中盛天创科技发展有限公司	全资子公司	100.00%	
35	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	100.00%	
36	掌中方寸信息科技有限公司	全资子公司	100.00%	

37	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资子公司	100.00%	
38	上海星落信息技术有限公司	控股子公司	60.00%	
39	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	60.00%	
40	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	51.00%	
41	北京绵绵堂科技有限公司	控股子公司	60.00%	
42	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
43	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资子公司	100.00%	
44	东莞金旺儿童用品有限公司	全资子公司	100.00%	
45	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100.00%	
46	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100.00%	
47	汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	100.00%	
48	广州奥飞文化产业投资管理有限公司	全资子公司	100.00%	
49	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%	
50	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100.00%	
51	北京四月星空网络技术有限公司	全资子公司	100.00%	
52	上海有妖气文化发展有限公司	全资子公司	100.00%	
53	天津仙山文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	
54	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100.00%	
55	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100.00%	

56	广州奥飞婴童用品有限公司	全资子公司	100.00%	
57	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	控股子公司	55.00%	
58	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100.00%	
59	霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	全资子公司	100.00%	
60	Alpha Group Netherlands B.V.	全资子公司	100.00%	
61	广州原创动漫文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	
62	广东奥飞主题文化科技有限公司	控股子公司	55.00%	
63	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	全资子公司	100.00%	
64	慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100.00%	
65	合肥奥飞动漫文化发展有限公司	全资子公司	100.00%	
66	广州奥飞动漫文化传播有限公司	全资子公司	100.00%	新增
67	FunnyPark Co., LTD	控股子公司	60.02%	新增
68	北京奥飞传媒有限公司	全资子公司	100.00%	注销

部分公司报告期名称变更如下：

序列	名称变更前	名称变更后
1	广州狼烟动画有限公司	广州狼烟知产技术有限公司
2	奥飞影业(香港)有限公司	香港奥飞婴童玩具有限公司
3	广州亲子乐园文化发展有限公司	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司

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

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产

①分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- A、以摊余成本计量的金融资产；
- B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

A、以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团不存在为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的情形。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

对于没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

非交易性权益工具投资可指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

② 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且本公司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；

C、该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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）。</p>

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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：

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

(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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

15、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。

16、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。

17、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

18、其他债权投资

19、长期应收款

20、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过

单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-21。

21、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。

22、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、系统改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

(2) 在建工程的计量

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

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

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

24、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。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的确切标准和分类

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

(2) 无形资产的计量

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

(3) 无形资产的摊销

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

26、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。

27、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。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

29、租赁负债

30、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。

31、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

32、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

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

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

业务类型	具体收入确认原则
玩具及婴童用品销售收入	内销：①送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。 外销：①离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
广告发布与制作	在相关的广告或商业行为出现于公众面前时确认收入；广告的制作，根据制作广告的进度确认收入。
电影片票房分账收入	在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认。
电视剧销售收入	在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入公司时确认。

播片推广收入	公司为客户提供产品推广服务，根据合同或协议规定的收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额分期确认收入。
形象授权收入	公司需要不断的为客户提供新形象，需要提供后续服务的，在合同已经签订、对应的影视剧片已经制作完成且款项的可回收性有合理的保障，根据合同或协议规定的时间金额或收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额分期确认收入； 公司不需要提供后续服务的作为卖断商品形式来确认，在合同已经签订、作品已经制作完成且交付、除了制作动漫影视作品的拷贝并将其交付给被授权人以外不存在尚未履行的其他责任和义务、款项的可回收性有合理的保障时在授权期间的开始日予以确认。
游戏运营收入	自主运营：公司将游戏玩家实际充值并消费的金额确认为营业收入。 联合营运：公司根据游戏玩家实际充值的金额，按照与运营商合作协议所计算的分成金额确认为营业收入。
网站付费阅读收入	提供阅读产品后，根据实际阅读消耗金额确认收入。
游乐收入	提供游乐服务，根据游乐门票及套票、游戏币等实际消耗金额确认收入。

33、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

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

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

34、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。

35、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。

36、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《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)	2019 年 8 月 26 日第五届董事会第二次会议审议通过	

根据财政部发布的《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)，有关报表项目调整如下：

资产负债表：

原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；

新增“其他权益工具投资”项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值；

利润表：

原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；

公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对2018年的财务报表数据进行追溯调整，具体影响金额如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	调整前	调整后
根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》，原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目、原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目、原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。列报。	经公司第五届董事会第二次会议于2019年8月26日批准	应收票据及应收账款	487,528,693.91	
		应收票据		422,500.00
		应收账款		487,106,193.91
		应付票据及应付账款	416,580,614.66	
		应付票据		-
		应付账款		416,580,614.66
		资产减值损失	1,502,904,115.78	-1,502,904,115.78
		可供出售金融资产	798,471,584.51	
		其他权益工具投资		798,471,584.51

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	780,560,392.01	780,560,392.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	422,500.00	422,500.00	
应收账款	487,106,193.91	487,106,193.91	
应收款项融资			
预付款项	146,699,208.92	146,699,208.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	230,531,306.51	230,531,306.51	
其中：应收利息	24,854.86	24,854.86	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	844,402,915.39	844,402,915.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	46,085,872.08	46,085,872.08	
流动资产合计	2,535,808,388.82	2,535,808,388.82	
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	798,471,584.51		-798,471,584.51
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	477,909,082.15	477,909,082.15	
其他权益工具投资		743,292,875.22	798,471,584.51
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	300,495,419.29	300,495,419.29	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	288,947,281.67	288,947,281.67	
开发支出			
商誉	2,053,172,695.06	2,053,172,695.06	
长期待摊费用	52,726,808.40	52,726,808.40	
递延所得税资产	177,087,729.97	177,087,729.97	
其他非流动资产	2,187,482.33	2,187,482.33	
非流动资产合计	4,150,998,083.38	4,150,998,083.38	
资产总计	6,686,806,472.20	6,686,806,472.20	
流动负债：			
短期借款	1,504,230,067.12	1,504,230,067.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	416,580,614.66	416,580,614.66	
预收款项	98,277,757.86	98,277,757.86	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	103,514,596.84	103,514,596.84	
应交税费	42,447,439.66	42,447,439.66	
其他应付款	23,269,284.89	23,269,284.89	
其中：应付利息	8,978,010.84	8,978,010.84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	224,726,245.72	224,726,245.72	
其他流动负债	6,973,541.13	6,973,541.13	
流动负债合计	2,420,019,547.88	2,420,019,547.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	142,801,867.09	142,801,867.09	
应付债券	99,565,113.25	99,565,113.25	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	193,536.50	193,536.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,257,045.00	6,257,045.00	
递延收益	8,411,556.97	8,411,556.97	
递延所得税负债	9,407,530.84	9,407,530.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	266,636,649.65	266,636,649.65	
负债合计	2,686,656,197.53	2,686,656,197.53	
所有者权益：			
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,097,733,243.08	2,097,733,243.08	
减：库存股			
其他综合收益	104,488,357.10	88,186,454.20	-16,301,902.90
专项储备			
盈余公积	190,112,465.99	190,112,465.99	
一般风险准备			
未分配利润	170,027,289.10	186,329,192.00	16,301,902.90
归属于母公司所有者权益合计	3,919,520,880.27	170,027,289.10	
少数股东权益	80,629,394.40	3,919,520,880.27	
所有者权益合计	4,000,150,274.67	80,629,394.40	
负债和所有者权益总计	6,686,806,472.20	4,000,150,274.67	

调整情况说明

根据财政部于2017年修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》相关规定，公司从2019年1月1日起对原会计政策进行相应的变更，从2019年第一季度报告开始按变更后的格式对外进行财务列报。对2019年年初合并资产负债表调整如下：

- 1、将原“可供出售金融资产”798,471,584.51元，调整至“其他权益工具投资”798,471,584.51元；
- 2、将原“其他综合收益”16,301,902.90元，调整至“未分配利润”16,301,902.90元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	304,862,913.86	304,862,913.86	
交易性金融资产			
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	331,739,932.26	331,739,932.26	
应收款项融资			
预付款项	120,308,418.47	120,308,418.47	
其他应收款	402,184,321.48	402,184,321.48	
其中：应收利息	24,854.86	24,854.86	
应收股利			

存货	252,268,642.38	252,268,642.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,012,922.98	3,012,922.98	
流动资产合计	1,414,377,151.43	1,414,377,151.43	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	399,000,490.82		-399,000,490.82
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,224,179,489.71	4,224,179,489.71	
其他权益工具投资		399,000,490.82	399,000,490.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	151,748,055.43	151,748,055.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,795,497.07	65,795,497.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,464,078.62	15,464,078.62	
递延所得税资产	57,446,983.78	57,446,983.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,913,634,595.43	4,913,634,595.43	
资产总计	6,328,011,746.86	6,328,011,746.86	
流动负债：			
短期借款	1,070,000,000.00	1,070,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	78,535,839.20	78,535,839.20	
预收款项	36,370,216.29	36,370,216.29	
合同负债			
应付职工薪酬	15,214,237.80	15,214,237.80	
应交税费	3,806,654.13	3,806,654.13	
其他应付款	1,093,871,591.72	1,093,871,591.72	
其中：应付利息	8,288,718.00	8,288,718.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	17,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,314,798,539.14	2,314,798,539.14	
非流动负债：			
长期借款	124,500,000.00	2,314,798,539.14	
应付债券	99,565,113.25	99,565,113.25	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,700,000.00	2,700,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	226,765,113.25	226,765,113.25	
负债合计	2,541,563,652.39	2,541,563,652.39	
所有者权益：			
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,093,679,220.30	2,093,679,220.30	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	190,373,171.60	190,373,171.60	
未分配利润	145,236,177.57	145,236,177.57	
所有者权益合计	3,786,448,094.47	3,786,448,094.47	
负债和所有者权益总计	6,328,011,746.86	6,328,011,746.86	

调整情况说明

根据财政部于2017年修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》相关规定，公司从2019年1月1日起对原会计政策进行相应的变更，从2019年第一季度报告开始按变更后的格式对外进行财务列报。对2019年年初母公司资产负债表调整如下：

