

广东奥飞动漫文化股份有限公司

2015 年年度报告



2016 年 03 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	55
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节 公司治理.....	72
第十节 财务报告.....	79
第十一节 备查文件目录.....	208

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
奥飞文化	指	广州奥飞文化传播有限公司，为本公司的全资子公司
奥飞香港	指	奥飞动漫文化（香港）有限公司，为本公司的全资子公司
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
爱乐游	指	北京爱乐游信息技术有限公司，为本公司的全资子公司
四月星空	指	北京四月星空网络技术有限公司，为本公司的全资子公司
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
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
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
奥飞影业	指	奥飞影业投资（北京）有限公司，为本公司的控股子公司
影业香港	指	奥飞影业香港有限公司，为本公司的控股孙公司
魔屏	指	北京魔屏科技有限公司，为本公司的控股子公司
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
卓游	指	广州卓游信息科技有限公司，为本公司的控股孙公司
奥飞贝肯	指	深圳市奥飞贝肯文化有限公司，为本公司的参股公司
FunnyFlux 公司	指	FunnyFlux Entertainment Co., Ltd, 为本公司的参股公司
451 集团	指	451 Media Group LLC, 为本公司的参股公司
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、独立财务顾问	指	广发证券股份有限公司
律师	指	北京大成律师事务所
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	奥飞动漫	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.gdalpha.com		
电子信箱	invest@gdalpha.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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 26 楼 2606	广东省广州市珠江新城临江大道 5 号保利中心 26 楼 2606
电话	020-38983278-3886	020-38983278-1107
传真	020-38336260	020-38336260
电子信箱	invest@gdalpha.com	invest@gdalpha.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
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

组织机构代码	统一社会信用代码：91440500617557490G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	熊永忠、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）	林焕伟、蒋迪	2014 年 3 月 24 日至 2015 年 12 月 31 日

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,589,170,846.06	2,429,673,166.54	6.56%	1,553,010,630.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	489,039,975.91	428,012,884.72	14.26%	230,833,244.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	354,187,234.73	409,978,285.72	-13.61%	217,604,535.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	-96,615,452.55	522,773,944.04	-118.48%	148,408,348.16
基本每股收益（元/股）	0.39	0.34	14.71%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.34	14.71%	0.38
加权平均净资产收益率	17.46%	20.41%	-2.95%	14.58%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末

总资产（元）	4,809,286,924.08	4,110,066,248.82	17.01%	3,242,717,975.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,029,507,283.07	2,538,775,769.42	19.33%	1,693,609,568.64

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	615,665,085.91	643,161,622.62	612,971,290.39	717,372,847.14
归属于上市公司股东的净利润	79,857,159.80	175,330,765.16	125,856,746.50	107,995,304.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,716,510.93	81,086,875.68	115,973,666.00	71,410,182.12
经营活动产生的现金流量净额	-97,643,412.93	57,650,578.59	-286,271,641.37	229,649,023.16

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	113,191,043.63	-344,599.54	-203,378.98	
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）	27,867,370.39	16,497,322.39	6,246,244.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	335,252.24	2,169,611.66	1,015,225.06	

委托他人投资或管理资产的损益	2,505,073.01	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	19,667,250.00	595,187.89	7,809,358.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,154,830.85	497,921.21	812,681.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,987,132.40			
减：所得税影响额	22,860,375.09	2,547,076.48	1,823,698.81	
少数股东权益影响额（税后）	-979,428.55	107,379.24	627,722.01	
合计	134,852,741.18	18,034,599.00	13,228,709.62	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务主要分为四大部分：内容创作、媒体经营、游戏研运、消费品制造与营销。

(一) **内容创作**：公司的内容创作业务中，主要为动漫影视类内容。随着文化多业态融合与联动发展趋势的深化，公司于2014年开始切入真人影视业务。

(1) **动漫影视**：公司制作动漫影视内容，已实现从创意、制作到市场推广完整的运作体系，部分加工制作环节对外委托加工，但核心环节均由公司自主完成。动漫影视作品的收入分为动漫影视片节目发行收入、授权费收入两种形式。前者主要是发行动漫影视作品的收入，后者指公司就策划制作并已播放的动漫影视作品授权客户采用其动漫影视作品中的形象、品牌等的商品，按商品销售额的一定比例收取的形象授权费。

随着IP矩阵与泛娱乐产业运营一体化战略深化，公司持续加大对动漫影视内容创作的投入。2015年，公司共推出《喜羊羊与灰太狼》、《开心宝贝》、《火力少年王》、《铠甲勇士》、《巴啦啦小魔仙》、《超级飞侠》等16部动漫片及续集，产能超过一万分钟，在二维与三维动画创意、制作水平均保持行业领先地位。

(2) **真人影视**：IP提炼成多形态、多维度的文化内容成为行业趋势。公司于2014年成立奥飞影业，从参投国内外电影项目的制作环节切入，目前主要涵盖内容创作、影片制作、衍生品开发等环节。内容创作主要依托公司现有K12领域的IP矩阵、“有妖气”平台的IP资源以及其他多形态的IP资源，进行剧本改编的二次创作过程。在影片制作环节，公司以主导或参投的形式参与制作，根据约定模式分享影片票房收益。主导项目以及部分参投项目，公司可根据协议约定进行相关衍生品开发，获得IP后端的价值增量。

报告期内，公司电影业务效益初显，参与运作的电影项目超过20部，至今已上映8部。其中，公司参投何炅执导的青春偶像电影《栀子花开》，首日票房破亿；参投由周星驰执导的《美人鱼》获得中国影史票房冠军；参投的由莱昂纳多·迪卡普里奥主演的《荒野猎人》囊括了第88届奥斯卡最佳导演、最佳男主角、最佳摄影三项大奖，并已引入国内上映。

(二) **媒体经营**：公司已建立“嘉佳卡通卫视+爱看动漫+魔屏+布卡”囊括电视、移动端动漫媒体渠道，搭建“线上”、“线下”多屏传播平台。

(1) **电视媒体**：公司所控股的广东嘉佳卡通影视有限公司（下称“嘉佳卡通”）、广告专业运营团队壹沙（北京）文化传媒有限公司与北京奥飞传媒有限公司（原“北京奥飞多屏传媒有限公司”，下称“奥

飞传媒”），形成“内容制作+媒体渠道+广告运营”的媒体产业链运作经营格局。通过节目赞助、节目植入、线上线下营销、软硬广告传播结合等诸多方面进行广告招商；年度广告运作通过招标方式实行广告包盘，实现营业收入。

报告期内，嘉佳卡通国内落地覆盖进一步扩大，内容质量持续提升。作为全国6大少儿卡通卫视频道之一，嘉佳卡通2015年收视率取得突破，一方面依托公司在K12领域强大的动漫内容创作能力与多年沉淀的深厚用户基础，另一方面转型专注大型综艺节目价值挖掘，节目制作能力快速提升。

（2）**互联网媒体：**公司控股国内领先的移动漫画平台北京魔屏科技有限公司（漫画魔屏），参股国内领先的儿童动漫视频移动平台北京万象娱通网络科技有限公司（爱看动漫乐园）、移动漫画APP运营商北京二次元科技有限公司（布卡漫画），平台总用户量均以千万计。公司利用平台较大的流量进一步扩大旗下漫画作品、影视内容的用户群体，提升IP影响力；同时，为其他内容、发行商提供快速、精准的客户定位与内容投放服务；此外，公司的游戏、消费品等可搭载线上媒体渠道，获得更直接、更广阔的用户群。

（三）**游戏研运：**随着移动用户红利消耗与引流效果弱化，游戏行业的研发、发行、渠道三个端口存在明显的集中化趋势。自主研发能力是市场胜出的第一要素，发行是变现的重要途径。报告期内，公司的游戏业务主要集中在游戏研发方面，并开始涉足游戏发行领域。公司所研发的游戏产品由发行商支付版权金后，在各大游戏平台上推广和运营。游戏产品采用下载免费/下载收费、道具收费等模式，取得的收入在研发商、发行商、平台商及支付服务商之间进行分配。

（1）**游戏研发：**公司旗下控股了9家游戏研发公司，各专注不同类型的产品，包括手游、端游、休闲类、修仙类、重度型等多类型游戏研发。截至2015年底，公司推出了《雷霆战机》、《怪物X联盟》、《魔天记》等多款游戏，取得了较好业绩，部分产品获得了众多市场消费者的认可。

（2）**游戏发行：**此外，公司于2015年9月成立广州卓游信息科技有限公司，开启游戏发行业务，推动游戏研运一体化，着力提升游戏板块的整体运营效益。

（四）**消费品制造与营销：**公司通过自主创作或授权开发，生产制造玩具产品，主要为动漫玩具与非动漫玩具，并于近期启动包括机器人、智能手表等产品在内的人工智能领域。业务流程主要包括创意外观设计、结构功能开发、模具开发、制造、营销等多个环节。公司在前端创意与后端营销方面，大力推动与精品IP矩阵相结合，提升产品的品牌效应；自有的产品研发与制造体系使公司在成本、效率、市场反应等方面更具竞争优势，因而在国内玩具市场持续保持领先的地位。

（1）**动漫玩具：**公司动漫玩具主要包括喜羊羊玩具、火力少年王悠悠球、战斗王之飓风战魂陀螺、啦啦小魔仙女孩人偶和装备玩具、铠甲勇士人偶和装备玩具、超级飞侠变形和模型玩具等自主创作的动漫形象相关的衍生品。动漫玩具依托公司精品IP矩阵的巨大影响力以及多点开花的产业生态，不断开创多产业联动营销模式。2015年秋季，铠甲勇士玩具系列宣布开展“玩具+游戏+电影”的创新营销。受益于动

画系列人气快速上升，2015年超级飞侠相关总收入，包括玩具、影视、授权等，接近2亿。国际化业务也实现长足发展，与孩之宝合作取得实质性成果。双方于2015年3月成立合资公司，共同打造的首款主打“IP+益智”的玩具产品铠甲勇士酷垒积木已在国内上市；共同推出国际版《火力少年王》已于2015年11月13日在美国播出，衍生玩具将随之在美国上市。

(2) **非动漫玩具：**公司非动漫类玩具主要包括澳贝婴童玩具、遥控飞机、挥挥飞车等。其中澳贝婴童玩具经过多年的悉心经营，已在国内婴童玩具市场中建立了较高的品牌美誉度。通过深入了解用户需求，加大产品研发力度，多方位满足母婴需求。近期澳贝所开发的新品中，帮助新手妈妈轻松育儿的“新妈三宝”，成功快速切入市场，助力提升优质客户的市场占有率。

(3) **智能玩具：**公司启动了智能玩具的设计、研发、制作，并与多家人工智能领先企业建立战略联盟，以“IP+智能”战略理念为消费者带来更多创新体验产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要是报告期内权益法核算的股权投资增加所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
可供出售金融资产	主要是报告期内作为可供出售金融资产的股权投资增加所致。
其他非流动资产	主要是报告期预付的股权性投资款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、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，集动漫、玩具、婴童、游戏、授权、媒体、电影等一体的泛娱乐生态系统。公司秉承开放的心态，在内容制作、消费品授权、产品研发等领域与国内外众多的合作伙伴，包括孩之宝、三七互娱、美国

451传媒等建立战略联盟，采取战略合作、参股、合资公司等方式建立了长期稳健的合作伙伴关系。未来将围绕“内容为王”、“互联网化”、“国际化”和“科技化”的发展战略，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优秀IP，扩大IP资源储备。目前在K12领域布局了“铠甲勇士”、“巴啦啦小魔仙”、“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，奥飞并购、整合了北京四月星空网络技术有限公司旗下的“有妖气原创漫画梦工厂（www.u17.com）”（下称“有妖气”）。有妖气是国内领先的原创漫画平台，平台所连载的漫画作品超过40,000部，并有累计17,000多位漫画作者在平台上持续进行内容创作、更新，极具活力的UGC（用户原创内容）模式为奥飞泛娱乐IP平台注入源源不断的IP孵化能力。公司在K12领域的IP优势以及成功整合有妖气平台，初步构建起公司的泛娱乐IP平台，奠定了奥飞泛娱乐生态中的核心基础。

3、多业态、多形式、多维度的泛娱乐产业布局

公司已构建以IP为核心涵盖动漫、玩具、婴童、游戏、授权、媒体、电影等的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的泛娱乐生态圈。IP资源可进行多方位、多角度、多轮次立体开发为电影、游戏、动画、电视剧、网络剧等文化内容衍生品，提升和放大IP品牌价值。IP的运营与变现依托全产业链优势开启衍生品、游戏、IP场景消费等多渠道联动变现模式，提升单个用户价值。

4、紧抓科技发展趋势的前瞻性战略布局

近几年，VR、AI从技术到产品的应用均有很大突破。公司紧抓科技发展趋势，在VR、AI领域进行了前瞻性布局，目前涵盖技术、设备、IP、内容、衍生等VR方面布局，初步构筑VR生态圈雏形。此外，公司启动儿童智能产品的设计、研发、制作，与智能领域的领先企业达成战略合作，以IP、内容为抓手，整合产业资源，并将积极探索IP与科技结合的多种可能，夯实创新型产业布局的先行者优势。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

（一）行业概述

2015年，随着IP、“互联网+”、科技的全面渗透，泛娱乐一体化消费时代正式来临。包括动漫、文学、游戏、影视、媒体、衍生消费品在内的泛娱乐核心产业均处于长线上升通道，跨界融合加速，中国泛娱乐产业总产值由2011年的1888亿元，增加至2015年的4229亿元，复合增长率达22.34%。（数据来源：《2015-2016中国泛娱乐产业发展白皮书》）

在细分领域中，动漫及衍生品保持并行增长轨迹，2015年共实现产值1132亿元（数据来源：《2015-2016中国泛娱乐产业发展白皮书》）；2015年中国游戏产值达1407亿元，中国游戏用户达到5.34亿人（数据来源：《2015年中国游戏产业报告》）；2015中国电影总票房为440.69亿元，增幅达49%，创下历史新高。（数据来源：国家新闻出版广电总局电影局）

泛娱乐市场呈现三大发展趋势：一、受益于居民消费升级和文化需求增长趋势，泛娱乐市场整体及各细分市场仍保持着快速成长趋势；二、伴随市场竞争愈加激烈，精品IP作用更加显现，内容价值不断提升，IP资产日益增值；三、以VR等技术为代表的高科技成为泛娱乐市场的变革力量，新技术、新业态、新方式不断助推文化娱乐市场转型升级。

（二）报告期内公司经营情况

2015年是公司构建产业生态关键性的一年。整体而言，公司基本完成IP创造、IP传播与IP衍生产业相互协同发展的泛娱乐生态圈的构建。泛娱乐生态的进化逻辑更加清晰，产业布局得到优化，综合竞争力全面提升。

报告期内，公司紧紧围绕“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，有序开展各项重点经营工作。具体如下：

1、深化“内容为王”战略，构筑泛娱乐IP平台，奠定奥飞泛娱乐生态的核心基础

公司在K12领域已打造了庞大的动漫IP矩阵，以及构建了完善的IP创造体系。2015年，公司共推出《喜羊羊与灰太狼》、《开心宝贝》、《火力少年王》、《铠甲勇士》、《巴啦啦小魔仙》、《超级飞侠》等16动漫片及续集，产能超过一万分钟，在二维与三维动画创意、制作水平均保持行业领先地位。2015年上半年的重点学龄前IP项目“超级飞侠”，动画片上线至今国内全网点击量超过14亿，迄今已在全球逾69个国家播出，收视在同类节目中保持领先地位，成为K12领域动漫IP中的新秀。根据市场调查机构数据显示，“喜羊羊与灰太狼”、“巴啦啦小魔仙”以及“铠甲勇士”在3-11岁儿童中占据领先地位，整体超过其他

品牌人物系列的喜爱度。

为进一步将公司IP矩阵延伸至全年龄段用户，公司收购北京四月星空网络技术有限公司100%股权，整合其旗下的“有妖气原创漫画梦工厂（www.u17.com）”（下称“有妖气”）。有妖气是国内领先的原创漫画平台，在K12以上领域拥有丰富的IP资源。截至2015年12月31日，有妖气所连载的漫画作品超过40,000部，月活跃读者超过800万，并有累计17,000多位漫画作者在平台上持续进行内容创作、更新，极具活力的UGC（用户原创内容）模式与美国的漫威漫画公司发展模式相似，为奥飞泛娱乐IP平台注入源源不断的IP孵化能力。

