

广东奥飞动漫文化股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人蔡东青、主管会计工作负责人邓金华及会计机构负责人(会计主管人员)陈臻声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 2014 年度报告..... | 1 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 37 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 47 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 54 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 55 |
| 第九节 公司治理..... | 62 |
| 第十节 内部控制..... | 69 |
| 第十一节 财务报告..... | 75 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 203 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、奥飞动漫、奥飞股份 | 指 | 广东奥飞动漫文化股份有限公司 |
| 奥迪动漫玩具、奥迪玩具 | 指 | 广东奥迪动漫玩具有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 奥飞文化 | 指 | 广州奥飞文化传播有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 中奥影迪 | 指 | 北京中奥影迪动画制作有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 嘉佳卡通、嘉佳 | 指 | 广东嘉佳卡通影视有限公司,为本公司的控股子公司 |
| 奥飞香港 | 指 | 奥飞动漫文化（香港）有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 奥飞英国 | 指 | 奥飞动漫玩具（英国）有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 汕头奥飞 | 指 | 汕头奥飞玩具有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 汕头奥迪 | 指 | 汕头奥迪玩具有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 原创、原创动力 | 指 | 广东原创动力文化传播有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 资讯港 | 指 | 资讯港管理有限公司，为本公司的全资孙公司 |
| 执诚服饰、执诚 | 指 | 广州市执诚服饰有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 乐客友联、乐客 | 指 | 上海乐客友联童鞋有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 明星动画、明星 | 指 | 广东明星创意动画有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 哈邻网络、哈邻 | 指 | 上海哈邻网络科技有限公司，为本公司的参股子公司 |
| 万象娱通、万象 | 指 | 北京万象娱通网络科技有限公司，为本公司的参股子公司 |
| 潘高文化、潘高 | 指 | 北京潘高文化传媒有限公司，为本公司的参股子公司 |
| 拉阔 | 指 | Lakoo Limited，为本公司的参股子公司 |
| 魔屏 | 指 | 北京魔屏科技有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 宝奥物流、宝奥 | 指 | 广东宝奥现代物流投资有限公司，为本公司的参股子公司 |
| 爱乐游 | 指 | 北京爱乐游信息技术有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 中盛天创 | 指 | 北京中盛天创科技发展有限公司，为本公司的全资孙公司 |
| 方寸 | 指 | 上海方寸信息科技有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 掌中方寸 | 指 | 掌中方寸信息科技有限公司，为本公司的全资孙公司 |
| 多屏 | 指 | 北京奥飞多屏文化传媒有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 三乐 | 指 | 广州市三乐信息科技有限公司，为本公司的参股子公司 |
| Waystar 公司 | 指 | Waystar Success Holding Limited，为本公司的参股子公司 |
| 奥飞贝肯 | 指 | 深圳市奥飞贝肯文化有限公司，为本公司的参股子公司 |

| | | |
|----------|---|-----------------------------|
| 壹沙 | 指 | 壹沙（北京）文化传媒有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 叶游 | 指 | 广州叶游信息技术有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 狼烟 | 指 | 广州狼烟动画有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 广发信德 | 指 | 珠海广发信德奥飞资本管理有限公司，为本公司的参股子公司 |
| 奥飞影业 | 指 | 奥飞影业投资（北京）有限公司 |
| 影业香港 | 指 | 奥飞影业香港有限公司 |
| 上海奥飞 | 指 | 上海奥飞网络科技有限公司 |
| 奥飞实业 | 指 | 广东奥飞实业有限公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 登记公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 证监局 | 指 | 广东证监局 |
| 保荐人、主承销商 | 指 | 广发证券股份有限公司 |
| 律师 | 指 | 北京大成律师事务所 |
| 正中珠江、会计师 | 指 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |

重大风险提示

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。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 奥飞动漫 | 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 | 广东奥飞动漫文化股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 奥飞动漫 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangdong Alpha Animation and Culture Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Alpha | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡东青 | | |
| 注册地址 | 广东省汕头市澄海区文冠路中段奥迪工业园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 515800 | | |
| 办公地址 | 广东省广州市珠江新城临江大道 5 号保利中心 10 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 510623 | | |
| 公司网址 | http://www.gdalphabet.com | | |
| 电子信箱 | invest@gdalphabet.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 王晶 | 高丹 |
| 联系地址 | 广东省广州市珠江新城临江大道 5 号保利中心 10 楼 | 广东省广州市珠江新城临江大道 5 号保利中心 10 楼 |
| 电话 | 020-38983278-3886 | 020-38983278-1102 |
| 传真 | 020-38336260 | 020-38336260 |
| 电子信箱 | invest@gdalphabet.com | invest@gdalphabet.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司投资者关系与公关部 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|---------------|-----------------|------------------------------|------------|
| 首次注册 | 1993 年 12 月 17 日 | 广东省汕头市工商行政管理局 | 440500000004759 | 粤国税字 440583617557490 号 | 61755749-0 |
| 报告期末注册 | 2014 年 12 月 10 日 | 广东省汕头市工商行政管理局 | 440500000004759 | 粤国税字 440583617557490 号 | 61755749-0 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--|-----------|-----------------------------------|
| 广发证券股份有限公司 | 广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房） | 胡衍军、林焕伟 | 2014 年 3 月 24 日至 2015 年 12 月 31 日 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,429,673,166.54 | 1,553,010,630.05 | 56.45% | 1,291,164,910.40 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 428,012,884.72 | 230,833,244.67 | 85.42% | 181,384,196.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 409,978,285.72 | 217,604,535.05 | 88.41% | 171,264,917.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 522,773,944.04 | 148,408,348.16 | 252.25% | 246,195,871.82 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.68 | 0.38 | 78.95% | 0.44 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.68 | 0.38 | 78.95% | 0.44 |
| 加权平均净资产收益率 | 20.41% | 14.58% | 5.83% | 12.75% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 4,110,066,248.82 | 3,242,717,975.85 | 26.75% | 1,924,874,098.35 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,538,775,769.42 | 1,693,609,568.64 | 49.90% | 1,479,079,998.54 |

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -344,599.54 | -203,378.98 | -19,009.23 | |
| 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） | 16,497,322.39 | 6,246,244.45 | 11,857,370.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 2,169,611.66 | 1,015,225.06 | 1,205,493.47 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,273,611.11 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 595,187.89 | 7,809,358.66 | 47,674.66 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 497,921.21 | 812,681.25 | -784,836.41 | |
| 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 | 2,547,076.48 | 1,823,698.81 | 978,963.89 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 107,379.24 | 627,722.01 | 1,208,449.89 | |
| 合计 | 18,034,599.00 | 13,228,709.62 | 10,119,278.71 | -- |

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，互联网经济全面渗透，文化消费时代正式来临。包括动漫、文学、游戏、电影加速跨界融通，形成“泛娱乐”的生态链条。

“泛娱乐”行业呈现整体向上发展趋势，中国动漫产业总产值在2014年突破1000亿元，与2013年相比增长14.84%，（来源：2014年度中国动漫产业发展报告）；中国游戏市场的行业规模达到1144.8亿元，同比增长37.7%（来源：2014年中国游戏产业报告）；中国电影市场2014年共上映影片388部，观影人数突破8亿人次，总票房达47亿美元（合计296亿人民币），增长率达到36%（来源《中国电影市场影响力研究报告》）。

以IP为核心的泛娱产业成为主流文化业态，为用户提供了多层次、跨媒体、跨平台深度娱乐体验，具有更好的市场基础和更高的产业价值。

二、主营业务分析

1、概述

2014年公司实现营业收入24.30亿元，同比增长56.45%；归属于母公司股东的净利润为4.28亿元，同比增长85.42%。

公司2014年业绩较上年同期增长的主要原因是：（1）玩具销售收入大幅增长；（2）新合并报表的手游业务业绩良好；（3）产品毛利率有所提升。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在发展原有动漫业务和动漫玩具主营业务的同时，大力拓展手机游戏、形象授权等业务，并以内生外延“双轮驱动”的方式，加强IP矩阵和泛娱乐产业化能力的布局。公司的主营业务已经覆盖内容创作、手机游戏、媒体经营、玩具营销、电影运营和婴童业务等领域。公司的IP阵容进一步加强、内容创作能力不断提高，产业布局得到优化，整体竞争力全面提升。

2014年是奥飞战略转型关键的一年，在巩固原有IP矩阵和相关衍生品优势的基础上，公司在泛娱乐产业和国际化布局上初见成效。整体来讲，2014年在团队共同努力下，公司取得了显著的成绩。

1、深化以IP为核心的泛娱乐发展战略，持续打造国内领先的IP矩阵

2014年，公司坚定执行“以IP为核心”的泛娱乐战略发展思路。在品牌管理方面，通过“内容投入”+“市场推广”的紧密结合，进一步巩固和提升旗下知名IP的知名度和好感度。

“喜羊羊与灰太狼”已经多年保持“中国动漫原创第一品牌”的地位。根据新生代市场监测机构的调研报告显示，公司旗下的“铠甲勇士”、“巴啦啦小魔仙”的品牌知名度，在4-12岁的男孩和女孩人群中综合排名第一。

公司在2014年上半年整合了韩国知名动漫品牌“贝肯熊”，相关作品在搜狐视频点击率超过12亿次，网络搜索条目达到1360万。同时，公司全新打造的“超级飞侠”，在韩国播出时，收视率在同类型动画片中排名第一。

随着公司加快在手机游戏、动漫平台、动画工作室和影业的布局，使得公司动漫IP阵营又新增了类似太极鼠、功夫料理娘、雷霆战机等全年龄段品牌，通过“外延+内生”的方式，奥飞的IP不断扩张，并在泛娱乐平台中多维度地提升知名度和影响力。

2、手游为代表的泛娱乐业务成为发展新引擎

2014年，泛娱乐业务借助游戏实现快速增长，已经上升为奥飞第二大营收板块。公司旗下子公司“爱乐游”在2014年上线了手游《雷霆战机》，该游戏占据Apple Store（苹果商店）免费榜和畅销榜榜首超过一个月，上线一年内稳定占据畅销榜前五名，累计注册用户量超过1亿。

除了“爱乐游”的出色表现，“方寸科技”旗下运营的热门游戏《怪物X联盟》、《喵将传》、《崩坏学院》等作品，在海内外市场都取得良好的口碑和流水表现；此外，经过一年的储备、开发和调试，由起点文学白金作家忘语同名小说改编的《魔天记》，在2014年由网易竞得独家代理权，并且成为网易2015年度战略级手游项目。

与此同时，在2014年通过对广州叶游信息技术有限公司、广州三乐信息科技有限公司的投资，公司基本完成在手游、端游等游戏领域的业务拓展及战略部署；该两家公司即将在2015年发布《航海王》、《美食猎人》、《水浒Q传》等手游作品。公司也设立了游戏事业部，从外部引入专业游戏研发、运营、管理人才，更好地支持和协同集团下属的游戏公司和工作室，促进游戏业务保持健康发展。

3、产品创新叠加渠道变革，玩具业务实现跨越增长

玩具业务保持国内市场领先地位，成为奥飞IP变现的稳定途径，通过产品创新和立体营销手段，动漫玩具保持高速增长，“战斗王陀螺”和“火力少年王悠悠球”等项目取得销售佳绩。

在渠道方面，公司坚定地推进“扁平化”和“精细化”变革。在过去一年，基础市场从省会城市延伸到地级市、百强县，经销商客户也从2013年的318家增加到超过600家，业务覆盖版图迅速扩张。更好地提

升客户服务水平，并形成了品牌聚焦，为奥飞消费品从大市场向大品牌，进而实现大单品模式的过渡奠定基础。

4、高起点切入影业竞争，国际化布局全面加速

公司在2014年成立奥飞影业，引进包括前成龙影业总经理苏志鸿在内的专业人才，对电影业务进行专业管理运营，并在12月份先后宣布与新摄政娱乐集团和《变形金刚》导演迈克尔贝合作，并入股美国451娱乐集团，通过与好莱坞合作，高起点切入影业竞争，一方面获得包括好莱坞大片的收益分享、发行权和相关商品化权益；一方面也借鉴好莱坞的先进理念和运营模式，更好地提升自身IP影响力。

除了立足国际化思维发展影业，公司在2014年全面推进国际化进展，引入“贝肯熊”的国际化IP，与孩之宝的合作项目稳步推进，玩具业务在北美引入专业行业人才，全新学龄前动画作品《超级飞侠》先后登陆韩国和美国市场，渠道方面也进一步巩固发展与沃尔玛等重点超商的合作。

5、打通“内容+媒体+广告”传播全环节，媒体板块定位为“产业腾飞翅膀”

2014年，公司在“内容”、“媒体”和“广告”三方面加强布局，提升产业协同能力。在内容制作方面，上半年公司投资设立北京奥飞多屏文化传媒有限公司，负责电视内容的制作和多频分销，公司制作的《全家去哪儿》以及《全家一起上》等家庭娱乐节目，在嘉佳卡通播出后提升了整体节目水平，并带动收视攀升。

2014年，公司控股国内领先的手机漫画平台“魔屏”，加快发展嘉佳卡通卫视，明确打造成为“中国领先的家庭娱乐频道”的新目标，加上原有的北京万象娱通公司的“爱看动漫”移动端视频频道，公司媒体平台布局和受众覆盖全面加速。

同时，公司控股壹沙（北京）文化传媒有限公司，布局媒体广告运营，形成三位一体的媒体传播矩阵，有望在未来打造出强势多屏媒体品牌，并成为奥飞产业的稀缺性助推资源。

6、电商授权加速发展，IP变现渠道全面升级

公司电商业务依托IP和相关衍生品的领先优势、快速布局发展，目前已跟八大电商平台实现合作，并实现母婴儿童品类的全网第一，在线销量在2014年实现大幅度增长，全年电商含税营收超过3亿，同比增长超过400%。2014年下半年，公司以自有资金6000万元投资设立全资子公司“上海奥飞网络科技有限公司”，明确以更大力度推进电商业务，并拓宽市场空间。

授权业务方面，公司在2014年加大授权团队建设、业务规划及整合，并引入行业资深人才。在授权管理上真正迈入了专业化时代，授权业务新增市场营销部门，并通过扩充创意设计团队的规模，提升图库及

授权产品的创意设计水平，更好地为授权厂商提供了一站式的品牌营销服务。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司各业务模块收入均稳定增长，新纳入报表的游戏业务业绩良好。

报告期内，公司合并报表范围发生变更，详见本章节之与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|------------|------------|--------|
| 动漫行业 | 销售量 | 只 | 62,660,234 | 47,516,953 | 31.87% |
| | 生产量 | 只 | 66,516,564 | 53,251,117 | 24.84% |
| | 库存量 | 只 | 15,623,374 | 11,767,044 | 32.77% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本报告期末销售量增长 31.87% 主要是因为动漫玩具销售增长所致；

2、本报告期末库存量增长 32.77% 主要是因为年末产品销售备货，如火力少年王、铠甲等。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 426,798,602.76 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 17.57% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 254,771,260.82 | 10.49% |
| 2 | 第二名 | 90,269,581.76 | 3.72% |
| 3 | 第三名 | 31,204,284.54 | 1.28% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 4 | 第四名 | 26,111,028.63 | 1.07% |
| 5 | 第五名 | 24,442,447.01 | 1.01% |
| 合计 | -- | 426,798,602.76 | 17.57% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|------|----|------------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 动漫行业 | 成本 | 1,218,868,946.49 | 100.00% | 867,415,436.17 | 100.00% | 40.52% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|--------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 动漫影视类 | 成本 | 150,910,281.18 | 12.38% | 90,593,299.12 | 10.44% | 66.58% |
| 动漫玩具类 | 成本 | 684,486,941.61 | 56.16% | 474,729,079.13 | 54.73% | 44.18% |
| 非动漫玩具类 | 成本 | 218,369,161.43 | 17.92% | 199,122,666.42 | 22.96% | 9.67% |
| 电视媒体类 | 成本 | 54,709,435.47 | 4.49% | 39,665,119.94 | 4.57% | 37.93% |
| 婴童用品类 | 成本 | 53,945,520.54 | 4.43% | 62,751,589.84 | 7.23% | -14.03% |
| 表演类 | 成本 | 2,800,488.66 | 0.23% | 553,681.72 | 0.06% | 405.79% |
| 游戏类 | 成本 | 45,944,038.18 | 3.77% | | | |
| 培训类 | 成本 | 1,510,303.74 | 0.12% | | | |
| 设计及制作类 | 成本 | 5,926,939.46 | 0.49% | | | |
| 信息服务类 | 成本 | 265,836.22 | 0.02% | | | |

说明

因公司产品来源和产品结构的复杂性，即产品来源上既有完全本企业生产制造的，又有部分委外加工和完全委外加工的；产品结构上既有实物产品、又有无形的劳务、授权、广告、游戏、设计制作等等，以致成本结构上难以获取有可比性的数据进行对比。

如上表所示，公司产品分类成本列示，各品类产品成本的增减变动随着各自收入的变动而相应增减。

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 282,863,691.87 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 18.38% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 75,453,105.63 | 4.90% |
| 2 | 第二名 | 60,943,818.88 | 3.96% |
| 3 | 第三名 | 57,540,311.93 | 3.74% |
| 4 | 第四名 | 48,176,970.33 | 3.13% |
| 5 | 第五名 | 40,749,485.10 | 2.65% |
| 合计 | -- | 282,863,691.87 | 18.38% |

4、费用

| 项目 | 年初至报告期末 | 上年同期 | 增减金额 | 增减比例 | 变动原因说明 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 365,803,044.62 | 198,593,738.32 | 167,209,306.30 | 84.20% | 原因一方面是公司本年度进一步深化渠道扁平化策略所增加营销费用，另一方面是本报告期销售以潮流型项目为主，推广费用相对较高。 |
| 管理费用 | 366,504,520.82 | 200,032,354.08 | 166,472,166.74 | 83.22% | 主要是公司经营规模扩大、人员增加、研发投入增加所致。 |
| 财务费用 | 21,340,539.55 | 9,997,337.25 | 11,343,202.30 | 113.46% | 主要是公司债利息及境外子公司外币借款利息支出增加所致。 |

5、研发支出

| 年度 | 2014 年 | 2013 年 | 2012 年 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 研发投入 | 186,063,929.41 | 100,436,648.10 | 73,902,136.48 |
| 占营业收入比重 | 7.66% | 6.47% | 5.72% |
| 占经审计净资产比重 | 7.06% | 5.93% | 4.68% |

公司历来注重研发创新。创新是企业的核心和灵魂所在，是奥飞动漫所秉持的核心价值观之一。公司依托广东省工程技术研究开发中心，充分发挥设计、创意、开发工程师人员的创造性。近三年来，公司每年申请的专利均并全部予以应用及产业化。目前公司知识产权拥有量在国内玩具行业名列第一。每年自主研发和上市的新产品达到100个SKU以上，公司产品设计能力、工艺技术、外型包装均处于国内领先水平。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|----|--------|--------|------|
|----|--------|--------|------|

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,829,929,719.07 | 1,676,460,348.41 | 68.80% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,307,155,775.03 | 1,528,052,000.25 | 50.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 522,773,944.04 | 148,408,348.16 | 252.25% |
| 投资活动现金流入小计 | 88,017,082.74 | 678,863,449.69 | -87.03% |
| 投资活动现金流出小计 | 911,046,580.73 | 1,157,832,223.10 | -21.31% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -823,029,497.99 | -478,968,773.41 | -71.83% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,152,251,666.24 | 1,084,615,002.07 | 6.24% |
| 筹资活动现金流出小计 | 723,539,073.15 | 605,617,122.44 | 19.47% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 428,712,593.09 | 478,997,879.63 | -10.50% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 125,024,296.95 | 142,818,834.03 | -12.46% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入同比增长 68.8%，主要是报告期内公司经营规模扩大销售增长回款增加所致。
- (2) 经营活动现金流出同比增长 50.99%，主要是报告期内公司经营规模扩大生产采购货款支付增加所致。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 252.25%，主要是报告期内公司经营规模扩大销售增长回款增加大于货款支付所致。
- (4) 投资活动现金流入同比减少 87.03%，主要是上年同期银行理财投资到期回收金额较大所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 71.83%，主要是报告期内股权投资支出增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 动漫行业 | 2,429,673,166.54 | 1,218,868,946.49 | 49.83% | 56.45% | 40.52% | 5.68% |
| 分产品 | | | | | | |
| 动漫影视类 | 368,755,100.95 | 150,910,281.18 | 59.08% | 69.93% | 66.58% | 0.82% |
| 动漫玩具类 | 1,256,325,561.41 | 684,486,941.61 | 45.52% | 45.86% | 44.18% | 0.63% |
| 非动漫玩具类 | 323,043,788.38 | 218,369,161.43 | 32.40% | -0.90% | 9.67% | -6.51% |

| | | | | | | |
|---------|------------------|------------------|---------|-----------|---------|---------|
| 电视媒体类 | 56,618,849.87 | 54,709,435.47 | 3.37% | 31.65% | 37.93% | -4.40% |
| 婴童用品类 | 85,215,406.53 | 53,945,520.54 | 36.70% | -18.58% | -14.03% | -3.35% |
| 表演类 | 3,772,456.60 | 2,800,488.66 | 25.76% | 1,087.22% | 405.79% | 100.01% |
| 游戏类 | 308,189,587.02 | 45,944,038.18 | 85.09% | | | |
| 培训类 | 780,482.68 | 1,510,303.74 | -93.51% | | | |
| 设计及制作类 | 18,891,889.12 | 5,926,939.46 | 68.63% | | | |
| 信息服务类 | 816,883.07 | 265,836.22 | 67.46% | | | |
| 其他业务 | 7,263,160.91 | | 100.00% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国内地 | 2,172,744,428.55 | 1,070,232,478.61 | 50.74% | 65.31% | 50.34% | 4.91% |
| 境外(含香港) | 256,928,737.99 | 148,636,467.89 | 42.15% | 7.64% | -4.43% | 7.31% |

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|------------------|--------|---------|--------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 913,887,253.04 | 22.24% | 1,289,116,132.09 | 39.75% | -17.51% | 货币资金减少主要是因为报告期内股权性投资增加所致 |
| 应收账款 | 343,486,849.14 | 8.36% | 324,242,727.48 | 10.00% | -1.64% | 无重大变化 |
| 存货 | 412,154,022.18 | 10.03% | 442,997,481.46 | 13.66% | -3.63% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 161,177,592.73 | 3.92% | 37,864,369.13 | 1.17% | 2.75% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 267,377,485.94 | 6.51% | 254,230,298.53 | 7.84% | -1.33% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 257,318.87 | 0.01% | 913,113.20 | 0.03% | -0.02% | 无重大变化 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 年 | | 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 | | |
| 短期借款 | 283,301,742.60 | 6.89% | 516,696,814.23 | 15.93% | -9.04% | 主要是子公司奥飞动漫文化(香港)有限公司归还到期短期借款所致 |
| 长期借款 | | | 6,575,000.00 | 0.20% | -0.20% | 主要是报告期内广东嘉佳卡通影视有限公司的长期借款部分重分类至一年内到期所致 |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----------|-----------|------------|---------------|---------|--------|--------|------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 88,150.00 | 117,400.00 | | | | | 205,550.00 |
| 金融资产小计 | 88,150.00 | 117,400.00 | | | | | 205,550.00 |
| 上述合计 | 88,150.00 | 117,400.00 | | | | | 205,550.00 |
| 金融负债 | 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

五、核心竞争力分析

1、清晰的发展战略：打造以IP为核心的生态系统

经过20多年的发展，奥飞目前已经积累并打造了众多知名IP，同时积极布局产业链，已经基本形成以IP为核心，集玩具、消费品、媒体、游戏、电影、教育和主题乐园一体的泛娱乐生态系统，未来将在围绕“内容为王”、“互联网化”和“国际化”三大执行战略，进一步整合强化IP阵容，并不断巩固和增强生态圈的壁垒。

2、国内领先的全年龄段IP矩阵

奥飞目前拥有国内数量最多、知名度最高的IP群，公司一方面精心培育自主品牌，也通过收购整合外部的优秀IP，目前在K12领域布局了“铠甲勇士”、“巴啦啦小魔仙”、“凯能机战”、“火力少年王”、

“开心宝贝”、“超级飞侠”等知名IP。

而在K12（一般指从幼儿园至高中的少年儿童）以上的领域，奥飞通过收并购，整合了全年龄段的国民最喜爱品牌“喜羊羊与灰太狼”，在青少年群体具备强大号召力的“贝肯熊”。未来通过IP平台资源，有望将“太极鼠”、“雷霆战机”、“刺客信条”等动画、游戏和电影的IP深度挖掘并放大品牌效应，打造出现象级乃至国际化的IP形象，形成更强大的全年龄的IP矩阵。

3、三位一体，打通产业链的媒体传播资源

公司旗下已拥有“嘉佳卡通”、“爱看动漫”和“手机魔屏”等内容平台，并通过控股儿童电视广告专业运营团队壹沙，以及成立从事电视内容制作、多屏分销的奥飞多屏，构建内容、媒体和广告三位一体的资源，形成了以核心目标受众为中心的立体营销壁垒，实现了对目标受众的完整覆盖，从而有效的提高内容产品对目标受众的吸引力，进而转化为相关衍生品的购买力。

4、纵深运营的泛娱乐全产业链布局

除了拥有领先的品牌矩阵，奥飞目前是国内唯一布局全产业、拥有跨板块资源的IP平台，包括国内领先的玩具和消费品的市场营销能力和渠道通路，实力最强的原创动漫工作室，具备多屏传播能力的媒体平台，兼具IP孵化和IP变现双向功能的游戏工作室，以及目前跟好莱坞战略合作，被称为IP放大器的奥飞影业。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况 | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 966,728,000.00 | 589,884,081.40 | 63.88% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 游戏研发 | 100.00% |
| 北京中盛天创科技发展有限公司 | 游戏研发 | 100.00% |

| | | |
|----------------------------------|------|---------|
| 4inch Technology Limited | 游戏研发 | 100.00% |
| 上海方寸互娱网络科技有限公司 | 游戏研发 | 100.00% |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 游戏研发 | 100.00% |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 文化传媒 | 70.00% |
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | 游戏研发 | 60.00% |
| 北京魔屏科技有限公司 | 文化传媒 | 60.00% |
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 影视制作 | 95.00% |
| 广州狼烟动画有限公司 | 文化传媒 | 85.00% |
| 奥飞影业香港有限公司 | 文化传媒 | 95.00% |
| AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 玩具销售 | 100.00% |
| 北京奥飞多屏传媒有限公司 | 文化传媒 | 80.00% |
| 上海奥飞网络科技有限公司 | 玩具销售 | 100.00% |
| 广东奥飞实业有限公司 | 玩具制造 | 100.00% |