1、将原“可供出售金融资产”399,000,490.82元，调整至“其他权益工具投资”399,000,490.82元；

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	21%、20%、17%、16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%，5%（上海）
企业所得税	应纳税所得额	25%，不同税率主体见下说明及“税收优惠”说明
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%，1%（上海）
文化事业建设费	广告收入	3%
堤围防护费	营业及销售收入	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
奥飞娱乐股份有限公司	15%
广州奥飞文化传播有限公司	15%
奥飞影业（香港）有限公司	16.50%
广州卓游信息科技有限公司	15%
卓越游戏科技有限公司	16.50%
广东奥迪动漫玩具有限公司	15%
东莞金旺儿童用品有限公司	15%
香港奥飞娱乐有限公司	16.50%
法国奥飞动漫玩具有限公司	28%、31%
资讯港管理有限公司	免税/10%
Toon Express HongKong limited	16.50%
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	15%-27.98%
Auldey Toys Of North America LLC	15%-27.98%
Baby Trend, Inc.	15%-27.98%
Alpha Group US LLC	15%-27.98%
Alpha Animation, Inc.	15%-27.98%
Funny Flux CO., Ltd	20%
Alpha Group Netherlands B.V.	19%, 25%
英国奥飞动漫玩具有限公司	19%
广东原创动力文化传播有限公司	15%
北京四月星空网络技术有限公司	15%
掌中方寸信息科技有限公司	16.50%
上海方寸互娱网络科技有限公司	12.50%
广州叶游信息技术有限公司	12.50%
广东奥飞实业有限公司	12.5%
北京四月星空网络技术有限公司	15%
广州奥飞动漫文化传播有限公司	20%

2、税收优惠

增值税：

(1) 出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，自2009年6月1日至2018年11月30日玩具出口退税率15%，2018年12月1日开始享受16%出口退税率，2019年4月1日起，13%出口退税率。

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

企业所得税:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(11) 公司之全资子公司广州奥飞动漫文化传播有限公司2019年符合小微企业的要求,应纳税所得额超过100万元但不

超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

公司之全资子公司Alpha Group Netherlands B.V.，食品、机器、绘画、塑料业务适用9%的增值税率，其他业务适用21%增值税率。

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

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

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

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

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

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,612.50	177,774.04
银行存款	534,915,888.16	732,085,274.83
其他货币资金	7,815,984.65	48,297,343.14
合计	542,835,485.31	780,560,392.01
其中：存放在境外的款项总额	172,775,389.41	168,117,799.10

其他说明

注：其他货币资金系保证金及支付宝等第三方支付平台账户余额。

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：

单位：元

项 目	2019.6.30	2018.12.31
银行借款保证金及质押借款		40,027,130.10
诉讼冻结资金	5,207,020.88	4,308,985.73
境外信用卡保证金	343,735.00	343,160.00
合 计	5,550,755.88	44,679,275.83

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	98,790.00	422,500.00
合 计	98,790.00	422,500.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	146,786,678.55	21.55%	146,843,515.43	100.00%	0.00	162,807,530.21	24.01%	162,807,530.21	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	145,133,460.06	21.30%	145,133,460.06	100.00%	0.00	161,154,311.72	23.76%	161,154,311.72	100.00%	0.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,710,055.37	0.25%	1,710,055.37	100.00%	0.00	1,653,218.49	0.24%	1,653,218.49	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	534,474,322.77	78.45%	35,175,558.60	6.58%	499,298,764.17	515,315,197.58	75.99%	28,209,003.67	5.47%	487,106,193.91
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	534,474,322.77	78.45%	35,175,558.60	6.58%	499,298,764.17	515,315,197.58	75.99%	28,209,003.67	5.47%	487,106,193.91
合计	681,261,001.32	100.00%	182,019,074.03	26.72%	499,298,764.17	678,122,727.79	100.00%	191,016,533.88	28.17%	487,106,193.91

按单项计提坏账准备：145,133,460.06

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Monarchy Enterprises S. a. r. l	88,947,072.00	88,947,072.00	100.00%	该客户应收款项系公司对投资电影《刺客信条》确认的票房分成收入，2018年11月公司收到对方交付的分成结算单，结算单显示公司应得的分成收入为零。公司对其远超行业费率的宣发费提出异议，准备聘请第三方审计机构对该项目实施审计，但基于已经收到的结算单，公司认为该应收账款的回收可能存在较大的不确定性，按照谨慎性原则2018年末对应收账款全额计提坏账准备。
西藏乐视网信息技术有限公	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00%	客户资金周转困难，企业陷入困境，股权被冻结，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
TOYS R US	9,159,610.45	9,159,610.45	100.00%	TOYS R US 系 Auldey Toys Of North America LLC 的客户，已申请破产清算，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
上海悠游堂投资发展股份有限公	8,038,799.82	8,038,799.82	100.00%	客户已资不抵债，同时在工商信息网上查询到：截止2018年12月31日，该客户已有38项被执行人，14项失信人信息，22项法院公告，54项法律诉讼，79项开庭公告，经营已经存在严重困难，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
乐视网信息技术(北京)股份有限公	4,400,000.00	4,400,000.00	100.00%	客户资金周转困难，企业陷入困境，股权被冻结，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
TARGET	1,358,341.90	1,358,341.90	100.00%	该应收余额系 Baby Trend, Inc. (以下简称“BT”) 账龄超过2年以上的应收账款，系有纠纷的款项，

				按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此，BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法，100%计提坏账准备。
SEARS	1, 229, 635. 89	1, 229, 635. 89	100. 00%	客户已申请破产清算，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
合计	145, 133, 460. 0 6	145, 133, 460. 0 6	--	--

按单项计提坏账准备：1, 710, 055. 37

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海峻仕投资管理有限公司	449, 166. 63	449, 166. 63	100. 00%	客户经营不善，所有门店已结业，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
WAL-MART	435, 502. 09	435, 502. 09	100. 00%	所列应收余额均系 Baby Trend, Inc. 账龄超过 2 年以上的应收账款，主要为有纠纷的款项，按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此，BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法，100%计提坏账准备。
SDE-BABY, INC. dba BABYVIVA	93, 264. 64	93, 264. 64	100. 00%	所列应收余额均系 Baby Trend, Inc. 账龄超过 2 年以上的应收账款，主要为有纠纷的款项，按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此，BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法，100%计提坏账准备。
BUY BUY BABY	17, 632. 04	17, 632. 04	100. 00%	所列应收余额均系 Baby Trend, Inc. 账龄超过 2 年以上的应收账款，主要为有纠纷的款项，按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此，BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法，100%计提坏账准备。
LMC RIGHT START, INC.	4, 152. 24	4, 152. 24	100. 00%	所列应收余额均系 Baby Trend, Inc. 账龄超过 2 年以上的应收账款，主要为有纠纷的款项，按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故 BT 管理层认

				为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此, BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法, 100%计提坏账准备。
K-MART	300,541.66	300,541.66	100.00%	客户已申请破产清算, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
深圳豪邦网络科技有限公司	279,659.57	279,659.57	100.00%	客户已申请破产清算, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
上海聚力传媒技术有限公司	24,153.32	24,153.32	100.00%	多次催款函之后与客户无法取得联系, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
乐视互娱科技有限公司	80,214.62	80,214.62	100.00%	客户资金周转困难, 企业陷入困境, 股权被冻结, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
福州创星互娱网络科技有限公司	14,925.00	14,925.00	100.00%	多次发放催款函之后与客户无法取得联系, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
玩客互动(北京)网络科技有限公司	9,977.63	9,977.63	100.00%	与客户已无法取得联系, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
深圳市全民点游科技有限公司	654.55	654.55	100.00%	与客户已无法取得联系, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
重庆星游传媒有限公司	211.38	211.38	100.00%	与客户已无法取得联系, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
合计	1,710,055.37	1,710,055.37	--	--

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	437,151,001.06
1 年以内小计	437,151,001.06
1 至 2 年	46,904,230.31
2 至 3 年	21,839,755.30
3 年以上	28,579,336.10
3 至 4 年	27,500,851.61
4 至 5 年	1,078,484.49

合计	534,474,322.77
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,209,003.67	6,966,554.93			35,175,558.60
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	161,154,311.72			16,020,851.66	145,133,460.06
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,653,218.49	56,836.88			1,710,055.37
合计	191,016,533.88	7,023,391.81		16,020,851.66	182,019,074.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款/信息服务费	16,020,851.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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241,081,254.11元，占应收账款年末余额合计数的比例为35.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为137,617,495.41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	152,541,425.11	85.67%	116,767,947.27	79.60%
1 至 2 年	24,664,825.59	13.85%	27,815,861.12	18.96%
2 至 3 年	800,472.15	0.45%	933,770.75	0.64%
3 年以上	40,468.76	0.02%	1,181,629.78	0.81%
合计	178,047,191.61	--	146,699,208.92	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

单 位	账龄超过 1 年金额	款项性质	未结转原因
DHX Media (Vancouver) Ltd.	16,380,604.62	影视制作款	尚未制作完成
上海永旭文化传播有限公司	2,330,734.88	预付授权金	根据产生的收入及既定比例按月结算
株式会社白组	1,329,108.54	影视制作款	尚未制作完成
重庆视美动画艺术有限责任公司	1,000,000.00	影视制作款	尚未制作完成
合 计	21,040,448.04	/	/

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为41,304,210.09元，占预付账款年末余额合计数的比例为23.20%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	144,711.56	24,854.86
应收股利		0.00
其他应收款	102,133,067.16	230,506,451.65
合计	102,277,778.72	230,531,306.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	144,711.56	24,854.86
合计	144,711.56	24,854.86

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	11,450,000.00	143,124,445.71
押金及保证金	26,434,865.28	24,039,613.37
待退回制作费、分成款	84,776,718.85	92,291,305.40
借支款及备用金	3,617,067.09	3,998,320.13
应收退税款	9,657,585.51	2,833,630.09
其他	4,534,604.08	3,847,497.08
合计	140,470,840.81	270,134,811.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	29,411,190.50
1 年以内	29,411,190.50
1 至 2 年	31,026,135.34
2 至 3 年	56,705,468.86
3 年以上	12,846,914.04
3 至 4 年	5,238,063.78
4 至 5 年	7,571,950.26