公司在K12领域的IP优势以及成功整合有妖气平台，初步构建起公司的泛娱乐IP平台，奠定了奥飞泛娱乐生态中的核心基础。

2、泛娱乐多元产业生态圈全面加速，互联网助力产业、推广、变现优化

公司已构建以IP为核心涵盖动漫、玩具、婴童、游戏、授权、媒体、电影等的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的泛娱乐生态圈。奥飞多年积淀的强大动漫IP运营能力，有力地激发了公司多元产业群在报告期内全面加速发展，同时借助互联网渠道不断优化各业务板块的运营模式。

玩具依托精品IP矩阵以及多点开花的产业生态，开创“玩具+游戏+电影”的创新营销模式。线上媒体运营能力大幅提升，与爱奇艺、腾讯视频、优酷等知名视频网站加强内容版权合作，强化内容营销能力，带动玩具销售持续提升。

婴童业务通过深入了解用户需求，加大产品研发力度，所开发的新品中帮助新手妈妈轻松育儿的“新妈三宝”，成功快速切入市场，助力提升优质客户的市场占有率。线上渠道持续发力，澳贝旗舰店通过粉丝营销等不断扩大直销客户群体。

2015年，公司参与运营《魔天记》、《雷霆战舰》等多款游戏，取得了较好业绩，部分产品获得了很多市场消费者的认可。此外，公司成立广州卓游信息科技有限公司，开启游戏发行业务，推动游戏研运一体化，提升游戏板块的综合运营效益。

2015年，公司在体验业态及联合授权领域取得突破，除在喜羊羊农庄、咖啡屋、餐厅、甜品店成功运营之外，喜羊羊广州塔巡展、巴啦啦主题乐园、铠甲勇士·捕将游轮首秀、肯德基巴啦啦主题儿童套餐等各种新业态项目收获颇丰。

媒体运营实现“线上”、“线下”全覆盖。其中，嘉佳卡通卫视2015年收视率取得突破，在全国50城市50家卫视排名，从上期末的31位晋升至21位，成为年度排名上升冠军。

电影业务效益初显，公司参投何炅执导的青春偶像电影《栀子花开》，首日票房破亿；参投由周星驰执导的《美人鱼》获得中国影史票房冠军；参投的由莱昂纳多·迪卡普里奥主演的《荒野猎人》囊括多个著名奖项，全球票房表现佳，并已引入国内上映。

3、全面实施国际化战略，“走出去”与“引进来”并行发展

(1) 走出去：

2015年公司大力拓展海外市场，在洛杉矶、波士顿、伦敦、巴黎、雅加达、首尔、曼谷等均设有分支机构，海外业务覆盖超过40个国家或地区。2015年4月，公司推出首部定位于面向全球观众的学龄前动画系列《超级飞侠》，迄今已在全球逾69个国家播出，包括中国金鹰卡通频道、韩国电视台EBS、美国 Sprout 频道、拉美探索儿童频道（Discovery Kids）等渠道，收视在同类节目中保持领先地位，其衍生品国内外销售额快速增长。有妖气平台的漫画作品《雏蜂》所改编的同名动画片，于2015年8月15日在日本播出，成为近年成功进军日本市场的首部中国原创动漫作品。根据公司旗下知名IP“火力少年王”所改编的国际版《火力少年王》动画片于2015年11月13日在美国探索家庭频道（Discovery Family Channel）播出，带动各类相关衍生品进军美国市场。

(2) 引进来：

公司国际化战略落地不仅是“走出去”，而是与“引进来”并行发展。除联手推出国际版《火力少年王》动画片外，公司与世界级知名玩具企业孩之宝还于2015年3月成立合资公司，加强战略合作。2015年共同打造的首款主打“IP+益智”的玩具产品铠甲勇士酷垒积木已在国内上市，未来，将利用双方在创意、IP、渠道、多产业联动等多方面的优势互补，撬动中国极具发展前景的积木玩具市场，打破原有的竞争格局。

公司切入国际化视野整合全球优质IP资源与运营平台，所参投的由莱昂纳多·迪卡普里奥主演的国际性影片《荒野猎人》囊括了第88届奥斯卡最佳导演、最佳男主角、最佳摄影三项大奖，目前已引入国内上映，反映了公司的精品IP挖掘与国际化资源整合能力。此外，公司还参股了美国451传媒集团、韩国的FunnyFlux公司，与新摄政娱乐公司（New Rengency）加强战略合作，持续开拓全球合作伙伴网络，整合国际成熟的技术与商业模式，构建领先的文化产业化平台。

4、紧抓科技发展趋势，开启“IP+科技”战略，初步布局VR、AI等领域

2015年，公司正式切入VR、AI新领域，持续在VR领域积极布局，先后参股了拥有全球领先惯性动捕技术的北京诺亦腾科技有限公司，进行虚拟偶像运营、VR特效、音效制作的香港泽立仕控股有限公司，国内领先VR头显设备和平台方上海乐相科技有限公司，虚拟现实内容、VR游戏制作公司北京时光梦幻科技有限公司，国内最早的全景视觉应用机构之一北京互动视界文化传媒有限公司等公司。公司在VR方面所布局的领域，涵盖了技术、设备、IP、内容、衍生等方面，初步构筑VR生态圈雏形。未来，公司将以IP、内容为抓手，整合产业资源，推进“IP+科技”产业大融合。

公司启动了智能玩具的设计、研发、制作，并与多家人工智能领先企业建立战略联盟，以“IP+智能”战略理念为消费者带来更多创新体验产品。

近几年，VR、AI从技术到产品的应用均有很大突破。未来，科技有可能重构泛娱乐业态、颠覆大众消费与生活方式。紧抓科技发展趋势，公司还将积极探索IP与科技结合的多种可能，夯实创新型产业布局的先行者优势。

二、主营业务分析

1、概述

2015年度公司营业收入258,917.08万元，与上年同比增长15,949.77万元，增幅6.56%，公司业绩稳定增长。

本年度营业毛利率53.38%，同比上升4.38%，主要是产品销售单价增加，原料采购成本下降所致。

本年度销售费用及管理费用分别为42,954.69万元和47,796.14万元，同比增幅分别为17.43%和30.41%，主要是公司不断扩大经营规模，在营业收入得到增长的同时相应的广告费、职工薪酬、推广促销展示费和运输商检仓储费等以及研发费用增长较快所致。

本年度投资收益为10,361.31万元，同比增加11,452.64万元，主要是处置股权性投资取得投资收益所致。

本年度利润总额54,952.73万元，同比增长24.27%；归属母公司净利润48,904.00万元，同比增长14.26%。主要是报告期内资产优化处理股权性投资取得投资收益所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,589,170,846.06	100%	2,429,673,166.54	100%	6.56%
分行业					
动漫行业	2,589,170,846.06	100.00%	2,429,673,166.54	100.00%	6.56%
分产品					
动漫影视类	422,129,222.67	16.30%	368,755,100.95	15.18%	14.47%
玩具销售类	1,616,012,300.67	62.41%	1,579,369,349.79	65.00%	2.32%
游戏类	291,474,844.32	11.26%	308,189,587.02	12.68%	-5.42%

电视媒体类	101,515,054.60	3.92%	56,618,849.87	2.33%	79.30%
婴童用品类	104,098,570.52	4.02%	85,215,406.53	3.51%	22.16%
设计及制作类	23,653,061.09	0.91%	18,891,889.12	0.78%	25.20%
其他业务	30,287,792.19	1.17%	12,632,983.26	0.52%	139.75%
分地区					
中国内地	2,165,330,278.37	83.63%	2,172,744,428.55	89.43%	-0.34%
境外（含香港）	423,840,567.69	16.37%	256,928,737.99	10.57%	64.96%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,589,170,846.06	1,207,104,025.02	53.38%	6.56%	-0.97%	3.55%
分产品						
动漫影视类	422,129,222.67	231,378,723.02	45.19%	14.47%	53.32%	-13.89%
玩具销售类	1,616,012,300.67	725,021,279.40	55.14%	2.32%	-19.70%	12.30%
游戏类	291,474,844.32	33,800,460.98	88.40%	-5.42%	-26.43%	3.31%
电视媒体类	101,515,054.60	122,596,127.68	-20.77%	79.30%	124.09%	-24.14%
婴童用品类	104,098,570.52	60,362,279.21	42.01%	22.16%	11.89%	5.32%
设计及制作类	23,653,061.09	13,621,526.61	42.41%	25.20%	129.82%	-26.22%
培训类	764,937.85	655,284.55	14.33%	-1.99%	-56.61%	107.84%
表演类	4,256,222.94	4,687,665.07	-10.14%	12.82%	67.39%	-35.90%
信息服务类	1,389,155.73	1,483,222.14	-6.77%	70.06%	457.95%	-74.23%
其他业务	23,877,475.67	13,497,456.36	43.47%	228.75%	100.00%	-56.53%
分地区						
中国内地	2,165,330,278.37	1,023,613,299.71	52.73%	-0.34%	-4.36%	1.99%
境外（含香港）	423,840,567.69	183,490,725.31	56.71%	64.96%	23.45%	14.56%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
动漫行业	销售量	只	83,206,865	62,660,234	32.79%
	生产量	只	90,512,051	66,478,155	36.15%
	库存量	只	22,928,560	15,623,374	46.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

产销存数量同比增长超过 30%，主要是报告期内的销售产品结构发生变动，本期内销售的主要产品单位成本相对较低。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具销售类	原材料	506,792,146.03	69.90%	686,610,339.80	76.05%	-26.19%
玩具销售类	人工工资	142,676,348.33	19.68%	104,919,603.45	11.62%	35.99%
玩具销售类	制造费用	54,591,202.51	7.53%	93,596,913.09	10.37%	-41.67%
玩具销售类	授权费成本	13,259,893.98	1.83%	13,207,597.76	1.46%	0.40%
玩具销售类	出口退税进项转出	7,701,688.55	1.06%	4,521,648.95	0.50%	70.33%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	430,024,129.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.61%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	168,798,805.82	6.52%
2	第二名	98,872,927.99	3.82%
3	第三名	59,008,661.76	2.28%
4	第四名	63,421,382.14	2.45%
5	第五名	39,922,352.19	1.54%
合计	--	430,024,129.90	16.61%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	131,420,661.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.54%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	33,174,595.06	4.93%
2	第二名	31,051,820.74	4.62%
3	第三名	26,088,310.78	3.88%
4	第四名	23,980,790.88	3.57%
5	第五名	17,125,144.10	2.55%
合计	--	131,420,661.56	19.54%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	429,546,929.01	365,803,044.62	17.43%	
管理费用	477,961,356.60	366,504,520.82	30.41%	主要是公司经营规模扩大、新业态布局、研发投入增加所致

财务费用	24,823,939.33	21,340,539.55	16.32%	
------	---------------	---------------	--------	--

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司历来注重研发创新。创新是企业的核心和灵魂所在，是奥飞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。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,007	1,005	0.20%
研发人员数量占比	22.93%	23.80%	-0.87%
研发投入金额（元）	199,345,391.93	186,063,929.41	7.14%
研发投入占营业收入比例	7.70%	7.66%	0.04%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,817,004,773.22	2,829,929,719.07	-35.79%
经营活动现金流出小计	1,913,620,225.77	2,307,155,775.03	-17.06%
经营活动产生的现金流量净额	-96,615,452.55	522,773,944.04	-118.48%
投资活动现金流入小计	415,639,167.02	88,017,082.74	372.23%
投资活动现金流出小计	1,115,622,035.06	911,046,580.73	22.45%
投资活动产生的现金流量净额	-699,982,868.04	-823,029,497.99	14.95%
筹资活动现金流入小计	832,856,853.47	1,152,251,666.24	-27.72%

筹资活动现金流出小计	527,434,011.14	723,539,073.15	-27.10%
筹资活动产生的现金流量净额	305,422,842.33	428,712,593.09	-28.76%
现金及现金等价物净增加额	-487,604,417.79	125,024,296.95	-490.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入小计减少35.79%，主要是报告期内信贷政策放宽，零售业务增长回款结算周期增加所致；

(2) 经营活动产生的现金流量净额减少118.48%，主要是报告期内项目预付款及应收款项增加所致；

(3) 投资活动现金流入小计增长372.23%，主要是报告期内银行理财产品投资到期收回以及处置股权性投资收回投资款所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额减少490.01%，主要是投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是报告期内信贷政策放宽，零售业务增长回款结算周期增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	103,613,119.42	18.85%	处置股权性投资	否
公允价值变动损益	-205,550.00	-0.04%	远期外汇损益	否
资产减值	17,498,351.07	3.18%	应收账款减值准备计提	否
营业外收入	45,805,633.59	8.34%	政府补助	否
营业外支出	4,307,751.38	0.78%	对外捐赠	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	411,105,835.2	8.55%	913,887,253.04	22.24%	-13.69%	主要是报告期内投资性支出增加所

	5					致。
应收账款	733,358,541.48	15.25%	343,486,849.14	8.36%	6.89%	主要原因是海外部分区域经营方式改变，国内渠道扁平化，信贷政策涉及面更广；零售业务增长，其账龄相对较长。
存货	434,288,789.55	9.03%	412,154,022.18	10.03%	-1.00%	
长期股权投资	330,204,638.24	6.87%	161,177,592.73	3.92%	2.95%	主要是报告期内产生重大影响的股权性投资增加
固定资产	255,875,448.65	5.32%	267,377,485.94	6.51%	-1.19%	
在建工程		0.00%	257,318.87	0.01%	-0.01%	
短期借款	651,838,155.18	13.55%	283,301,742.60	6.89%	6.66%	主要是因投资资金需求增加银行借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	770,614.00	6,836,359.38		2,526,069.00		10,133,042.06
上述合计	0.00	770,614.00	6,836,359.38		2,526,069.00		10,133,042.06
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
595,502,939.97	966,728,000.00	-38.40%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	770,613.68	6,836,359.00	2,526,069.38	0.00	0.00	10,133,042.06	自有资金
合计	0.00	770,613.68	6,836,359.00	2,526,069.38	0.00	0.00	10,133,042.06	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009	首次公开发行股份	91,680	17,339.18	90,891.21	0	5,000	4.62%	0	补充公司流动资金	0
2014	非公开发行股份	23,066.66	0	21,387.06	0	0	0.00%	0	不存在此情况	0
合计	--	114,746.66	17,339.18	112,278.27	0	5,000	4.62%	0	--	0
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以及非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。										

(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		12,310.59	60.04%		284.17	是	否
动漫衍生品生产基地建设项目	是	18,616.1	23,613.8		23,609.23	99.98%		3,138.6	是	否
市场渠道优化升级技术改造项目	是	7,552.1	2,552.1	133.05	1,630.06	63.87%			否	否
玩具零售直营项目	是	0	5,000	313.77	1,301.95	26.04%			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	100.00%		15,511.68	是	否
承诺投资项目小计	--	68,057.66	73,055.36	446.82	60,238.89	--	--	18,934.45	--	--
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		6,165.4	6,165.4		6,147.03	99.70%		-1,056.71	是	否
对外投资设立广东宝奥现代物流投资有限公司		3,000	3,000		3,000	100.00%		10,904.21	是	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)	--	38,042.36	38,042.36	16,892.36	38,042.36	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	52,057.76	52,057.76	16,892.36	52,039.39	--	--	9,847.5	--	--
合计	--	120,115.42	125,113.12	17,339.18	112,278.28	--	--	28,781.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注 1: 动漫影视制作及衍生品产业化项目承诺投资总额为 20,502.40 万元, 截至 2015 年 12 月 31 日, 实际投入金额为 12,310.59 万元, 募集资金承诺投资总额与实际投入金额差异为 8,191.81 万元, 主要原因系该项目中有一项主要投资的内容是制作动画片《迪迪世界》, 该部动画片的目标受众群为一至四岁年龄段的儿童。由于公司在 2013 年投资收购了《喜羊羊与灰太狼》这部作品的版权, 而《喜羊羊与灰太狼》作为一部受全年龄段观众喜爱的动画片, 其目标受众群年龄段涵盖了《迪迪世界》一									