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-------|------|--------|------|--------|--------|--------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| 招商银行 | 非关联关 | 否 | 保本理财 | 10,000 | 2014 年 | 2015 年 | 4.9% | 0 | 0 | 122.16 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|-------|---|--------|-------------|-----------------|-----------------|------|---|---|--------|---|--|
| 广州分行 | 系 | | 产品 | | 11月13日 | 02月12日 | | | | | | |
| 招商银行 广州分行 | 非关联关系 | 否 | 保本理财产品 | 10,000 | 2014年 11月20日 | 2015年 03月27日 | 5.2% | 0 | 0 | 180.93 | 0 | |
| 合计 | | | | 20,000 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 303.09 | 0 | |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | | | | 2014年10月30日 | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--------------|-------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年01月28日 | 2015年01月28日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -2.55 |
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年07月30日 | 2015年05月01日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.71 |
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年08月05日 | 2015年04月07日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 7.65 |
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年09月01日 | 2015年06月03日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 1.67 |
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年09月30日 | 2015年07月02日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 1.86 |
| 中国建设银行汕头 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年10月30日 | 2015年08月03日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 2.46 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|---|-------|---|-------------|-------------|---|---|---|-------|-------|--|
| 澄海支行 | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年12月01日 | 2015年09月03日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 2.31 | |
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年12月04日 | 2015年06月08日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 3.08 | |
| 中国建设银行汕头澄海支行 | 非关联关系 | 否 | 远期结售汇 | 0 | 2014年12月30日 | 2015年10月01日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 3.36 | |
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 20.55 | |
| 衍生品投资资金来源 | 公司进行的衍生品投资是基于公司出口业务实际情况，为防止远期人民币对主要外币汇率波动而进行的远期外汇套期保值业务。 | | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 无 | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2013年12月28日 | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | |

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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 | 114,746.66 |
| 报告期投入募集资金总额 | 23,451 |
| 已累计投入募集资金总额 | 94,939.1 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 5,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 4.62% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

报告期内，公司首次公开发行股份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。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]806 号文核准，公司向张铮等发行股份 9,375,010 股购买相关资产，并非公开发行股份共计 6,628,352 股募集配套资金。

(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 | | | | | | | | | | |
| 动漫影视制作及衍生品产业化项目 | 否 | 20,502.4 | 20,502.4 | 34.33 | 12,310.59 | 60.04% | | -680.3 | 是 | 否 |
| 动漫衍生品生产基地建设项目 | 是 | 18,616.1 | 23,613.8 | 57.24 | 23,609.23 | 99.98% | | 2,311.21 | | 否 |
| 市场渠道优化升级技术改造项目 | 是 | 7,552.1 | 2,552.1 | 248.7 | 1,497.01 | 58.66% | | | | 否 |
| 玩具零售直营项目 | 是 | 5,000 | 5,000 | 988.18 | 988.18 | 19.76% | | | 否 | 否 |
| 收购北京爱乐游信息技术有限公司及上海方寸信息科技有限公司 | 否 | 21,387.06 | 21,387.06 | 21,387.06 | 21,387.06 | 100.00% | | 18,910.13 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 73,057.66 | 73,055.36 | 22,715.51 | 59,792.07 | -- | -- | 20,541.04 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 投资《铠甲勇士刑天》、《雷速登之闪电急速》、《凯能机战》三个动画片 | 否 | 6,165.4 | 6,165.4 | 735.49 | 6,147.03 | 99.70% | | -127.56 | 是 | 否 |
| 对外投资设立广东宝奥现代物流投资有限公司 | 否 | 3,000 | 3,000 | | 3,000 | 100.00% | | | | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 4,850 | 4,850 | | 4,850 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 21,150 | 21,150 | | 21,150 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 35,165.4 | 35,165.4 | 735.49 | 35,147.03 | -- | -- | -127.56 | -- | -- |
| 合计 | -- | 108,223.06 | 108,220.76 | 23,451 | 94,939.1 | -- | -- | 20,413.48 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 | 1、动漫衍生品生产基地建设项目，在 2011 年底的实施环境发生了如下变化：一方面基于公司收入 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 计收益的情况和原因 (分具体项目) | 规模大幅度增长, 产能也需要满足未来五年的发展需求, 建筑面积由原先规划的 54,169.90 平方米, 增加到 84,459 平方米; 另一方面, 建筑原材料和劳动力的价格大幅度上升, 导致建筑造价超过原先预算, 动漫衍生品生产基地建设项目的投资概算因而增加, 为提高超额募集资金使用效率, 公司将超额募集资金的全部余额 4,997.70 万元用于补充该项目资金; 2、市场渠道化升级技术改造项目, 由于玩具市场竞争环境和渠道业态发生较大变化而延迟进度, 2012 年度将对该项目的实施方式发生变更, 将该项目剩余的 6,844.90 万元募集资金中的 5,000.00 万元用于玩具零售直营项目; 3、玩具零售直营项目, 有利于指导各区域终端门店的建设和服务, 完善和开拓公司现有的营销网络, 有利于提升公司的品牌形象和有利于控制核心商圈优质店铺资源。为更好落实董事会决议, 公司玩具价值链渠道管理进行了大的组织变革, 分成流通部、零售部、电商事业部并聘请了专业的人员负责。该项目自 2013 年 7 月开始实施,截至 2014 年 12 月 31 日,已支付直营项目费用 988.18 万。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 2009 年 9 月 17 日, 公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案, 同意公司将募集资金 11,225.78 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2009 年 10 月 15 日, 经公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于用募集资金超额部分偿还银行借款及补充公司流动资金的议案》, 将募集资金超额部分人民币 8,000.00 万元: 其中人民币 4,850.00 万元用于偿还银行借款; 人民币 3,150.00 万元用于补充公司流动资金。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 2009 年 12 月 31 日, 4,850.00 万元资金已归还银行借款, 3,150.00 万元已用于公司流动资金的补充。2010 年 3 月 16 日, 经公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于用募集资金超额部分补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金中的 10,000.00 万元用于永久性补充流动资金。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 2010 年 12 月 31 日, 该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。2010 年 7 月 29 日, 经公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超额募集资金投资“铠甲勇士刑天”动画片项目的议案》、《关于使用超额募集资金投资“雷速登之闪电急速”动画片项目的议案》、《关于使用超额募集资金投资“凯能机战”动画片项目的议案》, 同意分别使用超募资金 2,040 万元、1,327 万元、2,798.40 万元用于上述三个项目。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 2014 年 12 月 31 日, 公司累计已投入了 6,147.02 万元。2011 年 6 月 9 日, 公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用超额募集资金投资设立广东宝奥现代物流投资有限公司的议案》, 同意使用超额募集资金 3,000.00 万元参与设立广东宝奥现代物流投资有限责任公司。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。截至 2011 年 12 月 31 日, 公司已投入了 3,000.00 万元。2011 年 7 月 8 日, 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金补充公司流动资金的议案》, 同意公司用募集资金超额部分人民币 8,000.00 万元用于补充公司流动资金。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 2011 年 12 月 31 日, 该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。2012 年 4 月 15 日, 公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整募投项目预算和使用超额募集资金补充募投项目资金的议案》, 同意公司使用超额募集资金 4,997.70 万元补充动漫衍生品生产基地建设项目资金。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实 | 适用 |

| | |
|----------------------|---|
| 施方式调整情况 | 以前年度发生 经 2012 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第十六次会议并经 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金实施方式的议案》，同意变更募投项目之“市场渠道优化升级技术改造项目”的实施方式，将“市场渠道优化升级技术改造项目”5,000.00 万元闲置募集资金用于“玩具零售直营项目”，原项目剩余资金将继续按照原计划使用。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 2014 年 12 月 31 日，募集资金投资项目的实施地点没有发生变更。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 (1) 为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2009 年 9 月 17 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过，将募集资金 11,225.78 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。(2) 2014 年 10 月 17 日，公司第三届董事会第十九次会议同意将 2014 年非公开发行股票募集资金净额 213,870,646.24 元置换预先支付收购北京爱乐游信息技术有限公司及上海方寸信息科技有限公司 100% 股权之收购价款。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。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 为了满足公司流动资金需要，同时为减少利息支出，降低财务费用，控制财务风险，公司拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 1 亿，使用最后期限不超过 2014 年 12 月 31 日，已于 2014 年 7 月 28 日召开的第三届董事会第十六次会议通过。截至 2014 年 10 月 21 日，公司已将暂时补充流动资金的 1 亿元募集资金全部归还至募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 |
|----------|----------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 玩具零售直营项目 | 市场渠道优化升级技术改造项目 | 5,000 | 988.18 | 988.18 | 19.76% | | | | 否 |
| 合计 | -- | 5,000 | 988.18 | 988.18 | -- | -- | 0 | -- | -- |

| | |
|---------------------------|---|
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 1、市场渠道化升级技术改造项目，由于玩具市场竞争环境和渠道业态发生较大变化，因而延迟进度，2012 年度将对该项目的实施方式进行调整，将该项目剩余的 6,844.90 万元募集资金中的 5,000.00 万元用于玩具零售直营项目；2、玩具零售直营项目，有利于指导各区域终端门店的建设和服务，完善和开拓公司现有的营销网络，有利于提升公司的品牌形象和有利于控制核心商圈优质店铺资源。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 由于近两年电子商务和线上销售蓬勃发展，销售渠道处于结构性调整和变更之中。原来商超直营项目的实施环境发生了变化，公司三大销售渠道（批发、商超、电商）的投资重点也在调整，更加重视电商渠道，因此导致直营零售项目实施进展缓慢。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 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 | 服务业 | 动画制作 | 200000000 | 532,957,257.21 | 415,745,059.83 | 453,620,651.73 | 85,652,420.74 | 82,056,367.37 |
| 北京中盛天创科技发展有限公司 | 子公司 | 服务业 | 游戏研发 | 3,000,000.00 | 302,487,260.78 | 238,082,353.81 | 257,827,709.17 | 173,089,024.20 | 173,362,695.35 |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 现金及发行股份购买股权 | 160,054,496.43 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 现金及发行股份购买股权 | 29,046,874.54 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 现金增资 | -303,232.28 |
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 现金购买及增资 | -7,230,569.51 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 现金购买及增资 | -2,080,521.60 |
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 设立 | -2,317,289.58 |

| | | | |
|----------------------------------|-------------|----|---------------|
| 广州狼烟动画有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 设立 | -101.42 |
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 设立 | 0 |
| AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 业务拓展和战略发展需要 | 设立 | -1,564,742.27 |
| 北京奥飞多屏传媒有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 设立 | -1,310,451.15 |
| 上海奥飞网络科技有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 设立 | 0.41 |
| 广东奥飞实业有限公司 | 业务拓展和战略发展需要 | 设立 | 5,710.97 |
| 汕头奥飞玩具有限公司 | 业务规划 | 注销 | 8,505.17 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|----------|----------|----------------|------|--------|------------------|-----------------------------|
| rengency 电影合作项目 | 36,853.2 | 4,589.25 | 4,589.25 | | 0 | 2014 年 12 月 04 日 | 详见巨潮资讯网"关于全资子公司奥飞香港对外投资的公告" |
| 合计 | 36,853.2 | 4,589.25 | 4,589.25 | -- | -- | -- | -- |

说明：rengency 电影合作项目共三部电影，第一部《THE RENEVANT》（《幽魂》）已经拍摄完成，正在进行后期制作，另外两部《ASSASSIN' S CREED》（《刺客信条》）与《SPLINTER CELL》（《细胞分裂》）尚未开拍。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势；

2014年，在全球经济仍处于艰难复苏阶段之际，以迪士尼为代表的泛娱乐产业成为经济增长新动力。在中国，随着人均收入水平进一步提升，文化娱乐需求进一步被拉动，相关内容产业迎来了前所未有的市场空间。

同时，在“互联网+”的背景下，动漫、文学、影视、游戏与互联网进一步融合，迎来新的发展机遇。主流动漫IP价值和关注度持续提升，以动漫为基础的泛娱乐产业具有更好的粉丝基础和市场价值。

（二）市场竞争格局

以内容为基础的“泛娱乐”整体市场规模高速增长，互联网公司、影视娱乐公司以及动漫文化集团都在加速布局，努力提高各内容形态产品附加值和市场竞争能力，也进一步促进文化产业间的整合和互相融合。

相关龙头企业的竞争，集中在产业上游的内容、IP品牌领域，同时立足全球整合人才与资源，紧密与互联网的融合，努力构建企业和产品的竞争壁垒。

（三）2015年公司发展计划

2015年，公司将围绕集团提出的“内容为王”、“互联网化”和“国际化”的“泛娱乐”发展战略，以及“连接、变革、协同”的经营主题，开展各项重点经营工作，体现在四个方面：

1、2015年奥飞的产业战略将进一步升级，继续巩固和发展在泛娱乐产业平台的布局，并致力打造以IP为核心的生态系统。

①以IP为核心，继续布局移动互联行业，加快对国内、外优秀IP业务的整合，全年龄阶段布局IP。重点布局新衍生行业、移动互联网、新媒体、游戏、电影、人工智能等种子项目，形成新的业务增长点，加大在视频、微电影、娱乐、阅读方面的布局。

②围绕公司“动漫+媒体+玩具+游戏+电影”的商业模式，重点发展可动漫化、长线玩具项目和可衍生化的动画项目，以及基于人机互动和数据搜集的智能项目。

③立足全球，加大投资并购力度。同时，增强并购的整合能力，将战略并购能力转化为实际经营能力。

2、促进公司“坚持内容为王、互联网化、国际化”三大战略落地，在组织、机制、人才层面进行快速部署，加快互联网+奥飞核心业务的转型。

①在传统业务基础上推进“互联网+”，深入理解和运用互联网思维，以移动互联和人机交互为切入点，建立用户入口，形成奥飞会员体系和账号体系。

②以电影为核心，游戏、漫画和文学为辅助，升级现有重点IP，聚合潜在优秀IP，推进“内容为王”战略落地。

③立足全球，以国际标准参与全球的整合竞争，武装全球化思维和国际人才，加大卡通品牌和动漫衍生品的国际合作，游戏和电影制作借鉴国际标准，打造面向全球的IP和重点产品。

3、加快现有业务发展，深化变革步伐，重点加大产品创新，推进玩具业务、婴童产品的智能化，同时加强对O2O的探索，推进基于互联网思维产品的开发。

①高度重视创新，通过建立更加符合产业特点的“创新管理机制”，激发公司创新活力。加大对管理创新、产品创新、经营创新、人才创新的激励力度，激发内部的创新性。

②加快新项目的培育与储备。一方面，建立专门的项目组，加大对智能产品的研究并应用于玩具、婴童产品的研发。寻找合适的互联网内容、平台公司，使玩具及婴童业务增强与互联网的结合，使产品可以智能化、互联网化，实现虚拟与实体融合。另一方面，建立产品项目的标准运营模式，提高项目成功率，通过国际合作等方式发育适合全球市场的产品企划能力、品牌管理能力。

③加强对O2O模式的研究，加快发展电商业务，改变现有的基于渠道思维运作，推进基于互联网思维产品的开发，为未来进入移动端垂直电商奠定基础。

4、通过对IP创意源头的整合覆盖，不断提升奥飞在内容形象上的创新力与生命力，加快奥飞经典品牌内容的打造。

①现有品牌内容继续加大创新力度，通过提高节目制作水准，重新部署新电影，在授权及品牌管理方面进行专业化提升，使“喜羊羊与灰太狼”、“巴啦啦”、“铠甲”、“开心宝贝”、“贝肯熊”、“超级飞侠”等奥飞核心动漫IP能够不断升级。

②大力发展自有品牌授权业务，提升授权业务的专业化水平。打开全品类授权市场，尤其加大消费品授权比重，使奥飞动画品牌知名度得到最大限度的提高。同时重视授权合作伙伴的选择、服务、管理，帮助他们实现业务增长，真正实现授权业务的共赢和可持续。

③提升嘉佳卡通频道影响力，释放市场价值。推进在2015年全国重点35个城市的落地工作覆盖，联合奥飞多屏，打造精品栏目，加大教育业务、多屏业务的拓展融合，打通“媒体+节目制作+广告”，未来还将实现“嘉佳卡通+玩具+互娱”协同，实现商业模式升级，将玩具、互娱等业务通过嘉佳卡通放大。

④借助奥飞影业的国际资源和宣发能力，加大内容投入和创新，进一步放大自有IP的品牌价值和影响力，打造独特奥飞电影经营模式。

5、建立战略连接，加快组织变革，人才引进，建立多样化激励机制。

①建立战略连接，解决文化共识。公司设置两级营运职能，对接企业战略落地工作，为事业群做好指导和支持。梳理和明确奥飞企业文化的核心理念、价值观进行梳理和明确，使之成为凝聚人心的内在力量，解决战略之下的文化共识问题。

②加快组织变革，加大机制创新。2015年建立集团化管控模式，以事业群和业务单元为核心经营主体，下沉职能管理，充分授权。同时鼓励机制创新，允许不同的管理方式存在，强化奥飞产品创新系统能力，培养内部创新文化。

③加快人才引入融合，建立多样化鼓励机制。加快原有人才的成长提升，以及外部人才的引入融合，为现有团队提供更为广阔的舞台和发展空间。同时建立多样化激励机制，分享增长成果，实现企业与员工

的共赢。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

重要会计政策变更

2014年1月26日起，中国财政部修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则。根据财政部的规定，公司自2014年7月1日起执行上述七项新会计准则。2014年6月20日，中国财政部对《企业会计准则第37号-金融工具列报》进行了修订，公司自2014年度财务报告开始按照该修订后准则要求对金融工具进行列报。

| 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 | 2013年12月31日 /2013年度 | 2013年1月1日 |
|--|---|------------|------------------------|-------------|
| 根据《企业会计准则第2号-长期股权投资（2014年修订）》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算。 | 2014年 公司第三 届董事 会第 二十次 会议 | 可供出售金融资产 | 19,930,507.70 | - |
| | | 长期股权投资 | -19,930,507.70 | - |
| 根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，将“其他非流动负债”的政府补助分类至“递延收益”列报；将“外币报表折算差额”分类至 | | 递延收益 | 180,000.00 | 338,080.00 |
| | | 其他非流动负债 | -180,000.00 | -338,080.00 |
| | | 其他综合收益 | 4,125,989.62 | -50,335.81 |
| | | 外币报表折算差额 | -4,125,989.62 | 50,335.81 |

| | | | | |
|---|--|-----------------------|------------|-----------------|
| “其他综合收益”列报。 | | | | |
| 根据《企业会计准则第37号—金融工具列报（2014年修订）》，将“交易性金融资产”分类至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报。 | | 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 88,150.00 | 105,047,674.66 |
| | | 交易性金融资产 | -88,150.00 | -105,047,674.66 |

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

| 公司名称 | 变动情况 | 变动原因 | 变动时间 |
|----------------------------------|---------|------|----------|
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年5月 |
| 北京中盛天创科技发展有限公司 | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年5月 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年5月 |
| 4inch Technology Limited | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年5月 |
| 上海方寸互娱网络科技有限公司 | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年5月 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年5月 |
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年2月 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 新纳入报表范围 | 股权购买 | 2014年6月 |
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 新纳入报表范围 | 投资设立 | 2014年8月 |
| 广州狼烟动画有限公司 | 新纳入报表范围 | 投资设立 | 2014年4月 |
| 奥飞影业香港有限公司 | 新纳入报表范围 | 投资设立 | 2014年12月 |
| AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 新纳入报表范围 | 投资设立 | 2014年10月 |
| 北京奥飞多屏传媒有限公司 | 新纳入报表范围 | 投资设立 | 2014年6月 |
| 上海奥飞网络科技有限公司 | 新纳入报表范围 | 投资设立 | 2014年11月 |

| | | | |
|------------|----------|------|----------|
| 广东奥飞实业有限公司 | 新纳入报表范围 | 投资设立 | 2014年10月 |
| 汕头奥飞玩具有限公司 | 不再纳入报表范围 | 注销 | 2014年8月 |

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）的要求，公司于2012年7月13日召开了第二届董事会第十八次会议审议通过了公司《未来三年股东回报规划》、相应修订了章程，并于2012年8月1日经过公司2012年第一次临时股东大会审议通过。制定的利润分配政策，复核公司实际情况及法律法规的要求，进一步完善了董事会、独立董事、股东大会对利润分配事项的决策程序和机制，增加了利润分配的原则、确定了现金分配的条件、现金分配的比例等，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事在上述制度的规划制定过程中积极履行责任，切实发挥了应有的作用。公司将严格执行上述相关制度和规定。具体内容详见2012年7月16日公司在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。报告期内，公司按照制定的分红规划进行分红。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2014年度权益分配方案

经广东正中珠江会计师事务所出具的广会审字[2015]G15001670016号《广东奥飞动漫文化股份有限公司2014年审计报告》确定，母公司2014年度实现净利润150,076,324.71元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金15,007,632.47元，加上年初未分配利润383,237,723.54元，扣除2014年度现金分红61,440,000.00元，2014年期末可供股东分配利润为 456,866,415.78 元。

根据公司实际发展需要，2014年度分配预案如下：

以2014年12月31日公司总股本631,940,162股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.8元人民币（含税），共计分派现金50,555,212.96元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

该利润分配预案尚需提报股东大会审议。

2、公司2013年度权益分配方案

经广东正中珠江会计师事务所出具的广会审字[2014]第G14000690071号《广东奥飞动漫文化股份有限公司2013年审计报告》确定，母公司2013年度实现净利润174,096,822.88元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金17,409,682.29元，加上年初未分配利润元247,030,582.95元，扣除2013年度现金分红20,480,000.00元，2013年期末可供股东分配利润为383,237,723.54元。

根据公司实际发展需要，2013年度分配预案如下：

以2013年12月31日公司总股本61,440万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计分派现金6,144万元。

本次利润分配方案符合公司“未来三年股东回报规划”、“章程”等相关政策的规定。

3、公司2012年度权益分配方案

经广东正中珠江会计师事务所出具的广会审字[2013]第13000270018号《广东奥飞动漫文化股份有限公司2012年审计报告》确定，母公司2012年度实现净利润134,501,413.74元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金13,450,141.37元，加上年初未分配利润元207,899,310.58元，扣除2012年度现金分红81,920,000.00元，2012年期末可供股东分配利润为247,030,582.95元。

根据公司实际发展需要，2012年度分配预案如下：

以2012年12月31日公司总股本40,960万股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增20,480万股，转增后公司总股本将增加至61,440万股。

以2012年12月31日公司总股本40,960万股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），共计分派现金2048万元。

本次利润分配方案符合公司“未来三年股东回报规划”、“章程”等相关政策的规定。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------|---------------|----------------|--------|------|-------|
| 2014 年 | 50,555,212.96 | 428,012,884.72 | 11.81% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 61,440,000.00 | 230,833,244.67 | 26.62% | 0.00 | 0.00% |
| 2012 年 | 20,480,000.00 | 181,384,196.09 | 11.29% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.80 |
| 每 10 股转增数 (股) | 10 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 631,940,162 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 50,555,212.96 |
| 可分配利润 (元) | 456,866,415.78 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况: | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 详见上一章节中 2014 年度权益分配方案。 | |

十五、社会责任情况

适用 不适用

详见同日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2014年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|-----------|------|--------|-------|---------------|
| 2014 年 04 月 11 日 | 2013 年度网上 | 其他 | 个人 | 全体投资者 | 投资者网上提问 |

| | 业绩说明会 | | | | |
|-------------|-------|------|----|--|-----------------------------|
| 2014年07月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 招商证券、万联证券、长江证券、华林证券、中山证券、金元证券、国联证券、长城基金、大成基金、鹏华基金等 | 行业情况、公司生产经营情况、公司发展战略。未提供资料。 |
| 2014年08月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 广发证券、安信证券、宏源证券、方正证券、东方证券、银河基金等 | 行业情况、公司生产经营情况、公司发展战略。未提供资料。 |
| 2014年09月03日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、鼎杉投资、长沙银行、昊创资本、中卓投资、中楷股权投资基金等 | 行业情况、公司生产经营情况、公司发展战略。未提供资料。 |
| 2014年10月21日 | 公司办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人股东 | 行业情况、公司生产经营情况、公司发展战略。未提供资料。 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况注 2) | 对公司经营的影响(注 3) | 对公司损益的影响(注 4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期注 5) | 披露索引 |
|--------------|----------|----------|----------|---|--------------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|---|
| 上海方寸信息科技有限公司 | 100%股权 | 32,500 | 已过户 | 通过本次收购,公司的互联网领域业务将得到较大加强,公司业务将得到进一步的拓展,同时凭借公司在动漫行业多年的产品衍生 | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献净 | 6.79% | 否 | | 2014年06月12日 | 具体内容详见刊登在2014年6月12日《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo. |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|--------|-----------|-----|---|---|--------|---|--|---------------------|---|
| | | | | 能力,可以在未来的网络游戏开发、运营,乃至产品衍生品开发上取得一定的先行性经验。 | 利润 2,904.69 万元 | | | | | com.cn)的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》等相关公告。 |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 100%股权 | 43,596.09 | 已过户 | 通过本次收购,公司的互联网领域业务将得到较大加强,公司业务将得到进一步的拓展,同时凭借公司在动漫行业多年的产品衍生能力,可以在未来的网络游戏开发、运营,乃至产品衍生品开发上取得一定的先行性经验。 | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润 16,005.45 万元 | 37.39% | 否 | | 2014年 06月12 日 | 具体内容详见刊登在2014年6月12日《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》等相关公告。 |

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(一)公司股权激励计划的审议及实施情况

公司于 2014 年 4 月 22 召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第七次会议,审议通过了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》及其摘要等相关议案。监事会对本次获授股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实,认为本次获授股票期权与限制性股票

的激励对象的主体资格合法、有效。同时，独立董事就《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。其后公司向中国证监会上报申请备案材料。

根据中国证监会的反馈意见，公司对《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，形成了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，并报中国证监会备案无异议。

2014年6月3日公司召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要等相关议案。同时，独立董事就《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》发表了同意的独立意见。

2014年6月20日公司召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要等相关议案。

2014年6月20日公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事宜发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，公司对本次股权激励计划的调整及确定的授予日符合相关规定。

2014年6月20日公司召开了第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于对〈广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）〉进行核实的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。

公司股票期权与限制性股票激励计划已于2014年6月20日完成授予登记，本次授予限制性股票定向增发股份已于2014年7月18日在深交所上市。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2014年7月17日披露的《关于股票期权及限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号2014-055）。