5 年以上	36,900.00
合计	129,989,708.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,647,228.06		6,357,362.49	25,289,865.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	481,132.07			481,132.07
单项金额重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,500,000.00	1,500,000.00		9,000,000.00
合计	39,628,360.13	1,500,000.00	6,357,362.49	34,770,997.64

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
广州奥晨置业有限公司	970,200.00	货币资金
广州中翔投资开发有限公司	940,800.00	货币资金
深圳辰海汇智能科技有限公司	3,628,800.00	货币资金
合计	5,539,800.00	--

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
上海乐豆企业管理有限公司	待收回款项	25,000,000.00	2-3 年	24.48%	7,500,000.00
上海洪云信息科技有限公司	待收回款项	18,210,000.00	2-3 年	17.83%	5,463,000.00
深圳淘乐网络科技有限公司	待收回款项	9,450,000.00	1-2 年	9.25%	945,000.00
国龙投资(北京)有限公司	待收回款项	8,800,000.00	1 年以内、2-3 年	8.62%	2,416,000.00
东阳华海时代影业传媒有限公司	待收回款项	8,600,000.00	1-2 年	8.42%	860,000.00
合计	--	70,060,000.00	--	63.70%	17,184,000.00

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,075,264.52	36,441,291.29	53,636,627.74	141,507,923.27	36,613,167.32	104,894,755.95
在产品	146,043,937.50	0.00	146,043,937.50	132,116,575.50		132,116,575.50
库存商品	591,458,822.47	79,647,807.83	511,808,360.13	630,472,931.08	87,459,257.98	543,013,673.10
周转材料	35,991,839.45		35,991,839.45	51,396,671.65		51,396,671.65
消耗性生物资产	0.00		0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00		0.00			
委托加工物资			0.00	2,221,063.30		2,221,063.30
发出商品	4,501,200.36		4,501,200.36	10,760,175.89		10,760,175.89
合计	868,071,064.30	116,089,099.12	751,981,965.18	968,475,340.69	124,072,425.30	844,402,915.39

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	
原材料	36,613,167.32			171,876.03		36,441,291.29
在产品						0.00
库存商品	87,459,257.98	11,804,339.00		19,615,789.15	0.00	79,647,807.83
合计	124,072,425.30	11,804,339.00	0.00	19,787,665.18	0.00	116,089,099.12

	30	0		8		12
--	----	---	--	---	--	----

(3) 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
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

本年公司由于非同一控制合并增加存货跌价准备0.00元，计提存货跌价准备11,804,339.00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19,787,665.18元。

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

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	10,790,110.07	10,243,853.45
待抵扣进项税额	27,730,063.60	26,769,837.47
预缴税费	5,682,838.42	9,072,181.16
合计	44,203,012.09	46,085,872.08

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
广州奥飞											5,860

孩之宝玩具发展有限公司											005.45
小计											5,860,005.45
二、联营企业											
广东衣酷文化发展股份有限公司	8,670,637.02			-1,678,185.29						6,992,451.73	13,284,686.66
上海祥同科技股份有限公司	16,197,291.32			-1,729,379.62						14,467,911.70	
北京万象娱通网络科技有限公司	10,423,784.84			-384,057.19						10,039,727.65	
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	8,430,346.74			-117,624.25			3,720,000.00			4,592,722.49	
北京灵龙文化发展有限公司	83,604,076.61			-542,800.08						83,061,276.53	
广州数娱信息科技有限公司	15,737,733.57			-480,629.63						15,257,103.94	
奥银湖杉(苏州)投资管理有限公司	1,039,809.97			96.43						1,039,906.40	
广州唯观时尚科技有限公司	8,390,960.98			-448,293.80						7,942,667.18	
北京爱乐游文化发展有限公司	118,649,432.16			-4,314,984.27						114,334,447.89	
451Media Group LLC	0.00									0.00	53,970,362.98

广州轻阅网络科技有限公司	5,476,621.67			-1,673,250.38						3,803,371.29	
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	7,646,320.54			-301,745.30						7,344,575.24	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	104,934,625.70			-172,622.18						104,762,003.52	
上海逸态品牌管理有限公司										0.00	1,504,734.19
上海颖立文化传媒有限公司	69,008,725.81			-1,789,031.98						67,219,693.83	
深圳市奥术信息科技有限公司	16,285,619.87			134,116.31						16,419,736.18	
广州雷神信息科技有限公司	0.00									0.00	20,998,850.76
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司	3,413,095.35			-110.31						3,412,985.04	
小计	477,909,082.15	0.00	0.00	-13,498,501.54	0.00	0.00	3,720,000.00	0.00	0.00	460,690,580.61	89,758,634.59
合计	477,909,082.15	0.00	0.00	-13,498,501.54	0.00	0.00	3,720,000.00	0.00	0.00	460,690,580.61	95,618,640.04

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

广东明星创意动画有限公司	11,503,834.00	11,503,834.00
北京潘高文化传媒有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
珠海广发信德奥飞产业投资基金一期 (有限合伙)	31,665,650.82	31,665,650.83
东吴(苏州)金融科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
深圳暴风智能科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京大千阳光数字科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京诺亦腾科技有限公司	72,531,006.00	72,531,006.00
北京光年无限科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海诺亦腾影视科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
上海乐相科技有限公司	71,000,000.00	71,000,000.00
上海播朵广告有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
苏州奥银湖杉投资合伙企业(有限合 伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
北京智造宝科技有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00
北京圣威特科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京二次元科技有限公司	18,562,500.00	18,562,500.00
北京剧角映画文化传媒有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
北京万象传媒广告有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
无锡超导影视制作有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京融光文化传媒有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京氩金科技有限公司	35,600.00	35,600.00
Lakoo Limited	16,704,743.40	16,639,038.00
Best Assistant Education Online Limited	40,932,163.19	40,771,163.15
角川游戏株式会社	6,128,187.47	6,104,083.24
北京时光梦幻科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
北京互动视界文化传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京神武互动网络技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海牛卡网络科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
深圳看到科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
浙江东阳一诺众合影视传媒有限公司	29,850,000.00	29,850,000.00
广东虚拟现实科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京艾格文化传媒有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京玩思维文化发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00

北京快乐工场网络科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
北京蒲蒲壳动画制作有限公司	3,330,000.00	3,330,000.00
苏州舞之数码书画制作有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	743,543,684.88	743,292,875.22

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广东明星创意动画有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京攀高文化传媒股份有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
东吴(苏州)金融科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
深圳暴风智能科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京大千阳光数字科技股份有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京诺亦腾科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京光年无限科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
上海诺亦腾影视科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
上海乐相科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	

上海播朵广告有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京智造宝科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京圣威特科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京二次元科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京剧角映画文化传媒有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京万象传媒广告有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
无锡超导影视制作有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京融光文化传媒有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京氮金科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
Lakoo Limited					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
Best Assistant Education Online Limited					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
角川游戏株式会社					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京时光梦幻科					持股比例低，未对投资单位形成	

技术有限公司					重大影响的非交易性权益工具投资	
北京互动视界文化传媒有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京神武互动网络技术有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
上海牛卡网络科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
深圳看到科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
浙江东阳一诺众合影视传媒有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
广东虚拟现实科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京艾格文化传媒有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京玩思维文化发展有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京快乐工场网络科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
北京蒲蒲壳动画制作有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
苏州舞之数码书画制作有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
上海哈邻网络科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
上海悠游堂投资发展股份有限公					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投	

司					资	
北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
广州梦龙科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	
上海翻翻豆网络科技有限公司					持股比例低，未对投资单位形成重大影响的非交易性权益工具投资	

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	285,867,794.11	300,495,419.29
合计	285,867,794.11	300,495,419.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	227,903,502.93	133,858,264.12	6,898,365.87	55,180,685.08	39,084,154.51	64,697,726.97	527,622,699.48
2. 本期增加金额	0.00	934,311.74	336.72	4,479,804.18	3,508,455.95	2,641,181.00	11,564,089.59
(1) 购置		934,311.74		4,472,485.22	3,507,337.25	2,636,482.73	11,550,616.94
(2) 在建工程转入							0.00
(3) 企业合并增加							0.00
(4) 其他			336.72	7,318.96	1,118.70	4,698.27	13,472.65
3. 本期减少金额	5,273,110.61	12,121,374.84	1,057,158.74	3,430,418.87	1,366,014.86	2,296,506.91	25,544,584.83

(1) 处 置或报废	5,273,110. 61	12,121,374 .84	1,057,158. 74	3,430,418. 87	1,366,014. 86	2,296,506. 91	25,544,584 .83
4. 期末余 额	222,630,39 2.32	122,671,20 1.02	5,841,543. 85	56,230,070 .39	41,226,595 .60	65,042,401 .06	513,642,20 4.24
二、累计折 旧							
1. 期初余 额	48,162,611 .80	61,872,490 .88	6,012,325. 54	37,785,476 .94	28,071,638 .73	45,222,736 .30	227,127,28 0.19
2. 本期增 加金额	4,582,971. 89	5,444,691. 66	113,067.92	3,228,458. 02	3,314,019. 08	3,515,198. 82	20,198,407 .39
(1) 计 提	4,582,971. 89	5,444,691. 66	113,067.92	3,228,458. 02	3,314,019. 08	3,515,198. 82	20,198,407 .39
3. 本期减 少金额	4,253,543. 93	10,450,273 .60	946,184.47	1,634,866. 94	1,228,801. 10	1,037,607. 41	19,551,277 .45
(1) 处 置或报废	4,253,543. 93	10,450,273 .60	946,184.47	1,634,866. 94	1,228,801. 10	1,037,607. 41	19,551,277 .45
4. 期末余 额	48,492,039 .76	56,866,908 .94	5,179,208. 99	39,379,068 .02	30,156,856 .71	47,700,327 .71	227,774,41 0.13
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	174,138,352.56	65,804,292.08	662,334.86	16,851,002.37	11,069,738.89	17,342,073.35	285,867,794.11
2. 期初账面价值	179,740,891.13	71,985,773.24	886,040.33	17,395,208.14	11,012,515.78	19,474,990.67	300,495,419.29