	<p>至四岁的目标受众群。基于提高品牌传播效率及资金运营效率的考虑，公司终止了动画片《迪迪世界》的制作，该募投项目的其他投资内容皆已实施完毕。注 2：动漫衍生品生产基地建设项目承诺投资总额为 18,616.10 元，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，调整后的投资总额 23,613.80 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，实际投入金额为 23,609.23 万元，募集资金承诺投资总额与实际投入金额差异为 4.57 万元，主要原因系公司在项目进展过程中进行了成本控制。注 3：市场渠道优化升级技术改造项目承诺投资总额为 7,552.10 万元，公司第二届董事会第十六次会议及 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《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”5000 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。调整后的该项目计划投资总额为 2,552.10 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，实际投入金额为 1,630.06 万元，募集资金承诺投资总额与实际投入金额差异为 922.04 万元，主要原因系该项目的推进过程中，公司市场渠道战略发生转变，主要开展了分销、大客户直销和电商等渠道，同时着力进行渠道扁平化改革并成功落地，通过一系列改革措施，公司渠道经销商数量大幅增加，分销层次大大缩减，销售毛利率稳步提高，渠道形象建设、客户体验营销等工作转变为经销商承担，市场渠道优化升级技术改造项目的战略目标已基本完成，不再具备实施的必要性。注 4：玩具零售直营项目承诺投资总额为 5,000.00 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，实际投入金额为 1,301.95 万元，募集资金承诺投资总额与实际投入金额差异为 3,698.05 万元，主要原因系该项目的推进过程中，市场环境发生了较大变化，渠道扁平化、互联网化成为趋势，电子商务与客户体验式销售模式兴起。为了适应市场环境的快速变化，公司的市场营销策略做出了积极且有效的调整，实现了渠道扁平化、大客户直销和电子商务的灵活战略布局，原计划的玩具零售直营项目实现公司全系列产品形象展示、精细化服务和贴近客户体验等战略目标，在新的市场战略下均已得到较好满足，该项目不再具备实施的必要性。注 5：投资《铠甲勇士刑天》、《雷速登之闪电急速》、《凯能机战》三个动画片项目承诺投资总额为 6,165.40 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，实际投入金额为 6,147.03 万元，募集资金承诺投资总额与实际投入金额差异为 18.37 万元，主要原因系公司在制作《雷速登之闪电急速》时，加大了成本的控制力度。</p>
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	<p>适用</p> <p>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</p>

	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施方式调整情况	适用 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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2009 年首次公开发行股票募集资金置换预先投入资金情况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 年非公开发行股票募集资金置换预先投入资金情况 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	适用 2015 年 2 月 12 日，广东奥飞动漫文化股份有限公司第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止募投项目的议案》。公司拟终止“动漫影视制作及衍生品产业化项目”、“动漫衍生品生产基地建设项目”、“市场渠道优化升级技术改造项目”、“玩具零售直营项目”

	及“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”五个募投项目。截止至2015年2月4日，“动漫影视制作及衍生品产业化项目”累计已利用募集资金投入12310.59万元，尚未投入的募集资金为8191.81万元；“动漫衍生品生产基地建设项目”累计已利用募集资金投入23609.23万元，鉴于该项目已实施完成，因公司在项目进展过程中进行成本控制，致项目节余4.57万元；“市场渠道优化升级技术改造项目”累计已利用募集资金投入1543.68万元，尚未投入的募集资金为1008.42万元；“玩具零售直营项目”累计已利用募集资金投入1301.95万元，尚未投入的募集资金为3698.05万元；“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”累计已利用募集资金投入6147.02万元，尚未投入的募集资金为18.38万元。以上所述五个项目终止后，节余的募集资金及利息拟变更为永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	因募投项目完结，2015年7月13日专户余额已全部结清并销户，截至本报告期末，不存在尚未使用的募集资金。公司聘请了会计师广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了广会专字[2015]G15001670308号《广东奥飞动漫文化股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》，并于2015年8月20日对外披露。
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	313.77	1,301.95	26.04%		0	否	否
合计	--	5,000	313.77	1,301.95	--	--	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；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								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
汕头市丰迪房地产开发有限公司	广东宝奥现代物流投资有限公司	2015年06月05日	12,053.53	-232.31	9,268.58	18.95%	根据中广信评报字[2015]第205号《资产评估报告》,采用资产基础法进行评估	是	关联法人	是	是	2015年06月05日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于转让参股子公司股权暨关联交易的公告》

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京爱乐游信息技术有限公司	子公司	游戏开发	10,000,000.00	371,686,986.49	357,212,364.38	189,628,945.88	125,789,829.16	111,080,430.31
上海方寸信息科技有限公司	子公司	游戏开发	10,000,000.00	132,272,341.07	118,558,336.06	72,479,994.16	44,690,949.90	52,001,111.43

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京绵绵堂科技有限公司	现金购买及增资	-2,894,486.36
上海攀塔文化传播有限公司	现金购买及增资	-1,153,053.25
广东衣酷文化发展股份有限公司	未同比例增资	873,284.00
上海祥同科技股份有限公司	未同比例增资	1,176,689.62

主要控股参股公司情况说明

除上述情况外，公司主要控股、参股公司不存在经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的情形。主要子公司或参股公司的资产规模、构成或其他主要财务指标未出现显著变化。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、泛娱乐行业发展趋势

2015年虽然国内经济增长整体放缓，文化娱乐类消费需求依然旺盛，驱动泛娱乐各产业保持高景气发展态势。随着国内社会经济水平提升、人口结构变化、互联网与科技潮流深化，泛娱乐行业进入消费周期与技术周期双重叠期，未来仍有巨大的发展空间。

泛娱乐市场呈现三大发展趋势：一、受益于居民消费升级和文化需求增长趋势，泛娱乐市场整体及各细分市场仍保持着快速成长趋势；二、伴随市场竞争愈加激烈，精品IP作用更加显现，内容价值不断提升，IP资产日益增值；三、以VR等技术为代表的高科技成为泛娱乐市场的变革力量，新技术、新业态、新方式不断助推文化娱乐市场转型升级。

2、市场竞争格局

在泛娱乐产业维持高热市场的背景下，互联网公司、游戏及动漫类平台型企业、影视娱乐公司纷纷将业务重心转移到泛娱乐产业布局上，积极通过战略投资或成立事业部门，积极向外扩张，不断嫁接泛娱乐垂直产业，进行泛娱乐产品联动开发，进而构建多元业态的泛娱乐体系。

全产业链运营成为文化产业新常态。在泛娱乐市场竞争中，IP创造以及孵化能力成为企业的核心竞争领域，可塑性和延展性成为泛娱乐生态的重要竞争壁垒，海外拓展成为企业积极关注的方向，智能、VR有望引领产业跨越式发展。

（二）2016年公司发展计划

2016年公司将在“内容为王、互联网化、国际化”三大战略基础上，引入“科技化”战略，秉承“连接、变革、提升”的年度经营主题，优化现有商业模式，切实推动各项业务发展，巩固整体竞争优势。具体如下：

1、持续构建与完善泛娱乐IP开发平台和IP衍生产业生态，朝公司的目标“新世代的中国迪士尼”加速前进。

（1）加强IP资源建设。通过将公司旗下精品IP进行多方位、多角度、多轮次立体开发为电影、游戏、动画、电视剧、网络剧等文化内容衍生品提升和放大IP品牌价值，打造精品IP矩阵。

（2）完善IP运营管理体系。通过智能玩具、IP场景消费、O2O体系建设、玩具互联网化及大数据平台的搭建来构建IP管理运营体系，提高内容的传播能力、影响力和变现能力，深化用户、粉丝经营。

（3）充分发挥奥飞IP优势，夯实现有产业深入发展的同时，加大力度推进智能、科技以及积极挖掘其他新兴产业与IP相结合的机遇。

2、加速公司“内容为王、互联网化、国际化、科技化”发展战略落地，继续巩固和发展在泛娱乐产业平台的差异化优势布局

（1）加大加快IP资源的开发力度，在K12领域持续巩固公司在动漫IP方面的竞争优势，K12以上领域主要围绕“有妖气”平台在动漫、动画、电影、游戏等多形态开发的基础上，增加电视剧、网络剧等内容开发模式。

（2）加强IT基础设施建设，打造大数据分析平台；全面加速智能化进展，开拓“玩具+互联网”模式，构建奥飞用户数据体系，加快实现与消费者和客户更好的连接，为更深入地经营用户奠定基础。

（3）全速推进整合国际化的创意、制作一流资源，把中国的创意带到国际平台。通过投资、联合制作等国际化合作等，把成熟市场的文化产业化运作体系引入中国。加快拓展海外业务，通过设立海外分支机构等方式进行项目直营和拓展欧洲内陆分销业务。

（4）全力拓展智能科技业务，加大相关人才引进力度，建立技术研发中心，推动业务跨越式发展，开拓以IP为驱动全新的IP+智能“心生态”。加强与完善VR生态，以IP为链接打通泛娱乐产业间的相互融

合，不断进行新业态拓展。

(5) 以“连接、变革、提升”的年度经营主题为指导，促进各业务板块多元化、差异化发展，提升效益，改善现金流，进一步提高整体运营效率。

3、加速机制变革和人才激励，全面激活公司各产业群价值释放与协同效应

(1) 激活个体，建立分享机制，培育内部企业家。逐步建立合伙人机制和内部创业、项目跟投机制，在发展中加大步伐，让团队与企业共同成长。

(2) 职能系统加快变革，支持业务快速发展。全面推进公司信息化建设，打造财务共享中心，营运与管理职能深入下沉支持业务，推动整体职能管理体系化、高效运作。

(3) 加大战略性人才的引进与培养，拓宽战略性人才引进渠道，不断引进国内外优质人才，对内部有发展潜能的人才加强培养并给予充分发展空间，鼓励人才内部流动。同时，鼓励一把手亲自抓队伍建设，促进人才结构升级。

(4) 推动渠道变革、供应链变革、产品开发模式变革，尝试直营加盟连锁模式、产品研发与制造平台一体化、渠道管理重心下沉等，更加贴近消费者和市场，提升快速作战决策能力，“让听的见炮声的人来呼唤炮火”。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月23日	实地调研	机构	未提供资料。详见2015年1月23日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015年05月05日	实地调研	机构	未提供资料。详见2015年5月7日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015年05月12日	实地调研	机构	未提供资料。详见2015年5月13日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015年09月01日	实地调研	机构	未提供资料。详见2015年9月1日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015年09月09日	实地调研	机构	未提供资料。详见2015年9月10日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015年09月17日	实地调研	机构	未提供资料。详见2015年9月18日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。

2015 年 09 月 23 日	实地调研	机构	未提供资料。详见 2015 年 9 月 24 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015 年 11 月 03 日	实地调研	机构	未提供资料。详见 2015 年 11 月 4 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015 年 11 月 09 日	实地调研	机构	未提供资料。详见 2015 年 11 月 10 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。
2015 年 11 月 20 日	实地调研	机构	未提供资料。详见 2015 年 11 月 23 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资的理念，综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、资金成本以及外部融资环境等因素，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规范性文件及《公司章程》的规定，公司制订了《未来三年股东回报规划（2015年-2017年）》（以下简称“《回报规划》”），并经第三届董事会第二十六次会议、2014 年度股东大会审议通过。《回报规划》对公司利润分配政策的分配方式、最低分红比例、分配期间进行了规定，提高了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事在上述制度的规划制定过程中积极履行责任，切实发挥了应有的作用。公司将严格执行上述相关制度和规定。具体内容详见2015年4月29日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。报告期内，公司严格按照制定的利润分配政策进行分红。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2015年度权益分配方案

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

根据公司实际发展需要，2015年度分配预案如下：

以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币(含税),不送红股,不以公积金转增股本,剩余未分配利润结转以后分配。

本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》等相关制度的规定。

该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

2、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年实施的2013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。

本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》等相关制度的规定。

3、公司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247,030,582.95元,扣除2013年实施的2012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》以及《公司章程》等相关制度的规定。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	--	489,039,975.91	--	0.00	0.00%

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%

注：公司股权激励计划之期权尚处于行权期，未来实施权益分派方案时公司总股本尚不确定，因此公司2015年度权益分派方案以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，现金分红总额及占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率尚不确定。本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》等相关制度的规定。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.4
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本
现金分红总额（元）（含税）	--
可分配利润（元）	649,367,516.32
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
详见上述“公司 2015 年度权益分配方案”	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺	周靖淇;董志凌;于相华;北京聚铭骋志文化发展企业(有限合伙);苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业(有限合伙);博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙);北京创新方舟科技有限公司;中国文化产业投资基金(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟承诺将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及奥飞动漫公司章程的有关规定行使股东权利;在股东大会对涉及承诺人/承诺公司/承诺企业的关联交易进行表决时,按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及奥飞动漫公司章程的有关规定履行回避表决的义务。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟承诺将杜绝一切非法占用奥飞动漫及其分公司/子公司的资金、资产的行为,在任何情况下,不要求奥飞动漫及其子公司/分公司向本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟承诺将尽可能地避免和减少承诺人/承诺公司/承诺企业及承诺人/承诺公司/承诺企业投资或控制的其它企业与奥飞动漫及其子公司/分公司的关联交易;对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照奥飞动漫公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。交易对方周靖淇、董志凌、于相华、聚铭骋志承诺除四月星空外,承诺人及承诺人关系密切的家庭成员/承诺公司及承诺公司董事、监事和高级管理人员/承诺企业及承诺公司的执行事务合伙人将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与奥飞动漫及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目,亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与奥飞动漫及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目,亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与奥飞动漫及其分公司、子公司构成竞争的业务。承诺人/承诺公司/承诺企业在直接或间接持有奥飞动漫股权期间,或者,若承诺人在奥飞动漫或四月星空及其分子公司任职的,则自承诺人与奥飞动漫或四月星空及其分子公司解除劳动关系之日起的两年内,承诺人亦遵守上述承诺。承诺人/承诺公司/承诺企业若违反上述承诺,承诺人/承诺公司/承诺企业将对由此给奥飞动漫造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。	2015年08月17日	承诺期限为直接或间接持有奥飞动漫股权期间,或者,若承诺人在奥飞动漫或四月星空及其分子公司任职的,则自承诺人与奥飞动漫或四月星空及其分子公司解除劳动关系之日起的两年内,承诺人亦遵守上述承诺。	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。
	周靖淇;董志凌;于相华;北京聚	股份限售承诺	自本次发行股份购买资产取得股份上市之日起十二个月内,不转让因奥飞动漫本次发行而取得的奥飞动漫股份。	2015年08月17日	2016年3月8日至2017年3	报告期内,上述承诺尚未到承诺期限,

	铭骋志文化发展企业（有限合伙）；苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）；博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；北京创新方舟科技有限公司；中国文化产业投资基金（有限合伙）			月 7 日	承诺人将严格履行相关承诺。
张铮;孟洋;上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	交易完成后，本人与奥飞动漫存在关联关系期间，未经奥飞动漫同意，本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与奥飞动漫及其关联方经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与奥飞动漫及其关联方经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与奥飞动漫及其关联方经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入奥飞动漫的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式，使本人及本人控制的企业不再从事与奥飞动漫主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。	2013 年 10 月 20 日	承诺人与奥飞动漫存在关联关系期间	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
张铮	股份限售承诺	自奥飞动漫向本人发行股份结束之日起十二个月内不转让本次交易中取得的奥飞动漫的股份；若股份发行结束后，奥飞动漫有资本公积金转增股本、送股之行为的，同样适用上述股份锁定之承诺。	2014 年 06 月 13 日	2014 年 6 月 13 日至 2015 年 6 月 12 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
孟洋	股份限售承诺	自股份发行结束之日起 12 个月内不进行转让或委托他人管理本次交易中取得的奥飞动漫的股份，自股份发行之日起十二个月后，并按照《广东奥飞动漫文	2014 年 06 月 13 日	2014 年 6 月 13 日至 2017 年 6	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺

			化股份有限公司与孟洋、王鹏、腾讯科技（深圳）有限公司、深圳市世纪凯华投资基金有限公司盈利补偿协议》的约定，在奥飞动漫依法公布 2014 年财务报表和爱乐游 2014 年年度《专项审核报告》后，可转让依约持有的奥飞动漫股票份额的 30%；在奥飞动漫依法公布 2015 年财务报表和爱乐游 2015 年年度《专项审核报告》后，可转让依约持有的奥飞动漫股票份额的 30%；在奥飞动漫依法公布 2016 年财务报表和爱乐游 2016 年年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，可转让依约持有的奥飞动漫股票份额的 20%；剩余 20% 股份可以在 2017 年 12 月 31 日以后转让；若股份发行结束后，奥飞动漫有资本公积金转增股本、送股之行为的，同样适用上述股份锁定之承诺。		月 12 日	人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
	上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）	股份限售承诺	自奥飞动漫向本企业发行股份结束之日起三十六个月内不转让本次交易中取得的奥飞动漫的股份；若股份发行结束后，奥飞动漫有资本公积金转增股本、送股之行为的，同样适用上述股份锁定之承诺。	2014 年 06 月 13 日	2014 年 6 月 13 日至 2017 年 6 月 12 日	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东	股份限售承诺	在满三十六个月锁定期后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过所持有本公司股份总数的 50%。上述股份不包括在此期间新增的股份。	2009 年 08 月 31 日	自公司上市后到其离职半年后的十二个月内。	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
	吴兰珍	股份限售承诺	定向增发认购的股份，从获配股份上市首日 2014 年 10 月 14 日起 12 个月内不转让。	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日至 2015 年 10 月 13 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	广东恒健资本管理有限公司	股份限售承诺	定向增发认购的股份，从获配股份上市首日 2014 年 10 月 14 日起 12 个月内不转让。	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日至 2015 年 10 月 13 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	光大金控（上海）投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	定向增发认购的股份，从获配股份上市首日 2014 年 10 月 14 日起 12 个月内不转让。	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日至 2015 年 10 月 13 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。

	华安基金管理有限公司	股份限售承诺	定向增发认购的股份，从获配股份上市首日 2014 年 10 月 14 日起 12 个月内不转让	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日至 2015 年 10 月 13 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	北京丰业华商投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	定向增发认购的股份，从获配股份上市首日 2014 年 10 月 14 日起 12 个月内不转让。	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日至 2015 年 10 月 13 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	财通基金管理有限公司	股份限售承诺	定向增发认购的股份，从获配股份上市首日 2014 年 10 月 14 日起 12 个月内不转让。	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日至 2015 年 10 月 13 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东、李丽卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺：公司控股股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿承诺其所控制的除发行人外的企业及其控制的子公司、分公司目前未从事任何与发行人或其控制的子公司、分公司相同或近似业务，未发生构成或可能构成直接或间接竞争的情形。并保证将来亦不从事并不促使本人所控制的除发行人外的企业及其所控制的子公司、分公司从事与发行人或其控制的子公司、分公司相同或近似的业务，不会构成直接或间接竞争的情形。	2009 年 08 月 31 日	无	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
	本公司	分红承诺	公司将采取以现金分红为主的分红方式，亦可采取现金与股票相结合的分红方式，以及国家法律法规许可的方式分配股利。	2015 年 04 月 27 日	2015 年 4 月 27 日至 2017 年 12 月 31 日	报告期内，上述承诺在继续履行，本公司严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
	公司控股股东蔡东青	股份限售承诺	承诺在 2015 年内（2015 年 7 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日）不减持公司股份	2015 年 07 月 08 日	2015 年 7 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	公司控股股东蔡东青	股份增持承诺	在资本市场不稳定的情况下，蔡东青先生拟在 2015 年内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及市场情况，择机增持公司股份，增持金额不低于其 2015 年内总减持金额的 10%	2015 年 07 月 08 日	2015 年 7 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日	报告期内，上述承诺已履行完毕。
	公司控股股东蔡东青	股份限售承诺	蔡东青先生于 2015 年 12 月 31 日通过资管计划增持股份，承诺在增持完成后 6 个月内不转让本次所增持	2015 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日至	报告期内，上述承诺在继

	青		的公司股份。		2016年6月30日	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。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

为了加强公司对现金的有效管控，公司实行对各子公司的资金统一调度。为客观、公正的反映个别报表的财务状况，简化公司与各子公司之间的核算流程，经2015年12月2日召开的第三届董事会第三十五次会议审议通过，公司变更了应收账款计提坏账准备的会计估计，对合并范围内关联方之间形成的应收款项划分为合并报表范围内关联方组合，单独进行减值测试，测试后未减值的计提坏账准备；测试后有客观证据表明可能发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

本次会计估计变更对公司合并报表金额无影响，不会对公司已披露的财务报表产生影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
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北京四月星空网络技术有限公司100%股权并募集配套资金事项，聘请广发证券股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费1250万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于 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）。

公司于 2015 年 6 月 2 日召开了第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励对象、数量及行权价格的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期采用自主行权模式的议案》、《关于注销部分激励对象已经获授但尚未行权的期权与回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及取消全部预留权益的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

公司于 2015 年 6 月 2 日召开了第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》、《关于注销部分激励对象已经获授但尚未行权的期权与回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及取消全部预留权益的议案》。

根据会议决议，公司将股票期权激励对象由55人调整为54人，期权数量由251.2万份调整为502.4万份，行权价格由33.85元调整为16.885元，注销已经授予的期权431,582股，股票期权授予总量由 5,024,000 股调整为 4,592,418股。并决议回购注销限制性股票195,438股，回购价格8.005元，取消授予预留的8万份股票期权与13.2万股限制性股票。

公司股权激励计划第一期可行权的股票期权数量为1,421,418股，采用自主行权模式，截至2015年12月31日，期权自主行权共867,074股。公司股权激励计划第一期解锁的限制性股票数量为884,142股，已于2015年7月20日上市流通。公司已于2015年11月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完限制性股票195,438股的回购注销事宜。

具体内容详见2015年6月5日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于调整股票期权激励对象、数量及行权价格的公告》（公告编号：2015-052）、《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的公告》（公告编号：2015-053）、《关于股权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2015-054）、《关于注销部分激励对象已经获授但尚未行权的期权与回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及取消全部预留权益的公告》（公告编号：2015-055），2015年7月9日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于股票期权数量和行权价格调整完成以及部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2015-071），2015年7月16日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于股权激励计划第一期解锁的限制性股票上市流通的提示性公告》（2015-074），2015年7月20日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《股票期权第一期自主行权公告》（公告编号：2015-070），

2015年11月18日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2015-130）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
经销商	2012年07月17日	10,000	2013年01月01日	530.79	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	3,450	连带责任保证	15年	否	是
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	2014年07月29日	4,000	2014年08月28日	1,700	连带责任保证	3年	否	否
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	2014年07月29日		2014年09月29日	1,100	连带责任保证	1年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,630.61
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			24,200	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				5,680.79
公司与子公司之间担保情况								
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	是	否
广东嘉佳卡通影视有限公司	2014年12月22日	3,500	2015年04月09日	528	连带责任保证	3年	否	否
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	27,329.07	连带责任保证	1年	是	否
广州奥飞文化传播有限公司	2014年07月28日	2,000	2014年08月05日	2,000	连带责任保证	1年	是	否

广州奥飞文化传播有限公司	2015年06月05日	10,000	2015年08月14日	1,184.58	连带责任保证	1年	否	否
奥飞影业（香港）有限公司	2015年06月05日	20,000	2015年06月05日	19,480.8	连带责任保证	2年	否	否
奥飞影业（香港）有限公司	2015年08月12日	12,700			连带责任保证	2年	否	否
奥飞影业投资（北京）有限公司	2015年08月12日	13,800			连带责任保证	2年	否	否
北京奥飞多屏传媒有限公司	2015年08月12日	3,000	2015年09月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
广东奥迪动漫玩具股份有限公司	2015年12月04日	20,000	2015年12月22日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			79,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				25,193.38
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			83,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				24,665.38
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			79,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				26,823.99
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			107,200	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				30,346.17
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.02%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				3,450				
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（E）				7,150				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				10,600				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
华夏银行	否	保本保收益理财	1,800	2015年04月30日	2015年06月15日	5.40%	1,800	0	12.25	12.25	12.25
华夏银行	否	保本保收益理财	2,000	2015年03月30日	2015年05月13日	5.30%	2,000	0	12.78	12.78	12.78
招商银行股份有限公司广州分行营业部	否	保本保收益理财	500	2015年05月01日	2015年06月15日	5.4%	500	0	3.37	3.37	3.37
招商银行股份有限公司广州分行营业部	否	保本保收益理财	10,000	2014年11月13日	2015年02月12日	4.9%	10,000	0	122.16	55.47	55.47
招商银行股份有限公司广州分行营业部	否	保本保收益理财	10,000	2014年11月20日	2015年03月27日	5.2%	10,000	0	180.93	120.26	120.26
招商银行股份有限公司广州分行营业部	否	保本保收益理财	1,000	2015年03月23日	2015年04月27日	5.2%	1,000	0	4.99	4.99	4.99
合计			25,300	--	--	--	25,300	0	336.48	209.12	--
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	2014年10月30日										

期（如有）	
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	无
未来是否还有委托理财计划	是

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向周靖淇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]175号），公司向周靖淇、董志凌等交易对手方发行12,624,254股股份购买相关资产，同时向符合中国证监会相关规定条件的海通证券股份有限公司、中民投资管理公司等8名特定投资者发行31,312,781股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述股份分别于2016年3月8日、2016年3月29日在深圳证券交易所上市。具体详见刊登在证券时报和巨潮资讯网的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、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《2015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

二十一、公司债券相关情况

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

是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广东奥飞动漫文化股份有限公司 2012 年公司债券	12 奥飞债	112180	2013 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 07 日	55,000	5.20%	按年付息、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	12 奥飞债采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定进行投资者适当性管理。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，12 奥飞债于 2015 年 6 月 8 日支付了 2014 年 6 月 7 日至 2015 年 6 月 6 日期间的利息 5.2 元(含税)/张（因 2015 年 6 月 7 日为公众休息日，因此付息日顺延至其后第一个工作日 2015 年 6 月 8 日）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	12 奥飞债附第三年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内相关条款尚未到执行时间。						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）	联系人	陈光、王奕然	联系人电话	020-87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用。报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。						

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司第二届董事会第十九次会议审议通过了发行公司债券募集资金用途的方案，12 奥飞债的募集资金扣除发行费用后，用于补充公司流动资金。公司 2012 年第二次临时股东大会批准了 12 奥飞债募集资金用途方案。根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监
--------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	许可[2012]1664 号),核准公司向社会公开发行面值不超过 5.5 亿元的公司债券。
年末余额(万元)	0
募集资金专项账户运作情况	12 奥飞债的募集资金专项账户正常运作中,运作情况符合有关法律法规及协议的约定。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

报告期内,公司债券资信评级机构鹏元资信评估有限公司出具了《2012年公司债券2015年跟踪信用评级报告》,公司债券信用等级维持为AA,具体内容详见2015年5月27日刊登在巨潮资讯网的相关公告。《2012年公司债券2016年跟踪信用评级报告》将在2016年4月刊登在巨潮资讯网上,敬请投资者留意。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

一、偿债计划

(一) 本息偿付安排

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

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

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

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

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

(二) 偿债资金来源

本期债券偿债资金将主要来源于发行人日常经营所产生的现金流。

（三）应急保障方案

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

二、偿债保障措施

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

（一）募集资金专款专用

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

（二）聘请受托管理人

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

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

（三）制定《债券持有人会议规则》

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

（四）设立专门的偿付工作小组

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

（五）严格的信息披露

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

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

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

（六）其他保障措施

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

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

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券受托管理人广发证券股份有限公司于2015年6月出具了《公司债券受托管理事务报告（2014年度）》，具体内容详见2015年6月9日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	62,484.19	50,819.88	22.95%
投资活动产生的现金流量净额	-69,998.29	-82,302.95	14.95%

筹资活动产生的现金流量净额	30,542.28	42,871.26	-28.76%
期末现金及现金等价物余额	39,854.58	88,615.03	-55.03%
流动比率	1.83%	2.70%	-0.87%
资产负债率	35.81%	35.85%	-0.04%
速动比率	1.45%	2.19%	-0.74%
EBITDA 全部债务比	2.63%	2.72%	-0.09%
利息保障倍数	13.74	12.64	8.70%
现金利息保障倍数	0.23	16.58	-98.61%
EBITDA 利息保障倍数	15.19	14.25	6.60%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、期末现金及现金等价物余额减少的原因主要是投资活动产生的现金流量净额减少所致。
- 2、现金利息保障倍数大幅下降主要因报告期内项目预付款及应收款项增加从而经营活动产生的现金流量净额减少所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在资产抵押、质押、被查封、冻结等资产权利受限情况。

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司未发行其他债券和债务融资工具。

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2015年经公司董事会审议通过的银行授信额度为25亿元，报告期内，公司及合并报表范围内的子公司与银行实际签署的授信额度为14.08亿，实际发生的融资额度为84664.61万元，不存在到期未偿还的情况。

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

13、报告期内发生的重大事项

报告期内公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

14、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	311,300,162	49.26%			311,300,162	-19,849,088	291,451,074	602,751,236	47.67%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	528,352	0.08%			528,352	-1,056,704	-528,352	0	0.00%
3、其他内资持股	310,696,210	49.17%			310,696,210	-18,740,024	291,956,186	602,652,396	47.66%
其中：境内法人持股	8,073,487	1.28%			8,073,487	-10,000,000	-1,926,513	6,146,974	0.49%
境内自然人持股	302,622,723	47.89%			302,622,723	-8,740,024	293,882,699	596,505,422	47.17%
4、外资持股	75,600	0.01%			75,600	-52,360	23,240	98,840	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	75,600	0.01%			75,600	-52,360	23,240	98,840	0.01%
二、无限售条件股份	320,640,000	50.74%			320,640,000	20,520,724	341,160,724	661,800,724	52.33%
1、人民币普通股	320,640,000	50.74%			320,640,000	20,520,724	341,160,724	661,800,724	52.33%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	631,940,162	100.00%			631,940,162	671,636	632,611,798	1,264,551,960	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、总股本变动原因：

2015年6月2日，公司实施完成了2014年度权益分派，权益分派方案为：以公司总股本 631,940,162 股为基数，向全体股东每10股派0.8元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。权益分派实施完成后公司总股本增加至1,263,880,324股。

公司于2015年11月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成195,438股限制性股票的回购注销事宜，回购注销了公司股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票。公司股权

激励计划之期权第一期自主行权期限为2015年6月23日至2016年6月17日，截至2015年12月31日，期权自主行权共867,074股。综上，公司总股本变更为1,264,551,960股。

2、限售股数变动原因：

2015年6月16日，公司对张铮、孟洋的部分股份解除限售，本次解除限售的股份数量共计 5,932,354股。

2015年7月20日，公司股权激励计划第一期解锁的限制性股票数量884,142股上市流通。

2015年10月14日，参与定增的财通基金管理有限公司等6家投资者认购的共计 13,256,704股股份解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司2014年度权益分派方案经公司2014 年度股东大会审议通过。

2、股权激励计划第一期期权自主行权、限制性股票解锁、限制性股票回购注销经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过。

3、张铮、孟洋的部分股份解除限售以及参与定增的财通基金管理有限公司等6家投资者股份解除限售经独立财务顾问广发证券股份有限公司核查。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	2014年		2015年
	股份变动前	股份变动后	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.02	2.01	2.40
基本每股收益（元/股）	0.68	0.34	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.34	0.39

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

公司股权激励计划之期权第一期自主行权期限为2015年6月23日至2016年6月17日，本报告期结束后至本年度报告披露日，期权激励对象共行权17,877股。

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向周靖淇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]175号），公司向周靖淇、董志凌等交易对手方发行12,624,254股股份购买相关资产，同时向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行31,312,781股新

股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述股份分别于2016年3月8日、2016年3月29日在深圳证券交易所上市。