（二）公司股权激励计划的影响

1、本次授予限制性股票后股份变动情况

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 | | 本次变动后 | |
|----------------|-------------|-------|-----------|----|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 增加 | 减少 | 数量 | 比例(%) |
| 一、限售流通股（或非流通股） | 303,135,010 | 48.60 | 1,536,800 | 0 | 304,671,810 | 48.72 |
| 01 首发后个人类限售股 | 6,301,523 | 1.01 | 0 | 0 | 6,301,523 | 1.01 |
| 03 首发后机构类限售股 | 3,073,487 | 0.49 | 0 | 0 | 3,073,487 | 0.49 |
| 04 高管锁定股 | 293,760,000 | 47.09 | 0 | 0 | 293,760,000 | 46.98 |

| | | | | | | |
|----------|-------------|------|-----------|---|-------------|-------|
| *股权激励限售股 | 0 | 0 | 1,536,800 | 0 | 1,536,800 | 0.25 |
| 二、无限售流通股 | 320,640,000 | 51.4 | 0 | 0 | 320,640,000 | 51.28 |
| 三、总股本 | 623,775,010 | 100 | 1,536,800 | 0 | 625,311,810 | 100 |

注：经中国证监会核准，公司于2014年10月非公开发行6,628,352股募集配套资金，公司总股本变更为631,940,162股。

2、公司控股股东及实际控制人股权比例变动情况

本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的623,775,010股增加至625,311,810股，公司控股股东及实际控制人持股比例发生变动，具体情况如下：

| 实际控制人 | 本次变动前 | | 本次变动后 | |
|-------|-------------|---------|-------------|---------|
| | 持股数量（股） | 持股比例（%） | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
| 蔡东青 | 313,344,000 | 50.23 | 313,344,000 | 50.11 |
| 蔡晓东 | 78,336,000 | 12.56 | 78,336,000 | 12.53 |

本公司控股股东及实际控制人为蔡东青先生，蔡晓东先生为蔡东青先生的一致行动人。本次授予完成后公司控股股东及实际控制人未发生变动。

注：经中国证监会核准，公司于2014年10月非公开发行6,628,352股募集配套资金，公司总股本变更为631,940,162股，公司控股股东及实际控制人股权比例详见2014年年度报告第六节“股份变动及股东情况”。

3、本激励计划对公司业绩影响

（1）本激励计划对公司合并利润报表的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在本激励计划有效期内的每个资产负债表日，以可行权期权/可解锁限制性股票数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

本计划的股权激励成本在经常性损益中列支，将对本计划有效期内公司各年度净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润增长率指标造成一定影响，但是不会直接减少公司净资产，也不会影响公司现金流。同时，若考虑本计划对公司发展产生的正向激励作用，公司业绩的提升将远高于因其带来的费用增加。

（2）股权激励成本2014年分摊情况

2014年应分摊的成本为13,845,599.68元，其具体计提过程如下表：

| 各期 | 总成本（元） | 分摊月份 | 每月应分摊金额 | 2014年应分摊(按7个月计提) |
|-----|---------------|------|------------|------------------|
| 第一期 | 11,695,007 | 12个月 | 974583.917 | 6,822,087.42 |
| 第二期 | 12,547,946 | 24个月 | 522831.083 | 3,659,817.58 |
| 第三期 | 17,299,001.20 | 36个月 | 480527.811 | 3,363,694.68 |
| 合计 | 41,541,954.20 | - | - | 13,845,599.68 |

公司股权激励计划期权部分第一次行权起始时间为2015年6月20日，对公司2014年度经营业绩不产生影响。

七、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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

适用 不适用

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 | 664.45 | 连带责任保 证 | 3个月 | 否 | 否 |
| 广东宝奥现代物流 投资有限公司 | 2012年10 月29日 | 10,200 | 2013年03月 25日 | 7,320 | 连带责任保 证 | 15年 | 否 | 是 |
| 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） | | 8,206.81 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | 20,200 | | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | 7,984.45 | | |
| 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 |
| 广东嘉佳卡通影视 有限公司 | 2011年07 月12日 | 2,500 | 2012年10月 09日 | 617.5 | 连带责任保 证 | 3年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|---------|-------------|------------------------|--------|-----------|---|---|
| 广东明星创意动画有限公司 | 2013年04月20日 | 500 | | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 奥飞动漫文化香港有限公司 | 2013年09月17日 | 118,500 | 2013年09月30日 | 42,819.13 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 是 |
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 2014年07月29日 | 2,000 | 2014年08月05日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 2013年06月29日 | 2,000 | 2013年07月31日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 是 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 2014年07月28日 | 4,000 | 2014年08月28日 | 1,700 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 是 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 2014年07月28日 | | 2014年09月29日 | 1,100 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 2014年12月22日 | 3,500 | | 0 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 是 |
| 奥飞动漫文化香港有限公司 | 2014年09月13日 | 45,000 | 2014年10月07日 | 26,334.37 | 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) | | 54,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 31,134.37 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 178,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 31,751.87 | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | 54,500 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | 39,341.18 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | 198,200 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | 39,736.32 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 15.65% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 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金额 (D) | | | | 10,737.5 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 10,737.5 | | | | |
| 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

(1) 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。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 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 | 控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东 | 在满三十六个月锁定期后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过所持有本公司股份总数的 50%。上述股份不包括在此期间新增的股份。 | 2009 年 08 月 31 日 | 自公司上市后到其离职半年后的十二个月内。 | 报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东、李丽卿 | 避免同业竞争的承诺：公司控股股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿承诺其所控制的除发行人外的企业及其控制的子公司、分公司目前未从事任何与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似业务，未发生构成或可能构成直接或间接竞争的情 | 2009 年 08 月 31 日 | 无 | 报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。 |

| | | | | | |
|----------------------|---|--|--|--|--|
| | | 形。并保证将来亦不从事并不促使本人所控制的除发行人外的企业及其所控制的子公司、分公司从事与发行人或其控制的子公司、分公司相同或近似的业务，不会构成直接或间接竞争的情形。 | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 无 | | | | |

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

适用 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|---------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|---------------------------------|
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 2013年09月01日 | 2014年12月31日 | 3,903.73 | 20,361.29 | 不适用 | 2014年03月29日 | 《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 2013年09月01日 | 2014年12月31日 | 3,490.61 | 3,610.2 | 不适用 | 2013年11月12日 | 《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 140 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 熊永忠、杨新春 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，聘请广发证券为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费1300万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

2013年7月22日，公司发布了《公司债券上市公告书》，公司发行公司债5.5亿，债券利率为5.2%，期限为5年，债券存续第3年末附公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权，本期公司债券已于2013年7月23日上市交易，证券简称12奥飞债，证券代码112180。

第六节 股份变动及股东情况

一、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 | 295,008,000 | 48.02% | 17,540,162 | 0 | 0 | -1,248,000 | 16,292,162 | 311,300,162 | 49.26% |
| 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% | 528,352 | 0 | 0 | 0 | 528,352 | 528,352 | 0.08% |
| 3、其他内资持股 | 295,008,000 | 48.02% | 16,936,210 | 0 | 0 | -1,248,000 | 15,688,210 | 310,696,210 | 49.17% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 8,073,487 | 0 | 0 | 0 | 8,073,487 | 8,073,487 | 1.28% |
| 境内自然人持股 | 295,008,000 | 48.02% | 8,862,723 | 0 | 0 | -1,248,000 | 7,614,723 | 302,622,723 | 47.89% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 75,600 | 0 | 0 | 0 | 75,600 | 75,600 | 0.01% |
| 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% | 75,600 | 0 | 0 | 0 | 75,600 | 75,600 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 319,392,000 | 51.98% | 0 | 0 | 0 | 1,248,000 | 1,248,000 | 320,640,000 | 50.74% |
| 1、人民币普通股 | 319,392,000 | 51.98% | 0 | 0 | 0 | 1,248,000 | 1,248,000 | 320,640,000 | 50.74% |
| 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 | 614,400,000 | 100.00% | 17,540,162 | 0 | 0 | 0 | 17,540,162 | 631,940,162 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向张铮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]321号）核准，公司向张铮等发行股份9,375,010股购买相关资产，并非公开发行股份共计6,628,352股募集配套资金。

公司股票期权与限制性股票激励计划已于2014年6月20日完成授予登记，本次授予限制性股票定向增发股份1,536,800股已于2014年7月18日在深交所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向张铮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]321号）核准，公司向张铮等发行股份9,375,010股购买相关资产，并非公开发行股份共计6,628,352股募集配套资金。

公司于2014年4月22日召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案。监事会对本次获授股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实，认为本次获授股票期权与限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。同时，独立董事就《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。其后公司向中国证监会上报申请备案材料。

根据中国证监会的反馈意见，公司对《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，形成了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，并报中国证监会备案无异议。

2014年6月3日公司召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要等相关议案。同时，独立董事就《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》发表了同意的独立意见。

2014年6月20日公司召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要等相关议案。

2014年6月20日公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事宜发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，公司对本次股权激励计划的调整及确定的授予日符合相关规定。

2014年6月20日公司召开了第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于对〈广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）〉进行核实的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。

公司股票期权与限制性股票激励计划已于2014年6月20日完成授予登记，本次授予限制性股票定向增发股份1,536,800股已于2014年7月18日在深交所上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向张铮等发行股份购买资产并

募集配套资金的批复》(证监许可[2014]321 号)核准,公司向张铮等发行股份购买相关资产,并非公开发行股份募集配套资金。

本次购买标的资产发行股份共计9,375,010股,所发行股份已于2014年6月13日在深交所上市。本次募集配套资金发行股份共计 6,628,352股,所发行股份已于2014年10月14日在深交所上市。

公司股票期权与限制性股票激励计划已于2014年6月20日完成授予登记,本次授予限制性股票定向增发股份1,536,800股已于2014年7月18日在深交所上市。

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

发行新股后,公司股本相应增加,从而使计算归属于上市公司普通股股东的每股收益和净资产指标基数发生变化,导致指标计算结果发生相应变化。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 有限售条件流通股 | 2014年05月21日 | 26.55 | 9,375,010 | 2014年06月13日 | 9,375,010 | |
| 有限售条件流通股 | 2014年07月17日 | 16.09 | 1,536,800 | 2014年07月18日 | 1,536,800 | |
| 有限售条件流通股 | 2014年09月30日 | 34.80 | 6,628,352 | 2014年10月14日 | 6,628,352 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债 | 2013年06月07日 | 5.2% | 550,000,000 | 2013年07月23日 | 550,000,000 | 2018年06月07日 |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

2012年12月11日,经中国证监会证监许可【2012】1664号文核准,公司获准发行不超过5.5亿(含5.5亿)公司债券。2013年6月7日,公司发行公司债5.5亿,债券利率为5.2%,期限为5年,债券存续第3年末附公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权,本期公司债券已于2013年7月23日上市交易,证券简称12奥飞债,证券代码112180。

经中国证监会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向张铮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]321 号）核准，公司向张铮等发行股份共计9,375,010股购买爱乐游和方寸100%股权，并非公开发行6,628,352股募集配套资金。所发行股份分别于2014年6月13日、2014年10月14日在深交所上市。

公司于2014年上半年实施了针对核心管理团队及创意和技术骨干的股权激励计划，其中授予限制性股票1,536,800股于2014年7月18日在深交所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向张铮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]321 号）核准，公司向张铮等发行股份9,375,010股购买相关资产，并非公开发行股份共计6,628,352股募集配套资金。

公司股票期权与限制性股票激励计划已于2014年6月20日完成授予登记，本次授予限制性股票定向增发股份1,536,800股已于2014年7月18日在深交所上市。

经过上述非公开发行股票，公司股份总数由报告期初的614,400,000股变更为631,940,162股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 28,551 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 24,210 | 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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 蔡东青 | 境内自然人 | 49.58% | 313,344,000 | 0 | 235,008,000 | 78,336,000 | 质押 | 54,644,600 |
| 蔡晓东 | 境内自然人 | 12.40% | 78,336,000 | 0 | 58,752,000 | 19,584,000 | 质押 | 12,900,000 |

| 李丽卿 | 境内自然人 | 6.94% | 43,870,000 | 0 | 0 | 43,870,000 | | |
|---|---|--------|------------|------------|-----------|------------|--|--|
| 中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.42% | 9,000,066 | -4,999,934 | 0 | 9,000,066 | | |
| 全国社保基金一零八组合 | 其他 | 1.36% | 8,599,803 | 8,599,803 | 0 | 8,599,803 | | |
| 全国社保基金一零四组合 | 其他 | 1.30% | 8,188,823 | -1,196,026 | 0 | 8,188,823 | | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深 | 其他 | 0.76% | 4,775,626 | 4,775,626 | 0 | 4,775,626 | | |
| 孟洋 | 境内自然人 | 0.75% | 4,764,780 | 4,764,780 | 4,764,780 | 0 | | |
| 中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金 | 其他 | 0.63% | 3,949,902 | 188,675 | 0 | 3,949,902 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深 | 其他 | 0.53% | 3,348,509 | -1,400,107 | 0 | 3,348,509 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 蔡东青 | 78,336,000 | 人民币普通股 | 78,336,000 | | | | | |
| 李丽卿 | 43,870,000 | 人民币普通股 | 43,870,000 | | | | | |
| 蔡晓东 | 19,584,000 | 人民币普通股 | 19,584,000 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金 | 9,000,066 | 人民币普通股 | 9,000,066 | | | | | |
| 全国社保基金一零八组合 | 8,599,803 | 人民币普通股 | 8,599,803 | | | | | |
| 全国社保基金一零四组合 | 8,188,823 | 人民币普通股 | 8,188,823 | | | | | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深 | 4,775,626 | 人民币普通股 | 4,775,626 | | | | | |
| 中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金 | 3,949,902 | 人民币普通股 | 3,949,902 | | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深 | 3,348,509 | 人民币普通股 | 3,348,509 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证 | 2,404,632 | 人民币普通股 | 2,404,632 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--|--|
| 券投资基金 | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 报告期内，前十大股东没有参与融资融券业务情况。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-----------------------------------|----------------|
| 蔡东青 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 最近 5 年，公司控股股东蔡东青先生一直担任本公司董事长、总经理。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除本公司外，最近 10 年未曾控股其他境内外上市公司。 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-----------------------------------|----------------|
| 蔡东青 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 最近 5 年，公司控股股东蔡东青先生一直担任本公司董事长、总经理。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除本公司外，最近 10 年未曾控股其他境内外上市公司。 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|----------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| 蔡东青 | 董事长 | 现任 | 男 | 45 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 313,344,000 | 0 | 0 | 313,344,000 |
| 蔡晓东 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 78,336,000 | 0 | 0 | 78,336,000 |
| 邓金华 | 董事 | 现任 | 女 | 41 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 225,500 | 0 | 225,500 |
| 杨锐 | 董事 | 现任 | 男 | 41 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 115,000 | 0 | 115,000 |
| 杨建平 | 独立董事 | 现任 | 男 | 43 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丑建忠 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谭燕 | 独立董事 | 现任 | 女 | 50 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗育民 | 监事 | 现任 | 男 | 59 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王龙丰 | 监事 | 现任 | 男 | 38 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡贤芳 | 监事 | 现任 | 女 | 56 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡立东 | 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2013年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈德荣 | 副总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2014年04月07日 | 2016年07月16日 | 0 | 175,000 | 0 | 175,000 |
| 帅民 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2014年04月07日 | 2016年07月16日 | 0 | 77,500 | 0 | 77,500 |
| 曹永强 | 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2014年07月16日 | 2016年07月16日 | 0 | 175,000 | 0 | 175,000 |
| 王晶 | 副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 男 | 33 | 2015年02月02日 | 2016年07月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郑克东 | 副经理、 董事会秘书 | 离任 | 男 | 43 | 2013年07月16日 | 2014年11月07日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李凯 | 副总经理 | 离任 | 男 | 37 | 2013年07月16日 | 2015年02月02日 | 0 | 107,500 | 0 | 107,500 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|----|-------------|---------|---|-------------|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 391,680,000 | 875,500 | 0 | 392,555,500 |
|----|----|----|----|----|----|----|-------------|---------|---|-------------|

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

蔡东青：男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年4月出生，中山大学EMBA学习经历，是公司的主要发起人、实际控制人，现任本公司董事长、总经理、广东省青联委员、广东省人大代表。截至目前持有本公司股份30,734.4万股，占总股本的48.63%。

蔡晓东：男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年12月出生。长江商学院EMBA在读，现任本公司副董事长、副总经理，并担任中国玩具和婴童用品协会副会长、全国玩具标准委员会专家组成员。截至目前持有本公司股份7,833.6万股，占总股本的12.40%。

邓金华：女，中国国籍，无永久境外居留权，1973年9月出生，毕业于黑龙江商学院，长江商学院EMBA，曾就职于厦门达悦妇幼用品有限公司、广东美的制冷集团有限公司等，历任财务主管、总经理助理等职位，有超过10年的财务经验，熟悉内部财务管理、成本控制。2003年加盟本公司，现任本公司董事、财务总监、副总经理。截至目前持有本公司股份22.55万股，占总股本的0.04%。邓金华女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

杨锐：男，中国国籍，无永久境外居留权。1973年8月出生，中共党员，复旦大学经济学硕士。杨先生自1997年从事投行至今拥有十多年的投资银行经验，曾担任美国PiperJaffray投资银行上海代表处首席代表，投资银行部董事总经理。杨先生曾任安徽省学生联合会执行主席，为香港证券及期货事务监察委员会注册机构融资持牌代表。截至目前持有本公司股份11.50万股，占总股本的0.02%。杨锐先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

杨建平：男，中国国籍，无永久境外居留权，1972年2月出生，中国人民大学工商管理硕士，国际注册管理咨询师。2001年2月进入企业管理咨询界，一直实践于企业经营管理一线，历任和君咨询集团营销咨询公司总经理，和君创业管理咨询集团总裁。曾深度服务过数十家企业，目前担任北京元洲装饰有限责任公司执行总裁。杨建平先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

丑建忠：男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年5月出生，经济学博士。曾任广东证券股份有限公司副总裁、高级经济师、厦门大学博士后研究员、佛山塑料集团股份有限公司独立董事、广东九州阳光

传媒股份有限公司独立董事；现任广东华南科技资本研究院常务副院长、香港品质管理协会资深会员、广东省体改研究会特聘顾问、暨南大学工商管理硕士兼职导师、华南师范大学兼职教授、澳门城市大学教授与博士生导师、广东金融学会理事、广州暨南投资有限公司董事、广东骏丰频谱股份有限公司董事、广东锦龙发展股份有限公司第六届董事会独立董事、深圳英飞拓科技股份有限公司独立董事。丑建忠先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

谭燕：女，中国国籍，无永久境外居留权，1964年8月出生，中国人民大学会计学博士。现任中山大学管理学院会计系教授，博士生导师，主要从事会计理论与会计准则、财务会计与财务分析、国际会计比较、资本市场与会计信息质量等方面的研究。现任深圳市正弦电气股份有限公司独立董事，珠海威丝曼服饰股份有限公司独立董事，宜华健康医疗股份有限公司独立董事。谭燕女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

2、公司监事情况

罗育民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1955年3月出生，中专学历，曾任职于澄海县水产局、澄海县农业委员会、澄海县烤鳗厂、泰兴隆（澄海）食品有限公司总经理，2003年加入本公司，现任本公司工会主席。罗育民先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

王龙丰，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976年4月出生，2000年毕业于山西财经大学，中山大学MBA，经济师，具有律师执业资格。2002年加入本公司，曾任公司法务专员、法务主管、法务经理，现任法务部总监。王龙丰先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

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

3、公司高级管理人员情况

蔡东青，现任本公司总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

蔡晓东，现任本公司副总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

邓金华，现任本公司副总经理兼财务总监，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

蔡立东：男，1973年12月出生。蔡立东先生为公司控股股东蔡东青先生的弟弟。2000年进入公司海外事业部至今，历任部门经理、部门总监，现担任本公司副总经理，分管公司海外事业部，为公司控股股东蔡东青的弟弟，未持有公司股份。

曹永强：男，中国国籍，无永久境外居留权，1973年11月出生，1996年毕业于广东工业大学。自2003年7月开始任职公司，历任产品经理、市场经理、市场总监等职位，现担任公司副总经理，分管公司国内营销部。截至目前持有本公司股份17.50万股，占总股本的0.03%。曹永强先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陈德荣，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962年7月出生，北京大学光华管理学院EMBA。曾任广州天贝玩具有限公司总经理，广州梦龙科技有限公司总经理，自2014年3月加入公司。截至目前持有本公司股份17.50万股，占总股本的0.03%。陈德荣先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

帅民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年6月出生，中央财经大学经济学硕士。曾任北京电视台动画节目中心主任、北京卡酷传媒公司总经理、上海东方梦工厂公司副总裁，自2014年2月份加入本公司。截至目前持有本公司股份7.75万股，占总股本的0.01%。帅民先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王晶，男，中国国籍，无永久境外居留权，1982年12月出生，四川大学计算机应用技术硕士，北京大学金融学硕士。曾任广发证券资产管理（广东）有限公司研究员、投资经理、投资总监，中国移动通信集团广东有限公司产品研发主管。2015年1月加入本公司，现任公司副总经理、董事会秘书。王晶先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 蔡东青 | 广东省青年商会 | 副会长 | | | 否 |
| 蔡东青 | 汕头东煌投资有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 蔡晓东 | 广州市力奥盈辉环保科技有限公司 | 董事长 | | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|---|----------------|--|--|---|
| 蔡晓东 | 广州市力奥盈辉投资合伙企业 | 董事长 | | | 否 |
| 杨 锐 | 中国银河国际金融控股有限公司 | 投资银行部 董事总经理 | | | 是 |
| 杨建平 | 北京元洲装饰有限责任公司 | 执行总裁 | | | 是 |
| 杨建平 | 中国汽车维修行业协会维修配件工作委员会 | 副主任 | | | 否 |
| 丑建忠 | 广东华南科技资本研究院 | 常务副院长 | | | 是 |
| 丑建忠 | 香港品质管理协会 | 资深会员 | | | 是 |
| 丑建忠 | 广东省体改研究会 | 特聘顾问 | | | 是 |
| 丑建忠 | 暨南大学 | 兼职导师 | | | 是 |
| 丑建忠 | 广东金融学会 | 理事 | | | 是 |
| 丑建忠 | 华南师范大学 | 兼职教授 | | | 是 |
| 丑建忠 | 广州暨南投资有限公司 | 董事 | | | 是 |
| 丑建忠 | 广东骏丰频谱股份有限公司 | 董事 | | | 是 |
| 丑建忠 | 深圳英飞拓科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 谭燕 | 中山大学管理学院 | 教授 | | | 是 |
| 谭燕 | 深圳市正弦电气股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 谭燕 | 珠海威丝曼服饰股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 谭燕 | 宜华健康医疗股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 上述任职单位中，汕头东煌投资有限公司、广州市力奥盈辉环保科技有限公司、广州市力奥盈辉投资合伙企业跟本公司为同一控制人控制的企业，其他单位跟本公司均无关联关系。 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 应付报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 获得报酬 |
|-----|------|----|----|------|------------------|------------------|----------------|
| 蔡东青 | 董事长 | 男 | 45 | 现任 | 73.78 | 0 | 73.78 |
| 蔡晓东 | 副董事长 | 男 | 43 | 现任 | 57.18 | 0 | 57.18 |

| | | | | | | | |
|-----|----------------|----|----|----|--------|---|--------|
| 邓金华 | 董事、副总经理 | 女 | 41 | 现任 | 101.28 | 0 | 101.28 |
| 杨锐 | 董事 | 男 | 41 | 现任 | 30 | 0 | 30 |
| 杨建平 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 丑建忠 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 谭燕 | 独立董事 | 女 | 50 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 罗育民 | 监事会主席 | 男 | 60 | 现任 | 25.19 | 0 | 25.19 |
| 王龙丰 | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 43.73 | 0 | 43.73 |
| 蔡贤芳 | 监事 | 女 | 57 | 现任 | 32.09 | 0 | 32.09 |
| 蔡立东 | 副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 49.33 | 0 | 49.33 |
| 陈德荣 | 副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 107.13 | 0 | 107.13 |
| 帅民 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 86.07 | 0 | 86.07 |
| 曹永强 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 135.75 | 0 | 135.75 |
| 郑克东 | 董事会秘书、 副总经理 | 男 | 44 | 离任 | 57.06 | 0 | 57.06 |
| 李凯 | 副总经理 | 男 | 39 | 离任 | 71.46 | 0 | 71.46 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 900.05 | 0 | 900.05 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|----------------------------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|
| 邓金华 | 董事、副总经理、财务总监 | 0 | 0 | 0 | 29.5 | 0 | 225,500 | 16.09 | 225,500 |
| 杨锐 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 29.5 | 0 | 115,000 | 16.09 | 115,000 |
| 曹永强 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 29.5 | 0 | 175,000 | 16.09 | 175,000 |
| 陈德荣 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 29.5 | 0 | 175,000 | 16.09 | 175,000 |
| 李凯 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 29.5 | 0 | 107,500 | 16.09 | 107,500 |
| 帅民 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 29.5 | 0 | 77,500 | 16.09 | 77,500 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 875,500 | -- | 875,500 |
| 备注(如有) | 公司董事、高级管理人员获得的股权激励股份均尚未解锁。 | | | | | | | | |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

| | | | | |
|-----|------------|----|-------------|------|
| 郑克东 | 董事会秘书、副总经理 | 离任 | 2014年11月07日 | 个人原因 |
| 李凯 | 副总经理 | 离任 | 2015年02月02日 | 个人原因 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

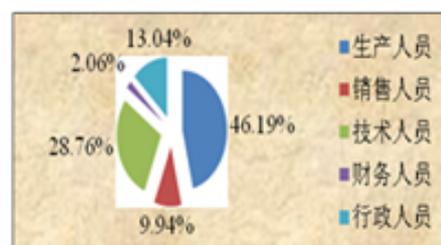
报告期内，公司不存在核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员变动情况。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有员工4224人，员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

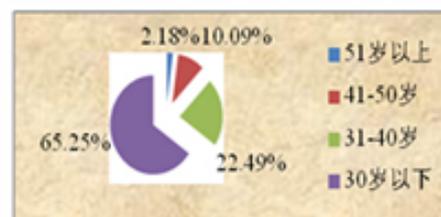
（一）专业构成情况

| 项目 | 人数(人) | 占总人数比例(%) |
|------|-------|-----------|
| 生产人员 | 1951 | 46.19% |
| 销售人员 | 420 | 9.94% |
| 技术人员 | 1215 | 28.76% |
| 财务人员 | 87 | 2.06% |
| 行政人员 | 551 | 13.04% |
| 合计 | 4224 | 100.00% |



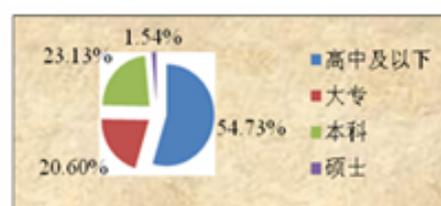
（二）受教育程度

| 项目 | 人数(人) | 占总人数比例(%) |
|-------|-------|-----------|
| 高中及以下 | 2312 | 54.73% |
| 大专 | 870 | 20.60% |
| 本科 | 977 | 23.13% |
| 硕士 | 65 | 1.54% |
| 合计 | 4224 | 100.00% |