(2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

(1) 公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(2) 截至2019年6月30日，公司对固定资产进行全面清查，无闲置固定资产，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	特许经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	60,899,231.36	15,416,071.76		67,738,183.66	52,695,479.17	120,306,109.48	147,346,032.64	464,401,108.07
2. 本期增加金额		473,958.20		3,391,180.09	369,096.63	8,809,909.14		13,044,144.06
(1) 购置	0.00	473,958.20		3,391,180.09	369,096.63	8,809,909.14	0.00	13,044,144.06
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	303,334.05	5,514.30	0.00	0.00	308,848.35

(1) 处置	0.00	0.00		303,334.0 5	5,514.30	0.00	0.00	308,848.3 5
4. 期 末余额	60,899,23 1.36	15,890,02 9.96	0.00	70,826,02 9.70	53,059,06 1.50	129,116,0 18.62	147,346,0 32.64	477,136,4 03.78
二、累计摊 销								
1. 期 初余额	10,698,86 1.91	12,195,78 9.09		40,826,89 8.36	31,821,09 2.18	37,003,95 1.51	42,907,23 3.35	175,453,8 26.40
2. 本 期增加金 额	630,294.8 4	879,823.4 9	0.00	3,549,700 .79	5,310,475 .01	9,444,659 .94	522,570.4 9	20,337,52 4.56
(1) 计提	630,294.8 4	879,823.4 9		3,549,700 .79	5,310,475 .01	9,444,659 .94	522,570.4 9	20,337,52 4.56
3. 本 期减少金 额	0.00	0.00	0.00	11,165.06	352.77	0.00	0.00	11,517.83
(1) 处置	0.00	0.00		11,165.06	352.77	0.00	0.00	11,517.83
4. 期 末余额	11,329,15 6.75	13,075,61 2.58	0.00	44,365,43 4.09	37,131,21 4.42	46,448,61 1.45	43,429,80 3.84	195,779,8 33.13
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	49,570,074.61	2,814,417.38	0.00	26,460,595.61	15,927,847.08	82,667,407.17	103,916,228.80	281,356,570.65
2. 期初账面价值	50,200,369.45	3,220,282.67		26,911,285.30	20,874,386.99	83,302,157.97	104,438,799.29	288,947,281.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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

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

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

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

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	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	505,387,755.40		-142,462.83			505,245,292.

司						57
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.	490,891,816.98		822,539.90			491,714,356.88
北京四月星空网络技术有限公司	828,427,993.28					828,427,993.28
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	22,041,469.83					22,041,469.83
上海震雷文化传播有限公司	5,469,732.95					5,469,732.95
广州卓游信息科技有限公司	59,940,931.68					59,940,931.68
东莞金旺儿童用品有限公司	177,971,696.24					177,971,696.24
Funny Flux CO., Ltd	235,520,648.70		1,995,710.61			237,516,359.31
广州位面信息科技有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
上海星落信息技术有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
深圳战艺网络科技有限公司	9,771,092.92					9,771,092.92
合计	3,049,020,474.91	0.00	2,675,787.68	0.00	0.00	3,051,696,262.59

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京爱乐游信息技术 有限公司	206,733,754.98					206,733,754.98
上海方寸信息科技 有限公司	279,559,334.10					279,559,334.10
广州叶游戏信息技 术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文化传 媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95
北京魔屏科技有限 公司	22,677,173.34					22,677,173.34
北京绵绵堂科技有 限公司	4,203,463.67					4,203,463.67
北京四月星空网络 技术有限公司	380,020,654.91					380,020,654.91
广州卓游信息科技 有限公司	39,183,833.82					39,183,833.82
广州位面信息科技 有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
上海星落信息技术 有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
深圳战艺网络科技 有限公司	9,771,092.92					9,771,092.92
合计	995,847,779.85	0.00	0.00	0.00	0.00	995,847,779.85

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

2019年6月末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

注：本期商誉其他增加系汇率变动导致。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
形象店装修费	14,795,560.74	912,635.32	2,263,515.45	172,925.74	13,271,754.87
办公室装修费	32,202,750.13	539,941.76	6,696,901.94	1,245,107.12	24,800,682.83
游乐园装修费	5,728,497.53	393,876.20	592,262.90	172,972.58	5,357,138.25
合计	52,726,808.40	1,846,453.28	9,552,680.29	1,591,005.44	43,429,575.95

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	276,098,281.62	44,778,245.47	343,186,572.66	50,264,906.06
内部交易未实现利润	121,737,479.16	26,556,960.45	112,580,112.43	30,585,745.13
可抵扣亏损	571,887,190.99	85,371,867.46	515,848,519.15	93,407,761.15
薪酬	2,380,943.59	666,188.02	789,817.06	221,022.40
与存货相关费用资本化	6,606,582.34	1,848,521.74	6,594,588.14	1,845,429.55
计入递延收益的政府补助	385,771.20	57,865.68	385,771.20	57,865.68
预计负债	4,700,000.00	705,000.00	4,700,000.00	705,000.00
合计	983,796,248.90	159,984,648.82	984,085,380.64	177,087,729.97

(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	36,495,354.66	5,669,204.74	38,624,742.40	6,530,724.45
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	19,178,709.29	2,876,806.39
合计	36,495,354.66	5,669,204.74	57,803,451.69	9,407,530.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		159,984,648.82		177,087,729.97
递延所得税负债		5,669,204.74		9,407,530.84

(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	224,055,132.88	248,950,147.64
可抵扣亏损	656,136,225.85	650,583,486.20
预计负债	1,557,045.00	1,557,045.00
合计	881,748,403.73	901,090,678.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	3,821,288.86	3,803,246.78	
2020年	47,121,285.70	46,898,804.17	
2021年	54,431,392.90	54,174,396.95	
2022年	118,425,548.96	117,866,406.79	
2023年	144,976,577.42	144,292,075.48	
2024年	8,227,513.41	8,188,667.49	
2025年	151,186.01	150,472.19	
2026年	37,831,308.08	37,652,688.86	
2027年	48,946,431.29	48,715,332.39	
2028年	33,402,477.93	31,360,844.48	
长期	158,801,215.29	157,480,550.62	
合计	656,136,225.85	650,583,486.20	--

其他说明：

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

(2) 公司之孙公司广州卓游信息科技有限公司系高新技术企业，于2017年度获得高新技术资格，其2011年开始形成的

待弥补亏损，可弥补期限延长至10年。

(3) 截至2019年6月30日，公司之孙公司香港奥飞婴童玩具有限公司累计亏损147,892,469.62元，资讯港管理有限公司累计亏损7,491,035.44元，ToonExpressHongKongLimited累计亏损3,417,710.23元，无期限结转以后年度弥补。

(4) 公司之孙公司AlphaGroupNetherlandsB.V. 本期亏损1,892,861.88元，即累计可弥补亏损1,930,032.30元，根据荷兰的所得税政策，该亏损可结转以后年度弥补，但最长结转年限为9年。

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
返还型创始人保险	2,046,261.30	1,819,661.46
其他	1,041,170.87	367,820.87
合计	3,087,432.17	2,187,482.33

其他说明：

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

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	245,000,000.00	145,000,000.00
保证借款	271,261,689.00	434,230,067.12
信用借款	815,400,000.00	925,000,000.00
合计	1,331,661,689.00	1,504,230,067.12

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	296,202,310.05	377,280,859.69
1-2 年	19,751,022.72	31,264,393.94
2-3 年	648,691.18	2,796,155.70
3 年以上	5,987,591.47	5,239,205.33
合计	322,589,615.42	416,580,614.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海颖立文化传媒有限公司	4,949,856.68	项目未结算
成都艾尔平方文化传播有限公司	4,251,000.00	项目未结算
万达影视传媒有限公司	3,771,600.00	项目未结算
上海腾讯影业文化传播有限公司	2,873,600.00	项目未结算
上海炫动传播股份有限公司	2,608,765.01	项目未结算
深圳卖座影视传媒有限公司	1,358,490.57	项目未结算
北京卓然影业有限公司	1,257,200.00	项目未结算
上海禾旭广告有限公司	1,018,867.92	项目未结算
合计	22,089,380.18	--

其他说明：

18、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	99,030,287.66	88,479,091.07
1-2 年	2,594,823.18	3,182,480.37
2-3 年	7,360,623.15	6,454,043.13
3 年以上	373,373.36	162,143.29
合计	109,359,107.35	98,277,757.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩国 High1 娱乐有限公司	2,688,718.50	影视片制作尚未完成
亚洲阅读公司	1,690,926.94	影视片制作尚未完成
合计	4,379,645.44	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,139,756.75	251,468,095.66	278,841,246.34	55,766,606.07
二、离职后福利-设定提存计划	7,339,284.13	12,318,709.21	13,160,516.30	6,497,477.04
三、辞退福利	13,035,555.96	1,611,242.22	14,172,446.65	474,351.53
合计	103,514,596.84	265,398,047.09	306,174,209.29	62,738,434.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	82,455,212.62	237,595,896.92	264,438,260.96	55,612,848.58
2、职工福利费	9,533.61	1,648,137.55	1,655,257.11	2,414.05
3、社会保险费	529,850.42	8,028,900.89	8,541,253.34	17,497.97
其中： 医疗保险费	511,106.63	6,552,199.39	7,061,590.72	1,715.30
工伤保险费	4,963.42	700,790.86	701,028.76	4,725.52
生育保险费	13,667.08	665,792.70	668,451.81	11,007.97
重大疾病险	113.29	110,117.94	110,182.05	49.18
4、住房公积金	21,383.04	3,044,501.67	3,036,455.61	29,429.10
5、工会经费和职工教育经费	123,777.06	1,150,658.63	1,170,019.32	104,416.37
合计	83,139,756.75	251,468,095.66	278,841,246.34	55,766,606.07