综合上述因素，截至本年度报告披露日，公司总股本变更为1,308,506,872股。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张铮	1,536,743	3,073,486	1,536,743	0	限售原因：向张铮发行股份及支付现金购买上海方寸科技有限公司 100% 股权，按协议约定对股份进行锁定。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。	2015 年 6 月 16 日
上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）	3,073,487	0	3,073,487	6,146,974	限售原因：向上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）发行股份及支付现金购买上海方寸科技有限公司 100% 股权，按协议约定对股份进行锁定。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。	2017 年 6 月 13 日
孟洋	4,764,780	2,858,868	4,764,780	6,670,692	限售原因：向孟洋发行股份及支付现金购买北京爱乐游信息技术有限公司 100% 股权，按协议约定对股份进行锁定。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。	2015 年 6 月 16 日
股权激励计划之限制性股票激励对象	1,536,800	884,142	1,536,800	1,994,020	限售原因：股权激励计划之限制性股票处于锁定期。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。本期限限制性股票除第一期解锁的 884,142 股以外，注销了 195,438 股。	2015 年 7 月 20 日
财通基金管理有限公司	1,200,000	2,400,000	1,200,000	0	限售原因：发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。	2015 年 10 月 14 日
华安基金管理有限公司	1,100,000	2,200,000	1,100,000	0	限售原因：发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。	2015 年 10 月 14 日
光大金控（上海）投资中心（有限合伙）	1,100,000	2,200,000	1,100,000	0	限售原因：发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。	2015 年 10 月 14 日
吴兰珍	1,100,000	2,200,000	1,100,000	0	限售原因：发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。限售股数增加原因：2014 年度权益分派。	2015 年 10 月 14 日
北京丰业华商投资管理	1,600,000	3,200,000	1,600,000	0	限售原因：发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。限售股数增加原因：2014 年度权益分	2015 年 10 月 14

中心（有限合伙）					派。	日
广东恒健资本管理有限 公司	528,352	1,056,704	528,352	0	限售原因：发行股份募集配套资金，股份限售期 12 个月。限售股数增加原因：2014 年度权益分 派。	2015 年 10 月 14 日
合计	17,540,16 2	20,073,200	17,540,162	14,811,68 6	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司由于实施了2014年度权益分派，以及限制性股票回购注销、期权行权，公司总股本变更为1,264,551,960股。公司总股本的变动对公司股东结构、资产结构、负债结构不存在重大影响。

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	47,568	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	94,956	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月 末表决权恢复的优先股股 东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性 质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
蔡东青	境内自 然人	48.64%	615,082,500	301,738,500	470,311,875	144,770,625	质押	181,360,000
蔡晓东	境内自 然人	12.39%	156,672,000	78,336,000	117,504,000	39,168,000	质押	46,430,000
李丽卿	境内自 然人	5.99%	75,740,000	31,870,000	0	75,740,000		

	然人							
全国社保基金一零八组合	其他	1.58%	20,000,000	11,400,197	0	20,000,000		
中国工商银行股份有限公司一易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.99%	12,461,229	12,461,229	0	12,461,229		
中国建设银行股份有限公司一华商盛世成长混合型证券投资基金	其他	0.90%	11,389,142	2,389,076	0	11,389,142		
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金	其他	0.85%	10,806,626	10,806,626	0	10,806,626		
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.67%	8,449,358	8,449,358	0	8,449,358		
孟洋	境内自然人	0.53%	6,670,692	1,905,912	6,670,692	0		
上海应趣网络科技有限公司（有限合伙）	境内非国有法人	0.49%	6,146,974	3,073,487	6,146,974	0	质押	4,850,000
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	144,770,625	人民币普通股	144,770,625					
李丽卿	75,740,000	人民币普通股	75,740,000					
蔡晓东	39,168,000	人民币普通股	39,168,000					
全国社保基金一零八组合	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
中国工商银行股份有限公司一易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	12,461,229	人民币普通股	12,461,229					
中国建设银行股份有限公司一华商盛世成长混合型证券投资基金	11,389,142	人民币普通股	11,389,142					
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金	10,806,626	人民币普通股	10,806,626					
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	8,449,358	人民币普通股	8,449,358					
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	5,869,189	人民币普通股	5,869,189					

中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	5,402,527	人民币普通股	5,402,527
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，前十大股东没有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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
蔡东青	董事长、总经理	现任	男	46	2013年07月16日	2016年07月16日	313,344,000	394,500	0	313,344,000	615,082,500
蔡晓东	董事、常务副总经理	现任	男	44	2013年07月16日	2016年07月16日	78,336,000	0	0	78,336,000	156,672,000
邓金华	董事	现任	女	42	2013年07月16日	2016年07月16日	225,500	0	0	225,500	451,000
杨锐	董事	现任	男	42	2013年07月16日	2016年07月16日	115,000	69,000	0	115,000	299,000
杨建平	独立董事	现任	男	44	2013年07月16日	2016年07月16日	0	0	0	0	0
丑建忠	独立董事	现任	男	48	2013年07月16日	2016年07月16日	0	0	0	0	0
谭燕	独立董事	现任	女	51	2013年07月16日	2016年07月16日	0	0	0	0	0
罗育民	监事	现任	男	61	2013年07月16日	2016年07月16日	0	0	0	0	0
王龙丰	监事	现任	男	39	2013年07月16日	2016年07月16日	0	0	0	0	0
蔡贤芳	监事	现任	女	58	2013年07月16日	2016年07月16日	0	0	0	0	0
蔡立东	副总经理	现任	男	42	2013年07月16日	2016年07月16日	0	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	175,000	0	0	175,000	350,000
帅民	副总经理	现任	男	46	2014年04月07日	2016年07月16日	77,500	0	6,975	77,500	148,025
曹永强	副总经理	现任	男	42	2014年07月16日	2016年07月16日	175,000	0	0	175,000	350,000
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	0
刘震东	财务负责人	现任	男	40	2015年06	2016年07	21,000	0	0	21,000	42,000

					月 02 日	月 16 日					
李凯	副总经理	离任	男	40	2013 年 07 月 16 日	2015 年 02 月 02 日	107,500	0	215,000	107,500	0
合计	--	--	--	--	--	--	392,576,500	463,500	221,975	392,576,500	773,394,525

注：上表中帅民先生本期减持股份数量为公司股权激励计划之限制性股票回购注销的股份，帅民先生报告期内未卖出公司股份。

二、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
李凯	副总经理	离任	2015 年 02 月 02 日	个人原因辞职。
邓金华	副总经理、财务总监	任免	2015 年 06 月 02 日	个人原因辞职，仍在公司任董事。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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，无境外永久居留权，1969年4月出生，中山大学EMBA学习经历，是公司的控股股东、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。截至报告期末持有本公司股份615,082,500股，占总股本的48.64%。

蔡晓东：男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年12月出生。长江商学院EMBA在读，现任本公司副董事长、常务副总经理，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。截至报告期末持有本公司股份156,672,000股，占总股本的12.39%。

邓金华：女，中国国籍，无境外永久居留权，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。截至报告期末持有本公司股份451,000股。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，无境外永久居留权。1973年8月出生，中共党员，复旦大学经济学硕士，中欧国际工商学院金融MBA。杨先生自1997年从事投行，拥有近二十年投资银行经验，曾担任美国PiperJaffray投资银行上海代表处首席代表，投资银行部董事总经理。杨先生曾任安徽省学生联合会执行主席，为香港证

券及期货事务监察委员会注册机构融资持牌代表。杨先生自2007年担任本公司董事至今。截至报告期末持有本公司股份299,000股。杨锐先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

杨建平：男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年2月出生，人民大学工商管理硕士，国际注册管理咨询师。2001年2月进入企业管理咨询界，一直实践于企业经营管理一线，历任和君咨询集团营销咨询公司总经理，和君创业管理咨询集团总裁，曾深度服务过数十家企业。现任大连楼兰科技股份有限公司联席执行CEO。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，无境外永久居留权，1967年5月出生，暨南大学经济学博士、厦门大学金融学博士后研究员、高级经济师。曾任广东证券股份有限公司副总裁、佛山塑料集团股份有限公司独立董事、广东九州阳光传媒股份有限公司独立董事、广东锦龙发展股份有限公司独立董事；现任暨南大学硕士兼职导师、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、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，无境外永久居留权，1964年8月出生，中国人民大学会计学博士。现任中山大学管理学院会计系教授，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，无境外永久居留权，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、监事会主席。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，无境外永久居留权，1976年4月出生，2000年毕业于山西财经大学，中山大学MBA，暨南大学EMBA在读，中国政法大学在职法学博士研究生班毕业，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，无境外永久居留权，1958年1月出生，中专学历，自1994年加入公司，历任公司财务部各模块负责人，现任公司制造事业部财务负责人。蔡贤芳女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

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，现任本公司常务副总经理，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。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。蔡立东先生为公司控股股东蔡东青的弟弟，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

曹永强：男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年11月出生，1996年毕业于广东工业大学。自2003年7月开始在公司任职，历任产品经理、市场经理、市场总监等职位，现任公司副总经理，分管公司玩具事业群。截至报告期末持有本公司股份350,000股。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，无境外永久居留权，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，现任公司副总经理，分管公司互动娱乐事业群。截至报告期末持有本公司股份350,000股。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，无境外永久居留权，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月加入本公司，现任公司副总经理，分管公司媒体事业线。截至报告期末持有本公司股份148,025股。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，无境外永久居留权，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。

刘震东，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年11月出生。江西财经学院九江分院财政学专业，厦门大学管理学院EMBA在读。中级会计师职称，中国注册会计师、注册税务师。2007年10月加入本公司，历任

公司会计核算高级经理、财务总监助理、财务副总监、财务执行总监，现任公司财务负责人。截至报告期末，刘震东先生持有公司股份42,000股。刘震东先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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
蔡东青	广州弹幕网络科技有限公司	董事			否
蔡东青	广州斗鱼网络科技有限公司	董事			否
蔡东青	武汉斗鱼网络科技有限公司	董事			否
蔡东青	广州霸斧网络科技有限公司	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	大连楼兰科技股份有限公司	联执 CEO			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	华南师范大学	兼职教授			是
丑建忠	澳门城市大学	教授与博士生导师			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	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	上述任职单位中，汕头东煌投资有限公司、广州弹幕网络科技有限公司、广州斗鱼网络科技有限公司、武				

职情况的说明	汉斗鱼网络科技有限公司、广州霸斧网络科技有限公司、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与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。
--------	---------------------------------------------------------------------------------------

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡东青	董事长、总经理	男	46	现任	40.23	否
蔡晓东	董事、常务副总经理	男	44	现任	31.23	否
邓金华	董事	女	42	现任	55.02	否
杨锐	董事	男	42	现任	30	否
杨建平	独立董事	男	44	现任	10	否
丑建忠	独立董事	男	48	现任	10	否
谭燕	独立董事	女	51	现任	10	否
罗育民	监事	男	61	现任	20.14	否
王龙丰	监事	男	39	现任	35.21	否
蔡贤芳	监事	女	58	现任	24.67	否
蔡立东	副总经理	男	42	现任	25.94	否
陈德荣	副总经理	男	53	现任	80.75	否
帅民	副总经理	男	46	现任	63.86	否
曹永强	副总经理	男	42	现任	82.14	否
王晶	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	53.34	否
刘震东	财务负责人	男	40	现任	53.34	否
李凯	副总经理	男	40	离任	0	否
合计	--	--	--	--	625.87	--

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

单位：股

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	本期已解锁股份数量	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	135,300	0	16.885	51.71	225,500	135,300	225,500	16.09	315,700
杨锐	董事	69,000	69,000	16.885	51.71	115,000	69,000	115,000	16.09	161,000
陈德荣	副总经理	105,000	0	16.885	51.71	175,000	105,000	175,000	16.09	245,000
帅民	副总经理	39,525	0	16.885	51.71	77,500	39,525	77,500	16.09	115,475
曹永强	副总经理	105,000	0	16.885	51.71	175,000	105,000	175,000	16.09	245,000
刘震东	财务负责人	29,400	0	16.885	51.71	21,000	12,600	21,000	16.09	29,400
李凯	离任副总经理	64,500	64,500	16.885	51.71	107,500	64,500	107,500	16.09	0
合计	--	547,725	133,500	--	--	896,500	530,925	896,500	--	1,111,575
备注(如有)	1、报告期内因实施了 2014 年度权益分派，期权行权价格由 33.77 元/股调整为 16.885 元/股。2、报告期新授予限制性股票数量为公司 2014 年度权益分派增加的限制性股票数量。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	767
主要子公司在职员工的数量(人)	3,625
在职员工的数量合计(人)	4,392
当期领取薪酬员工总人数(人)	4,392
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	2,005
销售人员	449
技术人员	1,234
财务人员	101
行政人员	603
合计	4,392

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,322
大专	940
本科	1,040
硕士	89
博士	1
合计	4,392

2、薪酬政策

薪酬理念：公司薪酬福利体系是根据公司的发展战略以及人力资源战略而制订，在通过市场调查以保证市场薪酬竞争力的同时会通过制订以绩效为导向的薪酬体系以体现内部公平性原则。

薪酬体系及薪酬结构：公司每年会通过市场薪酬调查以对薪酬水平进行调整，以保证薪酬水平的市场竞争力。对不同岗位性质的人员，公司实行不同的薪酬结构以充分体现薪酬激励作用。

普通管理人员：薪酬总额=基本工资+绩效工资+年终奖金（每年约发放15-16个月工资）

营销人员：薪酬总额=基本工资+业绩提成

中高层人员：薪酬总额=基本工资+年终奖金+年度激励（每年约发放16-19个月工资）

3、培训计划

公司始终秉承“以人为本”的理念，重视人才队伍的建设。为有计划地提高员工素质与员工岗位胜任能力，做好公司发展的人力资源储备，公司制定了《培训管理制度》，对培训管理、培训形式等进行了明确规定。

公司培训坚持“组织学习”和“自发学习”相结合原则，由营运与人力资源部负责公司年度培训规划，对各业务部门的年度培训需求与计划进行审核，指导、协助其开展日常培训工作。各业务单位和职能部门根据本部门人员实际情况开发、组织、实施新入职人员岗前及在职员工的专业技能类培训课程，积极参与公司组织的培训项目，并及时跟进学习效果的转化。

培训需求主要依据公司经营战略、经营目标、公司现状和员工的能力现状来确定。2015年，围绕“连接、变革、协同”的年度经营主题，公司的培训规划主要分为以下四部分：

一、梯队人才培养

对新入职员工、新任主管及经理、中层管理干部、高层管理人员实施具有针对性的培训规划，着重提

高新员工适应并融入公司的能力，加快新任主管及经理的角色转换，提升领导力和沟通能力等。

二、内训师升级打造及课程体系建设

选择及聘用2015年内训师，进行课程设计与开发培养，课程开发与授课实施，提升了内部培训师的专业水平。建立及完善了职业化训练、新任主管、新任经理等课程体系，沉淀了管理知识技能。

三、专项训练项目

举行了旨在提升创意人员的产品创意及灵感的创意沙龙活动，通过跨团队创意人员的协作启迪了灵感，促进了产品开发。

举行了针对产品经理的个人战略及职业发展的专项训练项目，提高了其归属感及职业发展通道，促进其对公司战略和文化的理解、做好同步发展。

四、学习平台优化

优化了E-learning学习平台，定期推荐精品课件给指定人群学习，提升了学习的便捷性，同时开通了“奥飞学堂”微信订阅号，定期分享管理知识与优秀案例，提升了碎片化学习的效率。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.09%	2015 年 01 月 06 日	2015 年 01 月 07 日	详见刊登在巨潮资讯网和《证券时报》的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-001)。
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2015 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 11 日	详见刊登在巨潮资讯网和《证券时报》的《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-016)。
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	详见刊登在巨潮资讯网和《证券时报》的《2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-041)。
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2015 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 24 日	详见刊登在巨潮资讯网和《证券时报》的《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-065)。
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 17 日	详见刊登在巨潮资讯网和《证券时报》的《2015 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-117)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
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	13	4	9	0	0	否
丑建忠	13	1	12	0	0	否
谭燕	13	5	8	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

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期，审计委员会按照《年报审计工作规程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，勤勉尽责的履行了以下工作职责：报告期内，公司审计委员会共召开了四次会议，讨论审议公司2015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2015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2015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2015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京四月星空网络技术有限公司100%股权，认为本次收购符合公司的战略布局，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及财务负责人的资格情况进行了相应的核查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立健全了关键业绩指标（KPI）管理体系，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标（KPI），公司管理层和普通员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，经过考评，2015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。

报告期内，公司股权激励计划股票期权第一个行权期行权条件与限制性股票第一个解锁期解锁条件均已成就，董事会根据公司 2014 年第一次临时股东大会之授权，按照股权激励计划的相关规定办理了股票期权第一个行权期行权与限制性股票第一个解锁期解锁的相关事宜。公司股权激励计划第一期可行权的股票期