（三）年龄分布

| 项目 | 人数(人) | 占总人数比例(%) |
|--------|-------|-----------|
| 51岁以上 | 92 | 2.18% |
| 41-50岁 | 426 | 10.09% |
| 31-40岁 | 950 | 22.49% |
| 30岁以下 | 2756 | 65.25% |
| 合计 | 4224 | 100.00% |



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司按照广东证监[2014]28号文《关于切实做好上市公司投资者投诉处理工作的通知》的要求，及时制定公司《投资者投诉处理工作制度》，建立健全投资者投诉处理机制，进一步增强了公司治理的规范性。2014年9月，公司按照广东证监[2014]66号文《关于废止和修改部分上市公司监管文件的通知》的要求，修订完善了公司原有《股东大会议事规则》和《公司章程》。除通过上述措施完善相应内部控制制度规范并提升内部治理水平外，公司也通过各种宣传、培训、沟通座谈会议等形式积极响应广东证监（2014）48号文《关于深入学习贯彻〈国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见〉精神的通知》、广东证监（2014）122号文《关于转发〈关于开展国家宪法日暨全国法制宣传日系列宣传活动的通知〉的通知》的号召，开展普法宣传工作，进一步加强投资者合法权益保护工作。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板诚信建设指引》等有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的相关规定，公司于2013年9月9日第三届董事会第三次会议审议通过了《关于修订“内幕知情人管理制度”的议案》，具体内容见公司信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，定期向广东证监局、深圳证券交易所报送内幕知情人。

报告期内，公司对董事、监事、高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行了自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情况。在向外递送财务相关信息时，公司履行了对相关人员进行保密提示的义务。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生窗口期内及六个月短线期内买卖公司股票的行为。

报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|--|---------------|------------------|---|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 04 月 30 日 | 1、《2013 年度董事会工作报告》；2、《2013 年度监事会工作报告》；3、《公司 2013 年度财务决算报告》；4、《公司 2013 年度利润分配预案》；5、《公司 2013 年度报告及摘要》；6、关于续聘会计师事务所的议案； | 现场会议，全部议案审议通过 | 2014 年 05 月 05 日 | 《2013 年度股东大会决议公告》（2014-032）于 2014 年 5 月 5 日刊登于证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|---|-----------------------|------------------|--|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 06 月 20 日 | 1、《关于审议〈广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》；2、关于审议〈广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》；3、关于提请股东大会授权董事会办 | 现场投票和网络投票相结合，全部议案审议通过 | 2014 年 06 月 21 日 | 《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-046）于 2014 年 6 月 21 日刊登于证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|--|-----------------------|------------------|---|
| | | 理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》。 | | | |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 09 月 30 日 | 1、《关于全资子公司“奥飞香港”向银行申请综合授信以及公司为其提供担保的议案》；2、《关于变更公司经营范围以及修订<公司章程>的议案》；3、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》。 | 现场投票和网络投票相结合，全部议案审议通过 | 2014 年 10 月 08 日 | 《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（2014-071）于 2014 年 10 月 8 日刊登于证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 11 月 14 日 | 1、《关于变更公司营业执照并相应修订公司章程的议案》。 | 现场投票和网络投票相结合，全部议案审议通过 | 2014 年 11 月 15 日 | 《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（2014-092）于 2014 年 11 月 15 日刊登于证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 杨建平 | 14 | 9 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 丑建忠 | 14 | 10 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 谭燕 | 14 | 10 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司没有独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律法规的要求，勤勉尽职，主动、积极的关注公司运作的规范性，独立履责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业意见，对公司发生的投资设立子公司、对外投资、担保事项等需要发表独立意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期，审计委员会按照《年报审计工作规程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，勤勉尽责的履行了以下工作职责：报告期内，公司审计委员会共召开了四次会议，讨论审议公司2014年度审计计划，内审部每个季度关于募集资金存放与使用报告、公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，对公司内审部工作进行指导。在2014年年报审计工作中，审计委员会按照公司《审计委员会年报工作规程》规定与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。根据《薪酬与考核委员会工作细则》及2014年度公司经营情况等，第三届董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了审核，认为2014年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司绩效考核指标及相关规定。

3、董事会下设战略委员会的履职情况

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

通过对宏观经营环境、行业发展趋势的深入研究结合公司的实际经营情况和发展需要同意投资收购北京爱乐游信息技术有限公司和上海方寸信息技术有限公司100%股权，认为本次收购将大大延伸奥飞的产业链，有利于构建以IP为核心的泛娱乐生态系统。

4、董事会下设提名委员会的履职情况

董事会下设提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、经理人员的人选、选择标准和程序进行审核并提出建议。报告期内，董事会提名委员会对公司所需管理层人员进行广泛搜寻，并对搜集初选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况切实进行了审查，特别对公司新一届董事会秘书资格情况进行了相应的核查。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，拥有独立完整的供应、生产和销售业务系统，具有面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

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

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

（二）人员独立

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

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

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

(三) 资产完整

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

(四) 机构独立

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

(五) 财务独立

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

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

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立健全了关键业绩指标（KPI）管理体系，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩

指标（KPI），公司管理层和普通员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，经过考评，2014年度公司高管人员认真的履行了工作职责，基本上完成了本年度所确定的任务。

公司于2014年上半年实施了针对核心管理团队及创意和技术骨干的股权激励计划，本次股权激励计划包括股票期权和限制性股票两部分，激励计划涉及的激励对象共计55人，包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员及公司认为对公司持续发展有直接影响的核心骨干。为配合股权激励计划的实施，结合公司实际情况，公司制订了《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》。详见2014年6月4日刊登在巨潮资讯网和证券时报的《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》以及《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：广东奥飞动漫文化股份有限公司、广州奥飞文化传播有限公司、北京爱乐游信息技术有限公司、广东奥迪动漫玩具有限公司、广东原创动力文化传播有限公司、广东嘉佳卡通影视有限公司、广州执诚服饰有限公司、上海方寸信息科技有限公司、上海乐客友联童鞋有限公司、广州新原动力动漫形象管理有限公司、广东明星创意动画有限公司。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的95%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的99%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

1. 公司治理

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规建立了股东大会、董事会、监事会、经营层为核心的较为完善的法人治理架构。公司在董事会下设战略、薪酬、审计专门委员会，专门委员会对董事会负责；公司各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，独立董事能在董事会重大决策事项发表独立意见，履行独立董事职责。公司股东大会、董事会、监事会和经理层之间权责明确，相互制衡、相互协调、相辅相成，按照公司章程和各自议事规则履行职责，以保证公司规范运作，促进公司健康发展；同时，公司及时建立和修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者投诉处理工作制度》、《股份公司责权手册》、《董事会秘书工作细则》、《重大信息内部报告制度》、《担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《关联交易制度》等制度，形成了比较系统的公司治理内控框架。

2. 风险评估

公司作为动漫产业，发展受国家政策、行业政策影响，同时面临行业周期、同行竞争等市场风险，因此公司根据战略目标和具体的经营目标，在2013年度全面风险管理体系建设的基础上，通过密切关注2014年公司内外部环境对经营活动的影响，全面系统的收集相关信息，即时的识别和充分评估所面临的各种风险，建立比较系统的风险评估体系。

3. 对全资及控股子公司的管理控制

公司制定《新成员企业管理协同与对接暂行办法》对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司治理、财务管理等各方面对子公司实施了有效的管理与控制。包括对控股子公司财务人员委派和轮换管理控制，对控股子公司重大事项进行审批等。各子公司执行与公司一致的会计制度。公司依据上市公司规范运作指引，要求控股子公司报送重大事项材料。报告期内，各控股子公司及时向公司总部报告重大业务事项、重大财务事项等，并按照权限规定报公司董事会审议或股东大会审议，定期向公司提交财务报告，未发生违规事项。

4. 资产管理

公司制定了《存货管理办法》、《固定资产管理规定》、《低值易耗品管理规范》、《存货盘点制度》等资产管理制度，对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施；定期对存货、固定资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，且能按照公司制定的相关规定合理地计提资产减值准备，并把估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

5. 销售与收款

公司制定了《流通经销商开户流程》、《客户汇款规范管理办法》、《预订单管理办法》、《销售预测&预订单制度》、《2014年国内营销公司信贷使用规定》等制度，对涉及销售与收款的各个环节如销售预测、销售计划、产品销售价格的确定、订单处理、顾客信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、发货、货款结算及回笼、售后服务、应收账款的处理程序以及坏账处理等做出了明确规定；公司所建立的针对销售与收款方面的管理规定和流程控制确保了公司有效地开拓市场，并以合理的价格和费用推销企业产品与提供服务，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、信用调查、包装运输、售后服务等销售活动，并在提高销售效率的同时确保应收账款记录的正确、完整以及安全性。本报告期内，销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

6. 采购业务

公司制定了《采购价格管理办法》、《设备采购管理规定》、《供应商管理程序》、《物料/辅料仓储管理》、《制造部IT设备采购办法》、《招投标操作流程》、《ERP采购订单清理管理规范》、《制造事业部非生产物料采购规程》等一系列采购及付款管理制度，对物料申购、供应商选择评定、采购计划、采购定单、实施采购、物料验收入库、领用、退货处理、仓储等环节做出了明确规定；公司所建立的采购制度确保了公司库存保持在一个合适及安全的水平，相关制度的执行保证了所订购的物料符合订购所定规格以及减少供应商欺诈和其他不正当行为的发生，同时确保所有收到的物料及相关信息均经处理并且及时供生产、仓储及其他相关部门使用；保证物料采购有序进行。本报告期内，采购与付款所涉及的部门及人

员均能按照以上制度规定进行业务处理，控制措施能被有效地执行。

7. 生产管理

公司制定了《传统产品项目库存财务管理办法》、《质量手册》、《管理体系手册》、《品质中心权责规定》、《合规性评价控制程序》、《检测中心质量手册》、《产品工时管理制度》、《模具使用管理规范》等制度，规定了生产人员工作职责及管理标准、生产管理、设备管理、物料管理、质量管理等一系列涉及生产流程的管理制度标准，确保了公司能够按照既定生产计划进行生产活动，保证生产过程在安全及有效率的情况下进行，同时生产的产品符合相关质量控制标准；本报告期内，公司生产人员能够严格按照以上制度规定进行生产活动，控制措施能被有效地执行。

8. 筹资与投资

公司根据国家法律、法规和行政规章的规定及公司章程，结合公司实际情况，制定了《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》，对筹资与投资循环所涉及的主要业务活动如审批权限、组织管理机构、投资的决策程序、投资的转让与收回、对外投资的人事管理、对外投资的财务管理及审计等进行了明确规定；针对筹资业务所设置的具体流程控制保证公司所有的筹资活动均经过恰当的授权和审批，确保了正常的资金周转、降低资金成本、减少筹资风险；针对投资业务所设置的流程控制确保公司能够建立行之有效的投资决策与运行机制，提高资金运作效率，保障公司对外投资的保值、增值。本报告期内，各环节的控制措施能被有效地执行。

9. 关联交易

公司建立了《关联交易制度》，在关联方关系、关联交易的内容、关联交易的审议程序和披露等进行了明确规定，确保了关联交易在“公平、公正、公开、等价有偿及不偏离市场独立第三方的价格或收费标准”的条件下进行，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性；关联方的识别程序、关联交易发生前的审查决策程序以及关联股东回避表决制度等控制措施在本报告期内均得到有效地执行。

10. 对外担保

公司《担保管理办法》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的 2/3 以上董事同意或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

11. 信息披露

公司建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》等，从信息披露机构和人员、信披文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。《公司章程》规定，《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为刊登

公司公告和其他需要披露信息的制定媒体。2014年度对外信息披露文件共175份，准确、及时、完整的披露了公司各期定期报告、重大事项。

12. 人力资源管理

公司秉承“以人为本”的理念，重视人才队伍的建设，明确各岗位人员，特别是与风险和内部控制有关的人员的适任条件，明确有关教育、工作经历、培训和技能等方面的要求，确保相关人员能够胜任。公司建立完备的制度和程序，制定了《招聘与配置管理办法》、《培训管理制度》、《员工绩效管理办法》等一系列人力资源管理制度，对员工招聘、培训、晋升、绩效考核、薪酬、奖惩等进行明确规定，并充分考虑人力资源管理中的风险。

13. 信息技术控制

公司制定了《计算机网络管理运作规范》、《网站管理试行办法（2014）》、《IRMS信息发布管理暂行办法（2014）》、《奥飞信息系统建设项目管理规范》等制度对硬件、操作系统、应用程序和操作环境实施控制，确保信息的完整性、安全性和可用性。同时对网络的安全、故障、性能、配置等进行有效管理。

14. 内部监督

公司的内部监督主要通过监事会、审计委员会、内部审计实施。监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监管，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。内部审计对董事会负责，通过定期或不定期对公司内部各单位进行审计、核查，及时发现内部控制的缺陷和不足，提出整改方案并监督落实，有效促进内部控制制度的完善和业务管理水平的提高。

重点关注的高风险领域主要包括：资金风险、存货风险、成本费用风险、市场风险、客户风险、供应商风险、投资风险、财务会计报告风险等内部控制风险。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

二、董事会关于内部控制责任的声明

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因

素。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部相关规章制度，结合自身的经营模式组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

| 重要程度项目 | 重大缺陷 | 重要缺陷 | 一般缺陷 |
|--------|---------------------|-----------------------------------|--------------------|
| 利润总额 | 潜在错报 \geq 利润总额的5% | 利润总额的3% \leq 潜在错报 $<$ 利润总额的5% | 潜在错报 $<$ 利润总额的3% |
| 资产总额 | 潜在错报 \geq 资产总额的1% | 资产总额的0.5% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的1% | 潜在错报 $<$ 资产总额的0.5% |

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司对已经公布的财务报表进行重大更正；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；⑤已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。

重要缺陷包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷包括:①严重违反国家法律、法规;②媒体负面新闻频现;③重要业务缺乏制度控制或内控系统失效, 给公司造成按上述定量标准认定的重大损失; ④非财务报告内部控制重大缺陷未得到整改。

重要缺陷包括:①公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失, 控制活动未能防范该失误;②损失或影响虽然未达到该重要性水平, 但从性质上看, 仍应引起董事会和管理层重视。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|--|--|
| 根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准, 报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 29 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 2015 年 4 月 29 日《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 我们认为, 奥飞动漫按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 29 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 2015 年 4 月 29 日《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会, 深圳证券交易所等监管部门的要求, 制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 广会审字【2015】G15001670016 号 |
| 注册会计师姓名 | 熊永忠、杨新春 |

审计报告正文

广东奥飞动漫文化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东奥飞动漫文化股份有限公司（以下简称“奥飞动漫”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是奥飞动漫管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用

会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，奥飞动漫财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞动漫2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中国 广州

二零一五年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东奥飞动漫文化股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 913,887,253.04 | 1,289,116,132.09 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 205,550.00 | 88,150.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 343,486,849.14 | 324,242,727.48 |
| 预付款项 | 264,972,845.52 | 99,363,498.28 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 1,749,355.99 | 7,212,620.44 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 47,527,828.24 | 43,344,884.04 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 412,154,022.18 | 442,997,481.46 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 214,180,086.87 | 8,404,386.98 |
| 流动资产合计 | 2,198,163,790.98 | 2,214,769,880.77 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 54,980,641.30 | 19,930,507.70 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 161,177,592.73 | 37,864,369.13 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 267,377,485.94 | 254,230,298.53 |
| 在建工程 | 257,318.87 | 913,113.20 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 210,048,061.07 | 208,060,079.43 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,165,514,982.31 | 490,253,994.03 |
| 长期待摊费用 | 16,716,152.84 | 10,178,418.74 |
| 递延所得税资产 | 16,937,942.78 | 6,517,314.32 |
| 其他非流动资产 | 18,892,280.00 | |
| 非流动资产合计 | 1,911,902,457.84 | 1,027,948,095.08 |
| 资产总计 | 4,110,066,248.82 | 3,242,717,975.85 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 283,301,742.60 | 516,696,814.23 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 5,405,966.40 | 1,361,100.00 |
| 应付账款 | 244,964,204.43 | 216,885,506.41 |
| 预收款项 | 38,664,643.09 | 34,545,942.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 77,941,683.78 | 27,463,905.60 |
| 应交税费 | 45,552,756.82 | 44,263,586.46 |
| 应付利息 | 16,662,642.12 | 17,985,177.21 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | 997,779.29 | 997,779.29 |
| 其他应付款 | 25,079,876.47 | 26,176,927.65 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 75,598,047.54 | 3,945,000.00 |
| 其他流动负债 | | 2,210,000.00 |
| 流动负债合计 | 814,169,342.54 | 892,531,739.73 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 6,575,000.00 |
| 应付债券 | 548,071,648.77 | 547,569,948.73 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 85,780,589.37 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,435,980.07 | 180,000.00 |
| 递延所得税负债 | 1,168,658.38 | 13,222.50 |
| 其他非流动负债 | 17,720,480.15 | |
| 非流动负债合计 | 659,177,356.74 | 554,338,171.23 |
| 负债合计 | 1,473,346,699.28 | 1,446,869,910.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 631,940,162.00 | 614,400,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 857,724,831.96 | 373,937,000.00 |
| 减：库存股 | 17,720,480.15 | |
| 其他综合收益 | -888,208.13 | 4,125,989.62 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 95,802,970.94 | 80,795,338.47 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 971,916,492.80 | 620,351,240.55 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,538,775,769.42 | 1,693,609,568.64 |
| 少数股东权益 | 97,943,780.12 | 102,238,496.25 |
| 所有者权益合计 | 2,636,719,549.54 | 1,795,848,064.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,110,066,248.82 | 3,242,717,975.85 |

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：邓金华

会计机构负责人：陈臻

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 236,004,225.41 | 898,560,843.65 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 205,550.00 | 88,150.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 98,715,317.66 | 164,963,597.58 |
| 预付款项 | 58,801,906.98 | 47,878,787.14 |
| 应收利息 | 532,632.04 | 6,444,283.48 |
| 应收股利 | 1,291,541.74 | 1,291,541.74 |
| 其他应收款 | 110,042,994.44 | 100,041,167.79 |
| 存货 | 264,282,173.87 | 302,594,583.68 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 201,377,194.29 | 150,003.91 |
| 流动资产合计 | 971,253,536.43 | 1,522,012,958.97 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 40,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,745,143,190.32 | 428,241,118.37 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 240,140,436.39 | 232,682,517.24 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 185,518.87 | 913,113.20 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 59,758,571.82 | 58,920,222.51 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 10,328,156.11 | 3,569,994.55 |
| 递延所得税资产 | 6,572,057.47 | 2,863,192.38 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,102,127,930.98 | 732,190,158.25 |
| 资产总计 | 3,073,381,467.41 | 2,254,203,117.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 4,893,806.40 | 1,361,100.00 |
| 应付账款 | 182,039,062.99 | 163,472,210.40 |
| 预收款项 | 11,600,675.45 | 9,108,376.30 |
| 应付职工薪酬 | 32,179,662.66 | 16,084,786.37 |
| 应交税费 | 23,108,456.12 | 34,587,805.78 |
| 应付利息 | 16,298,082.21 | 16,298,082.20 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 51,949,139.40 | 13,157,522.93 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 69,423,047.54 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 391,491,932.77 | 254,069,883.98 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 548,071,648.77 | 547,569,948.73 |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 85,780,589.37 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,672,083.32 | 180,000.00 |
| 递延所得税负债 | 30,832.50 | 13,222.50 |
| 其他非流动负债 | 17,720,480.15 | |
| 非流动负债合计 | 657,275,634.11 | 547,763,171.23 |
| 负债合计 | 1,048,767,566.88 | 801,833,055.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 631,940,162.00 | 614,400,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 857,724,831.96 | 373,937,000.00 |
| 减：库存股 | 17,720,480.15 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 95,802,970.94 | 80,795,338.47 |
| 未分配利润 | 456,866,415.78 | 383,237,723.54 |
| 所有者权益合计 | 2,024,613,900.53 | 1,452,370,062.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,073,381,467.41 | 2,254,203,117.22 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,429,673,166.54 | 1,553,010,630.05 |
| 其中：营业收入 | 2,429,673,166.54 | 1,553,010,630.05 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,996,012,560.23 | 1,291,697,816.84 |
| 其中：营业成本 | 1,218,868,946.49 | 867,415,436.17 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 营业税金及附加 | 22,485,349.52 | 14,115,360.69 |
| 销售费用 | 365,803,044.62 | 198,593,738.32 |
| 管理费用 | 366,504,520.82 | 200,032,354.08 |
| 财务费用 | 21,340,539.55 | 9,997,337.25 |
| 资产减值损失 | 1,010,159.23 | 1,543,590.33 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 117,400.00 | 40,475.34 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -10,913,292.20 | 253,509.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -12,664,691.20 | -7,515,373.66 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 422,864,714.11 | 261,606,798.21 |
| 加：营业外收入 | 22,525,225.35 | 10,644,475.41 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 76,972.75 | 572.96 |
| 减：营业外支出 | 3,181,261.06 | 3,731,577.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 421,572.29 | 126,446.28 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 442,208,678.40 | 268,519,696.59 |
| 减：所得税费用 | 29,641,927.55 | 35,104,974.21 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 412,566,750.85 | 233,414,722.38 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 428,012,884.72 | 230,833,244.67 |
| 少数股东损益 | -15,446,133.87 | 2,581,477.71 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -5,014,197.75 | 4,176,325.43 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -5,014,197.75 | 4,176,325.43 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | -5,014,197.75 | 4,176,325.43 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -5,014,197.75 | 4,176,325.43 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 407,552,553.10 | 237,591,047.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 422,998,686.97 | 235,009,570.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -15,446,133.87 | 2,581,477.71 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.68 | 0.38 |
| (二)稀释每股收益 | 0.68 | 0.38 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：邓金华

会计机构负责人：陈臻

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,509,542,858.45 | 1,133,872,034.47 |
| 减：营业成本 | 929,666,269.15 | 694,411,237.06 |
| 营业税金及附加 | 14,456,544.42 | 9,074,059.84 |
| 销售费用 | 189,352,586.46 | 90,678,754.61 |
| 管理费用 | 185,075,618.48 | 130,529,467.43 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 13,420,025.29 | 7,587,503.82 |
| 资产减值损失 | -258,473.25 | 2,534,863.26 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 117,400.00 | 65,900.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -11,328,062.78 | -2,316,655.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -12,251,254.65 | -6,953,746.37 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 166,619,625.12 | 196,805,392.77 |
| 加：营业外收入 | 4,926,418.01 | 4,923,895.82 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 31,234.31 |
| 减：营业外支出 | 2,002,652.75 | 2,798,038.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 34,752.75 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 169,543,390.38 | 198,931,249.74 |
| 减：所得税费用 | 19,467,065.67 | 24,834,426.86 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 150,076,324.71 | 174,096,822.88 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 150,076,324.71 | 174,096,822.88 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.68 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | 0.68 | 0.38 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,772,104,565.60 | 1,643,904,577.89 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 4,067,990.57 | 3,921,842.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 53,757,162.90 | 28,633,927.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,829,929,719.07 | 1,676,460,348.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,285,026,189.58 | 905,088,907.42 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 442,990,026.03 | 263,274,582.13 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 211,345,384.79 | 123,673,787.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 367,794,174.63 | 236,014,723.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,307,155,775.03 | 1,528,052,000.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 522,773,944.04 | 148,408,348.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 80,850,000.00 | 670,764,425.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 508,898.43 | 7,846,388.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 658,184.31 | 252,635.71 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 6,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 88,017,082.74 | 678,863,449.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 57,317,922.36 | 54,959,269.87 |
| 投资支付的现金 | 490,169,082.83 | 594,428,147.60 |
| 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 | 363,559,575.54 | 508,444,805.63 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 911,046,580.73 | 1,157,832,223.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -823,029,497.99 | -478,968,773.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 256,968,761.60 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,575,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 287,933,102.11 | 524,615,002.07 |
| 发行债券收到的现金 | | 550,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 607,349,802.53 | 10,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,152,251,666.24 | 1,084,615,002.07 |
| 偿还债务支付的现金 | 527,723,192.94 | 22,630,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 100,765,611.49 | 23,652,889.73 |
| 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 | 95,050,268.72 | 559,334,232.71 |
| 筹资活动现金流出小计 | 723,539,073.15 | 605,617,122.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 428,712,593.09 | 478,997,879.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,432,742.19 | -5,618,620.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 125,024,296.95 | 142,818,834.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 761,125,956.09 | 618,307,122.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 886,150,253.04 | 761,125,956.09 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,749,192,410.79 | 1,211,948,547.51 |
| 收到的税费返还 | 3,906,248.92 | 3,825,522.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 29,250,076.37 | 14,589,105.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,782,348,736.08 | 1,230,363,176.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 877,829,505.39 | 720,412,559.71 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 205,302,897.95 | 148,942,082.72 |
| 支付的各项税费 | 150,254,103.19 | 79,217,291.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 219,778,009.69 | 148,424,684.08 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,453,164,516.22 | 1,096,996,617.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 329,184,219.86 | 133,366,558.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,257,570.76 | 250,868,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,345,548.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 308,498.70 | 466,091.87 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 6,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 8,566,069.46 | 254,679,640.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 43,876,234.24 | 48,342,518.57 |

| | | |
|---------------------|-------------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | 748,430,405.00 | 232,980,239.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 407,190,349.57 | 36,396,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,199,496,988.81 | 317,718,757.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,190,930,919.35 | -63,039,116.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 255,393,761.60 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | 550,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 903,990,848.71 | 311,973,239.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,159,384,610.31 | 861,973,239.50 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 90,476,338.97 | 20,480,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 368,544,390.12 | 956,226,415.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 459,020,729.09 | 976,706,415.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 700,363,881.22 | -114,733,175.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -920,623.97 | -3,961,644.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -162,303,442.24 | -48,367,377.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 370,570,667.65 | 418,938,045.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 208,267,225.41 | 370,570,667.65 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|---|----------------|-----|--------------|-----|---------------|-----|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | |
| | 优先 | 永续 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 614,400,000.00 | | | | 373,937,000.00 | | 4,125,989.62 | | 80,795,338.47 | | 620,351,240.55 | 102,238,496.25 | 1,795,848,064.89 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 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 | 614,400,000.00 | | | 373,937,000.00 | | 4,125,989.62 | | 80,795,338.47 | | 620,351,240.55 | 102,238,496.25 | 1,795,848,064.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,540,162.00 | | | 483,787,831.96 | 17,720,480.15 | -5,014,197.75 | | 15,007,632.47 | | 351,565,252.25 | -4,294,716.13 | 840,871,484.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -5,014,197.75 | | | | 428,012,884.72 | -15,446,133.87 | 407,552,553.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,540,162.00 | | | 483,787,831.96 | 17,720,480.15 | | | | | | 11,151,417.74 | 494,758,931.55 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,540,162.00 | | | 469,942,232.28 | 17,720,480.15 | | | | | | 11,151,417.74 | 480,913,331.87 |
| 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 | | | | 13,845,599.68 | | | | | | | | 13,845,599.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 15,007,632.47 | | -76,447,632.47 | | -61,440,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 15,007,632.47 | | -15,007,632.47 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -61,440,000.00 | | -61,440,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 631,940,162.00 | | | | 857,724,831.96 | 17,720,480.15 | -888,208.13 | | 95,802,970.94 | | 971,916,492.80 | 97,943,780.12 | 2,636,719,549.54 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 409,600,000.00 | | | | 578,737,000.00 | | -50,335.81 | | 63,385,656.18 | | 427,407,678.17 | 100,897,911.57 | 1,579,977,910.11 |
| 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 | 409,600,000.00 | | | | 578,737,000.00 | | -50,335.81 | | 63,385,656.18 | | 427,407,678.17 | 100,897,911.57 | 1,579,977,910.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 204,800,000.00 | | | | -204,800,000.00 | | 4,176,325.43 | | 17,409,682.29 | | 192,943,562.38 | 1,340,584.68 | 215,870,154.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 4,176,325.43 | | | | 230,833,244.67 | 2,581,477.71 | 237,591,047.81 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 17,409,682.29 | | -37,889,682.29 | -1,240,893.03 | -21,720,893.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 17,409,682.29 | | -17,409,682.29 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -20,480,000.00 | -1,240,893.03 | -21,720,893.03 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 204,800,000.00 | | | | | | | | | | | -204,800,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 204,800,000.00 | | | | | | | | | | | -204,800,000.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 614,400,000.00 | | | | 373,937,000.00 | | 4,125,989.62 | 80,795,338.47 | | 620,351,240.55 | 102,238,496.25 | 1,795,848,064.89 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 614,400,000.00 | | | | 373,937,000.00 | | | | 80,795,338.47 | 383,237,723.54 | 1,452,370,062.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 614,400,000.00 | | | | 373,937,000.00 | | | | 80,795,338.47 | 383,237,723.54 | 1,452,370,062.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,540,162.00 | | | | 483,787,831.96 | 17,720,480.15 | | | 15,007,632.47 | 73,628,692.24 | 572,243,838.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 150,076,324.71 | 150,076,324.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,540,162.00 | | | | 483,787,831.96 | 17,720,480.15 | | | | | 483,607,513.81 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,540,162.00 | | | | 469,942,232.28 | 17,720,480.15 | | | | | 469,761,914.13 |
| 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 | | | | | 13,845,599.68 | | | | | | 13,845,599.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 15,007,632.47 | -76,447,632.47 | -61,440,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 15,007,632.47 | -15,007,632.47 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -61,440,000.00 | -61,440,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 631,940,162.00 | | | | 857,724,831.96 | 17,720,480.15 | | | 95,802,970.94 | 456,866,415.78 | 2,024,613,900.53 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 409,600,000.00 | | | | 578,737,000.00 | | | | 63,385,656.18 | 247,030,582.95 | 1,298,753,239.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 409,600,000.00 | | | | 578,737,000.00 | | | | 63,385,656.18 | 247,030,582.95 | 1,298,753,239.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 204,800,000.00 | | | | -204,800,000.00 | | | | 17,409,682.29 | 136,207,140.59 | 153,616,822.88 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 174,096,822.88 | 174,096,822.88 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|--|
| 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 | | | | | | | | 17,409,682.29 | -37,889,682.29 | -20,480,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 17,409,682.29 | -17,409,682.29 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -20,480,000.00 | -20,480,000.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 204,800,000.00 | | | | -204,800,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 204,800,000.00 | | | | -204,800,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 614,400,000.00 | | | | 373,937,000.00 | | | 80,795,338.47 | 383,237,723.54 | 1,452,370,062.01 | |