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,328,538.46	11,955,081.57	12,794,631.55	6,488,988.48
2、失业保险费	10,745.67	363,627.64	365,884.75	8,488.56
合计	7,339,284.13	12,318,709.21	13,160,516.30	6,497,477.04

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,426,507.44	9,906,387.05
消费税	1,949.46	2,936.35
企业所得税	26,807,961.10	21,502,921.87
个人所得税	2,866,452.68	9,137,216.59
城市维护建设税	913,761.00	540,933.42
印花税	113,933.60	175,127.21
教育费附加	417,730.46	237,922.23
地方教育附加	276,604.19	151,504.49
其他代扣税	288,832.17	670,766.07
文化事业建设费	117,598.25	110,420.00
车船税	0.00	8,396.61
环境保护税	2,146.08	2,907.77
房产税	398,617.74	
土地使用税	45,001.38	
合计	45,677,095.55	42,447,439.66

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注六。

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,866,007.69	8,978,010.84

其他应付款	11,790,890.72	14,291,274.05
合计	13,656,898.41	23,269,284.89

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		246,437.61
企业债券利息		6,616,438.36
短期借款应付利息	1,866,007.69	2,115,134.87
合计	1,866,007.69	8,978,010.84

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	4,263,702.81	6,242,174.27
应付费用	0.00	94,950.89
内部借款/员工代垫款	240,402.90	584,237.00
代扣社保、住房公积金	860,288.49	1,003,715.26
往来款	5,000,000.00	5,357,924.71
其他	1,426,496.52	1,008,271.92
合计	11,790,890.72	14,291,274.05

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,000,000.00	35,301,873.96
一年内到期的长期应付款		189,424,371.76

合计	17,000,000.00	224,726,245.72
----	---------------	----------------

其他说明：

23、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,101,810.26	6,973,541.13
合计	6,101,810.26	6,973,541.13

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	116,000,000.00	142,801,867.09
合计	116,000,000.00	142,801,867.09

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

25、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	0.00	99,565,113.25
合计		99,565,113.25

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100,000,000.00	2018-2-12	2年	100,000,000.00	99,198,113.21	100,000,000.00	7,500,000.00	801,886.79	100,000,000.	0.00

									00	
合计	--	--	--	100,000,000.00	99,198,113.21	100,000,000.00	7,500,000.00	801,886.79	100,000,000.00	0.00

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	187,410.76	193,536.50
合计	187,410.76	193,536.50

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助收益回报分成款	187,410.76	193,536.50
合计	187,410.76	193,536.50

其他说明：

公司之控股子公司FunnyFluxCO.,Ltd, 进行项目开发时得到了政府补助的支持, 根据韩国相关政策, 当该项目实现的销售达到既定比例后需要向政府返还一定比例的分成款, 该分成款在7年内清算。截至2019年6月30日, 已计提待返还的分成款余额31,500,000.00韩元, 折合人民币187,410.76元。

27、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,411,556.97	2,264,479.76	5,584,745.80	5,091,290.93	政府补助形成

增值税进项税额加计抵减		943,774.68	288,411.00	655,363.68	
合计	8,411,556.97	3,208,254.44	5,873,156.80	5,746,654.61	--

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超级飞侠 3 研发费用补助	5,529,614.16		5,529,614.16		0.00	与资产相关
SW 电影研发费用补助	1,741,828.46			55,131.64	1,686,696.82	与资产相关
“数字漫画一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金	385,771.19				385,771.19	与资产相关
恐龙战队电影研发费用补助	754,343.16	697,839.81			1,452,182.97	与资产相关
萌鸡小队 3		1,566,639.95			1,566,639.95	与资产相关
增值税进项税额加计抵减		943,774.68		288,411.00	655,363.68	与收益相关
合计	8,411,556.97	3,208,254.44	5,529,614.16	343,542.64	5,746,654.61	

其他说明：

29、股本

单位：元

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

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,016,185,652.61		555.33	2,016,185,097.28
其他资本公积	81,547,590.47	220,000.00	120,341.97	81,427,248.50
合计	2,097,733,243.08	220,000.00	120,897.30	2,097,832,345.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2019年2月,公司向持有的控股公司广州狼烟知产技术有限公司15%股权的少数股东购买剩余的股权,股权比例由85%上升至100%,购买部分股权对应溢价部分根据企业会计准则的要求冲减资本公积-资本溢价,减少公司资本公积-资本溢价555.33元。

(2) 2019年6月,公司控股公司北京绵绵堂科技有限公司的少数股东谢富贵代偿还本公司全资子公司上海奥飞游戏有限公司的借款,增加公司资本公积-其他资本公积220,000.00元。

(3) 2019年6月,公司全资子公司北京奥飞传媒有限公司注销,将原来进入资本公积-其他资本公积转到当期损益,减少公司资本公积-其他资本公积120,341.97元。

31、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	88,186,454.20	-167,839.50	0.00	0.00	0.00	-167,839.50	-1,619,916.58	88,018,614.70
外币财务报表折算差额	88,186,454.20	-167,839.50				-167,839.50	-1,619,916.58	88,018,614.70
其他综合收益合计	88,186,454.20	-167,839.50				-167,839.50	-1,619,916.58	88,018,614.70

其他说明,包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

32、盈余公积

单位: 元

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

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

33、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	170,027,289.10	1,800,217,345.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	16,301,902.90	
调整后期初未分配利润	186,329,192.00	1,800,217,345.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,902,144.53	-1,630,190,056.08
期末未分配利润	297,149,302.15	170,027,289.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,356,153,925.61	679,585,263.44	1,390,944,621.57	682,912,035.50
其他业务	3,512,288.20	2,666,609.84	3,897,265.34	2,719,684.96
合计	1,359,666,213.81	682,251,873.28	1,394,841,886.91	685,631,720.46

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,586,923.69	7,527,665.58
教育费附加	2,941,299.21	3,397,879.12
房产税	405,843.53	468,842.90
土地使用税	58,229.36	67,268.34
车船使用税	1,426.57	1,648.02
印花税	799,867.78	924,031.81
地方教育费附加	1,960,866.11	2,265,252.72
文化事业建设费	960,219.07	1,109,274.54

堤围费		81,750.84
合计	13,714,675.32	15,843,613.87

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	22,618,468.81	32,149,436.58
职工薪酬费用	59,867,511.90	82,195,081.10
运输商检仓储费	43,024,043.87	54,803,280.84
推广促销展示费	48,237,127.17	56,203,712.99
办公费用	7,005,555.88	10,785,506.84
宣传费用	2,813,248.03	8,495,169.07
业务招待费	885,959.83	1,090,022.56
差旅费	6,438,708.28	9,093,599.11
咨询费	2,454,063.28	5,952,953.87
租金水电及物管费	20,247,921.78	14,440,330.40
其他费用	2,273,742.83	4,852,161.48
合计	215,866,351.66	280,061,254.84

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	87,622,950.04	69,977,922.05
租金水电及物管费	28,732,148.29	28,709,614.87
折旧摊销费用	14,983,145.95	20,599,703.92
业务招待费	1,325,934.89	2,537,076.83
知识产权保护费	2,877,890.46	4,560,099.97
差旅费	2,883,751.61	5,380,894.62
税费	58,548.08	73,637.91
招聘费	993,299.04	1,045,358.93
咨询费	20,984,091.95	20,414,337.36
办公费用	4,536,622.69	3,814,949.95

车辆交通费	725,980.80	1,218,271.42
会务费	172,930.03	1,657,721.03
电话邮寄费	855,001.60	1,066,205.40
信息项目费用	5,330,402.62	10,830,673.36
其他费用	14,221,831.09	10,729,682.50
合计	186,304,529.14	182,616,150.12

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	33,348,594.26	54,028,230.28
新产品设计费	38,019,896.74	61,596,231.62
折旧摊销费用	7,375,393.23	11,948,912.77
运维费	304,645.88	493,558.37
知识产权保护费	78,473.68	127,135.62
差旅费	1,012,187.75	1,639,850.62
咨询费	2,210,928.84	3,581,937.26
办公费用	1,723,505.06	2,792,259.47
车辆交通费	66,576.25	107,860.53
会务费	219,353.04	355,375.00
租金水电及物管费	1,203,335.32	1,949,529.78
测试费	1,686,588.63	2,732,450.97
其他费用	520,078.34	842,581.61
合计	87,769,557.02	142,195,913.90

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,901,361.58	67,317,078.86
减：利息收入	2,623,122.99	6,005,818.77
汇兑损益	-850,375.06	1,827,650.01
手续费支出	3,316,010.81	2,199,310.63

现金折扣	2,730,492.55	999,172.62
合计	43,474,366.89	66,337,393.35

其他说明：

40、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	8,797,159.87	23,327,454.51
合计	8,797,159.87	23,327,454.51

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,498,501.54	-10,348,931.22
处置长期股权投资产生的投资收益	121,976.88	49,981,304.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,942,603.41	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		19,906,635.00
其他金融资产收益		892,602.74
合计	-11,433,921.25	83,601,910.70

其他说明：

(1) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	2019 年度	2018 年度
广东衣酷文化发展股份有限公司	-1,678,185.29	-2,462,172.90
上海祥同科技股份有限公司	-1,729,379.62	-516,698.61
北京万象娱通网络科技股份有限公司	-384,057.19	-1,075,302.06
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	-117,624.25	196,410.98
北京灵龙文化发展有限公司	-542,800.08	-317,475.73
广州数娱信息科技有限公司	-480,629.63	-1,235,079.58
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	96.43	-27,360.55
广州唯观时尚科技有限公司	-448,293.80	0.00
北京爱乐游文化发展有限公司	-4,314,984.27	2,311,358.14
广州轻阅网络科技有限公司	-1,673,250.38	-675,454.46

重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	-301,745.30	-391,478.77
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	-172,622.18	0.00
上海颖立文化传媒有限公司	-1,789,031.98	-2,299,582.20
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司	-110.30	252.05
深圳市奥术信息科技有限公司	134,116.30	-617,601.15
451 Media Group LLC	-	-1,303,867.27
苏州六月品牌管理有限公司	-	-154.62
广州雷神信息科技有限公司	-	-1,934,724.49
合计	-13,498,501.54	-10,348,931.22