权数量为1,421,418股,采用自主行权模式,截至2015年12月31日,期权自主行权共867,074股。公司股权激励计划第一期解锁的限制性股票数量为884,142股,已于2015年7月20日上市流通。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		95.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		96.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷包括:①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;②公司对已经公布的财务报表进行重大更正;③注册会计师发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。	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。
定量标准	重大缺陷包括:①潜在错报>利润总额的5%;②潜在错报>资产总额的1%;重要缺陷包括:①利润总额的3%≤潜在错报<利润总额的5%;②资产总额的0.5%≤潜在错报	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

	<资产总额的 1%；一般缺陷:①潜在错报<利润总额的 3%； ②潜在错报<资产总额的 0.5%	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 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	2016年03月29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

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2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

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

2015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	411,105,835.25	913,887,253.04
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	10,133,042.06	205,550.00
衍生金融资产		
应收票据	809,427.84	
应收账款	733,358,541.48	343,486,849.14
预付款项	323,560,785.25	264,972,845.52
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	161,312.86	1,749,355.99
应收股利		
其他应收款	165,447,518.51	47,527,828.24
买入返售金融资产		
存货	434,288,789.55	412,154,022.18
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	21,399,162.79	214,180,086.87
流动资产合计	2,100,264,415.59	2,198,163,790.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	379,455,353.60	54,980,641.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	330,204,638.24	161,177,592.73
投资性房地产		
固定资产	255,875,448.65	267,377,485.94
在建工程		257,318.87
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	189,111,695.40	210,048,061.07
开发支出		
商誉	1,190,558,479.10	1,165,514,982.31
长期待摊费用	25,448,573.16	16,716,152.84
递延所得税资产	14,858,075.28	16,937,942.78
其他非流动资产	323,510,245.06	18,892,280.00
非流动资产合计	2,709,022,508.49	1,911,902,457.84
资产总计	4,809,286,924.08	4,110,066,248.82
流动负债：		
短期借款	651,838,155.18	283,301,742.60
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	2,088,540.00	5,405,966.40
应付账款	183,938,823.06	244,964,204.43
预收款项	51,273,850.53	38,664,643.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	56,538,795.38	77,941,683.78
应交税费	88,888,027.99	45,552,756.82
应付利息	16,345,368.57	16,662,642.12
应付股利		997,779.29
其他应付款	45,178,857.66	25,079,876.47
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	53,133,697.77	75,598,047.54
其他流动负债		
流动负债合计	1,149,224,116.14	814,169,342.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	548,608,495.65	548,071,648.77
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,948,044.00	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	5,654,791.58	6,435,980.07
递延所得税负债		1,168,658.38

其他非流动负债		17,720,480.15
非流动负债合计	573,211,331.23	659,177,356.74
负债合计	1,722,435,447.37	1,473,346,699.28
所有者权益：		
股本	1,264,551,960.00	631,940,162.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,310,733.97	857,724,831.96
减：库存股	17,541,557.11	17,720,480.15
其他综合收益	32,981,919.52	-888,208.13
专项储备		
盈余公积	122,548,522.39	95,802,970.94
一般风险准备		
未分配利润	1,383,655,704.30	971,916,492.80
归属于母公司所有者权益合计	3,029,507,283.07	2,538,775,769.42
少数股东权益	57,344,193.64	97,943,780.12
所有者权益合计	3,086,851,476.71	2,636,719,549.54
负债和所有者权益总计	4,809,286,924.08	4,110,066,248.82

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：刘震东

会计机构负责人：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	150,854,061.37	236,004,225.41
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
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	468,568,879.35	98,715,317.66
预付款项	120,404,867.10	58,801,906.98
应收利息	46,853.47	532,632.04
应收股利		1,291,541.74

其他应收款	736,301,939.63	110,042,994.44
存货	164,892,572.71	264,282,173.87
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	1,193,505.35	201,377,194.29
流动资产合计	1,642,262,678.98	971,253,536.43
非流动资产：		
可供出售金融资产	190,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,109,754,881.01	1,747,750,246.43
投资性房地产		
固定资产	179,051,293.77	240,140,436.39
在建工程		185,518.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,995,341.03	59,758,571.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,200,649.82	10,328,156.11
递延所得税资产	4,189,355.54	6,572,057.47
其他非流动资产	67,757,100.00	
非流动资产合计	2,633,948,621.17	2,104,734,987.09
资产总计	4,276,211,300.15	3,075,988,523.52
流动负债：		
短期借款	599,992,309.18	
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
应付账款	45,718,894.93	182,039,062.99
预收款项	15,091,596.79	11,600,675.45

应付职工薪酬	9,214,210.08	32,179,662.66
应交税费	49,816,949.19	23,108,456.12
应付利息	16,304,397.48	16,298,082.21
应付股利		
其他应付款	652,080,032.32	51,949,139.40
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	53,133,697.77	69,423,047.54
其他流动负债		
流动负债合计	1,441,352,087.74	391,491,932.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	548,608,495.65	548,071,648.77
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,948,044.00	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	4,804,791.58	5,672,083.32
递延所得税负债		30,832.50
其他非流动负债		17,720,480.15
非流动负债合计	572,361,331.23	657,275,634.11
负债合计	2,013,713,418.97	1,048,767,566.88
所有者权益：		
股本	1,264,551,960.00	631,940,162.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,310,733.97	857,724,831.96
减：库存股	17,541,557.11	17,720,480.15
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	122,809,228.00	96,063,676.55
未分配利润	649,367,516.32	459,212,766.28

所有者权益合计	2,262,497,881.18	2,027,220,956.64
负债和所有者权益总计	4,276,211,300.15	3,075,988,523.52

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	2,589,170,846.06	2,429,673,166.54
其中：营业收入	2,589,170,846.06	2,429,673,166.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,184,549,000.22	1,996,012,560.23
其中：营业成本	1,207,104,025.02	1,218,868,946.49
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	27,614,399.19	22,485,349.52
销售费用	429,546,929.01	365,803,044.62
管理费用	477,961,356.60	366,504,520.82
财务费用	24,823,939.33	21,340,539.55
资产减值损失	17,498,351.07	1,010,159.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-205,550.00	117,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	103,613,119.42	-10,913,292.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,097,311.04	-12,664,691.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	508,029,415.26	422,864,714.11
加：营业外收入	45,805,633.59	22,525,225.35
其中：非流动资产处置利得	59,457.41	76,972.75

减：营业外支出	4,307,751.38	3,181,261.06
其中：非流动资产处置损失	1,393,653.63	421,572.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	549,527,297.47	442,208,678.40
减：所得税费用	68,822,662.54	29,641,927.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	480,704,634.93	412,566,750.85
归属于母公司所有者的净利润	489,039,975.91	428,012,884.72
少数股东损益	-8,335,340.98	-15,446,133.87
六、其他综合收益的税后净额	34,211,945.62	-5,014,197.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	33,870,127.65	-5,014,197.75
（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	33,870,127.65	-5,014,197.75
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	6,494,541.41	
5.外币财务报表折算差额	27,375,586.24	-5,014,197.75
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	341,817.97	
七、综合收益总额	514,916,580.55	407,552,553.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	522,910,103.56	422,998,686.97
归属于少数股东的综合收益总额	-7,993,523.01	-15,446,133.87
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.39	0.34
(二) 稀释每股收益	0.39	0.34

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

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：刘震东

会计机构负责人：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	1,486,663,064.38	1,509,542,858.45
减：营业成本	764,917,567.05	929,666,269.15
营业税金及附加	14,965,110.88	14,456,544.42
销售费用	240,053,330.60	189,352,586.46
管理费用	251,460,214.90	185,075,618.48
财务费用	28,002,506.19	13,420,025.29
资产减值损失	5,493,121.46	-258,473.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-205,550.00	117,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	103,232,280.75	-20,048,192.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,213,128.10	-20,971,384.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	284,797,944.05	157,899,495.28
加：营业外收入	25,896,834.34	4,926,418.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,895,401.21	2,002,652.75
其中：非流动资产处置损失	298,334.79	34,752.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	308,799,377.18	160,823,260.54
减：所得税费用	41,343,862.73	19,467,065.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	267,455,514.45	141,356,194.87
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	267,455,514.45	141,356,194.87
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,725,419,230.78	2,772,104,565.60
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	15,988,789.35	4,067,990.57
收到其他与经营活动有关的现金	75,596,753.09	53,757,162.90
经营活动现金流入小计	1,817,004,773.22	2,829,929,719.07
购买商品、接受劳务支付的现金	627,521,206.68	1,285,026,189.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	508,093,322.90	442,990,026.03
支付的各项税费	239,273,596.83	211,345,384.79
支付其他与经营活动有关的现金	538,732,099.36	367,794,174.63
经营活动现金流出小计	1,913,620,225.77	2,307,155,775.03
经营活动产生的现金流量净额	-96,615,452.55	522,773,944.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	408,464,095.68	80,850,000.00
取得投资收益收到的现金	1,586,774.12	508,898.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,088,297.22	658,184.31
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	1,500,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	415,639,167.02	88,017,082.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,083,871.40	57,317,922.36
投资支付的现金	876,354,008.27	490,169,082.83
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	176,098,151.08	363,559,575.54
支付其他与投资活动有关的现金	8,086,004.31	
投资活动现金流出小计	1,115,622,035.06	911,046,580.73

投资活动产生的现金流量净额	-699,982,868.04	-823,029,497.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,508,698.29	256,968,761.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,205,000.00	1,575,000.00
取得借款收到的现金	759,118,155.18	287,933,102.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	57,230,000.00	607,349,802.53
筹资活动现金流入小计	832,856,853.47	1,152,251,666.24
偿还债务支付的现金	400,152,899.29	527,723,192.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,740,444.57	100,765,611.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	749,599.69	
支付其他与筹资活动有关的现金	32,540,667.28	95,050,268.72
筹资活动现金流出小计	527,434,011.14	723,539,073.15
筹资活动产生的现金流量净额	305,422,842.33	428,712,593.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,571,060.47	-3,432,742.19
五、现金及现金等价物净增加额	-487,604,417.79	125,024,296.95
加：期初现金及现金等价物余额	886,150,253.04	761,125,956.09
六、期末现金及现金等价物余额	398,545,835.25	886,150,253.04

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	1,275,454,509.38	1,749,192,410.79
收到的税费返还	10,000,057.01	3,906,248.92
收到其他与经营活动有关的现金	47,705,696.32	29,250,076.37
经营活动现金流入小计	1,333,160,262.71	1,782,348,736.08
购买商品、接受劳务支付的现金	525,111,323.76	877,829,505.39
支付给职工以及为职工支付的现金	119,829,730.71	205,302,897.95
支付的各项税费	107,677,055.67	150,254,103.19

支付其他与经营活动有关的现金	283,691,447.65	219,778,009.69
经营活动现金流出小计	1,036,309,557.79	1,453,164,516.22
经营活动产生的现金流量净额	296,850,704.92	329,184,219.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	317,475,560.50	2,257,570.76
取得投资收益收到的现金	2,180,391.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,846,562.89	308,498.70
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	379,502,515.13	8,566,069.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,914,681.94	43,876,234.24
投资支付的现金	267,186,250.00	748,430,405.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	538,201,035.17	407,190,349.57
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	837,301,967.11	1,199,496,988.81
投资活动产生的现金流量净额	-457,799,451.98	-1,190,930,919.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,303,698.29	255,393,761.60
取得借款收到的现金	4,992,309.18	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,219,748,822.07	903,990,848.71
筹资活动现金流入小计	1,234,044,829.54	1,159,384,610.31
偿还债务支付的现金	95,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,078,552.12	90,476,338.97
支付其他与筹资活动有关的现金	956,022,812.28	368,544,390.12
筹资活动现金流出小计	1,144,101,364.40	459,020,729.09
筹资活动产生的现金流量净额	89,943,465.14	700,363,881.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,032,117.88	-920,623.97
五、现金及现金等价物净增加额	-67,973,164.04	-162,303,442.24
加：期初现金及现金等价物余额	208,267,225.41	370,570,667.65

六、期末现金及现金等价物余额	140,294,061.37	208,267,225.41
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	632,611,798.00				-614,414,097.99	-178,923.04	33,870,127.65		26,745,551.45		411,739,211.50	-40,599,586.48	450,131,927.17
(一)综合收益总额							33,870,127.65				489,039,975.91	-7,993,523.01	514,916,580.55
(二)所有者投入和减少资本	671,636.00				17,526,064.01	-178,923.04						-32,606,063.47	-14,229,440.42
1. 股东投入的普通股	671,636.00				15,474,356.19							-32,606,063.47	-16,460,071.28
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					2,051,707.82								2,051,707.82
4. 其他						-178,923.04							178,923.04

						3.04							.04
(三) 利润分配									26,745,551.45		-77,300,764.41		-50,555,212.96
1. 提取盈余公积									26,745,551.45		-26,745,551.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,555,212.96		-50,555,212.96
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	631,940,162.00					-631,940,162.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	631,940,162.00					-631,940,162.00							
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	1,264,551,960.00				243,310,733.97	17,541,557.11	32,981,919.52		122,548,522.39		1,383,655,704.30	57,344,193.64	3,086,851,476.71

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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

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	631,940,162.00				857,724,831.96	17,720,480.15			96,063,676.55	459,212,766.28	2,027,220,956.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	631,940,162.00				857,724,831.96	17,720,480.15			96,063,676.55	459,212,766.28	2,027,220,956.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	632,611,798.00				-614,414,097.99	-178,923.04			26,745,551.45	190,154,750.04	235,276,924.54
（一）综合收益总额										267,455,514.45	267,455,514.45
（二）所有者投入和减少资本	671,636.00				17,526,064.01	-178,923.04					18,376,623.05
1. 股东投入的普	671,636.00				15,474,35						16,145,99

普通股	00				6.19						2.19
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					2,051,707.82						2,051,707.82
4. 其他						-178,923.04					178,923.04
(三) 利润分配									26,745,551.45	-77,300,764.41	-50,555,212.96
1. 提取盈余公积									26,745,551.45	-26,745,551.45	
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,555,212.96	-50,555,212.96
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	631,940,162.00				-631,940,162.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	631,940,162.00				-631,940,162.00						
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	1,264,551,960.00				243,310,733.97	17,541,557.11			122,809,228.00	649,367,516.32	2,262,497,881.18

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	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								260,705.61	11,066,480.33	11,327,185.94
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	614,400,000.00			373,937,000.00				81,056,044.08	394,304,203.87	1,463,697,247.95
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	64,908,562.41	563,523,708.69
（一）综合收益总额									141,356,194.88	141,356,194.88
（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			96,063,676.55	459,212,766.28	2,027,220,956.64

三、公司基本情况

1、公司概况

(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“本公司”）前身为澄海县奥迪玩具实业有限公司，于1993年12月17日在澄海县工商行政管理局注册成立，注册资金80万元，为蔡东青一人出资。2007年5月25日，根据广东奥迪玩具实业有限公司股东会决议和奥飞动漫发起人协议书，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44050000004759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2015年12月31日，公司注册资本及实收资本1,264,551,960.00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（不含时政新闻类），综艺（广播电视节目制作经营许可证有效期至2017年7月21日）；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品（网络文化经营许可证有效期至2017年8月12日）；从事投资管理及相关咨询服务；制造、加工、销售：玩具，工艺品（不含金银首饰），数码电子产品，文具用品，塑料制品，五金制品，精密齿轮轮箱，童车，电子游戏机，婴童用品；销售：家用电器，服装，日用百货，化工原料（危险化学品除外），塑料原料。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，电子产品，体育用品；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(4)、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 2016 年 03 月 29 日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司42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	广州奥飞嘉佳教育有限公司	全资子公司	二级	100%
3	广州狼烟动画有限公司	控股子公司	二级	85%
4	奥飞影业投资（北京）有限公司	控股子公司	二级	95%
5	奥飞影业（上海）有限公司	控股子公司	三级	95%
6	奥飞影业（香港）有限公司	控股子公司	三级	95%
7	Alpha Pictures Capital GP Limited	控股子公司	四级	95%
8	WONDER MAGIC GLOBAL LIMITED	控股子公司	四级	95%
9	上海攀塔文化传播有限公司	控股子公司	三级	60%
10	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	一级	100%
11	广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	一级	60%
12	北京中奥影迪动画制作有限公司	控股子公司	一级	50%
13	奥飞动漫文化（香港）有限公司	全资子公司	一级	100%
14	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	全资子公司	二级	100%
15	资讯港管理有限公司	全资子公司	二级	100%
16	Toon Express HongKong limited	全资子公司	三级	100%
17	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	三级	100%
18	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	一级	100%
19	广东明星创意动画有限公司	控股子公司	一级	70%
20	汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	一级	100%
21	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	一级	100%
22	佛山原创动力文化传播有限公司	全资子公司	二级	100%
23	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	一级	100%
24	北京中盛天创科技发展有限公司	全资子公司	二级	100%
25	北京指游互动科技发展有限公司	全资子公司	二级	100%
26	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	一级	100%
27	掌中方寸信息科技有限公司	全资子公司	二级	100%
28	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资子公司	二级	100%
29	广州叶游信息技术有限公司	控股子公司	一级	60%
30	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	一级	70%
31	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	一级	60%
32	北京奥飞多屏传媒有限公司	控股子公司	一级	80%
33	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	一级	100%
34	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	一级	100%
35	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	一级	51%
36	广州奥娱叁特文化有限公司	全资子公司	一级	100%
37	Alpha Entertainment （ International ） Company	全资子公司	一级	100%