三、公司基本情况

(1)、历史沿革

广东奥飞动漫文化股份有限公司（以下简称“奥飞动漫”、“公司”或“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奥飞动漫，

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，相应折合为奥飞动漫的全部股份。奥飞动漫于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。

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2014年12月31日，公司注册资本及实收资本631,940,162.00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：广东省广州市珠江新城临江大道5号保利国际中心10楼。

（3）、经营范围

制作、复制、发行：广播剧、电视剧、动画片（制作须另申报）、专题、专栏（不含时政新闻），综艺；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；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、零备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。（经营范围中凡涉专项规定持有效专批证件方可经营）；游戏产品的开发与运营。

（4）、业务性质及经营活动

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

（5）、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2015年04月27日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司32家，具体包括：

| 序号 | 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 |
|----|--------------|-------|----|------|
| 1 | 广州奥飞文化传播有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |

| | | | | |
|----|----------------------------------|-----------|----|------|
| 2 | 广州奥飞文化发展有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
| 3 | 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 控股孙公司 | 二级 | 95% |
| 4 | 广州狼烟动画有限公司 | 控股孙公司 | 二级 | 85% |
| 5 | 奥飞影业（香港）有限公司 | 全资孙公司 | 三级 | 100% |
| 6 | 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 7 | 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60% |
| 8 | 北京中奥影迪动画制作有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 50% |
| 9 | 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 10 | AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
| 11 | 资讯港管理有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
| 12 | Toon Express Singapore limited | 全资孙公司之子公司 | 三级 | 100% |
| 13 | Toon Express HongKong limited | 全资孙公司之子公司 | 三级 | 100% |
| 14 | 广州新源动力动漫形象管理有限公司 | 全资孙公司之子公司 | 三级 | 100% |
| 15 | 英国奥飞动漫玩具有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 16 | 广州市执诚服饰有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51% |
| 17 | 广东明星创意动画有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70% |
| 18 | 上海乐客友联童鞋有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51% |
| 19 | 汕头奥迪玩具有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 20 | 广东原创动力文化传播有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 21 | 佛山原创动力文化传播有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
| 22 | 北京爱乐游信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 23 | 北京中盛天创科技发展有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
| 24 | 上海方寸信息科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 25 | 掌中方寸信息科技有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
| 26 | 上海方寸互娱网络科技有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100% |
| 27 | 广州叶游信息技术有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60% |

| | | | | |
|----|----------------|-------|----|------|
| 28 | 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70% |
| 29 | 北京魔屏科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60% |
| 30 | 北京奥飞多屏传媒有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 80% |
| 31 | 上海奥飞网络科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |
| 32 | 广东奥飞实业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% |

本年新纳入合并范围的公司包括序号3、4、5、10、22、23、24、25、26、27、28、29、30、31、32 涉及15家公司，上年纳入合并的汕头奥飞玩具有限公司于本年注销故不再纳入合并范围。本报告期增加及减少子公司情况，具体见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本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2006年2月15日颁布的《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

本公司营业周期为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，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失,单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对 |

| | |
|--|---|
| | 其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。 |
|--|---|

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-----------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 应收出口退税款组合 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

（1）存货分类：原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行

全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法：采用分次摊销法摊销。

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

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

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

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

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

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

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

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

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

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

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

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报

表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本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，则视为本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。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本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本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，本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，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

指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；固定资产按实际成本计价。

(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 | 5.00% | 3.17 |
| 简易建筑物 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50 |
| 机械设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 5.00% | 15.83 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3 | 5.00% | 31.67 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 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本公司；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。融资租入固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

(2) 在建工程的计量

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

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的确定标准和分类

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

（2）无形资产的计量

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

(3) 无形资产的摊销

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照

该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

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

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

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

24、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

25、收入

(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) 本公司的营业收入主要包括动漫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、形象授权收入等。

| 业务类型 | 具体收入确认原则 |
|-------------|---|
| 玩具及婴童服饰销售收入 | 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输单时；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本公司时确认。 |
| 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。 |

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

(3) 所得税费用计量

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

无。

30、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 |
|---|----------------------|----|
| 根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资（2014 年修订）》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算。 | 2014 年公司第三届董事会第二十次会议 | |
| 根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》， | 2014 年公司第三届董事会第二十次会议 | |

| | | |
|--|----------------------|--|
| 将“其他非流动负债”的政府补助分类至“递延收益”列报；将“外币报表折算差额”分类至“其他综合收益”列报。 | | |
| 根据《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2014 年修订）》，将“交易性金融资产”分类至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报。 | 2014 年公司第三届董事会第二十次会议 | |

2014年1月26日起，中国财政部修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则。根据财政部的规定，公司自2014年7月1日起执行上述七项新会计准则。2014年6月20日，中国财政部对《企业会计准则第37号-金融工具列报》进行了修订，公司自2014年度财务报告开始按照该修订后准则要求对金融工具进行列报。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

公司在报告期内无会计估计变更事项。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分 | 17%、13%、6%、3% |
| 营业税 | 营业收入 | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%/10%/12.5%/16.5%/17%/20% |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税 | 2% |
| 文化事业建设费 | 广告收入收入 | 3% |
| 堤围防护费 | 营业及销售收入 | 0.09%、0.10%、0.13% |

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 |
|----------------|-------|
| 广东奥飞动漫文化股份有限公司 | 15% |

| | |
|----------------------------------|-------|
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 10% |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 15% |
| 广东明星创意动画有限公司 | 12.5% |
| 广东原创动力文化传播有限公司 | 10% |
| 资讯港管理有限公司 | 10% |
| Toon Express(Singapore) Pte. Ltd | 17% |
| 动漫火车香港有限公司 | 16.5% |
| 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 16.5% |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司 | 20% |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 15% |
| 北京中盛天创科技发展有限公司 | 12.5% |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 12.5% |
| 4inch Technology Limited | 16.5% |

2、税收优惠

增值税：

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

企业所得税：

（1）公司被确定为广东省2008年第一批高新技术企业，于2014年第二次通过高新技术企业复审，收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GF201444000499，发证日期为2014年8月23日，有效期为三年，2014年按15%的税率计缴企业所得税。

（2）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2014年第二次通过高新技术企业复审，收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GF201444000455，发证日期为2014年8月23日，有效期为三年，2014年按15%的税率计缴企业所得税。

（3）公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司被认定为动漫企业，可享受国家现行鼓励软件产业发展的所得税优惠政策，2010年、2011年按25%的税率减半计缴企业所得税；根据财政部、国家税务总

局《关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2009]65号）和《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定并经广州市越秀区国税局批准，广州奥飞文化传播有限公司2014年减按10%的税率计缴企业所得税。

（4）根据《财政部 国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2009]65号），公司之控股子公司广东明星创意动画有限公司经认定为动漫企业，可申请享受国家现行鼓励软件产业发展的所得税优惠政策。即经认定的动漫企业，自获利年度起，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。2012年9月，公司取得动漫企业认定，并经东莞市地方税务局备案，2012年为认定后的第一个获利年度，免征企业所得税，2014年减半按12.5%计征企业所得税。

（5）根据财政部和国家税务总局《关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2009]65号）和《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定并经广州市越秀区国税局批准，公司之全资子公司原创动力文化传播有限公司被认定为国家重点动漫企业，可享受国家现行鼓励软件产业发展的所得税优惠政策，当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。广东原创动力文化传播有限公司2014年减按10%的税率计缴企业所得税。

（6）公司之全资子公司北京爱乐游信息技术有限公司于2011年度被认定为北京市2011年度第二批高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR2011111001229，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2011年至2013年度。2014年10月22日复审通过，继续享受三年高新技术企业所得税优惠，2014年按15%的税率计缴企业所得税。

（7）公司之孙公司北京中盛天科技发展有限公司于2013年12月20日被认定为软件企业，根据软件企业所得税优惠政策，可以享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠，即2013年度至2014年度免交企业所得税，2015年度至2017年度减半征收企业所得税（即12.5%）。

（8）2013年8月，公司之全资子公司上海方寸信息科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2013年为获利的第一个年度，即2013年度、2014年度免缴企业所得税，2015年度、2016年度、2017年度企业所得税减半按12.5%的税率计缴。

3、其他

（1）公司孙公司奥飞影业投资（北京）有限公司之子公司奥飞影业（香港）有限公司按16.5%税率计缴利

得税。

(2) 公司之全资子公司奥飞动漫文化(香港)有限公司按16.5%税率计缴利得税,奥飞动漫文化(香港)有限公司之子公司AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC根据美国税法,适用15%-35%的所得税税率。

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

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

(5) 公司孙公司之子公司Toon Express(Singapore) Pte. Ltd注册于新加坡,在扣除税法规定的免税额度后按17%税率计缴公司税。孙公司之子公司Toon Express HongKong limited注册于香港,按16.5%的税率计缴利得税。

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 | 302,129.87 | 151,143.75 |
| 银行存款 | 879,986,154.67 | 753,261,135.75 |
| 其他货币资金 | 33,598,968.50 | 535,703,852.59 |
| 合计 | 913,887,253.04 | 1,289,116,132.09 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 21,755,717.52 | 15,338,126.96 |

其他说明

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

| 项 目 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|---------------|----------------|
| 银行贷款质押保证金 | 25,000,000.00 | 527,500,000.00 |
| 远期外汇交易保证金 | 2,737,000.00 | 490,176.00 |
| 合计 | 27,737,000.00 | 527,990,176.00 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|-----------|
| 交易性金融资产 | 205,550.00 | 88,150.00 |
| 衍生金融资产 | 205,550.00 | 88,150.00 |
| 合计 | 205,550.00 | 88,150.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 356,507,542.77 | 100.00% | 13,020,693.63 | 3.65% | 343,486,849.14 | 338,264,045.17 | 100.00% | 14,021,317.69 | 4.15% | 324,242,727.48 |
| 合计 | 356,507,542.77 | 100.00% | 13,020,693.63 | 3.65% | 343,486,849.14 | 338,264,045.17 | 100.00% | 14,021,317.69 | 4.15% | 324,242,727.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 324,582,169.47 | 6,491,643.30 | 2.00% |
| 1 年以内小计 | 324,582,169.47 | 6,491,643.30 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 18,085,562.03 | 1,808,556.21 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 11,303,177.80 | 3,390,953.37 | 30.00% |
| 3 年以上 | 2,536,633.47 | 1,329,540.75 | |
| 3 至 4 年 | 2,414,153.47 | 1,207,076.75 | 50.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 4 至 5 年 | 80.00 | 64.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 122,400.00 | 122,400.00 | 100.00% |
| 合计 | 356,507,542.77 | 13,020,693.63 | 3.65% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,679,194.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,211,320.09 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(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 | 1,463,598.50 |

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 |
|--------------|--------|--------------|----------------|---------|-------------|
| 广州唐伟媚 | 货款 | 120,704.72 | 经多次催款后，无法收回的货款 | 管理层审批 | 否 |
| 广州市奥宝商贸有限公司 | 货款 | 126,053.25 | 经多次催款后，无法收回的货款 | 管理层审批 | 否 |
| 深圳经纬智通科技有限公司 | 货款 | 520,833.00 | 经多次催款后，无法收回的货款 | 管理层审批 | 否 |
| 汕头市启乐玩具有限公司 | 货款 | 175,000.00 | 经多次催款后，无法收回的货款 | 管理层审批 | 否 |
| 苏州汇通天下实业有限公司 | 货款 | 187,500.00 | 经多次催款后，无法收回的货款 | 管理层审批 | 否 |
| 南京大东玩具有限公司 | 货款 | 137,049.00 | 经多次催款后，无法收回的货款 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | -- | 1,267,139.97 | -- | -- | -- |

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155,506,985.79元，占应收账款年末余

额合计数的比例为43.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,110,139.72元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 246,018,482.35 | 92.85% | 63,059,802.02 | 63.46% |
| 1至2年 | 18,946,348.69 | 7.15% | 15,030,572.26 | 15.13% |
| 2至3年 | 6,964.48 | | 21,273,124.00 | 21.41% |
| 3年以上 | 1,050.00 | | | |
| 合计 | 264,972,845.52 | -- | 99,363,498.28 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位 | 账龄超过1年金额 | 款项性质 | 未结转原因 |
|-------------------|---------------|-------|-------|
| 广州千骐动漫有限公司 | 9,166,774.15 | 影片制作费 | 未制作完结 |
| 上海铠钜图文设计工作室（普通合伙） | 2,455,083.86 | 影片制作费 | 未制作完结 |
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 6,084,000.00 | 影片制作费 | 未制作完结 |
| 合计 | 17,705,858.01 | | |

(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112,405,728.97元，占预付账款年末余额合计数的比例为42.42%。

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,749,355.99 | 7,212,620.44 |
| 合计 | 1,749,355.99 | 7,212,620.44 |

(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：

不存在逾期的应收利息。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,000.00 | 40.45% | 400,000.00 | 2.00% | 19,600.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 26,895,150.34 | 54.40% | 1,514,665.05 | 5.63% | 25,380,485.29 | 45,448,295.33 | 100.00% | 2,103,411.29 | 4.63% | 43,344,884.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,547,342.95 | 5.15% | | | 2,547,342.95 | | | | | |
| 合计 | 49,442,493.29 | 100.00% | 1,914,665.05 | 3.87% | 47,527,828.24 | 45,448,295.33 | 100.00% | 2,103,411.29 | 4.63% | 43,344,884.04 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|------------|-------|--------------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海大模王动漫科技有限公司 | 20,000,000.00 | 400,000.00 | 2.00% | 一审判决待收回，根据已冻结资产情况，仍谨慎性按 2% 计提。 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 400,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 20,374,018.30 | 807,480.06 | 2.00% |
| 1 年以内小计 | 20,374,018.30 | 807,480.06 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 5,359,921.60 | 535,992.15 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 497,995.44 | 149,398.63 | 30.00% |
| 3 年以上 | 663,215.00 | 421,794.20 | |
| 3 至 4 年 | 460,326.00 | 230,163.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 56,289.00 | 45,031.20 | 80.00% |
| 5 年以上 | 146,600.00 | 146,600.00 | 100.00% |
| 合计 | 26,895,150.34 | 1,514,665.05 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,548,171.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,855,163.21 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 13,928,876.09 | 4,862,189.22 |
| 借支款及备用金 | 7,454,140.30 | 6,548,150.36 |
| 费用预付款 | 13,208.00 | 268,639.84 |
| 往来款 | | 31,132,823.51 |
| 应收退税款 | 2,547,342.95 | |
| 代垫宣发成本 | 4,744,889.85 | 1,677,501.00 |
| 待收款 | 20,000,000.00 | |
| 其他 | 754,036.10 | 958,991.40 |
| 合计 | 49,442,493.29 | 45,448,295.33 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 上海大模王动漫科技有限公司 | 待收款 | 20,000,000.00 | 3-4 年 | 40.45% | 400,000.00 |
| 江苏省广播电视集团有限公司 | 保证金与押金 | 5,500,000.00 | 1 年以内 | 11.12% | 110,000.00 |
| 华谊兄弟传媒股份有限公司 | 代垫宣发成本 | 3,744,889.85 | 1 年以内/1-2 年 | 7.57% | 143,935.20 |
| 上海市普陀区税务局第五税务所 | 应收退税款 | 2,547,342.95 | 1 年以内 | 5.15% | 50,946.86 |
| 保利房地产（集团）股份有限公司 | 押金及保证金 | 1,346,198.00 | 1 年以内 | 2.72% | 26,923.96 |
| 合计 | -- | 33,138,430.80 | -- | 67.01% | 731,806.02 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 47,234,680.48 | | 47,234,680.48 | 39,897,293.37 | 9,828.95 | 39,887,464.42 |
| 在产品 | 31,404,765.95 | | 31,404,765.95 | 64,249,818.43 | | 64,249,818.43 |
| 库存商品 | 294,973,806.72 | 4,513,448.97 | 290,460,357.75 | 306,443,481.34 | 3,152,074.22 | 303,291,407.12 |
| 周转材料 | 43,054,218.00 | | 43,054,218.00 | 35,568,791.49 | | 35,568,791.49 |
| 合计 | 416,667,471.15 | 4,513,448.97 | 412,154,022.18 | 446,159,384.63 | 3,161,903.17 | 442,997,481.46 |

(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 | 9,828.95 | | | 9,828.95 | | |
| 库存商品 | 3,152,074.22 | 2,888,131.80 | | 1,526,757.05 | | 4,513,448.97 |
| 合计 | 3,161,903.17 | 2,888,131.80 | | 1,536,586.00 | | 4,513,448.97 |

本年公司将上年计提跌价准备的部分存货出售，故转销已经计提的跌价准备 1,536,586.00 元。

公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 11,031,650.41 | 8,404,386.98 |
| 留抵税额 | 722,659.17 | |
| 应退还税费 | 1,152,166.18 | |
| 一年内到期的保本固定收益理财产品 | 201,273,611.11 | |
| 合计 | 214,180,086.87 | 8,404,386.98 |

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 54,980,641.30 | | 54,980,641.30 | 19,930,507.70 | | 19,930,507.70 |
| 按成本计量的 | 54,980,641.30 | | 54,980,641.30 | 19,930,507.70 | | 19,930,507.70 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 54,980,641.30 | | 54,980,641.30 | 19,930,507.70 | | 19,930,507.70 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| LAKOO LIMITED | 14,930,507.70 | 50,133.60 | | 14,980,641.30 | | | | | 12.26% | |
| 北京魔屏科技有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | | | | | |
| 珠海广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙） | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | | | | | 15.75% | |
| 合计 | 19,930,507.70 | 40,050,133.60 | 5,000,000.00 | 54,980,641.30 | | | | | -- | |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 4,084,365.40 | | | 4,665.98 | | | | | | 4,089,031.38 | |
| 广东宝奥现代物流投资有限公司 | 21,197,928.39 | | | -6,971,637.53 | | | | | | 14,226,290.86 | |
| 深圳市精合动漫有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京万象娱通网络科技股份 | 3,340,875.63 | 6,500,000.00 | | -1,596,931.89 | | | | | | 8,243,943.74 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|----------------|--|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 上海哈邻网络科技有限公司 | 9,241,199.71 | | | -2,187,145.43 | | | | | | 7,054,054.28 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | | 9,000,000.00 | | -1,400,314.06 | | | | | | 7,599,685.94 |
| 珠海广发信德奥飞资本管理有限公司 | | 4,000,000.00 | | 1,082,172.77 | | | | | | 5,082,172.77 |
| 广州三乐信息科技有限公司 | | 20,000,000.00 | | -1,182,064.49 | | | | | | 18,817,935.51 |
| Waystar Success Holding Limited | | 96,477,914.80 | | -413,436.55 | | | | | | 96,064,478.25 |
| 小计 | 37,864,369.13 | 135,977,914.80 | | -12,664,691.20 | | | | | | 161,177,592.73 |
| 合计 | 37,864,369.13 | 135,977,914.80 | | -12,664,691.20 | | | | | | 161,177,592.73 |

其他说明

投资变现及投资收益汇回无重大限制。

12、固定资产

(1) 固定资产明细

| 项目 | 房屋建筑物 | 简易建筑物 | 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 | 179,050,236.70 | 17,237,417.03 | 70,395,913.78 | 10,398,075.54 | 30,919,687.52 | 16,170,146.87 | 17,156,318.47 | 341,327,795.91 |
| 2.本期增加金额 | 1,333,648.60 | 1,457,524.14 | 15,674,005.07 | 972,492.79 | 6,999,620.13 | 7,855,862.22 | 7,733,562.93 | 42,026,715.88 |
| (1) 购置 | - | - | 15,674,005.07 | 281,057.26 | 5,365,206.33 | 6,376,406.16 | 7,519,726.33 | 35,216,401.15 |
| (2) 在建工程转入 | 1,333,648.60 | 1,457,524.14 | - | - | - | - | - | 2,791,172.74 |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | 691,435.53 | 1,634,413.80 | 1,479,456.06 | 213,836.60 | 4,019,144.99 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | - | - | 2,726,154.30 | 785,527.66 | 2,775,155.79 | 1,132,186.93 | 258,232.07 | 7,677,256.75 |
| (1) 处置或报废 | - | - | 2,726,154.30 | 785,527.66 | 2,775,155.79 | 1,132,186.93 | 258,232.07 | 7,677,256.75 |
| (2) 处置子公司或清算 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.期末余额 | 180,383,885.30 | 18,694,941.17 | 83,343,764.55 | 10,585,040.67 | 35,144,151.86 | 22,893,822.16 | 24,631,649.33 | 375,677,255.04 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,620,990.15 | 554,733.23 | 26,642,749.78 | 4,237,287.05 | 15,981,130.30 | 11,648,076.13 | 6,412,530.74 | 87,097,497.38 |
| 2.本期增加金额 | 8,046,046.10 | 211,342.49 | 6,563,718.05 | 1,617,981.06 | 4,956,113.35 | 3,689,466.95 | 2,739,707.03 | 27,824,375.03 |
| (1) 计提 | 8,046,046.10 | 211,342.49 | 6,563,718.05 | 1,528,053.50 | 4,644,409.08 | 3,067,525.49 | 2,710,186.68 | 26,771,281.39 |
| (2) 合并转入 | - | - | - | 89,927.56 | 311,704.27 | 621,941.46 | 29,520.35 | 1,053,093.64 |
| 3.本期减少金额 | - | - | 2,378,009.84 | 528,203.97 | 2,538,927.55 | 1,006,406.68 | 170,555.27 | 6,622,103.31 |
| (1) 处置或报废 | - | - | 2,378,009.84 | 528,203.97 | 2,538,927.55 | 1,006,406.68 | 170,555.27 | 6,622,103.31 |
| (2) 处置子公司或清算 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.期末余额 | 29,667,036.25 | 766,075.72 | 30,828,457.99 | 5,327,064.14 | 18,398,316.10 | 14,331,136.40 | 8,981,682.50 | 108,299,769.10 |
| 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 | 150,716,849.05 | 17,928,865.45 | 52,515,306.56 | 5,257,976.53 | 16,745,835.76 | 8,562,685.76 | 15,649,966.83 | 267,377,485.94 |
| 2.期初账面价值 | 157,429,246.55 | 16,682,683.80 | 43,753,164.00 | 6,160,788.49 | 14,938,557.22 | 4,522,070.74 | 10,743,787.73 | 254,230,298.53 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 257,318.87 | | 257,318.87 | 913,113.20 | | 913,113.20 |
| 合计 | 257,318.87 | | 257,318.87 | 913,113.20 | | 913,113.20 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