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元

被投资单位	2019 年度	2018 年度
北京指游互动科技发展有限公司	1,634.91	
北京奥飞传媒有限公司	120,341.97	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司		49,884,476.87
南京图乙方圆网络科技有限公司		96,827.31
合计	121,976.88	49,981,304.18

(3) 处置可供出售金融资产等取得的投资收益

单位：元

被投资单位	2019 年度	2018 年度
掌阅科技股份有限公司	1,942,603.41	
广州酷游娱乐科技股份有限公司		9,978,300.00
北京万象传媒广告有限公司		1,200,000.00
成都像素星空科技有限公司		11,992,000.00
合计	1,942,603.41	23,170,300.00

(4) 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得

单位：元

被投资单位	2019 年度	2018 年度
广州奥飞硅谷文化发展有限公司		19,906,635.00
合计	0.00	19,906,635.00

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,166,029.52	-13,777,230.15
二、存货跌价损失	-11,804,339.00	-682,946.64
合计	-13,970,368.52	-14,460,176.79

其他说明：

43、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	754,097.30	183,998.73
合计	754,097.30	183,998.73

44、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
非货币性资产交换利得	662,208.51		662,208.51
政府补助		1,129,094.21	
罚没收入	14,278,419.61	19,044.80	14,278,419.61
非流动资产处置利得	0.00	68,410.01	
维权打假	4,117,585.80		4,117,585.80
水灾赔偿款	1,701,225.77		1,701,225.77
其他	539,701.91	1,624,850.45	539,701.91
合计	21,299,141.60	2,841,399.47	21,299,141.60

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	广州高新技术产业	补助	因符合地方政府招商引资等地方	否	否		192,708.21	与资产相关

作和品牌推广展示平台建设资金政府补贴	开发区黄花岗科技园管理委员会		性扶持政策而获得的补助					
商务局拨外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	--					0.00	1,129,094.21	

其他说明：

45、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	19,679.06	109,124.34	19,679.06
罚款支出	200,000.00	187,004.81	200,000.00
非流动资产报废	1,858,888.56	79,841.22	1,858,888.56
其他	97,414.41	448,622.07	97,414.41
合计	2,175,982.03	824,592.44	2,175,982.03

其他说明：

46、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	8,670,582.93	22,513,667.59
递延所得税费用	13,364,755.05	-918,896.24
合计	22,035,337.98	21,594,771.35

(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	133,554,987.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,033,248.14
子公司适用不同税率的影响	-315,626.07
调整以前期间所得税的影响	-1,054,603.10
非应税收入的影响	182,369.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,050,562.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,203,142.94
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	1,043,055.42
研发加计扣除的影响	2,982,232.59
所得税费用	22,035,337.98

其他说明

47、其他综合收益

详见附注七、31。

48、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	7,219,992.16	2,000,000.00
收到政府补助	8,801,250.40	25,011,093.47
收到利息收入	2,363,998.61	6,005,818.77
收到押金、保证金	2,000.00	321,823.50
收到赔偿收入	28,096,507.67	447,207.60
收到其他	7,239,988.95	8,460,389.25
合计	53,723,737.79	42,246,332.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营管理费	315,136,359.19	391,034,474.00
对外捐赠支出	19,679.06	96,000.00
支付押金、备用金	2,213,123.74	1,878,103.79
支付其他	5,259,130.81	7,780,995.23
合计	322,628,292.80	400,789,573.02

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	0.00	2,435,106.96
支付协会的入会权	1,973,348.68	0.00
合计	1,973,348.68	2,435,106.96

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资往来款	220,000.00	17,199,693.30
收回保证金	95,000,000.00	
合计	95,220,000.00	17,199,693.30

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
支付保证金	60,000,000.00	9,553,301.42

发行债券筹资费用	0.00	23,670.00
合计	60,000,000.00	9,576,971.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	111,519,649.49	95,231,063.20
加：资产减值准备	13,970,368.52	14,460,176.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,174,067.93	20,990,632.41
使用权资产折旧		0.00
无形资产摊销	20,337,080.87	24,171,934.22
长期待摊费用摊销	9,552,680.29	11,718,490.96
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）	-754,097.30	-183,998.73
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,840,259.48	66,212.99
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	38,118,675.51	66,374,515.21
投资损失（收益以“—”号填列）	11,433,921.25	-83,601,910.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	33,255,491.50	-1,920,394.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,737,040.03	-1,001,498.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	94,710,297.16	-117,865,214.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-70,116,071.11	-62,273,369.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-122,956,539.39	-65,646,060.54
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	157,348,744.17	-99,479,420.24
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	537,284,729.43	805,726,701.67
减：现金的期初余额	735,881,116.18	669,286,335.57
现金及现金等价物净增加额	-198,596,386.75	136,440,366.10

(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	190,437,448.30
其中：	--
Baby Trend, Inc.	190,437,448.30
取得子公司支付的现金净额	190,437,448.30

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
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	107,647,634.91
其中：	--
广州奥娱叁特文化有限公司	12,096,000.00
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	95,550,000.00
北京指游互动科技发展有限公司	1,634.91
处置子公司收到的现金净额	107,647,634.91

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	537,284,729.43	735,881,116.18
其中：库存现金	1,895,450.79	177,774.04
可随时用于支付的银行存款	532,980,010.42	727,776,289.10
可随时用于支付的其他货币资金	2,409,268.22	7,927,053.04
三、期末现金及现金等价物余额	537,284,729.43	735,881,116.18
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	5,550,755.88	44,679,275.83

其他说明：

2019年上半年现金流量表中现金的期末余额537,284,729.43元,2019年6月30日资产负债表中货币资金期末余额为540,835,485.31元,差额5,550,755.88元,系扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行借款诉讼冻结资金5,207,020.88元,境外信用卡保证金343,735.00元。

50、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	5,550,755.88	
合计	5,550,755.88	--

其他说明：

51、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	--	--	201,936,870.45
其中：美元	19,822,441.69	6.8747	136,273,339.90
欧元	3,172,255.91	7.8170	24,797,524.44
港币	2,832,457.37	0.8797	2,491,599.45
英镑	1,135,174.99	8.7113	9,888,849.89
台币	113.00	0.2220	25.09
韩元	4,793,543,561.39	0.0059	28,485,521.52
新加坡币	2.00	5.0805	10.16
应收账款	--	--	322,566,113.76
其中：美元	41,449,504.65	6.8747	284,952,909.61
欧元	3,822,843.01	7.8170	29,883,163.79
港币	1,227,160.27	0.8797	1,079,483.80
英镑	676,814.14	8.7113	5,895,930.99
韩元	126,988,390.92	0.0059	754,625.57

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

单位名称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港奥飞娱乐有限公司	中国香港	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英镑	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用英镑结算
AULDEYTOYSOFNORTHAMERICALLC	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
法国奥飞动漫玩具有限公司	法国	欧元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用欧元结算
AlphaGroupNetherlandsB.V.	荷兰	欧元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用欧元结算
BabyTrend, Inc.	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
资讯港管理有限公司	英属维尔京群岛	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
AlphaEntertainmentGroupAmeric aHoldingCorporation	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
FunnyFluxCO., Ltd	韩国	韩元	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用韩元结算
ToonExpressHongKonglimited	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

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
代扣代缴增值税手续费返还	402,420.85	其他收益	402,420.85
博士后补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年区专利申请（授权）项目资助	450,820.00	其他收益	450,820.00
广州市科技创新委员会 2018 年企业研发补助	595,300.00	其他收益	595,300.00
广州市文化广电旅游局时尚创意动漫扶持专项	2,026,100.00	其他收益	2,026,100.00
三代手续费返还	34,339.86	其他收益	34,339.86
广州市知识产权局 2019 年度广州市贯彻知识产权管理规范项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
广州市商务局市财政局拨付广州奥飞文化传播	238,500.00	其他收益	238,500.00
2017 年文创专项资金	119,600.00	其他收益	119,600.00
2018 年影视产业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度高新技术企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
广州市科技创新支付企业研发补助	179,700.00	其他收益	179,700.00
18 年代收代缴企业所得税返还手续费	34,957.55	其他收益	34,957.55
广州市科技创新支付企业研发补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
增值税即征即退	65,768.39	其他收益	65,768.39

税费返还	2,485.21	其他收益	2,485.21
财政扶持基金	513,000.00	其他收益	513,000.00
广州市科技创新委员会 2018 年广东奥迪动漫玩具有限公司企业研发补贴	312,100.00	其他收益	312,100.00
广州市科技创新支付企业研发补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新企业补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
高新技术企业认定补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
税费返还	53,103.18	其他收益	53,103.18
广州市文化广电旅游局时尚创意动漫扶持专项	920,000.00	其他收益	920,000.00
2017 年增值税手续费返回	61.85	其他收益	61.85
广州市财政局国库支付分局	99,700.00	其他收益	99,700.00
广州市知识产权局 2019 年度广州市贯彻知识产权管理规范项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
财政扶持金	97,000.00	其他收益	97,000.00
财政扶持金	7,709.99	其他收益	7,709.99
产业发展专项-2018 产业长征	30,000.00	其他收益	30,000.00
增值税即征即退	76,784.63	其他收益	76,784.63
广州市科技创新支付企业研发补助	488,500.00	其他收益	488,500.00
广州市文化广电旅游局时尚创意动漫扶持专项	162,100.00	其他收益	162,100.00
三代手续费	5,390.34	其他收益	5,390.34
研发费投入补助款	293,120.00	其他收益	293,120.00
高新认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
广州市知识产权局 2019 年度广州市贯彻知识产权管理规范项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
广州市知识产权局 2019 年度广州市贯彻知识产权管理规范项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
区文创产业专项资金	148,100.00	其他收益	148,100.00
增值税加计扣除优惠	288,411.00	其他收益	288,411.00
超级飞侠 3 研发费用补助	5,529,614.16	主营业务成本	5,529,614.16
合计	14,694,687.01		14,694,687.01