	Limited			
38	北京绵绵堂科技有限公司	控股子公司	一级	60%
39	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	一级	100%
40	广州奥飞文化产业投资管理有限公司	全资子公司	一级	100%
41	广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司	二级	100%
42	Alpha Animation, Inc	控股子公司	五级	95%

注：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。

本年新纳入合并范围的公司包括序号5、7、9、25、35、36、37、38、39、40、41、42，涉及12家公司。上年纳入合并范围的广州市执诚服饰有限公司（已更名为“广东衣酷文化发展股份有限公司”）、上海乐客友联童鞋有限公司（已更名为“上海祥同科技股份有限公司”）于本年拟在全国中小企业股份转让系统挂牌并定向增发股份，由于公司持股比例降低比例失去控制权而从子公司转为联营单位，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“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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 万的应收款项和单项金额超过 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	其他方法
应收并表关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收退税款组合	0.00%	0.00%
应收子公司组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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年内预计所能实现的各类收入之和。

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

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

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-20。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。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。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

24、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务

在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

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

25、收入

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

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

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

业务类型	具体收入确认原则
玩具及婴童服饰销售收入	<p>内销：①送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。</p> <p>外销：①离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的</p>

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

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

采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 本公司套期业务为现金流量套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4) 套期有效性能够可靠地计量；

5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期工具同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：

1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

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

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
变更后采用的会计估计：合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备。	董事会	2015 年 12 月 02 日	本次会计估计变更对公司合并报表金额无影响

31、其他

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	17%、13%、6%、3%
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	15%/25%/10%/12.5%/16.5%/17%/20%，优惠税率见“四、税项、2 税收优惠”
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%
奥飞影业（香港）有限公司	16.50%
Alpha Pictures Capital GP Limited	免税
WONDER MAGIC GLOBAL LIMITED	免税
广东奥迪动漫玩具有限公司	15%
奥飞动漫文化（香港）有限公司	16.50%

AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	15%-35%
资讯港管理有限公司	免税/10%
Toon Express HongKong limited	16.50%
英国奥飞动漫玩具有限公司	20%
广东明星创意动画有限公司	12.50%
广东原创动力文化传播有限公司	10%
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	12.50%
上海方寸信息科技有限公司	12.50%
掌中方寸信息科技有限公司	16.50%
上海方寸互娱网络科技有限公司	免税
广州叶游信息技术有限公司	免税
Alpha Entertainment (International) Company Limited	免税
Alpha Animation, Inc	15%-35%

2、税收优惠

增值税：

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

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

企业所得税：

(1) 公司被确定为广东省2008年第一批高新技术企业，于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年度到2016年度按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司被认定为动漫企业，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2015年减按10%的税率计缴企业所得税。

(3) 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年度到2016年度按15%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年度到2016年度按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2015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GR201111001229，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年度到2016年度按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。

(9) 2015年12月，公司之全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于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。2015年为获利的第一个年度，即2015年度、2016年度免缴企业所得税，2017年度、2018年度、2019年度企业所得税减半按12.5%的税率计缴。

(10) 2015年12月，公司之全资子公司广州叶游信息技术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。2015年为获利的第一个年度，即2015年度、2016年度免缴企业所得税，2017年度、2018年度、2019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 HongKong limited注册于香港，按16.5%的税率计缴利得税。孙公司之分公司香港商奥飞动漫有限公司台湾分公司注册于台湾，按扣除在扣除税法规定的免税额度后的所得12.00%的税率计缴利得税。

（6）公司孙公司掌中方寸信息科技有限公司注册于香港，按16.5%税率计缴所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	220,854.78	302,129.87
银行存款	393,727,555.66	879,986,154.67
其他货币资金	17,157,424.81	33,598,968.50
合计	411,105,835.25	913,887,253.04
其中：存放在境外的款项总额	9,766,841.68	21,755,717.52

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	2015.12.31	2014.12.31
银行贷款质押保证金		25,000,000.00
远期外汇交易保证金		2,737,000.00
银行承兑汇票保证金	11,500,000.00	
信用证保证金	1,060,000.00	
合 计	12,560,000.00	27,737,000.00

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	10,133,042.06	205,550.00
衍生金融资产	10,133,042.06	205,550.00
合计	10,133,042.06	205,550.00

其他说明：

2015年10月30日，公司之三级控股子公司奥飞影业（香港）有限公司为电影项目《刺客信条》3000万美元投资款与花旗银行与签订金融衍生工具看涨价差合同，截至2015年12月31日该套期工具余额为人民币10,133,042.06元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	809,427.84	
合计	809,427.84	

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,080,000.00	0.30%	1,080,000.00	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	755,235,197.47	99.70%	21,876,655.99	2.90%	733,358,541.48	356,507,542.77	100.00%	13,020,693.63	3.65%	343,486,849.14
合计	756,315,197.47	100.00%	22,956,655.99	3.04%	733,358,541.48	356,507,542.77	100.00%	13,020,693.63	3.65%	343,486,849.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

北京优朋普乐科技有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00%	经北京市西城区人民法院（2015）西民（知）初字第 17004 号判决，与对方相关的民事诉讼败诉，预计余款无法收回
合计	1,080,000.00	1,080,000.00	--	--

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 年以内小计	726,415,041.93	14,528,301.33	2.00%
1 至 2 年	15,948,230.55	1,594,823.06	10.00%
2 至 3 年	6,934,344.76	2,080,303.43	30.00%
3 至 4 年	3,613,720.04	1,806,860.02	50.00%
4 至 5 年	2,287,460.19	1,829,968.15	80.00%
5 年以上	36,400.00	36,400.00	100.00%
合计	755,235,197.47	21,876,655.99	

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 17,496,371.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,329,743.95 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
货款	2,658,488.46

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
华特迪士尼（上海）有限公司	货款	2,658,063.00	Disney-compensation 款项调整：根据 Consumer Products and Related Use Agreement 第 7 Royalties and Payments 的 7.6 条款，对于授权产生的坏账约定了迪士尼公司在尽职追收的情况下，如果仍未收回，则在当年确认为不可回收的坏账。并应该在坏账发生的合同年，在迪士尼公司应付 infoport 的授权费保底额外的溢余中扣除，且扣除坏账的限额为该合同年总授权费的 4%。		
中国境外（含港澳台）苹果 IOS 款	货款	425.46	因长期没有合作，对方不确认	管理层审批	否
合计	--	2,658,488.46	--	--	--

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152,611,439.36元，占应收账款年末余额合计数的比例为20.18%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,061,731.56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	258,652,603.43	79.94%	246,018,482.35	92.85%
1 至 2 年	64,630,554.06	19.97%	18,946,348.69	7.15%
2 至 3 年	269,311.68	0.08%	6,964.48	
3 年以上	8,316.08		1,050.00	
合计	323,560,785.25	--	264,972,845.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单 位	账龄超过1年金额	款项性质	未结转原因
武汉中赢网络科技有限公司	19,000,000.00	影片制作费	未制作完结
广州千骐动漫有限公司	6,097,340.19	影片制作费	未制作完结
上海永旭文化传播有限公司	9,589,441.89	影片制作费	未制作完结
国龙投资（北京）有限公司	10,000,000.00	影片制作费	未制作完结
合 计	44,686,782.08		

(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73,891,654.38元，占预付账款年末余额合计数的比例为22.84%。

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
保证金利息	161,312.86	
合计	161,312.86	1,749,355.99

(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：

无

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						20,000,000.00	40.45%	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	160,010,153.96	94.25%	4,323,574.28	2.55%	165,447,518.51	26,895,150.34	54.40%	1,514,665.05	5.63%	25,380,485.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,760,938.83	5.75%				2,547,342.95	5.15%			2,547,342.95
合计	169,771,092.79	100.00%	4,323,574.28	2.55%	165,447,518.51	49,442,493.29	100.00%	1,914,665.05	3.87%	47,527,828.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

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 年以内小计	152,077,643.20	3,041,552.85	2.00%
1 至 2 年	6,007,958.94	600,795.89	10.00%
2 至 3 年	1,773,751.82	532,125.54	30.00%
3 至 4 年	3,400.00	1,700.00	50.00%

5 年以上	147,400.00	147,400.00	100.00%
合计	160,010,153.96	4,323,574.28	

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 6,175,965.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,228,003.37 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
押金	350,562.70
费用款	21,292.91

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
马平	押金	39,962.70	因退租无法收回押金	管理层审批	否
宋自力	押金	3,700.00	因退租无法收回押金	管理层审批	否
中国电信福建分公司	费用款	21,292.91	因长期没有合作，对方不确认	管理层审批	否
梁举初	押金	306,900.00	因退租无法收回押金	管理层审批	否
合计	--	371,855.61	--	--	--

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	9,878,511.56	13,928,876.09
借支款及备用金	7,116,054.30	7,454,140.30
费用预付款		13,208.00
往来款	9,711,453.33	
应收退税款	9,760,938.83	2,547,342.95
代垫宣发成本	5,788,014.99	4,744,889.85
待收款		20,000,000.00
应收股权激励行权款	3,772,851.94	
股权转让款	121,124,734.50	
其他	2,618,533.34	754,036.10
合计	169,771,092.79	49,442,493.29

(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
汕头市丰迪房地产开发有限公司	股权转让款	84,374,734.50	1 年以内	49.70%	1,687,494.69
广州网秀网络科技有限公司	股权转让款	36,750,000.00	1 年以内	21.65%	735,000.00
上海市嘉定区税务局第六税务所	增值税即征即退	6,094,307.16	1 年以内	3.59%	121,886.14
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股权激励已行权款	3,772,851.94	1 年以内	2.22%	75,457.04
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	2.21%	156,884.95
合计	--	134,736,783.45	--	79.37%	2,776,722.82

(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

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	32,622,775.42		32,622,775.42	47,234,680.48		47,234,680.48
在产品	98,545,116.45		98,545,116.45	31,404,765.95		31,404,765.95
库存商品	273,251,790.61	767,318.68	272,484,471.93	294,973,806.72	4,513,448.97	290,460,357.75
周转材料	30,636,425.75		30,636,425.75	43,054,218.00		43,054,218.00
合计	435,056,108.23	767,318.68	434,288,789.55	416,667,471.15	4,513,448.97	412,154,022.18

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,513,448.97	615,693.36		4,361,823.65		767,318.68
合计	4,513,448.97	615,693.36		4,361,823.65		767,318.68

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 3,504,863.39元，其他减少662,373.51元系处置子公司减少年末存货跌价准备所致。

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及留抵税额	11,260,793.71	11,754,309.58
预缴文化事业建设费	81.60	
应退还税费	10,138,287.48	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	21,399,162.79	214,180,086.87

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：	379,455,353.60		379,455,353.60	54,980,641.30		54,980,641.30
按成本计量的	379,455,353.60		379,455,353.60	54,980,641.30		54,980,641.30
合计	379,455,353.60		379,455,353.60	54,980,641.30		54,980,641.30

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
LAKOO LIMITED	14,980,641 .30	928,800.90		15,909,442 .20					10.28%	
Best Assistant Education Online Limited		38,983,411 .40		38,983,411 .40					1.26%	
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					16.22%	
中联畅想 (北京)科 技有限公 司		35,000,000 .00	35,000,000 .00							
上海悠游 堂投资发 展股份有 限公司		80,000,000 .00		80,000,000 .00					6.50%	
东吴在线 (苏州) 互联网金 融科技服 务有限公 司		20,000,000 .00		20,000,000 .00					10.00%	
深圳统帅 创智家科 技有限公 司		50,000,000 .00		50,000,000 .00					10.00%	
北京二次 元科技有 限公司		18,562,500 .00		18,562,500 .00					18.00%	
北京剧角 映画文化 传媒有限 公司		60,000,000 .00		60,000,000 .00					9.25%	
北京万象		20,000,000		20,000,000					2.50%	

传媒广告 有限公司		.00		.00						
掌阅科技 股份有限 公司		36,000,000 .00		36,000,000 .00					0.90%	
合计	54,980,641 .30	359,474,71 2.30	35,000,000 .00	379,455,35 3.60					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

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											
广州奥飞 孩之宝玩 具发展有 限公司		18,480,45 0.00		416,643.8 7						18,897,09 3.87	
小计		18,480,45 0.00		416,643.8 7						18,897,09 3.87	
二、联营企业											
广东衣酷 文化发展 股份有限 公司		31,824,00 0.00		-2,495,63 4.68						29,328,36 5.32	
上海祥同		26,392,50		-269,835.						26,122,66	

科技股份 有限公司		0.00		95						4.05	
北京潘高 文化传媒 有限公司	4,089,031 .38			433,343.5 7						4,522,374 .95	
广东宝奥 现代物流 投资有限 公司	14,226,29 0.86		11,493,19 9.48	-2,733,09 1.38							
北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司	8,243,943 .74			-7,424,36 1.50						819,582.2 4	
上海哈邻 网络科技 有限公司	7,054,054 .28	2,500,000 .00		-481,699. 84						9,072,354 .44	
深圳市奥 飞贝肯文 化有限公 司	7,599,685 .94			-1,196,83 1.04						6,402,854 .90	
珠海广发 信德奥飞 资本管理 有限公司	5,082,172 .77			1,458,162 .08						6,540,334 .85	
广州三乐 信息科技 有限公司	18,817.93 5.51		16,566,86 9.88	-2,251,06 5.63							
北京爱乐 游文化发 展有限公 司		50,000,00 0.00		-409,680. 89						49,590,31 9.11	
Waystar Success Holding Limited	96,064,47 8.25			-621,114. 83						101,373,9 32.11	
451 Media Group LLC		61,361,48 4.65		-4,318,85 9.77						61,608,04 7.45	
广州轻阅 网络科技		10,250,00 0.00		-345,025. 17						9,904,974 .83	

有限公司											
深圳市贝美互动科技有限公司		6,880,000.00		-858,259.88						6,021,740.12	
小计	161,177,592.73	189,207,984.65	28,060,069.36	-21,513,954.91	10,495,991.26					311,307,544.37	
合计	161,177,592.73	207,688,434.65	28,060,069.36	-21,097,311.04	10,495,991.26					330,204,638.24	

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	199,078,826.47	83,343,764.55	10,585,040.67	35,144,151.86	22,893,822.17	24,631,649.32	375,677,255.04
2.本期增加金额		5,990,203.96	395,766.17	3,725,289.97	5,090,239.71	6,676,785.18	21,878,284.99
(1) 购置		5,990,203.96	395,766.17	3,672,670.97	5,071,380.71	6,676,785.18	21,806,806.99
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加				52,619.00	18,859.00		71,478.00
3.本期减少金额		2,034,732.31	3,400,891.85	46,347.50	2,032,215.55	585,844.34	8,100,031.55
(1) 处置或报废		1,693,523.17	2,902,306.40	46,347.50	1,458,815.89	396,155.78	6,497,148.74
(2) 处置子公司或清算		341,209.14	498,585.45		573,399.66	189,688.56	1,602,882.81
4.期末余额	199,078,826.47	87,299,236.20	7,579,914.99	38,823,094.33	25,951,846.33	30,722,590.16	389,455,508.48
二、累计折旧							
1.期初余额	30,433,111.97	30,828,457.99	5,327,064.14	18,398,626.07	14,330,826.44	8,981,682.50	108,299,769.10
2.本期增加金额	7,025,228.15	5,354,147.70	1,253,139.80	5,770,849.09	3,946,482.19	5,337,540.40	28,687,387.33