无

14、无形资产

(1) 无形资产明细情况

| 项目 | 土地使 用权 | 软件 | 专利权 | 商标权 | 著作权 | 特许经营 权 | 合计 |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 60,392, 214.00 | 6,008,1 92.55 | 3,713,8 43.16 | 33,551, 177.10 | 2,630,9 40.00 | 145,081, 881.76 | 251,378, 248.57 |
| 2. 本期增加金 额 | - | 23,005, 071.30 | 1,145,3 25.53 | 2,006,2 04.94 | 231,364 .85 | - | 26,387,9 66.62 |
| (1) 购置 | - | 2,566,4 19.48 | - | - | - | - | 2,566,41 9.48 |
| (2) 内部研 发 | - | - | 1,145,3 25.53 | 2,006,2 04.94 | 224,364 .85 | - | 3,375,89 5.32 |
| (3) 企业合 并增加 | - | 20,438, 651.82 | - | - | 7,000.0 0 | - | 20,445,6 51.82 |
| | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金 额 | - | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或 报废 | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 60,392, 214.00 | 29,013, 263.85 | 4,859,1 68.69 | 35,557, 382.04 | 2,862,3 04.85 | 145,081, 881.76 | 277,766, 215.19 |
| 二、累计摊销 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 期初余额 | 9,751,1 29.00 | 2,229,6 51.90 | 2,574,1 83.04 | 9,366,8 48.19 | 858,116 .55 | 18,538,2 40.46 | 43,318,1 69.14 |
| 2. 本期增加金 额 | 1,207,8 44.28 | 12,055, 615.17 | 969,310 .12 | 4,737,9 19.59 | 593,233 .09 | 4,836,06 2.73 | 24,399,9 84.98 |
| (1) 计提 | 1,207,8 44.28 | 12,053, 457.43 | 969,310 .12 | 4,737,9 19.59 | 592,038 .60 | 4,836,06 2.73 | 24,396,6 32.75 |
| (1) 合并增加 | - | 2,157.7 4 | - | - | 1,194.4 9 | - | 3,352.23 |
| 3. 本期减少金 额 | - | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或 报废 | - | - | - | - | - | - | - |
| (2) 处置子 公司或清算 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 10,958, 10.00 | 14,285, 619.27 | 3,543,4 95.16 | 14,104, 67.78 | 1,451,3 0.14 | 23,374,3 40.61 | 67,718,1 10.00 |

| | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| | 973.28 | 267.07 | 93.16 | 767.78 | 49.64 | 03.19 | 54.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - | - | - |
| (2) 企业合并增加 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - | - |
| (2) 处置子公司或清算 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 49,433,240.72 | 14,727,996.78 | 1,315,675.53 | 21,452,614.26 | 1,410,955.21 | 121,707,578.57 | 210,048,061.07 |
| 2. 期初账面价值 | 50,641,085.00 | 3,778,540.65 | 1,139,660.12 | 24,184,328.91 | 1,772,823.45 | 126,543,641.30 | 208,060,079.43 |

(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 |
|----|------|------------|
| 无 | | |

其他说明：

(3) 其他说明

(1) 公司报告期内无内部研发资本化形成的无形资产。

(2) 卡通频道经营权为公司收购广东嘉佳卡通影视有限公司60%股权时作为非同一控制下的企业合并产生的。

著作权中225万元，系与奥飞动漫同时出资的广东明星创意动画有限公司自然人股东黄伟明、罗铭、徐丽莎、李薇薇、伍尚殷、林铭浩、黄嘉维、曹健慧、王少洁及罗皓容以其持有的作品著作权评估作价225万元对广东明星创意动画有限公司补足注册资本产生。

商标权中2,205万元，系与奥飞动漫同时出资的另外一方股东上海祥同儿童用品有限公司以无形资产

(包括但不限于“乐客友联”、“LUCKY UNION”、“祥同”等全部商标)评估作价2,205万元对上海乐客友联童鞋有限公司出资产生。

(3) 本年现金及发行股份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20,438,651.82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。

15、开发支出

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|--------|----|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| | | | | | | | |

其他说明

无

16、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 | |
| 广州市执诚服饰 有限公司 | 14,023,265.73 | | | | | 14,023,265.73 |
| 广东明星创意动 画有限公司 | 15,683,723.19 | | | | | 15,683,723.19 |
| 广东原创动力文 化传播有限公司 | 3,575,419.75 | | | | | 3,575,419.75 |
| 资讯港管理有限 公司 | 456,971,585.36 | | | | 1,955,334.95 | 455,016,250.41 |
| 北京爱乐游信息 技术有限公司 | | 349,883,473.96 | | | | 349,883,473.96 |
| 上海方寸信息科 技有限公司 | | 279,559,334.10 | | | | 279,559,334.10 |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|--|--|--------------|------------------|
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | | 22,257,544.88 | | | | 22,257,544.88 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | | 2,838,796.95 | | | | 2,838,796.95 |
| 北京魔屏科技有限公司 | | 22,677,173.34 | | | | 22,677,173.34 |
| 合计 | 490,253,994.03 | 677,216,323.23 | | | 1,955,334.95 | 1,165,514,982.31 |

(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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 广州市执诚服饰有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东明星创意动画有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东原创动力文化传播有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资讯港管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2014年期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，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。

其他说明

17、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 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 终端零售小店装修 | 1,988,876.86 | 1,989,738.13 | 2,048,099.34 | | 1,930,515.65 |
| 新基地实验室装修工程 | 455,971.41 | | 188,677.80 | | 267,293.61 |
| 新基地办公区装修费 | 252,499.98 | | 101,000.04 | | 151,499.94 |
| 厨房装修及 IQC 阁楼工程 | 566,200.00 | | 212,325.00 | | 353,875.00 |
| 新基地宿舍装修费 | 306,446.30 | | 111,435.04 | | 195,011.26 |
| 办公三楼装修(生产楼) | | 651,137.00 | 217,045.68 | | 434,091.32 |
| 新基地家私款 | | 419,610.79 | 139,870.32 | | 279,740.47 |
| 新厂展厅展柜 | | 230,769.25 | 51,282.08 | | 179,487.17 |
| 保利 27 楼装修 | | 1,409,879.19 | 294,917.97 | | 1,114,961.22 |
| 保利 12 楼装修 | | 1,363,622.75 | 346,446.25 | | 1,017,176.50 |
| 新基地装修 | | 1,188,926.16 | 198,154.38 | | 990,771.78 |
| 黄花岗创意园装修 | | 3,840,448.72 | 426,716.53 | | 3,413,732.19 |
| 品牌推广费 | 301,179.24 | | 301,179.24 | | |
| 办公区装修款 | | 111,745.00 | 51,216.46 | | 60,528.54 |
| 嘉佳网络建设费 | 319,723.39 | | 193,128.23 | | 126,595.16 |
| 香港办公室装修款 | 357,916.28 | | 101,403.32 | | 256,512.96 |
| 香港办公室扩张装修款 | | 454,934.23 | 3,428.63 | | 451,505.60 |
| 执诚小店形象建设 | 1,922,118.77 | 1,880,935.30 | 1,883,488.82 | | 1,919,565.25 |
| 迪斯尼授权费 | | 100,000.00 | | | 100,000.00 |
| 乐客办公区装修款 | 16,841.76 | 96,224.00 | 44,909.00 | | 68,156.76 |
| 乐客小店形象建设 | 660,397.91 | 1,156,425.73 | 805,363.05 | | 1,011,460.59 |
| 汕头奥迪办公区装修款 | 541,331.22 | 312,730.77 | 233,838.92 | | 620,223.07 |
| 佛山原创办公区装修款 | 160,698.97 | | 160,698.97 | | |
| 广东原创办公区装修款 | 1,272,569.71 | 27,603.80 | 1,300,173.51 | | |
| 新原广州 办公室装修款 | 207,212.07 | | 207,212.07 | | |
| 动漫火车香港办公 | 115,147.32 | | 81,166.74 | | 33,980.58 |

| | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 区装修款 | | | | | |
| 奥飞发展艺术中心装修款 | 733,287.55 | | 151,714.80 | | 581,572.75 |
| 奥飞文化办公区装修款 | | 913,870.21 | 25,385.28 | | 888,484.93 |
| 奥飞文化形象店建设 | | 218,327.18 | 109,163.64 | | 109,163.54 |
| 方寸办公区装修款 | | 102,205.33 | 42,194.16 | | 60,011.17 |
| 爱乐游网络建设费 | | 141,509.44 | 41,273.61 | | 100,235.83 |
| 合计 | 10,178,418.74 | 16,610,642.98 | 10,072,908.88 | | 16,716,152.84 |

其他说明

18、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 | 11,823,741.57 | 2,406,998.51 | 18,256,240.43 | 3,453,905.88 |
| 可抵扣亏损 | 6,357,369.55 | 6,650,229.68 | 1,665,626.58 | 416,406.66 |
| 未支付工资 | 21,833,402.07 | 2,528,616.09 | 9,350,975.47 | 1,291,436.17 |
| 投资损失 | 15,773,709.14 | 2,366,056.37 | 8,802,071.61 | 1,320,310.74 |
| 股份支付 | 13,845,599.68 | 2,076,839.95 | | |
| 计入递延收益的政府补助 | 6,315,980.07 | 909,202.18 | | |
| 长期待摊费用年限差异 | | | 141,019.44 | 35,254.87 |
| 合计 | 75,949,802.08 | 16,937,942.78 | 38,215,933.53 | 6,517,314.32 |

(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 | 9,102,607.00 | 1,137,825.88 | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 205,550.00 | 30,832.50 | 88,150.00 | 13,222.50 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|-----------|-----------|
| 合计 | 9,308,157.00 | 1,168,658.38 | 88,150.00 | 13,222.50 |
|----|--------------|--------------|-----------|-----------|

(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 | | 16,937,942.78 | | 6,517,314.32 |
| 递延所得税负债 | | 1,168,658.38 | | 13,222.50 |

(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 | 17,285,887.14 | 6,282,493.75 |
| 可抵扣亏损 | 82,995,089.21 | 60,909,922.56 |
| 合计 | 100,280,976.35 | 67,192,416.31 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2014 年 | 1,319,570.81 | 7,362.69 | |
| 2015 年 | 1,774,796.07 | 11,211,734.80 | |
| 2016 年 | 2,930,516.08 | 207,822.77 | |
| 2017 年 | 6,350,305.86 | 714,648.12 | |
| 2018 年 | 34,522,553.86 | 3,027,405.96 | |
| 2018 年后 | 36,097,346.53 | 45,740,948.22 | |
| 合计 | 82,995,089.21 | 60,909,922.56 | -- |

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 预付股权款 | 18,892,280.00 | |
| 合计 | 18,892,280.00 | |

其他说明：

20、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 | | 493,696,814.23 |
| 保证借款 | 51,554,800.00 | 23,000,000.00 |
| 保证质押借款 | 231,746,942.60 | |
| 合计 | 283,301,742.60 | 516,696,814.23 |

短期借款分类的说明：

短期借款分类说明：本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

无

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 5,405,966.40 | 1,361,100.00 |
| 合计 | 5,405,966.40 | 1,361,100.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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 | 241,776,067.18 | 214,087,235.72 |
| 1-2 年 | 2,209,961.19 | 2,369,830.91 |
| 2-3 年 | 888,684.14 | 91,941.28 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 89,491.92 | 336,498.50 |
| 合计 | 244,964,204.43 | 216,885,506.41 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

期末公司无账龄超过1年的重要应付账款。

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 35,568,491.19 | 31,782,027.57 |
| 1-2 年 | 2,945,747.03 | 2,188,559.88 |
| 2-3 年 | 134,712.04 | 539,434.12 |
| 3 年以上 | 15,692.83 | 35,921.31 |
| 合计 | 38,664,643.09 | 34,545,942.88 |

(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 |
|----|------|-----------|
| 无 | | |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

24、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 | 27,406,862.18 | 492,067,448.48 | 441,732,253.55 | 77,742,057.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 54,043.42 | 15,320,824.48 | 15,175,241.23 | 199,626.67 |
| 三、辞退福利 | 3,000.00 | 539,731.14 | 542,731.14 | |
| 合计 | 27,463,905.60 | 507,928,004.10 | 457,450,225.92 | 77,941,683.78 |

(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 | 27,362,297.28 | 443,942,712.32 | 393,718,213.22 | 77,586,796.38 |
| 2、职工福利费 | | 18,016,016.02 | 18,016,016.02 | |
| 3、社会保险费 | | 8,838,456.66 | 8,710,105.93 | 128,350.73 |
| 其中：医疗保险费 | | 7,309,425.94 | 7,199,019.46 | 110,406.48 |
| 工伤保险费 | | 536,509.44 | 528,658.20 | 7,851.24 |
| 生育保险费 | | 799,529.81 | 790,284.87 | 9,244.94 |
| 重 大疾病险 | | 192,991.47 | 192,143.40 | 848.07 |
| 4、住房公积金 | | 3,963,230.82 | 3,936,320.82 | 26,910.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 44,564.90 | 3,302,566.98 | 3,347,131.88 | |
| 8、非货币性薪酬 | | 158,866.00 | 158,866.00 | |
| 9、股权激励费用 | | 13,845,599.68 | 13,845,599.68 | |
| 合计 | 27,406,862.18 | 492,067,448.48 | 441,732,253.55 | 77,742,057.11 |

(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 | 54,043.42 | 14,151,767.55 | 14,016,798.07 | 189,012.90 |
| 2、失业保险费 | | 1,169,056.93 | 1,158,443.16 | 10,613.77 |
| 合计 | 54,043.42 | 15,320,824.48 | 15,175,241.23 | 199,626.67 |

其他说明：

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 22,258,305.16 | 22,370,742.01 |
| 营业税 | 5,516.01 | -92,268.55 |
| 企业所得税 | 5,088,911.71 | 14,341,925.34 |
| 个人所得税 | 11,882,747.63 | 747,996.56 |
| 城市维护建设税 | 3,316,842.96 | 3,497,500.84 |
| 印花税 | 555,183.71 | 505,708.98 |
| 教育费附加 | 1,421,612.69 | 1,499,131.72 |
| 地方教育费附加 | 438,809.99 | 490,489.34 |
| 堤围防护费 | 465,309.82 | 711,205.41 |
| 文化事业建设费 | 112,771.99 | 21,116.36 |
| 其他代扣税 | 6,745.15 | 170,038.45 |
| 合计 | 45,552,756.82 | 44,263,586.46 |

其他说明：

26、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 | 13,580.74 | 21,745.72 |
| 企业债券利息 | 16,298,082.21 | 16,298,082.20 |
| 短期借款应付利息 | 350,979.17 | 1,665,349.29 |
| 合计 | 16,662,642.12 | 17,985,177.21 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

27、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 997,779.29 | 997,779.29 |
| 合计 | 997,779.29 | 997,779.29 |

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：

28、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 | 13,043,128.41 | 11,500,035.90 |
| 往来款 | 4,382,415.66 | 5,129,626.75 |
| 应付费用 | 1,021,768.09 | 3,637,279.19 |
| 律师服务费 | 1,518,861.55 | 1,320,746.36 |
| 电影分成款 | 3,975,357.90 | 3,971,202.16 |
| 其他 | 1,138,344.86 | 618,037.29 |
| 合计 | 25,079,876.47 | 26,176,927.65 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------|-----------|
| 其他说明 | | |

其他说明

期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

29、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 | 6,175,000.00 | 3,945,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 69,423,047.54 | |
| 合计 | 75,598,047.54 | 3,945,000.00 |

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|--------------|
| 广州市时尚创意示范工程专项资金 | | 2,000,000.00 |
| 广州市越秀区科技和信息化局专项资金 | | 210,000.00 |
| 合计 | | 2,210,000.00 |

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

31、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 | | 6,575,000.00 |
| 合计 | | 6,575,000.00 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

32、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 | 548,071,648.77 | 547,569,948.73 |
| 合计 | 548,071,648.77 | 547,569,948.73 |

(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 | 其他 | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|------|---------------|------------|------|----|----------------|
| 公司债券 | 550,000,000.00 | 2013年06月07日 | 2018年06月07日 | 550,000,000.00 | 547,569,948.73 | | 28,600,000.00 | 501,700.04 | | | 548,071,648.77 |
| 合计 | -- | -- | -- | 550,000,000.00 | 547,569,948.73 | | 28,600,000.00 | 501,700.04 | | | 548,071,648.77 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

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

33、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 股权收购款 | 85,780,589.37 | |

其他说明：

根据公司 2013 年第三次临时股东大会审议并通过《广东奥飞动漫文化股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》及中国证监会证监许可【2014】321 号批复，同意公司向张铮、应趣网络、郑美琴、杭州纳加及杭州米艺以发行股份及支付现金方式，购买其持有的方寸科技 100% 股权；拟向孟洋、王鹏、腾讯科技、世纪凯华发行股份及支付现金，购买其持有的爱乐游 100% 股权。交易对价 692,000,000.00 元，另根据爱乐游2013年度及2014年度实际业绩，补提交易对价及业绩奖励 68,960,911.60元。

截至2014年12月31日，公司应付孟洋、王鹏、腾讯科技、世纪凯华及应趣网络股权收购款为

155,203,636.91元，其中69,423,047.54元将在2015年度支付，剩余85,780,589.37元将在2016年和2017年支付。

34、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 | 180,000.00 | 14,810,000.00 | 8,554,019.93 | 6,435,980.07 | |
| 合计 | 180,000.00 | 14,810,000.00 | 8,554,019.93 | 6,435,980.07 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|------------|---------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 数码相机及智能玩具电子机芯生产 | 180,000.00 | | 60,000.00 | | 120,000.00 | 与资产相关 |
| 黄花岗广州动漫产业原创制作和品牌推广展示平台建设资金政府补贴 | | 6,000,000.00 | 447,916.68 | | 5,552,083.32 | 与资产相关 |
| 2014 年战略主导产业发展资金第三批项目奖金 | | 4,000,000.00 | 3,824,089.93 | | 175,910.07 | 与收益相关 |
| 动画片制作《喜羊羊与灰太狼》52 集项目经费 | | 210,000.00 | 122,013.32 | | 87,986.68 | 与收益相关 |
| 广州市时尚创意示范工程专项资金（《喜羊羊与灰太狼》3D 电影设计制作平台 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 《喜羊羊与灰太狼高清动画设计制作平台》 | | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | | | 与收益相关 |
| 广州市青少年图书馆项目专项资金 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 180,000.00 | 14,810,000.00 | 8,554,019.93 | | 6,435,980.07 | -- |

其他说明：

35、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 回购义务负债 | 17,720,480.15 | |
| 合计 | 17,720,480.15 | |

其他说明：

36、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 | 614,400,000.00 | 17,540,162.00 | | | | 17,540,162.00 | 631,940,162.00 |

其他说明：

(1) 2014年3月28日，公司经中国证券监督管理委员会许可（证监许可[2014]321号）以每股26.55元向孟洋发行4,764,780股用于支付北京爱乐游信息技术有限公司100%股权的股份对价，向张铮、上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）发行4,610,230股用于支付上海方寸信息科技有限公司100%股权的股份对价；以每股34.80元的发行价格，向6家符合中国证监会相关规定条件的特定投资者合计发行6,628,352.00股，用于支付北京爱乐游信息技术有限公司及上海方寸信息科技有限公司100%股权的部分现金对价。

(2) 根据公司2014年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十五次会议决议规定，公司通过定向增发的方式向邓金华等52名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,536,800.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币16.09元。

37、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） | 373,937,000.00 | 469,942,232.28 | | 843,879,232.28 |
| 其他资本公积 | | 13,845,599.68 | | 13,845,599.68 |
| 合计 | 373,937,000.00 | 483,787,831.96 | | 857,724,831.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2014年3月28日，公司经中国证券监督管理委员会许可（证监许可[2014]321号）以每股26.55元向孟洋发行4,764,780股用于支付北京爱乐游信息技术有限公司100%股权的股份对价，向张铮、上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）发行4,610,230股用于支付上海方寸信息科技有限公司100%股权的股份对价；以每股34.80元的发行价格，向6家符合中国证监会相关规定条件的特定投资者合计发行6,628,352.00股，用于支付北京爱乐游信息技术有限公司及上海方寸信息科技有限公司100%股权的部分现金对价。扣除

发行费用后增加资本公积446,751,920.28元。

(2) 根据公司2014年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十五次会议决议规定,公司通过定向增发的方式向邓金华等52名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)1,536,800.00股,增加资本公积23,190,312.00元。

(3) 2014年5月,根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》,2014年度实际授予378.83万份,其中:股票期权233.175万份、限制性股票145.655股。根据布莱克-斯科尔期权定价模型计算出本年股权激励计划形成13,845,599.68元的资本公积。

38、库存股

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|---------------|--------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 0.00 | 24,727,112.00 | 7,006,631.85 | 17,720,480.15 |
| 合计 | | 24,727,112.00 | 7,006,631.85 | 17,720,480.15 |

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股本年增加24,727,112.00元,系本年发行1,536,800.00股限制性股票确认的回购负债。本年减少7,006,631.85元,主要系预计很可能将在2015年行权的限制性股票发行金额。

39、其他综合收益

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减:前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减:所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 4,125,989.62 | -5,014,197.75 | | | -5,014,197.75 | | -888,208.13 |
| 外币财务报表折算差额 | 4,125,989.62 | -5,014,197.75 | | | -5,014,197.75 | | -888,208.13 |
| 其他综合收益合计 | 4,125,989.62 | -5,014,197.75 | | | -5,014,197.75 | | -888,208.13 |

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:

40、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 | 80,795,338.47 | 15,007,632.47 | | 95,802,970.94 |
| 合计 | 80,795,338.47 | 15,007,632.47 | | 95,802,970.94 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

41、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 | 620,351,240.55 | 427,407,678.17 |
| 调整后期初未分配利润 | 620,351,240.55 | 427,407,678.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 428,012,884.72 | 230,833,244.67 |
| 减：提取法定盈余公积 | 15,007,632.47 | 17,409,682.29 |
| 应付普通股股利 | 61,440,000.00 | 20,480,000.00 |
| 期末未分配利润 | 971,916,492.80 | 620,351,240.55 |

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。

42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,422,410,005.63 | 1,218,868,946.49 | 1,552,261,637.29 | 867,415,436.17 |
| 其他业务 | 7,263,160.91 | | 748,992.76 | |
| 合计 | 2,429,673,166.54 | 1,218,868,946.49 | 1,553,010,630.05 | 867,415,436.17 |

43、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 444,156.95 | 224,292.99 |
| 城市维护建设税 | 11,957,469.71 | 7,407,979.03 |
| 教育费附加 | 3,982,519.44 | 3,180,136.86 |
| 地方教育费附加 | 4,662,727.50 | 2,120,091.19 |
| 文化事业建设费 | 1,438,475.92 | 1,182,860.62 |
| 合计 | 22,485,349.52 | 14,115,360.69 |

其他说明：

44、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 广告费 | 34,490,427.26 | 18,572,035.87 |
| 职工薪酬费用 | 118,868,879.74 | 38,473,403.33 |
| 运输商检仓储费 | 55,714,421.72 | 37,943,416.18 |
| 推广促销展示费 | 86,596,221.51 | 61,952,053.44 |
| 办公费用 | 14,197,139.67 | 10,657,395.60 |
| 宣传费用 | 4,441,488.95 | 5,124,060.62 |
| 业务招待费 | 2,152,172.15 | 1,712,543.89 |
| 差旅费 | 20,201,194.66 | 14,460,777.90 |
| 咨询费 | 8,153,772.12 | 3,766,587.04 |
| 租金水电及物管费 | 11,788,240.38 | 3,577,703.62 |
| 销售手续费 | 6,911,161.49 | |
| 其他费用 | 2,287,924.97 | 2,353,760.83 |
| 合计 | 365,803,044.62 | 198,593,738.32 |

其他说明：

45、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 | 115,096,791.13 | 53,688,416.63 |
| 研发费用 | 135,140,379.66 | 62,653,319.54 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 租金水电及物管费 | 21,695,165.75 | 13,468,251.62 |
| 折旧摊销费用 | 27,088,270.51 | 20,569,783.37 |
| 业务招待费 | 5,281,105.02 | 4,510,353.19 |
| 知识产权保护费 | 9,843,071.90 | 8,117,375.84 |
| 差旅费 | 8,089,974.38 | 5,038,338.05 |
| 税费 | 5,551,714.03 | 4,096,547.92 |
| 招聘费 | 2,458,367.59 | 1,811,552.01 |
| 咨询费 | 7,066,589.77 | 4,060,295.44 |
| 办公费用 | 4,394,728.37 | 3,600,893.25 |
| 车辆交通费 | 6,965,280.37 | 4,625,330.50 |
| 会务费 | 1,506,594.28 | 861,384.50 |
| 电话邮寄费 | 1,948,256.02 | 1,410,908.54 |
| 信息项目费用 | 10,362,847.05 | 6,419,029.55 |
| 其他费用 | 4,015,384.99 | 5,100,574.13 |
| 合计 | 366,504,520.82 | 200,032,354.08 |

其他说明：

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 38,003,076.40 | 21,168,028.04 |
| 减：利息收入 | 21,049,354.56 | 17,176,476.60 |
| 资金占用费 | -2,169,611.66 | -784,871.20 |
| 手续费支出 | 4,328,047.83 | 1,698,508.33 |
| 汇兑损益 | 2,228,381.54 | 5,092,148.68 |
| 合计 | 21,340,539.55 | 9,997,337.25 |

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -1,877,972.57 | -295,235.20 |
| 二、存货跌价损失 | 2,888,131.80 | 1,838,825.53 |
| 合计 | 1,010,159.23 | 1,543,590.33 |

其他说明：

48、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 理财产品收益 | | -47,674.66 |
| 远期外汇结算收益 | 117,400.00 | 88,150.00 |
| 合计 | 117,400.00 | 40,475.34 |

其他说明：

49、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 | -12,664,691.20 | -7,515,373.66 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -77,505.66 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 477,787.89 | 7,846,388.98 |
| 保本固定收益性理财产品利息收益 | 1,273,611.11 | |
| 合计 | -10,913,292.20 | 253,509.66 |