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
2015 年深圳市文化创意产业专项基金-倒霉熊情人	367,912.98	项目撤销

合计	367,912.98	
----	------------	--

其他说明：

53、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	设立/变更日期
FunnyPark Co., LTD	设立	2019年6月5日
广州奥飞动漫文化传播有限公司	设立	2019年5月9日
北京奥飞传媒有限公司	注销	2019年2月11日

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州奥飞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		同一控制下合并
广州奥飞嘉佳教育有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
广州狼烟知产技术有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
奥飞影业投资（北京）有限公司	北京	北京	影视制作		100.00%	设立
奥飞影业（上海）有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	设立
香港奥飞婴童玩具有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	设立
上海震雷文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
广州卓游信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
上海掌致信息科技有限公司	上海	上海	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
海南盛游信息科技有限公司	海南	海南	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
卓越游戏科技有限公司	香港	香港	游戏研发		51.00%	设立

广州麟游信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		26.01%	非同一控制下合并
广州晶音信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		26.01%	非同一控制下合并
广州云间行信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		26.01%	非同一控制下合并
广州位面信息科技有限公司	广州	广州	信息技术		26.01%	非同一控制下合并
深圳战艺网络科技有限公司	深圳	深圳	信息技术		30.60%	非同一控制下合并
香港奥飞娱乐有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立
法国奥飞动漫玩具有限公司	法国	法国	玩具销售		100.00%	设立
资讯港管理有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
动漫火车香港有限公司 (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
FunnyPark Co., LTD	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	设立
Alpha Group Netherlands B.V.	荷兰	荷兰	玩具销售		100.00%	设立
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英国	玩具销售	100.00%		设立
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
广东原创动力文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		非同一控制下合并
广州原创动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		设立
北京爱乐游信息技术有限公司	北京	北京	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
北京中盛天创科技发展有限公司	北京	北京	游戏研发		100.00%	非同一控制下合并
上海方寸信息科技有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		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	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	96.67%	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
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
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
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	上海	上海	影视制作	100.00%		设立
广州奥飞婴童用品有限公司	广州	广州	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
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	广州	广州	娱乐文化	100.00%		设立
慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	慈溪	慈溪	娱乐文化		100.00%	设立
合肥奥飞动漫文化发展有限公司	合肥	合肥	娱乐文化		100.00%	设立
广州奥飞动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司持有广州卓游信息科技有限公司51%的股权,广州卓游信息科技有限公司持有广州位面信息科技有限公司51%的股权,广州卓游信息科技有限公司持有深圳战艺网络科技有限公司60%的股权,广州卓游信息科技有限公司持有广州麟游信息科技有限公司51%的股权,广州麟游信息科技有限公司持有广州晶音信息科技有限公司及广州云间行信息科技有限公司100%股权,故公司能控制广州位面信息科技有限公司26.01%、广州麟游信息科技有限公司26.01%、广州晶音信息科技有限公司26.01%、深圳战艺网络科技有限公司30.60%及广州云间行信息科技有限公司26.01%,纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东嘉佳卡通影视有限公司	40.00%	-1,463,999.25		42,635,668.31
广州卓游信息科技有限公司	49.00%	-2,606,093.16		9,217,006.47
FunnyFluxCO.,Ltd	39.98%	4,761,064.91		39,500,158.65

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	33,98	102,8	136,8	33,82		33,83	38,03	104,0	142,0	31,79		31,79
	7,416	96,70	84,12	6,717	5,973	2,691	2,039	11,84	43,88	4,711		4,711
	.85	9.00	5.85	.22	.78	.00	.58	0.86	0.44	.55		.55
广州卓游信息科技有限公司	132,3	20,17	152,5	133,5		133,6	143,4	20,19	163,6	139,5		139,5
	69,37	7,773	47,15	91,86	83,78	75,65	08,06	5,195	03,25	35,13		35,13
	9.93	.28	3.21	6.90	5.45	2.35	2.87	.24	8.11	8.78		8.78
FunnyFluxCO.,Ltd	116,4	22,27	138,7	36,14	4,892	41,03	118,6	21,38	139,9	41,94	11,16	53,10
	58,16	5,598	33,76	4,802	,930.	7,733	13,36	5,350	98,71	0,161	7,374	7,535
	5.84	.72	4.56	.55	49	.04	5.67	.14	5.81	.24	.63	.87

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	21,160,987.28	-3,659,998.13	-3,659,998.13	-3,656,387.41	28,660,415.59	1,068,314.00	1,068,314.00	-3,438,001.23
广州卓游信息科技有限公司	38,041,444.13	-5,318,557.47	-5,318,557.47	1,132,337.47	22,290,078.30	-6,003,145.30	-6,003,145.30	-15,346,685.81
FunnyFlux CO.,Ltd	32,634,188.78	11,908,616.59	11,908,616.59	14,016,435.57	28,545,656.74	710,176.32	710,176.32	-7,731,946.28

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
北京灵龙文化发展有限公司	广州	广州	文化传媒	14.25%		权益法
北京爱乐游文化发展有限公司	北京	北京	游戏研发		49.00%	权益法
上海祥同科技股份有限公司	上海	上海	婴童用品	41.41%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京灵龙文化发展有限公司，公司派驻董事，具有重大影响，故按权益法核算

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	广东衣酷文化发展股份有限公司	上海祥同科技股份有限公司	北京爱乐游文化发展有限公司	北京灵龙文化发展有限公司	广东衣酷文化发展股份有限公司	上海祥同科技股份有限公司	北京爱乐游文化发展有限公司	北京灵龙文化发展有限公司
流动资产	99,936,982.94	65,136,171.52	85,355,653.99	142,265,784.55	92,754,800.11	62,757,246.16	94,669,773.76	127,439,003.16
非流动资产	5,727,374.53	18,390,705.52	55,591,916.57	456,557,664.36	6,527,685.61	18,796,735.36	50,417,676.54	456,688,704.11
资产合计	105,664,357.47	83,526,877.04	140,947,570.56	598,823,448.91	99,282,485.72	81,553,981.52	145,087,450.30	584,127,707.27
流动负债	90,201,388.28	50,846,182.53	11,399,677.61	19,059,081.40	80,272,099.80	44,697,050.31	6,706,668.59	554,216.32
负债合计	90,201,388.28	50,846,182.53	11,399,677.61	19,059,081.40	80,272,099.80	44,697,050.31	6,706,668.59	554,216.32
归属于母公司股东权益	15,462,969.19	32,680,694.51	129,547,892.95	579,764,367.51	19,010,385.92	36,856,931.21	138,380,781.71	583,573,490.95
按持股比例计算的净资产份额	7,052,660.25	13,533,075.60	63,478,467.54	82,616,422.37	8,670,637.02	15,262,455.22	67,806,583.04	83,159,222.46
—商誉	13,224,478.14	934,836.10	50,820,790.84	444,854.15	13,284,686.66	934,836.10	50,842,849.12	444,854.15
对联营企业权益投资的账面价值	20,277,138.38	14,467,911.70	114,299,258.38	83,061,276.52	21,955,323.68	16,197,291.32	118,649,432.16	83,604,076.61
营业收入	20,158,739.84	18,869,018.96	37,383,519.35	0.00	31,227,624.47	16,904,360.32	22,648,690.40	4,368,932.05
净利润	-3,679,424.02	-4,176,236.70	-8,877,905.67	-3,809,123.44	-5,398,318.14	-902,066.47	7,798,899.17	-2,116,504.85
综合收益总额	-3,679,424.02	-4,176,236.70	-8,877,905.67	-3,809,123.44	-5,398,318.14	-902,066.47	7,798,899.17	-2,116,504.85

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	241,834,492.76	250,787,645.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-21,743,118.46	-6,339,176.43
--综合收益总额	-21,743,118.46	-6,339,176.43

其他说明

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

3、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 利率风险

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

(2) 其他价格风险

公司生产所需主要原材料多种，原材料上涨时，公司可以提高产品售价，原材料下跌时，公司将降低产品售价。因此，

在产能和销售量确定的情况下，公司存在主要原材料价格波动导致公司营业收入波动的风险。在原材料价格大幅度上涨时，公司通过调高销售价格尽可能降低价格波动对公司销售的影响。

2、信用风险

2019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。

2、流动风险

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

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡东青。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州数娱信息科技有限公司	联营企业
广东衣酷文化发展股份有限公司	联营企业
深圳市奥术信息科技有限公司	联营企业
上海颖立文化传媒有限公司	联营企业
广州轻阅网络科技有限公司	联营企业
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	联营企业

北京万象娱通网络科技股份有限公司	联营企业
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	合营企业
广州唯观时尚科技有限公司	联营企业
广州雷神信息科技有限公司	联营企业
北京爱乐游文化发展有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市奥术信息科技有限公司	分成成本	2,938,728.36	2,938,728.36	否	0.00

广东衣酷文化发展股份有限公司	代销	0.00	0.00	否	829.09
广州数娱信息科技有限公司	市场费用:推广促销费	0.00	0.00	否	4,344.00
广州数娱信息科技有限公司	授权业务	28,176.79	28,176.79	否	106,478.63
上海翻翻豆网络科技有限公司	ar 游戏制作	0.00	0.00	否	188,679.24
北京弹幕网络科技有限公司	《融合 SDK 软件》分成成本	0.00	0.00	否	50,157.02

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
广州唯观时尚科技有限公司	销售商品	2,624,551.70	0.00
广州奥睿智能科技有限公司	玩具销售	1,085,784.93	4,516,882.15
上海颖立文化传媒有限公司	制作费	405,660.38	0.00
广东奥亦乐园科技有限公司	固定资产变卖	3,733.94	0.00
惠州奥晨投资有限公司	固定资产变卖	2,861.00	0.00
广州数娱信息科技有限公司	防伪标收入	0.00	1,515.00
广州数娱信息科技有限公司	授权收入	0.00	100,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东奥亦乐园科技有限公司	办公楼	82,255.41	0.00
广州奥动新能源科技有限公司	办公楼	224,856.36	0.00
广州奥睿智能科技有限公司	办公楼	171,157.76	0.00
广州雷神信息科技有限公司	办公楼	249,157.83	0.00