其他说明：

50、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 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 76,972.75 | 572.96 | 76,972.75 |
| 其中：固定资产处置利得 | 76,972.75 | 572.96 | 76,972.75 |
| 政府补助 | 19,190,642.62 | 6,246,244.45 | 16,497,322.39 |
| 罚没收入 | 2,530,676.25 | 3,759,205.23 | 2,530,676.25 |
| 其他 | 726,933.73 | 638,452.77 | 726,933.73 |
| 合计 | 22,525,225.35 | 10,644,475.41 | 19,831,905.12 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------------|--------|-------------|
| 广播电视"绿色广告频率(道)"综合试点扶持经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------------|--------------|--|-------|
| 2013 年度少儿精品及国产动画发展专项资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年 MIPCOM 戛纳秋季影视节展位补贴款 | 76,547.79 | | 与收益相关 |
| 2013 年 DISCOP 非洲电视节展位补贴款 | 61,367.52 | | 与收益相关 |
| 汕头市澄海区专利申请资助经费 | 8,000.00 | | 与收益相关 |
| 澄海区服务贸易发展资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年 ATF 新加坡亚洲电视节展位补贴 | 29,880.66 | | 与收益相关 |
| 数码相机及智能玩具电子机芯生产 | 60,000.00 | | 与资产相关 |
| 汕头市澄海区 2013 优秀专利补助款 | 7,800.00 | | 与收益相关 |
| 授权组戛纳展补贴 | 75,799.95 | | 与收益相关 |
| 支持中小企业发展奖励款 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度中小企业国际市场开拓资金 | 33,950.00 | | 与收益相关 |
| 中国专利优秀奖配置奖金 | 160,000.00 | | 与收益相关 |
| 促进电子商务发展专项资金 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 黄花岗广州动漫产业原创制作和品牌推广展示平台建设资金政府补贴 | 447,916.68 | | 与资产相关 |
| 广东省知识产权局奖金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年西部动漫节搭建补贴 | 18,867.92 | | 与收益相关 |
| 中小企业国际市场开拓资金 | 9,000.00 | | 与收益相关 |
| 啦啦小魔仙大电影电影精品奖 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 广东省服务贸易发展专项资金 | 25,000.00 | | 与收益相关 |
| "两新"组织党建工作补助经费 | 7,920.00 | | 与收益相关 |
| 专利申请资助资金 | 69,800.00 | | 与收益相关 |
| 发明专利补助 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利申请资助 | 8,000.00 | | 与收益相关 |
| 标准化战略补助 | 60,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市先进企业补贴 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 中国专利优秀奖 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 越秀区财政局贴息资金 | 304,166.67 | | 与收益相关 |
| 广州越秀区财政首届杰出人才特殊津贴(蔡东青) | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年弘扬社会主义核心价值观动漫扶持奖金-太极鼠 | 28,301.89 | | 与收益相关 |
| 2014 年战略主导产业发展资金第三批项目奖金 | 3,824,089.93 | | 与收益相关 |
| 2013 年度产业扶持资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 文化产业发展专项资金(喜羊羊与灰太狼系列影视) | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年广东省培养岭南文化名家文化引进奖励专项 | 300,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|------------|-------|
| 资金 | | | |
| 动画片制作《喜羊羊与灰太狼》52 集项目经费 | 122,013.32 | | 与收益相关 |
| 贸易发展专项资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度宣传文化人才专项资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市时尚创意示范工程专项资金（《喜羊羊与灰太狼》3D 电影设计制作平台 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 《喜羊羊与灰太狼高清动画设计制作平台》 | 2,100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度少儿精品及国产动画专项资金 | 188,679.25 | | 与收益相关 |
| 中国文化艺术政府奖第二届动漫奖 | 566,037.74 | | 与收益相关 |
| 营改增增值税返还 | 448,196.17 | | 与收益相关 |
| 广州市第五届中博会参展单位摊位费补助款 | 3,800.00 | | 与收益相关 |
| 广州市越秀区科技和信息化局奖励 | 6,000.00 | | 与收益相关 |
| 中小企业出口玩具国际展销博览会 | 39,741.00 | | 与收益相关 |
| 版权协会版权登记补贴 | 40,500.00 | | 与收益相关 |
| 广东省第二批文艺精品创作专项扶持资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 2012 年法国动漫节参展补贴 | 25,266.65 | | 与收益相关 |
| 2013 年度少儿精品及国产动画发展专项资金及创作人才奖 | 188,679.25 | | 与收益相关 |
| 2014 年广州市战略主导产业发展资金第三批项目 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海市闵行区国库收付中心税收补贴 | 370,000.00 | | 与收益相关 |
| 增值税即征即退 | 2,693,320.23 | | 与收益相关 |
| 新加坡参展补贴 | | 28,201.71 | 与收益相关 |
| 汕头市科学技术局项目经费 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 汕头市知识产权局专利奖金 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 澄海区科学技术局专利补助经费 | | 8,400.00 | 与收益相关 |
| 现代服务业发展引导资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年第一季度汕头市专利资助经费 | | 39,500.00 | 与收益相关 |
| 汕头市授权发明专利资助经费 | | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 中国年度最具产业价值影视动画形象奖 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 汕头市澄海区澄华街道经济发展"两新"组织党建补助经费 | | 5,400.00 | 与收益相关 |
| 澄海区财政"两新"产品专项资金（涉外发展服务支出） | | 220,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省玩具协会 12 年度开拓国际市场专项资金 | | 15,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省玩具协会 12 年度中小企业国际市场开拓资金 | | 33,951.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|-------------------------------|---------------|--------------|-------|
| 中工美国展览有限责任公司中下企业补贴款 | | 23,900.00 | 与收益相关 |
| 广东省财政厅第十四届中国专利奖奖励经费 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 中国国际影视动漫版权保护和贸易博览会组委会奖励金 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业国际市场开拓资金 | | 31,709.00 | 与收益相关 |
| 汕头市澄海区国库支付管理办公室扶持外贸发展出口大户奖励资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 挖潜改造贷款贴息 | | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 广州市软件和动漫产业发展资金项目（火力三） | | 98,080.00 | 与收益相关 |
| 电击小子节目补贴 | | 6,240.00 | 与收益相关 |
| 第五届中国年度十大动画衍生品制造奖（翼空之巅） | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 第五届中国年度十大优秀动画歌曲奖（巴啦啦小魔仙） | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 巴啦啦小魔仙国家动漫品牌奖扶持资金 | | 566,037.74 | 与收益相关 |
| 省委宣传部文化产业资金（火力、雷速登） | | 1,400,000.00 | 与收益相关 |
| 最具产业价值奖（战斗王之飓风战魂） | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度少儿精品及国产动画发展专项资金项目 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 绿色广告频率（频道） | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省法国动漫展参展商补助 | | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年广东省文艺精品创作专项扶持发展资金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度少儿精品及国产动画发展专项资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度广东省文艺精品创作专项扶持资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 版权补助 | | 66,000.00 | 与收益相关 |
| 电影创作扶持资金 | | 509,125.00 | 与收益相关 |
| 上海市闵行区国库收付中心税收补贴 | | 45,700.00 | 与收益相关 |
| 上海市闵行区财政局 2012 年返税补助 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省第八届精神文明建设“五个一工程”奖金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 电影精品资助款 | | 142,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 19,190,642.62 | 6,246,244.45 | -- |

其他说明：

51、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 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

| | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 421,572.29 | 126,446.28 | 421,572.29 |
| 其中：固定资产处置损失 | 421,572.29 | 126,446.28 | 421,572.29 |
| 对外捐赠 | 1,972,048.61 | 3,306,509.37 | 1,972,048.61 |
| 罚款支出 | 53,115.59 | 108,329.03 | 53,115.59 |
| 其他 | 734,524.57 | 190,292.35 | 734,524.57 |
| 合计 | 3,181,261.06 | 3,731,577.03 | 3,181,261.06 |

其他说明：

52、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 | 36,800,545.27 | 35,247,815.13 |
| 递延所得税费用 | -7,158,617.72 | -142,840.92 |
| 合计 | 29,641,927.55 | 35,104,974.21 |

(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 | 442,208,678.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 66,331,301.76 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -42,755,471.09 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 733,673.77 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,757,030.65 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,475,843.57 |
| 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 | 13,231,060.62 |
| 研发加计扣除的影响 | -10,223,318.61 |
| 非同一控制下产生无形资产的影响等 | 2,043,494.02 |
| 所得税费用 | 29,641,927.55 |

其他说明

53、其他综合收益

详见附注七、39。

54、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 | 428,987.21 | 490,875.00 |
| 收到政府补助 | 14,503,302.46 | 6,368,042.74 |
| 收到利息收入 | 26,512,619.01 | 12,079,655.94 |
| 收到押金、保证金 | 8,664,057.88 | 6,205,154.56 |
| 收到侵权赔偿收入 | 2,414,327.03 | 3,220,013.44 |
| 收到其他 | 1,233,869.31 | 270,186.24 |
| 合计 | 53,757,162.90 | 28,633,927.92 |

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 | 349,226,436.53 | 225,325,019.64 |
| 对外捐赠支出 | 1,972,048.61 | 2,614,282.04 |
| 支付押金、备用金 | 10,595,494.71 | 7,023,620.14 |
| 代垫宣发费 | 5,952,332.23 | |
| 支付往来款 | | 1,051,801.88 |
| 支付其他 | 47,862.55 | |
| 合计 | 367,794,174.63 | 236,014,723.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 收到资产相关政府补助 | 6,000,000.00 | |
| 合计 | 6,000,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付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 | 39,925,868.13 | |
| 收到资金占用费 | 3,432,916.68 | |
| 收到解押的保证金 | 532,640,606.02 | 10,000,000.00 |
| 代收股东股权转让个税 | 31,350,411.70 | |
| 合计 | 607,349,802.53 | 10,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 支付筹资往来款 | 18,124,046.37 | 29,107,817.61 |
| 支付的保证金 | 32,285,000.00 | 527,500,000.00 |
| 发行债券筹资费用 | | 2,726,415.10 |
| 发行股票筹资费用 | 16,817,890.12 | |
| 代付股东股权转让个税 | 27,823,332.23 | |
| 合计 | 95,050,268.72 | 559,334,232.71 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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 | 412,566,750.85 | 233,414,722.38 |
| 加：资产减值准备 | 1,010,159.23 | 1,543,590.33 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,771,281.39 | 18,753,755.19 |
| 无形资产摊销 | 24,399,984.98 | 11,969,008.62 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,072,908.88 | 6,384,833.96 |
| 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） | 344,599.54 | 125,873.32 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -117,400.00 | -40,475.34 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 38,060,627.97 | 25,475,305.52 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 10,913,292.20 | -253,509.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -7,089,874.00 | -367,607.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -66,304.62 | 6,948.01 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 27,955,327.48 | -113,788,546.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -79,129,180.73 | -13,681,656.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 43,236,171.19 | -21,133,894.05 |
| 其他 | 13,845,599.68 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 522,773,944.04 | 148,408,348.16 |
| 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 | 886,150,253.04 | 761,125,956.09 |
| 减：现金的期初余额 | 761,125,956.09 | 618,307,122.06 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 125,024,296.95 | 142,818,834.03 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 407,190,349.57 |
| 其中： | -- |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 180,371,316.26 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 168,959,033.31 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 4,860,000.00 |
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | 28,000,000.00 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 25,000,000.00 |

| | |
|---------------------|----------------|
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 52,255,774.03 |
| 其中： | -- |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 6,784,378.45 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 19,120,401.17 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 4,306,704.84 |
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | 10,870,480.33 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 11,173,809.24 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 354,934,575.54 |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 2,257,570.76 |
| 其中： | -- |
| 其中：汕头奥飞玩具有限公司 | 2,257,570.76 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 2,257,570.76 |

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 | 886,150,253.04 | 761,125,956.09 |
| 其中：库存现金 | 302,129.87 | 151,143.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 879,986,154.67 | 753,261,135.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,861,968.50 | 7,713,676.59 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 886,150,253.04 | 761,125,956.09 |

其他说明：

注：2014年度现金流量表中现金的期末余额886,150,253.04元，2014年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为913,887,253.04元，差额27,737,000.00元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的贷款质押保证金25,000,000.00元及远期外汇交易合约保证金2,737,000.00元。

注：2013年度现金流量表中现金的期末余额761,125,956.09元，2013年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为1,289,116,132.09元，差额527,990,176.00元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的贷款质押保证金527,500,000.00元及远期外汇交易合约保证金490,176.00元。

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

57、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 | 27,737,000.00 | 远期外汇保证金及为奥飞动漫文化（香港）有限公司向招商银行借款质押担保 |
| 合计 | 27,737,000.00 | -- |

其他说明：

58、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 | -- | -- | 82,288,329.38 |
| 其中：美元 | 12,860,460.52 | 6.119 | 78,693,157.92 |
| 欧元 | 26,256.19 | 7.4556 | 195,755.65 |
| 港币 | 3,050,361.37 | 0.78887 | 2,406,338.57 |
| 台币 | 2,457,410.00 | 0.2580 | 634,011.78 |
| 新加坡币 | 77,391.47 | 4.6396 | 359,065.46 |
| 应收账款 | -- | -- | 69,218,044.40 |
| 其中：美元 | 10,208,017.09 | 6.119 | 62,462,856.57 |
| 港币 | 8,438,457.50 | 0.78887 | 6,656,845.97 |
| 台币 | 381,170.00 | 0.2580 | 98,341.86 |
| 长期借款 | -- | -- | 263,301,742.60 |
| 港币 | 333,770,764.00 | 0.78887 | 263,301,742.60 |

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 |
|-------------------------------|---------|-------|-------------------------|
| 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 中国香港 | 港币 | 外购商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算 |
| 资讯港管理有限公司 | 英属维尔京群岛 | 港币 | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用港币结算 |
| Toon Express HongKong limited | 中国香港 | 港币 | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用港币结算 |

59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

60、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|----------------|---------|-------------|-------------|-------------------|----------------|----------------|
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 2014年05月12日 | 435,960,911.60 | 100.00% | 现金及发行股份购买股权 | 2014年04月30日 | 见说明 | 264,757,942.96 | 160,054,496.43 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 2014年04月30日 | 325,000,000.00 | 100.00% | 现金及发行股份购买股权 | 2014年04月30日 | 见说明 | 43,406,851.71 | 29,046,874.54 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 2014年04月24日 | 4,860,000.00 | 70.00% | 现金增资 | 2014年04月30日 | 股权转让协议签订、双方董事会通过、 | 11,464,850.55 | -433,188.97 |

| | | | | | | | | |
|---------------|------------------|---------------|--------|---------|------------------|---------------------------------------|--------------|----------------|
| | | | | | | 支付股权款超过 50%，接近工商变更之日 | | |
| 广州叶游戏信息技术有限公司 | 2014 年 01 月 26 日 | 28,000,000.00 | 60.00% | 现金购买及增资 | 2014 年 01 月 31 日 | 股权转让协议签订、双方董事会通过、支付股权款超过 50%，接近工商变更之日 | 24,792.35 | -12,050,949.19 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 2014 年 06 月 27 日 | 25,000,000.00 | 47.50% | 现金购买及增资 | 2014 年 06 月 30 日 | | 1,229,234.01 | -3,467,536.00 |

其他说明：

1、2014年公司向张铮、应趣网络、郑美琴、杭州纳加及杭州米艺以发行股份及支付现金方式，购买其持有的方寸科技 100%股权；向孟洋、王鹏、腾讯科技、世纪凯华发行股份及支付现金，购买其持有的爱乐游 100%股权，共支付交易对价 692,000,000.00 元，其中，以现金支付443,093,477.20 元，剩余 248,906,522.80 元以发行股份的方式支付，发行股份价格为 26.55 元/股，共计发行 9,375,010 股。

2014年3月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向张铮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]321 号），另根据发行股份购买资产协议书中“标的资产的交割”方寸科技及爱乐游的股权应在本次交易获得中国证监会批准之日起一个月内完成交割，标的资产的交割手续由方寸科技及爱乐游负责办理，公司提供必要协助，自标的资产交割之日起，基于标的资产的一切权利义务由本公司享有及承担。2014年4月底，方寸科技及爱乐游均已办妥标的资产交割手续，此前交易已经获得双方股东会同意、证监会许可，故以2014年4月30日作为购买日。

2、2014年4月，公司与北京魔屏科技有限公司、自然人余晓玲、刘健以及北京容联易通信息技术有限公司签订了股权转让及增资协议。协议约定余晓玲将其持有魔屏 13.75%的股权转让给公司，转让价格为人民币 550 万元；刘健将其持有魔屏 11.25%的股权转让给公司，转让价格为人民币450 万元；北京容联易通信息技术有限公司将其持有魔屏 12.5%的股权转让给奥飞，转让价格为人民币 500 万元。同时，公司对魔屏投入新增注册资本及超出该注册资本的投资共 1000 万元（其中包括注册资本 108.5714 万元）。上述交易完成后，股本结构变更为：奥飞动漫持有魔屏 60%的股权，余晓玲持有魔屏 40%的股权。2013年，公司已以500万元对北京魔屏科技有限公司增资取得12.5%的股权。

(2) 合并成本及商誉

| | | | |
|-----------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| 合并成本 | 壹沙（北京） 文化传媒有限公司 | 广州叶游戏信息 技术有限公司 | 北京魔屏科技有 限公司 |
| --现金 | 4,860,000.00 | 28,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | - | - | - |
| --发行或承担的债务的公允价值 | - | - | - |
| --发行的权益性证券的公允价值 | - | - | - |
| --或有对价的公允价值 | - | - | - |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | - | - | 5,000,000.00 |
| --其他 | - | - | - |
| 合并成本合计 | 4,860,000.00 | 28,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 2,021,203.05 | 5,742,455.12 | 7,322,826.66 |
| 商誉 | 2,838,796.95 | 22,257,544.88 | 22,677,173.34 |

(续)

| | | |
|-----------------------|-------------------|----------------|
| 合并成本 | 北京爱乐游信息技术有 限公司 | 上海方寸信息科技有限公司 |
| --现金 | 240,495,088.35 | 202,598,388.85 |
| --非现金资产的公允价值 | - | - |
| --发行或承担的债务的公允价值 | - | - |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 126,504,911.65 | 122,401,611.15 |
| --或有对价的公允价值 | 68,960,911.60 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | - | - |
| --或有对价的公允价值 | - | - |
| 合并成本合计 | 435,960,911.60 | 325,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 86,077,437.64 | 45,440,665.90 |
| 商誉 | 349,883,473.96 | 279,559,334.10 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：

本公司于2014年4月30日收购了方寸科技及爱乐游100%的股权，购买对价采取发行股份和现金相结合支付。根据《企业会计准则第20号-企业合并》相关规定，本公司需要确定所发行的权益性工具的公允价值。在确定所发行的权益性工具的公允价值过程中，本公司管理层考虑了以下因素：

按照《重组管理办法》第四十四条规定，上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的

董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价。董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价=决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。据此计算，本公司定价基准日前20个交易日的股票交易均价为24.05元/股。经交易各方友好协商，发行股份购买资产的发行价格为22.86元/股。

作为合并对价发行的股票附有一定限售期和限售条件：孟洋、张铮以股权认购而取得的本公司股份自股份交割日之日起12个月内不得转让，应趣网络以股权认购而取得的本公司股份自股份交割日之日起36个月内不得转让。

在董事会就企业合并事项的决议公告日到购买日之间时间间隔较长，且在此期间公司股票价格出现较大幅度波动：2013年10月21日，本公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了审议并通过了《广东奥飞动漫文化股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》及相关议案，收购方寸科技及爱乐游股份交割日为2014年4月30日，因此时间间隔较长。此期间本公司股票价格大幅度波动，从28.63元上涨到42.03元，又下降到30.09元。

基于上述考虑，本公司管理层认为不能直接采用购买日本公司的股票价格作为确定所发行的权益性工具的公允价值。本公司参考发行股份购买资产的发行价格26.55元/股作为收购方寸科技及爱乐游所发行的权益性工具的公允价值。

或有对价及其变动的说明：

根据发行股份及支付现金购买协议，如果爱乐游 2013 年、2014 年和 2015 年实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和不低于 13,926 万元，则本公司对爱乐游标的股权应追加 6,200 万元对价。如果爱乐游 2013 年、2014 年、2015 年和 2016 年实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润之和高于 21,734 万元，则超过部分的净利润的 40%作为超额业绩奖励。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | |
|------|----------------------|----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 11,586,587.68 | 11,586,587.68 |
| 货币资金 | 4,306,704.84 | 4,306,704.84 |
| 应收账款 | 3,269,663.32 | 3,269,663.32 |
| 预付款项 | 2,617,962.88 | 2,617,962.88 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 1,208,242.00 | 1,208,242.00 |
| 其他流动资产 | 94,230.40 | 94,230.40 |
| 固定资产 | 89,784.24 | 89,784.24 |
| 无形资产 | - | - |
| 负债: | 8,699,154.75 | 8,699,154.75 |
| 应付账款 | 8,490.57 | 8,490.57 |
| 预收款项 | 349,055.80 | 349,055.80 |
| 应付职工薪酬 | 121,658.45 | 121,658.45 |
| 应交税费 | 15,567.59 | 15,567.59 |
| 其他应付款 | 8,204,382.34 | 8,204,382.34 |
| 其他非流动负债 | - | - |
| 净资产 | 2,887,432.93 | 2,887,432.93 |
| 减: 少数股东权益 | - | - |
| 取得的净资产 | 2,887,432.93 | 2,887,432.93 |

| 项目 | 广州叶游戏信息技术有限公司 | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产: | 11,217,832.03 | 11,217,832.03 |
| 货币资金 | 10,870,480.33 | 10,870,480.33 |
| 应收账款 | - | - |
| 预付款项 | - | - |
| 其他应收款 | 14,624.48 | 14,624.48 |
| 其他流动资产 | - | - |
| 固定资产 | 332,727.22 | 332,727.22 |
| 无形资产 | - | - |
| 负债: | 1,647,073.50 | 1,647,073.50 |
| 应付账款 | - | - |
| 预收款项 | - | - |
| 应付职工薪酬 | 524,182.02 | 524,182.02 |
| 应交税费 | 25,131.68 | 25,131.68 |
| 其他应付款 | 1,097,759.80 | 1,097,759.80 |
| 其他非流动负债 | - | - |
| 净资产 | 9,570,758.53 | 9,570,758.53 |
| 减: 少数股东权益 | - | - |
| 取得的净资产 | 9,570,758.53 | 9,570,758.53 |

| 项目 | 北京魔屏科技有限公司 | |
|-------|----------------------|----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产: | 12,480,654.70 | 12,480,654.70 |
| 货币资金 | 11,173,809.24 | 11,173,809.24 |
| 应收账款 | 70,720.96 | 70,720.96 |
| 预付款项 | 51,500.00 | 51,500.00 |
| 其他应收款 | 36,480.50 | 36,480.50 |

| | | |
|----------|----------------------|----------------------|
| 其他流动资产 | 1,002,613.70 | 1,002,613.70 |
| 固定资产 | 145,530.30 | 145,530.30 |
| 无形资产 | - | - |
| 负债： | 275,943.60 | 275,943.60 |
| 应付账款 | 45,380.06 | 45,380.06 |
| 预收款项 | 24,396.90 | 24,396.90 |
| 应付职工薪酬 | 197,014.04 | 197,014.04 |
| 应交税费 | 5,742.08 | 5,742.08 |
| 其他应付款 | 3,410.52 | 3,410.52 |
| 其他非流动负债 | - | - |
| 净资产 | 12,204,711.10 | 12,204,711.10 |
| 减：少数股东权益 | - | - |
| 取得的净资产 | 12,204,711.10 | 12,204,711.10 |

| 项目 | 北京爱乐游信息技术有限公司 | |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 131,367,839.40 | 123,925,337.63 |
| 货币资金 | 6,784,378.45 | 6,784,378.45 |
| 应收账款 | 85,736,823.73 | 85,736,823.73 |
| 预付款项 | 562,486.66 | 562,486.66 |
| 其他应收款 | 2,661,342.00 | 2,661,342.00 |
| 其他流动资产 | 23,948,737.05 | 23,948,737.05 |
| 固定资产 | 922,504.87 | 922,504.87 |
| 无形资产 | 7,442,501.77 | - |
| 递延所得税资产 | 3,309,064.87 | 3,309,064.87 |
| 负债： | 45,290,401.76 | 45,290,401.76 |
| 应付账款 | 39,745,078.38 | 39,745,078.38 |
| 预收款项 | 152,335.83 | 152,335.83 |
| 应付职工薪酬 | 2,386,918.22 | 2,386,918.22 |
| 应交税费 | 2,979,770.95 | 2,979,770.95 |
| 其他应付款 | 26,298.38 | 26,298.38 |
| 其他非流动负债 | - | - |
| 净资产 | 86,077,437.64 | 78,634,935.87 |
| 减：少数股东权益 | - | - |
| 取得的净资产 | 86,077,437.64 | 78,634,935.87 |

| 项目 | 上海方寸信息科技有限公司 | |
|-------|----------------------|----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 48,191,705.54 | 35,230,486.94 |
| 货币资金 | 19,120,401.17 | 19,120,401.17 |
| 应收账款 | 8,653,565.81 | 8,653,565.81 |
| 预付款项 | 315,729.38 | 315,729.38 |
| 其他应收款 | 563,668.22 | 563,668.22 |

| | | |
|----------|----------------------|----------------------|
| 其他流动资产 | 4,956,973.00 | 4,956,973.00 |
| 固定资产 | 1,475,501.73 | 1,475,501.73 |
| 无形资产 | 12,993,992.31 | 32,773.71 |
| 长期待摊费用 | 90,184.33 | 90,184.33 |
| 递延所得税资产 | 21,689.59 | 21,689.59 |
| 负债： | 2,751,039.64 | 1,529,299.14 |
| 应付账款 | 5,130.00 | 5,130.00 |
| 预收款项 | - | - |
| 应付职工薪酬 | 925,029.14 | 925,029.14 |
| 应交税费 | 539,098.67 | 539,098.67 |
| 其他应付款 | 60,041.33 | 60,041.33 |
| 递延所得税负债 | 1,221,740.50 | - |
| 净资产 | 45,440,665.90 | 33,701,187.80 |
| 减：少数股东权益 | - | - |
| 取得的净资产 | 45,440,665.90 | 33,701,187.80 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

壹沙（北京）文化传媒有限公司主要经营媒体广告分销业务，收购时并无独家特许渠道，账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备，经复核可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

收购时广州叶游戏信息技术有限公司在研游戏尚在前提研发阶段，账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备，经复核可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

收购时北京魔屏科技有限公司账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备，经复核可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

收购日北京爱乐游信息技术有限公司账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备。参考广东中广信资产评估有限公司于2013年11月5日对方寸科技股东全部权益以收益法出具的评估报告（中广信评报字[2013]第238号），对爱乐游三款已经上线运营的游戏，经复核满足无形资产确认的可辨认性，故确认无形资产7,442,501.77元。

收购日北京爱乐游信息技术有限公司账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备。参考广东中广信资产评估有限公司于2013年11月5日对方寸科技股东全部权益以收益法出具的评估报告（中广信评报字[2013]第176号），对方寸科技三款已经上线运营的游戏，经复核满足无形资产确认的可辨认性，故确认无形资产12,961,218.60元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 北京魔屏科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | |

其他说明：

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

无。

(6) 其他说明**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

| 公司名称 | 变动原因 | 设立或注销日期 |
|----------------------------------|------|------------|
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 设立 | 2014-08-08 |
| 广州狼烟动画有限公司 | 设立 | 2014-04-18 |
| 奥飞影业香港有限公司 | 设立 | 2014-12-22 |
| AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 设立 | 2014-10-24 |
| 汕头奥飞玩具有限公司 | 注销 | 2014-01-27 |
| 北京奥飞多屏传媒有限公司 | 设立 | 2014-06-30 |
| 上海奥飞网络科技有限公司 | 设立 | 2014-11-10 |
| 广东奥飞实业有限公司 | 设立 | 2014-10-30 |

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|---------|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 广州 | 广州 | 文化传媒 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 广州奥飞文化发展有限公司 | 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 | | 95.00% | 设立 |
| 广州狼烟动画有限公司 | 广州 | 广州 | 文化传媒 | | 85.00% | 设立 |
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 文化传媒 | 100.00% | | 设立 |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 广州 | 广州 | 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 | 30.00% | 30.00% | 非同一控制下 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|-----|---------|--------|---------|---------|----------|
| | | | | | | 合并 |
| 北京中奥影迪动画制作有限公司 | 北京 | 北京 | 影视制作 | 50.00% | | 非同一控制下合并 |
| 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 文化传媒 | 100.00% | | 设立 |
| AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 美国 | 美国 | 文化传媒 | | 100.00% | 设立 |
| 资讯港管理有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| Toon Express Singapore limited | 新加坡 | 新加坡 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| Toon Express HongKong limited | 香港 | 香港 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州新源动力动漫形象管理有限公司 | 广州 | 广州 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司 | 英国 | 英国 | 文化传媒 | 100.00% | | 设立 |
| 广州市执诚服饰有限公司 | 广州 | 广州 | 婴童服饰 | 51.00% | | 非同一控制下合并 |
| 广东明星创意动画有限公司 | 广州 | 广州 | 文化传媒 | 70.00% | | 非同一控制下合并 |
| 上海乐客友联童鞋有限公司 | 上海 | 上海 | 婴童鞋 | 51.00% | | 非同一控制下合并 |
| 汕头奥迪玩具有限公司 | 汕头 | 汕头 | 动漫玩具生产 | 100.00% | | 设立 |
| 广东原创动力文化传播有限公司 | 广州 | 广州 | 文化传媒 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 佛山原创动力文化传播有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 游戏研发 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京中盛天创科技发展有限公司 | 北京 | 北京 | 游戏研发 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 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 |
| 广州叶游信息技术有限公司 | 广州 | 广州 | 游戏研发 | 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 | 70.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 | 60.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京奥飞多屏传媒有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 | 80.00% | | 设立 |
| 上海奥飞网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 动漫玩具销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广东奥飞实业有限公司 | 广州 | 广州 | 动漫玩具生产 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

奥飞动漫为北京中奥影迪动画制作有限公司（以下简称“中奥影迪”）的最大股东，持股比例为50%，中奥影迪章程约定设五人组成的董事会，其中由奥飞动漫选任三人、股东中影动画产业有限公司（持股比例为32%）选任一人、股东钟海（持股比例为10%）和申杲华（持股比例为8%）共同选任一人，且由奥飞动漫选任的董事担任董事长兼法定代表人，因此奥飞动漫通过董事会有权决定中奥影迪的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，奥飞动漫能够对中奥影迪实施控制，应将中奥影迪纳入奥飞动漫财务报表的合并范围。

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 |
|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 5.00% | -121,962.61 | | 378,037.39 |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 40.00% | 33,588.31 | | 50,192,058.74 |
| 广州市执诚服饰有限公司 | 49.00% | -5,373,974.36 | | 15,605,531.51 |
| 上海乐客友联童鞋有限公司 | 49.00% | -4,399,405.74 | | 22,358,836.93 |

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

| 名称 | 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 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 奥飞影业投资(北京)有限公司 | 138,829,625.69 | 104,132.04 | 138,933,757.73 | 31,373,009.92 | | 31,373,009.92 | | | | | | |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 26,595,608.64 | 2,271,755.93 | 28,867,364.57 | 25,094,796.29 | | 25,094,796.29 | 26,126,854.79 | 2,314,588.52 | 28,441,443.31 | 23,013,908.53 | 6,575,000.00 | 29,588,908.53 |
| 广州市执诚服饰有限公司 | 52,563,750.70 | 2,397,802.95 | 54,961,553.65 | 23,113,530.17 | | 23,113,530.17 | 83,337,313.36 | 2,753,984.20 | 86,091,297.56 | 43,275,979.49 | | 43,275,979.49 |
| 上海乐客友联童鞋有限公司 | 47,027,823.14 | 16,880,315.72 | 63,908,138.86 | 18,277,859.42 | | 18,277,859.42 | 56,759,748.38 | 19,152,679.76 | 75,912,428.14 | 21,303,769.63 | | 21,303,769.63 |

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 |
| 奥飞影业投资(北京)有限公司 | | -2,439,252.19 | -2,439,252.19 | -38,588,010.49 | | | | |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 60,974,834.17 | 4,920,033.50 | 4,920,033.50 | 6,607,750.59 | 49,961,582.48 | 983,152.52 | 983,152.52 | 7,817,370.20 |
| 广州市执诚服饰有限公司 | 48,615,433.34 | -10,967,294.59 | -10,967,294.59 | -2,817,214.75 | 60,517,921.01 | 2,292,534.68 | 2,292,534.68 | -10,923,089.11 |
| 上海乐客友联童鞋有限公司 | 36,749,681.80 | -8,978,379.07 | -8,978,379.07 | -6,629,950.92 | 44,288,140.38 | 4,370,123.29 | 4,370,123.29 | -4,249,401.36 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------------------|----------------|----------------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东宝奥现代物流投资有限公司 | 汕头 | 汕头 | 物流运营 | 30.00% | | 权益法 |
| 北京万象娱通网络科技有限公司 | 北京 | 汕头 | 文化传媒 | 40.00% | | 权益法 |
| 广州三乐信息科技有限公司 | 广州 | 广州 | 游戏研发 | 40.00% | | 权益法 |
| Waystar Success Holding Limited | Cayman Islands | Cayman Islands | 游戏研发 | 40.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 广东宝奥现代物流投资有限公司 | 北京万象娱通网络科技有限公司 | 广东宝奥现代物流投资有限公司 | 北京万象娱通网络科技有限公司 |
| 流动资产 | 48,472,523.01 | 13,121,626.50 | 17,164,295.61 | 2,404,198.86 |
| 非流动资产 | 478,236,647.37 | 782,840.56 | 281,905,547.42 | 1,131,572.14 |
| 资产合计 | 526,709,170.38 | 13,904,467.06 | 299,069,843.03 | 3,535,771.00 |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 流动负债 | 184,733,605.84 | 3,369,882.70 | 137,217,324.73 | 3,013,121.68 |
| 非流动负债 | 294,554,595.00 | - | 91,192,757.00 | - |
| 负债合计 | 479,288,200.84 | 3,369,882.70 | 228,410,081.73 | 3,013,121.68 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 47,420,969.54 | 10,534,584.36 | 70,659,761.30 | 522,649.32 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 14,226,290.86 | 4,213,833.74 | 21,197,928.39 | 195,993.50 |
| 调整事项 | - | - | - | - |
| --商誉 | - | 4,030,110.00 | - | 3,144,882.13 |
| --内部交易未实现利润 | - | - | - | - |
| --其他 | - | - | - | - |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 14,226,290.86 | 8,243,943.74 | 21,197,928.39 | 3,340,875.63 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| 营业收入 | 1,924.85 | 8,889,669.34 | - | 4,124,812.46 |
| 净利润 | -23,238,791.76 | -3,988,064.96 | -15,068,326.17 | -4,267,568.27 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | -23,238,791.76 | -3,988,064.96 | -15,068,326.17 | -4,267,568.27 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | - | - | - | - |

(续)

| 项目 | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|---------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|
| | 广州三乐信息科技有限公司 | Waystar Success Holding Limited | 广州三乐信息科技有限公司 | Waystar Success Holding Limited |
| 流动资产 | 11,642,564.15 | 29,614,141.53 | - | - |
| 非流动资产 | 683,445.93 | 132,873.98 | - | - |
| 资产合计 | 12,326,010.08 | 29,747,015.51 | - | - |
| 流动负债 | 32,263,581.45 | 123,636.23 | - | - |

| | | | | |
|--------------------------|----------------|---------------|---|---|
| 非流动负债 | - | - | - | - |
| 负债合计 | 32,263,581.45 | 123,636.23 | - | - |
| | | | | |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | -19,937,571.37 | 29,623,379.28 | - | - |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产 份额 | -7,975,028.55 | 11,849,351.71 | - | - |
| 调整事项 | 26,792,964.06 | 84,215,126.54 | | |
| --商誉 | 26,792,964.06 | 84,215,126.54 | - | - |
| --内部交易未实现利润 | - | - | - | - |
| --其他 | - | - | | |
| 对联营企业权益投资的 账面价值 | 18,817,935.51 | 96,064,478.25 | - | - |
| 存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| | | | | |
| 营业收入 | 11,281,646.79 | 631,067.96 | - | - |
| 净利润 | -2,954,761.21 | -1,033,591.38 | - | - |
| 终止经营的净利润 | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | -2,954,761.21 | -1,033,591.38 | - | - |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营 企业的股利 | - | - | - | - |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 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 | 23,824,944.37 | 13,325,565.11 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 2,500,620.74 | 753,561.39 |
| --综合收益总额 | 2,500,620.74 | 753,561.39 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不存在

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

不存在

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不存在

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不存在

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）利率风险

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

（2）其他价格风险

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

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

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

2、流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需

要，并降低现金流量波动的影响。

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 205,550.81 | | | 205,550.81 |
| 1.交易性金融资产 | 205,550.81 | | | 205,550.81 |
| （3）衍生金融资产 | 205,550.81 | | | 205,550.81 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 205,550.81 | | | 205,550.81 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司根据银行提供的期末远期结售汇牌价，选取售汇日与资金交割日接近日确定第一层次公允价值计量市价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东、实际控制人情况

| 关联方名称 | 对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 与公司关系 |
|-------|---------------|-------------------|------------|
| 蔡东青 | 49.58 | 49.58 | 控股股东，实际控制人 |

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、(1) 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |

其他说明

截至2014年12月31日，公司无合营企业。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|------------------------------|
| 汕头市丰迪房地产开发有限公司 | 控股股东及实际控制人蔡东青控制的企业 |
| 惠州奥晨置业有限公司 | 控股股东及实际控制人蔡东青控制的企业 |
| 汕头市宝新丽儿童用品实业有限公司 | 控股股东及实际控制人蔡东青配偶的兄弟担任法定代表人的公司 |

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 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|--------------|--------------|
| 汕头市宝新丽儿童用品实业有限公司 | 将外销授权仿真遥控车产品外包给关联方生产 | | 290,188.05 |
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 《啦啦小魔仙2》制作费 | | 7,500,000.00 |
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 《绿树林》制作费 | | 1,014,000.00 |
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 《巴拉拉2》真人剧制作费 | 8,400,000.00 | |
| 北京万象娱通网络科技股份有限公司 | 授权费 | 668,520.99 | |

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 |
|------------------|--------|-------|------------|
| 上海哈邻网络科技有限公司 | 授权业务 | | 508,187.97 |
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 艺人商演 | | 45,955.66 |
| 汕头市澄海区奥达玩具实业有限公司 | 玩具销售 | | 132,650.57 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,078,000.00 | 3,380,000.00 |

(8) 其他关联交易

公司与广东宝奥现代物流投资有限公司其他股东按各自持股比例向宝奥物流提供总额10,000万元的借款，借款主要用于宝奥物流运作宝供国际物流中心项目购买土地之用，按照股权比例公司为其提供3,000万元的借款，上述事项经2013年7月16日召开的第三届董事会第一次会议审议通过，截至2014年8月公司已收回财务资助本金及利息。

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 |
| | 北京万象娱通网络科技有限公司 | 708,632.25 | 14,172.65 | | |
| | 广东宝奥现代物流投资有限公司 | | | 31,076,933.34 | 621,538.67 |

(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 |
|------|--------------|---------------|---------------|
| | 北京潘高文化传媒有限公司 | 14,025,509.22 | 13,233,056.44 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 41,541,954.20 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价 33.85 元/股，合同期限截至 2017 年 6 月 20 日 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 限制性股票行权价 16.09 元/股，合同期限截至 2017 年 6 月 20 日 |

其他说明

本年共有2名激励对象离职,1名激励对象预计离职，涉及注销权益总量为26.05万份，其中：股票期权18.025万份，限制性股票8.025万股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克—斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model） |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 期末最优估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无重大差异 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 13,845,599.68 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 13,845,599.68 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，公司对经销商在华夏银行广州分行的借款余额6,644,527.60元提供连带责任保证，该担保余额最后一笔将在2015年3月到期。

截至2014年12月31日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|------------|----|------------|-----------|----------|----------|------------------|
| 汕头奥飞玩具有限公司 | | -10,955.17 | 10,955.17 | 2,450.00 | 8,505.17 | 8,505.17 |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

| 产品类别 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|---------|------------------|------------------|
| 动漫影视作品 | 368,755,100.95 | 150,910,281.18 |
| 动漫类玩具 | 1,256,325,561.41 | 684,486,941.61 |
| 非动漫玩具 | 323,043,788.38 | 218,369,161.43 |
| 游戏收入 | 308,189,587.02 | 45,944,038.18 |
| 电视媒体收入 | 56,618,849.87 | 54,709,435.47 |
| 婴童用品收入 | 85,215,406.53 | 53,945,520.54 |
| 设计及制作收入 | 18,891,889.12 | 5,926,939.46 |
| 其他 | 12,632,983.26 | 4,576,628.62 |
| 合计 | 2,429,673,166.54 | 1,218,868,946.49 |

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2014年12月，公司之全资子公司奥飞动漫文化（香港）有限公司（以下简称“奥飞香港”）与451 Media Group, LLC（以下简称“451集团”）签订了《认购协议》，协议约定奥飞香港以9,999,999美元向451集团认购新增发股份，认购完成后奥飞香港持有约27,027,027股，2015年1月奥飞香港已完成实际出资认购。

(2) 2011年3月1日，公司与上海大模王动漫科技有限公司、杜心玥、李芳、沈乐平签订《动画项目合作协议》，约定奥飞同意就大模王及大模王控制人创作、制作的《植物世界》动画片进行投资。2014年11月19日，根据广东省汕头市中级人民法院（2014）汕中法民四初字第1号民事判决书，判决被告上海大模王动漫科技有限公司、杜心玥、李芳、沈乐平在判决生效之日起十日内返还公司投资款2000万元，另外支付违约金3000万元。

一审判决后，四被告不服上诉到广东省高级人民法院，2015年4月22日，公司与四上诉人和解，同时

广东省高级人民法院出具[(2015)粤高法民三终字第112号]民事调解书,四上诉人委托第三方TOMORROW STUD10 CORPORATION 公司支付公司人民币2600万元的等值美元,完成支付后公司与四上诉人分别放弃各自诉讼请求及反诉请求,截止财务报告批准报出日公司已收到2600万元等值美元款。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 101,003,565.62 | 100.00% | 2,288,247.96 | 2.27% | 98,715,317.66 | 168,800,142.96 | 100.00% | 3,836,545.38 | 2.27% | 164,963,597.58 |
| 合计 | 101,003,565.62 | 100.00% | 2,288,247.96 | 2.27% | 98,715,317.66 | 168,800,142.96 | 100.00% | 3,836,545.38 | 2.27% | 164,963,597.58 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 99,327,914.13 | 1,986,558.29 | 2.00% |
| 1年以内小计 | 99,327,914.13 | 1,986,558.29 | 2.00% |
| 1至2年 | 1,038,034.79 | 103,803.48 | 10.00% |
| 2至3年 | 604,610.78 | 181,383.23 | 30.00% |
| 3年以上 | 33,005.92 | 16,502.96 | |
| 3至4年 | 33,005.92 | 16,502.96 | 50.00% |
| 合计 | 101,003,565.62 | 2,288,247.96 | 2.27% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,548,297.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为49,299,390.76元，占应收账款年末余额合计数的比例为48.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为985,987.82元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,000,000.00 | 17.72% | 400,000.00 | 2.00% | 19,600,000.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 92,896,874.15 | 82.28% | 2,453,879.71 | 2.64% | 90,442,994.44 | 103,751,107.70 | 100.00% | 3,709,939.91 | 3.58% | 100,041,167.79 |
| 合计 | 112,896,874.15 | 100.00% | 2,853,879.71 | 2.53% | 110,042,994.44 | 103,751,107.70 | 100.00% | 3,709,939.91 | 3.58% | 100,041,167.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|------------|-------|----------------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海大模王动漫科技有限公司 | 20,000,000.00 | 400,000.00 | 2.00% | 一审判决待收回，根据已冻结资产情况，仍谨慎性按一年以内账龄计提。 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 400,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 86,878,846.25 | 1,737,576.92 | 2.00% |
| 1 年以内小计 | 86,878,846.25 | 1,737,576.92 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 5,581,777.90 | 558,177.79 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 300,000.00 | 90,000.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 136,250.00 | 68,125.00 | |

| | | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| 3至4年 | 136,250.00 | 68,125.00 | 50.00% |
| 合计 | 92,896,874.15 | 2,453,879.71 | 2.64% |

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 856,060.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 2,109,297.40 | 1,175,600.90 |
| 借支款及备用金 | 2,987,632.68 | 1,980,666.71 |
| 往来款 | 87,653,524.07 | 99,938,490.09 |
| 待收款 | 20,000,000.00 | |
| 其他 | 146,420.00 | 656,350.00 |
| 合计 | 112,896,874.15 | 103,751,107.70 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 广东奥飞文化传播有限公司 | 往来款 | 56,248,412.96 | 1 年以内 | 49.82% | 1,124,968.26 |
| 上海大模王动漫科技有限公司 | 应退款 | 20,000,000.00 | 3-4 年 | 17.72% | 400,000.00 |
| 广州叶游信息技术有限公司 | 往来款 | 17,205,111.11 | 1 年以内 | 15.24% | 344,102.22 |
| 壹沙北京文化传媒有限公司 | 往来款 | 9,000,000.00 | 1 年以内 | 7.97% | 180,000.00 |
| 广州市执诚服饰有限公司 | 往来款 | 5,200,000.00 | 1 年以内 | 4.61% | 104,000.00 |
| 合计 | -- | 107,653,524.07 | -- | 95.36% | 2,153,070.48 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| 无 | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,680,030,075.84 | | 1,680,030,075.84 | 390,376,749.24 | | 390,376,749.24 |
| 对联营、合营企业投资 | 65,113,114.48 | | 65,113,114.48 | 37,864,369.13 | | 37,864,369.13 |

| | | | | | | |
|----|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 1,745,143,190.32 | | 1,745,143,190.32 | 428,241,118.37 | | 428,241,118.37 |
|----|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|--------------|------------------|----------|----------|
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 196,930,121.39 | | | 196,930,121.39 | | |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 北京中奥影迪动画制作有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 10,847,379.50 | 425,783,195.00 | | 436,630,574.50 | | |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司 | 5,360,795.35 | 49,220.00 | | 5,410,015.35 | | |
| 汕头奥飞玩具有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | | |
| 广州市执诚服饰有限公司 | 27,642,453.00 | | | 27,642,453.00 | | |
| 广东明星创意动画有限公司 | 21,250,000.00 | | | 21,250,000.00 | | |
| 上海乐客友联童鞋有限公司 | 22,950,000.00 | | | 22,950,000.00 | | |
| 汕头奥迪玩具有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 广东原创动力文化传播有限公司 | 36,396,000.00 | | | 36,396,000.00 | | |
| 北京魔屏科技有限公司 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 广州叶游信息技术有限公司 | | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | | |
| 奥飞多屏文化传媒有限公司 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | | 4,860,000.00 | | 4,860,000.00 | | |
| 广东奥飞实业有限公司 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | | 435,960,911.60 | | 435,960,911.60 | | |
| 上海方寸信息技术有限公司 | | 325,000,000.00 | | 325,000,000.00 | | |
| 合计 | 390,376,749.24 | 1,292,653,326.60 | 3,000,000.00 | 1,680,030,075.84 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|--------|------|------|
|------|------|--------|------|------|

| | | 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 | | 期末余额 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京潘高 文化传媒 有限公司 | 4,084,365 .40 | | | 4,665.98 | | | | | | 4,089,031 .38 | |
| 广东宝奥 现代物流 投资有限 公司 | 21,197,92 8.39 | | | -6,971,63 7.53 | | | | | | 14,226,29 0.86 | |
| 北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司 | 3,340,875 .63 | 6,500,000 .00 | | -1,596.93 1.89 | | | | | | 8,243,943 .74 | |
| 上海哈邻 网络科技 有限公司 | 9,241,199 .71 | | | -2,187,14 5.43 | | | | | | 7,054,054 .28 | |
| 深圳市奥 飞贝肯文 化有限公 司 | | 9,000,000 .00 | | -1,400,31 4.06 | | | | | | 7,599,685 .94 | |
| 珠海广发 信德奥飞 资本管理 有限公司 | | 4,000,000 .00 | | 1,082,172 .77 | | | | | | 5,082,172 .77 | |
| 广州三乐 信息科技 有限公司 | | 20,000,00 0.00 | | -1,182,06 4.49 | | | | | | 18,817,93 5.51 | |
| 小计 | 37,864,36 9.13 | 39,500,00 0.00 | | -12,251,2 54.65 | | | | | | 65,113,11 4.48 | |
| 合计 | 37,864,36 9.13 | 39,500,00 0.00 | | -12,251,2 54.65 | | | | | | 65,113,11 4.48 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,502,440,835.03 | 929,666,269.15 | 1,133,193,616.12 | 694,411,237.06 |
| 其他业务 | 7,102,023.42 | | 678,418.35 | |
| 合计 | 1,509,542,858.45 | 929,666,269.15 | 1,133,872,034.47 | 694,411,237.06 |

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 | | 1,291,541.74 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,251,254.65 | -6,953,746.37 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -252,429.24 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -97,990.00 | 3,345,548.95 |
| 保本固定收益性理财产品利息收益 | 1,273,611.11 | |
| 合计 | -11,328,062.78 | -2,316,655.68 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -344,599.54 | |
| 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） | 16,497,322.39 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 2,169,611.66 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,273,611.11 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 595,187.89 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 497,921.21 | |
| 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 | 2,547,076.48 | |

| | | |
|-----------|---------------|----|
| 少数股东权益影响额 | 107,379.24 | |
| 合计 | 18,034,599.00 | -- |

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 | 20.41% | 0.68 | 0.68 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.55% | 0.65 | 0.65 |

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、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 628,307,122.06 | 1,289,116,132.09 | 913,887,253.04 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 105,047,674.66 | 88,150.00 | 205,550.00 |
| 应收票据 | 800,000.00 | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 197,188,115.95 | 324,242,727.48 | 343,486,849.14 |
| 预付款项 | 139,139,579.62 | 99,363,498.28 | 264,972,845.52 |
| 应收利息 | 2,115,812.58 | 7,212,620.44 | 1,749,355.99 |
| 其他应收款 | 30,525,955.07 | 43,344,884.04 | 47,527,828.24 |
| 存货 | 315,173,024.72 | 442,997,481.46 | 412,154,022.18 |
| 其他流动资产 | 922,229.71 | 8,404,386.98 | 214,180,086.87 |
| 流动资产合计 | 1,419,219,514.37 | 2,214,769,880.77 | 2,198,163,790.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 19,930,507.70 | 54,980,641.30 |
| 长期股权投资 | 37,413,673.45 | 37,864,369.13 | 161,177,592.73 |
| 固定资产 | 74,152,313.24 | 254,230,298.53 | 267,377,485.94 |
| 在建工程 | 142,062,771.67 | 913,113.20 | 257,318.87 |
| 无形资产 | 213,504,210.19 | 208,060,079.43 | 210,048,061.07 |
| 商誉 | 29,706,988.92 | 490,253,994.03 | 1,165,514,982.31 |
| 长期待摊费用 | 5,097,292.61 | 10,178,418.74 | 16,716,152.84 |
| 递延所得税资产 | 3,717,333.90 | 6,517,314.32 | 16,937,942.78 |
| 其他非流动资产 | | | 18,892,280.00 |
| 非流动资产合计 | 505,654,583.98 | 1,027,948,095.08 | 1,911,902,457.84 |
| 资产总计 | 1,924,874,098.35 | 3,242,717,975.85 | 4,110,066,248.82 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 516,696,814.23 | 283,301,742.60 |
| 应付票据 | 6,992,355.80 | 1,361,100.00 | 5,405,966.40 |
| 应付账款 | 200,142,662.46 | 216,885,506.41 | 244,964,204.43 |
| 预收款项 | 37,615,168.40 | 34,545,942.88 | 38,664,643.09 |
| 应付职工薪酬 | 21,933,500.57 | 27,463,905.60 | 77,941,683.78 |
| 应交税费 | 33,140,755.83 | 44,263,586.46 | 45,552,756.82 |
| 应付利息 | 24,711.05 | 17,985,177.21 | 16,662,642.12 |
| 应付股利 | | 997,779.29 | 997,779.29 |
| 其他应付款 | 11,552,679.64 | 26,176,927.65 | 25,079,876.47 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 3,945,000.00 | 75,598,047.54 |
| 其他流动负债 | | 2,210,000.00 | |
| 流动负债合计 | 331,401,833.75 | 892,531,739.73 | 814,169,342.54 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | 13,150,000.00 | 6,575,000.00 | |
| 应付债券 | | 547,569,948.73 | 548,071,648.77 |
| 长期应付款 | | | 85,780,589.37 |
| 递延收益 | 338,080.00 | 180,000.00 | 6,435,980.07 |
| 递延所得税负债 | 6,274.49 | 13,222.50 | 1,168,658.38 |
| 其他非流动负债 | | | 17,720,480.15 |
| 非流动负债合计 | 13,494,354.49 | 554,338,171.23 | 659,177,356.74 |
| 负债合计 | 344,896,188.24 | 1,446,869,910.96 | 1,473,346,699.28 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 409,600,000.00 | 614,400,000.00 | 631,940,162.00 |
| 资本公积 | 578,737,000.00 | 373,937,000.00 | 857,724,831.96 |
| 减：库存股 | | | 17,720,480.15 |
| 其他综合收益 | -50,335.81 | 4,125,989.62 | -888,208.13 |
| 盈余公积 | 63,385,656.18 | 80,795,338.47 | 95,802,970.94 |
| 未分配利润 | 427,407,678.17 | 620,351,240.55 | 971,916,492.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,479,079,998.54 | 1,693,609,568.64 | 2,538,775,769.42 |
| 少数股东权益 | 100,897,911.57 | 102,238,496.25 | 97,943,780.12 |
| 所有者权益合计 | 1,579,977,910.11 | 1,795,848,064.89 | 2,636,719,549.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,924,874,098.35 | 3,242,717,975.85 | 4,110,066,248.82 |

5、其他

无。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司投资者关系与公关部