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

关联租赁情况说明

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州奥晨置业有限公司	转让硅谷股权给关联方	0.00	99,000,000.00

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,758,800.00	4,751,100.00

(5) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京万象娱通网络科技股份有限公司	2,400,000.00	720,000.00	2,400,000.00	720,000.00
应收账款	广州奥睿智能科技有限公司	4,644,088.96	92,881.78	4,262,275.09	85,245.50
应收账款	武汉斗鱼网络科技有限公司	0.00	0.00	33,048.60	660.97
应收账款	广州雷神信息科技有限公司	351,232.00	35,123.20	351,232.00	35,123.20
应收账款	深圳市奥术信息科技有限公司	304,569.69	30,456.97	304,569.69	30,456.97
应收账款	广州唯观时尚科技有限公司	2,995,958.45	59,919.17	806,435.03	16,128.70
应收账款	广州数娱信息科技有限公司	127,200.00	2,544.00	127,200.00	2,544.00
其他应收款	广东奥亦乐园科技有限公司	54,219.35	1,084.39	50,000.00	5,000.00
其他应收款	广州奥晨置业有限公司	0.00	0.00	48,510,000.00	970,200.00
预付款项	广州唯观时尚科技有限公司	140,000.00	2,800.00	0.00	0.00
预付款项	上海颖立文化传媒有限公司	0.00	0.00	50,143.32	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海颖立文化传媒有限公司	4,949,856.68	4,949,856.68
应付账款	广东奥亦乐园科技有限公司	0.00	7,722.00
应付账款	广州奥睿智能科技有限公司	8,923.70	8,923.70
应付账款	深圳市奥术信息科技有限公司	851,533.88	708,469.84
应付账款	广州数娱信息科技有限公司	24,153.73	51,067.21
应付账款	广东明星创意动画有限公司	0.00	65,520.00
其他应付款	广州奥动新能源科技有限公司	200,000.00	0.00
预收账款	广州唯观时尚科技有限公司	77,971.70	0.00

7、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

至2019年6月30日，公司与侨鑫集团有限公司、广州市展汇房地产开发有限公司、广州市高德花花置业有限公司等分别签订了办公场地及室内乐园场地等经营租赁合同，依据合同约定，公司未来最低应支付的租金汇总如下：

项目	2019. 6. 30
2019年	12, 821, 536. 27
2020年	30, 332, 588. 65
2021年	26, 893, 016. 44
2022年	18, 850, 859. 57
2023年	5, 254, 861. 23
2023年以后年度	4, 805, 417. 28
合计	98, 958, 279. 44

(2) 其他承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019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3,322,502.59元提供连带责任保证，该担保余额最后一笔将在2019年9月到期。

截至2019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。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

2、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

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

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,465,648.35	0.52%	1,465,648.35	100.00%	0.00	17,486,500.01	4.80%	17,486,500.01	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备	1,465,648.35	0.52%	1,465,648.35	100.00%	0.00	17,486,500.01	4.80%	17,486,500.01	100.00%	0.00

备的应收账款						1		1		
按组合计提坏账准备的应收账款	279,848,963.65	99.48%	20,453,972.46	7.31%	259,394,991.19	346,909,766.78	95.20%	15,169,834.52	4.37%	331,739,932.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,848,963.65	99.48%	20,453,972.46	7.31%	259,394,991.19	346,909,766.78	95.20%	15,169,834.52	4.37%	331,739,932.26
合计	281,314,612.00	100.00%	21,919,620.81	7.79%	259,394,991.19	364,396,266.79	100.00%	32,656,334.53	8.96%	331,739,932.26

按单项计提坏账准备：1,465,648.35

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海悠游堂投资发展股份有限公司	1,465,648.35	1,465,648.35	100.00%	客户已资不抵债，同时在工商信息网上查询到：截止 2019 年 6 月 30 日，该客户已有 38 项被执行人，14 项失信人信息，22 项法院公告，54 项法律诉讼，79 项开庭公告，经营已经存在严重困难，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
合计	1,465,648.35	1,465,648.35	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	94,952,471.31
1 年以内小计	94,952,471.31
1 至 2 年	11,658,501.38
2 至 3 年	13,941,874.61
3 年以上	25,991,626.64
3 至 4 年	25,376,105.69

4 至 5 年	485,316.70
5 年以上	130,204.25
合计	146,544,473.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,169,834.52	5,284,137.94			20,453,972.46
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,486,500.01			16,020,851.66	1,465,648.35
合计	32,656,334.53	5,284,137.94		16,020,851.66	21,919,620.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款/信息服务费	16,020,851.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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123,358,866.60元，占应收账款年末余额合计数的比例为44.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为14,396,374.15元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,076.67	24,854.86
应收股利	31,000,000.00	
其他应收款	323,390,056.99	402,159,466.62
合计	354,408,133.66	402,184,321.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	18,076.67	24,854.86
合计	18,076.67	24,854.86

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京爱乐游信息技术有限公司	31,000,000.00	
合计	31,000,000.00	

2) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,151,331.23	3,632,224.43
借支款及备用金	2,526,801.05	2,526,801.05
往来款	308,558,236.93	381,565,969.14
股权转让款	2,000,000.00	14,096,000.00
应收退税款	6,698,801.76	1,417,134.66
待收回款	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	0.00	2,078,774.23
合计	325,935,170.97	408,316,903.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,552,452.94
1 年以内小计	1,552,452.94
1 至 2 年	3,371,913.87
2 至 3 年	2,142,119.98
3 年以上	30,000.00
5 年以上	30,000.00
合计	7,096,486.79

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州卓游信息科技有限公司	集团内部往来款	76,726,383.40	1 年以内	23.73%	0.00

上海奥飞游戏有限公司	集团内部往来款	67,346,544.20	1 年以内	20.83%	0.00
广东奥迪动漫玩具有限公司	集团内部往来款	57,316,322.07	1 年以内	17.72%	0.00
广州叶游信息技术有限公司	集团内部往来款	40,950,796.24	1 年以内	12.66%	0.00
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	集团内部往来款	33,906,336.95	1 年以内	10.48%	0.00
合计	--	276,246,382.86	--	85.42%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,137,534,17 0.35	815,602,212. 60	4,321,931,95 7.75	4,886,187,92 1.35	815,602,212. 60	4,070,585,70 8.75
对联营、合营企业投资	153,335,587. 96	8,842,680.43	144,492,907. 53	162,436,461. 39	8,842,680.43	153,593,780. 96
合计	5,290,869,75 8.31	824,444,893. 03	4,466,424,86 5.28	5,048,624,38 2.74	824,444,893. 03	4,224,179,48 9.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东奥迪动漫玩具有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州奥飞文化传播有限公司	567,930,121.39					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	1,549,814,150. 56	259,346,250.00				1,809,160,400 .56	
英国奥飞动漫玩具有限公司	8,473,665.66					8,473,665.66	
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	71,396,000.00					71,396,000.00	
广州叶游信息技术有限公司	0.00					0.00	28,000,001.00
壹沙（北京）文化传媒有限公司	0.00					0.00	4,860,000.00
上海方寸信息科技有限公司	99,230,500.00					99,230,500.00	225,769,500.00
北京爱乐游信息技术有限公司	348,558,900.00					348,558,900.00	87,402,011.60
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	9,466,070.14					9,466,070.14	
北京奥飞传媒有限公司	8,000,001.00		8,000,001.00			0.00	
上海奥飞网络科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东奥飞实业有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
广州戏胞文化传播有限公司	3,060,000.00					3,060,000.00	
北京绵绵堂科技有限公司	0.00					0.00	10,000,000.00
上海奥飞游戏有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
广州奥飞文化产业投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京魔屏科技有限公司	0.00					0.00	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	553,429,300.00					553,429,300.00	429,570,700.00
上海奥飞数娱影视有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
广州奥飞婴童用品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

霍尔果斯奥飞创业投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
广东奥飞主题文化科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
合计	4,070,585,708.75	259,346,250.00	8,000,001.00	0.00		4,321,931,957.75	815,602,212.60

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,860,005.45	
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,860,005.45	
二、联营企业												
广东衣酷文化发展股份有限公司	8,670,637.02			-1,678,185.29							6,992,451.73	2,982,674.98
上海祥同科技股份有限公司	17,296,431.23			-1,729,379.62							15,567,051.61	
北京万象娱通网络科技股份有限公司	10,423,784.84			-384,057.19							10,039,727.65	

有限公司											
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	8,430,346.74			-117,624.25			3,720,000.00			4,592,722.49	
北京灵龙文化发展有限公司	83,604,076.61			-542,800.08						83,061,276.53	
广州数娱信息科技有限公司	15,737,733.57			-480,629.63						15,257,103.94	
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	1,039,809.97			96.43						1,039,906.40	
广州唯观时尚科技有限公司	8,390,960.98			-448,293.80						7,942,667.18	
小计	153,593,780.96	0.00	0.00	-5,380,873.43	0.00	0.00	3,720,000.00	0.00	0.00	144,492,907.53	2,982,674.98
合计	153,593,780.96	0.00	0.00	-5,380,873.43	0.00	0.00	3,720,000.00	0.00	0.00	144,492,907.53	8,842,680.43

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	509,337,198.33	282,986,163.88	543,285,554.33	269,779,602.61

其他业务	3,063,137.83	0.00	1,446,355.91	0.00
合计	512,400,336.16	282,986,163.88	544,731,910.24	269,779,602.61

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	81,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-5,380,873.43	-5,437,678.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,000,001.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		9,978,300.00
其他金融资产收益		892,602.74
合计	67,619,125.57	5,433,224.29

6、其他

十七、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	-982,434.38	
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）	13,401,304.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,942,603.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,982,048.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	5,785,527.86	
少数股东权益影响额	3,225,226.88	
合计	26,332,767.19	--

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	2.79%	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	2.13%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、法定代表人签名的2019年半年度报告全文；
- 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）、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部。