(1) 计提	7,025,228.15	5,354,147.70	1,253,139.80	5,769,767.83	3,944,501.25	5,337,540.40	28,684,325.14
(2) 合并转入				1,081.26	1,980.94		3,062.20
3.本期减少金额		358,001.27	1,294,178.99	17,789.87	1,519,904.51	217,221.97	3,407,096.61
(1) 处置或报废		54,083.74	955,858.87	17,789.87	1,220,382.40	160,736.64	2,408,851.52
(2) 处置子公司或清算		303,917.53	338,320.12		299,522.11	56,485.33	998,245.09
4.期末余额	37,458,340.12	35,824,604.42	5,286,024.95	24,151,685.29	16,757,404.12	14,102,000.93	133,580,059.83
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	161,620,486.35	51,474,631.78	2,293,890.04	14,671,409.04	9,194,442.21	16,620,589.23	255,875,448.65
2.期初账面价值	168,645,714.50	52,515,306.56	5,257,976.53	16,745,525.79	8,562,995.73	15,649,966.83	267,377,485.94

(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

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
合计				257,318.87		257,318.87

(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

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	特许经营权	合计
----	-------	-----	-------	----	-----	-----	-------	----

一、账面原值								
1.期初 余额	60,392,214.00	4,859,168.69		29,013,263.85	35,557,382.04	2,862,304.85	145,081,881.76	277,766,215.19
2.本期 增加金额		3,230,175.19		7,825,799.32	5,510,344.35	352,290.00	4,836,062.73	16,918,608.86
(1) 购置		3,230,175.19		6,653,843.59	5,510,344.35	352,290.00		15,746,653.13
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他				1,171,955.73				1,171,955.73
3.本期减 少金额		2,000.00		811,320.76	22,050,000.00	198,980.00		23,062,300.76
(1) 处置		2,000.00		811,320.76		198,980.00		1,012,300.76
(2) 处置子 公司或清算					22,050,000.00			22,050,000.00
4.期末 余额	60,392,214.00	8,087,343.88		36,027,742.41	19,017,726.39	3,015,614.85	145,081,881.76	271,622,523.29
二、累计摊销								
1.期初 余额	10,958,973.28	3,543,493.16		14,285,267.08	14,104,767.77	1,451,349.64	23,374,303.19	67,718,154.12
2.本期 增加金额	1,207,844.28	1,076,580.42		10,799,875.94	3,080,857.26	626,966.99	4,836,062.73	21,628,187.62
(1) 计提	1,207,844.28	1,076,580.42		10,799,875.94	3,080,857.26	626,966.99	4,836,062.73	21,628,187.62
(2) 处置子 公司或清算								
3.本期 减少金额				17,295.59	6,815,454.65	2,763.61		6,835,513.85
(1) 处置				17,295.59		2,763.61		20,059.20
(2) 处置子 公司或清算					6,815,454.65			6,815,454.65

4.期末 余额	12,166,817.5 6	4,620,073.58		25,067,847.4 3	10,370,170.3 8	2,075,553.02	28,210,365.9 2	82,510,827.8 9
三、减值准备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	48,225,396.4 4	3,467,270.30		10,959,894.9 8	8,647,556.01	940,061.83	116,871,515. 84	189,111,695. 40
2.期初 账面价值	49,433,240.7 2	1,315,675.53		14,727,996.7 8	21,452,614.2 6	1,410,955.21	121,707,578. 57	210,048,061. 07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 本年增加的“其他”1,171,955.73 元系在建工程转入。

(3) 特许经营权系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145,081,881.76元卡通频道经营权。

(4) 著作权中225万元，系与公司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缴足实收资本产生。

(5) 软件中包括2014年度购买上海方寸信息科技有限公司及北京爱乐游信息技术有限公司，复核收购日被收购单位财务报表及参考评估报告，确认被收购单位原账面未确认资产的游戏软件20,403,720.37元。

(6) 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、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		
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	455,016,250.41		28,211,042.13			483,227,292.54
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
广州叶游信息技 术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文 化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95
北京魔屏科技有 限公司	22,677,173.34					22,677,173.34
北京绵绵堂科技 有限公司		4,203,463.67				4,203,463.67
上海攀塔文化传 播有限公司		6,652,256.72				6,652,256.72
合计	1,165,514,982.31	10,855,720.39	28,211,042.13	14,023,265.73		1,190,558,479.10

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广州市执诚服饰 有限公司						

广东明星创意动画有限公司						
广东原创动力文化传播有限公司						
资讯港管理有限公司						
北京爱乐游信息技术有限公司						
上海方寸信息科技有限公司						
广州叶游信息技术有限公司						
壹沙（北京）文化传媒有限公司						
北京魔屏科技有限公司						
北京绵绵堂科技有限公司						
上海攀塔文化传播有限公司						
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：

2015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

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室三楼装修	434,091.32		217,045.68		217,045.64
黄花岗创意园装修	3,413,732.19	6,405,915.01	2,762,811.45		7,056,835.75
老厂设备房装修		960,659.20	80,054.93		880,604.27
新基地厂房装修		249,906.49	20,825.54		229,080.95
新基地家私款	279,740.47		139,870.32		139,870.15

新基地实验室装修工程	267,293.61		188,677.80		78,615.81
新基地宿舍装修费	195,011.26		111,435.01		83,576.25
新厂展厅展柜	179,487.17		76,923.12		102,564.05
新基地装修	1,496,146.73	5,157,264.32	2,403,381.54		4,250,029.51
终端零售小店装修	1,930,515.64	2,615,180.95	2,186,029.41		2,359,667.18
保利办公室装修	2,132,137.72	725,514.30	1,054,891.76		1,802,760.26
奥飞文化办公区装修款	888,484.93		301,588.71		586,896.22
奥飞文化形象店建设	109,163.54		109,163.54		
办公地装修		1,419,000.00	180,343.86		1,238,656.14
消防工程项目		85,000.00	11,086.96		73,913.04
弱电工程项目		335,125.77	42,584.71		292,541.06
路面改造项目		50,000.00	6,521.74		43,478.26
房屋施工管理项目		13,149.00	1,715.09		11,433.91
办公室装饰项目		73,333.33	3,492.06		69,841.27
形象建设费		313,829.23	26,127.28		287,701.95
办公区装修款	60,528.54	2,137,970.36	174,648.56		2,023,850.34
嘉佳网络建设费	126,595.16		121,795.16		4,800.00
香港办公室装修款	256,512.96		81,538.67		174,974.29
香港办公室扩张装修款	451,505.60	701.86	104,442.97		347,764.49
执诚小店形象建设	1,919,565.25			1,919,565.25	
迪斯尼授权费	100,000.00			100,000.00	
乐客办公区装修款	68,156.76			68,156.76	
乐客小店形象建设	1,011,460.59			1,011,460.59	
汕头奥迪办公区装修款	620,223.07	67,022.24	367,527.80		319,717.51
佛山原创办公区装修款	0.00				0.00
广东原创办公室装修款	0.00	43,754.94	5,578.96		38,175.98
办公区装修款		9,299.01	2,110.02		7,188.99
网络建设费		3,396.23		3,396.23	
动漫火车香港办公	33,980.58		33,980.58		

区装修款					
奥飞发展艺术中心装修款	581,572.75		581,572.75		
方寸办公区装修款	60,011.17	1,743,373.28	396,055.50		1,407,328.95
办公区装修款		923,946.25	172,261.17		751,685.08
办公区装修		142,346.24			142,346.24
办公区装修		165,000.00	4,583.34		160,416.66
排舞室装修款		45,140.00	10,192.91		34,947.09
仓库装修款		253,194.17	57,172.85		196,021.32
监控房装修		4,980.00	216.52		4,763.48
爱乐游网络建设费	100,235.83		70,754.76		29,481.07
合计	16,716,152.84	23,944,002.18	12,109,003.03	3,102,578.83	25,448,573.16

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,987,761.46	4,142,601.22	11,823,741.57	2,406,998.51
内部交易未实现利润	31,380,984.50	4,707,147.68		
可抵扣亏损	14,934,946.95	3,329,600.49	6,357,369.55	6,650,229.68
未支付工资			21,833,402.07	2,528,616.09
投资损失			15,773,709.14	2,366,056.37
股份支付	12,486,714.33	1,873,007.15	13,845,599.68	2,076,839.95
计入递延收益的政府补助	5,654,791.58	805,718.74	6,315,980.07	909,202.18
合计	95,445,198.82	14,858,075.28	75,949,802.08	16,937,942.78

(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
衍生工具收益余额			205,550.00	30,832.50
合计	0.00	0.00	9,308,157.00	1,168,658.38

(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		14,858,075.28		16,937,942.78
递延所得税负债				1,168,658.38

(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	20,641,903.58	17,285,887.14
可抵扣亏损	141,583,681.73	82,995,089.21
合计	162,225,585.31	100,280,976.35

(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
2015 年	0.00	1,319,570.81	
2016 年	1,702,256.57	1,774,796.07	
2017 年	2,199,448.57	2,930,516.08	
2018 年	2,807,366.80	6,350,305.86	
2019 年	9,505,055.29	34,522,553.86	
2020 年	51,753,998.23		
2020 年后	73,615,556.27	36,097,346.53	
合计	141,583,681.73	82,995,089.21	--

其他说明：

公司之子公司奥飞动漫文化（香港）有限公司及英国奥飞动漫玩具有限公司的亏损无期限结转以后年度弥补；公司孙公司AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC亏损可以结转以后年度弥补，但是以二十年为期限。

18、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	123,510,245.06	18,892,280.00
认购非公开发行股票	200,000,000.00	
合计	323,510,245.06	18,892,280.00

其他说明：

经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，全资子公司广州奥娱叁特文化有限公司（以下简称“奥娱叁特”）以自有资金实施认购。奥娱叁特拟以现金方式认购顺荣三七本次非公开发行的A股股票436.3953万股，认购金额为人民币2亿元。本次拟认购的顺荣三七非公开发行股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。由于奥娱叁特尚未办理完成工商注册手续，认购协议拟由公司代为签署。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	56,838,155.18	51,554,800.00
保证质押借款	595,000,000.00	231,746,942.60
合计	651,838,155.18	283,301,742.60

短期借款分类的说明：

短期借款分类说明：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 0.00 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：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,088,540.00	5,405,966.40
合计	2,088,540.00	5,405,966.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	179,184,527.87	241,776,067.18
1-2 年	3,914,272.47	2,209,961.19
2-3 年	242,705.38	888,684.14
3 年以上	597,317.34	89,491.92
合计	183,938,823.06	244,964,204.43

(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。

22、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	46,476,077.91	35,568,491.19
1-2 年	3,233,461.46	2,945,747.03
2-3 年	1,551,846.73	134,712.04
3 年以上	12,464.43	15,692.83
合计	51,273,850.53	38,664,643.09

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

(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

23、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	77,742,057.11	483,252,260.09	504,666,417.23	56,327,899.97
二、离职后福利-设定提存计划	199,626.67	18,397,334.35	18,386,065.61	210,895.41
合计	77,941,683.78	501,649,594.44	523,052,482.84	56,538,795.38

(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	77,586,796.38	448,291,351.13	469,767,764.98	56,110,382.53
2、职工福利费		14,959,159.94	14,959,159.94	
3、社会保险费	128,350.73	10,959,699.87	10,952,108.16	135,942.44
其中：医疗保险费	110,406.48	9,175,561.79	9,167,273.81	118,694.46
工伤保险费	7,851.24	584,237.97	584,719.67	7,369.54
生育保险费	9,244.94	1,022,359.35	1,021,725.85	9,878.44
重 大疾病险	848.07	177,540.76	178,388.83	
4、住房公积金	26,910.00	5,434,976.26	5,432,311.26	29,575.00
5、工会经费和职工教育经费		2,988,235.77	2,988,235.77	
8、因解除劳动关系给予的补偿		618,837.12	566,837.12	52,000.00
合计	77,742,057.11	483,252,260.09	504,666,417.23	56,327,899.97

(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	189,012.90	17,186,617.96	17,175,922.99	199,707.87
2、失业保险费	10,613.77	1,210,716.39	1,210,142.62	11,187.54
合计	199,626.67	18,397,334.35	18,386,065.61	210,895.41

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,884,902.68	22,258,305.16
营业税	291,213.14	5,516.01
企业所得税	34,038,620.29	5,088,911.71
个人所得税	1,297,588.48	11,882,747.63
城市维护建设税	5,080,707.06	3,316,842.96
印花税	508,501.66	555,183.71
教育费附加	2,167,278.05	1,421,612.69
地方教育费附加	980,841.18	438,809.99
堤围防护费	529,564.71	465,309.82
文化事业建设费	140,986.55	112,771.99
其他代扣税	967,824.19	6,745.15
合计	88,888,027.99	45,552,756.82

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注四。

25、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
企业债券利息	16,298,082.21	16,298,082.21
短期借款应付利息	47,286.36	350,979.17
合计	16,345,368.57	16,662,642.12

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：

26、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	13,080,169.35	13,043,128.41
往来款	10,030,666.67	4,382,415.66
应付费用	1,475,723.18	1,021,768.09
律师服务费		1,518,861.55
电影分成款		3,975,357.90
其他	1,490,210.08	1,138,344.86
内部借款/员工代垫款	472,923.89	
代收电影扶持金	890,875.00	
代扣社保、住房公积金	196,732.38	
回购义务负债	17,541,557.11	
合计	45,178,857.66	25,079,876.47

(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

无。

27、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
一年内到期的长期应付款	53,133,697.77	69,423,047.54
合计	53,133,697.77	75,598,047.54

其他说明：

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	548,608,495.65	548,071,648.77
合计	548,608,495.65	548,071,648.77

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

单位：元

公司债券	550,000,000.00	2013-06-07	5年	550,000,000.00	548,071,648.77	0.00	28,600,000.00	536,846.88			548,608,495.65
合计	--	--	--	550,000,000.00	548,071,648.77	0.00	28,600,000.00	536,846.88			548,608,495.65

(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。

29、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
股权收购款及奖励款	18,776,076.64	85,780,589.37

其他说明:

(2) 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。

根据公司第三届董事会第二十九次会议审议通过, 公司与腾讯、世纪凯华、孟洋签订的《广东奥飞动漫文化股份有限公司与孟洋、王鹏、腾讯科技(深圳)有限公司、深圳市世纪凯华投资基金有限公司关于盈利补偿协议之补充协议二》, 由于爱乐游目前已提前完成了原盈利补偿协议的业绩对赌要求, 各方同意对原协议中同意约定的公司对标的股权估值调整而追加的 6200 万元人民币, 由被审计单位在本协议签订后的 60 天内向各方支付 50%, 剩余款项在本协议签订后的 6 个月内一次性以现金支付, 截止 2015 年 12 月 31 日, 被审计单位已支付追加估值款 2,568.6 万元, 剩余 3,631.4 万元未支付款项将在 2016 年度支付。

根据协议如果爱乐游 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的净利润之和高于 21,734 万元, 腾讯和世纪凯华仍按照原协议第 7.2 条的约定享有超过部分的净利润的 15% 作为超额业绩奖励, 孟洋及爱乐游的核心管理人员放弃原协议第 7.2 条款中约定的超过部分的净利润的 15% 的业绩奖励。

如爱乐游在 2015 年、2016 年累计实现的合并报表归属于母公司的净利润总和高于人民币 15,000 万元, 则超过部分的净利润的 25% 作为超额业绩奖励, 由爱乐游发放给孟洋。

综上所述, 截至 2015 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及奖励款为 71,909,774.41 元, 其中 53,133,697.77 元将在 2016 年度支付, 剩余 18,776,076.64 元将在 2017 年支付

30、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	6,435,980.07	2,638,135.00	3,419,323.49	5,654,791.58	政府补助形成
合计	6,435,980.07	2,638,135.00	3,419,323.49	5,654,791.58	--

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	120,000.00		60,000.00	0.00	60,000.00	与资产相关
黄花岗广州动漫	5,552,083.32	1,500,000.00	2,307,291.74	0.00	4,744,791.58	与资产相关

产业原创制作和 品牌推广展示平 台建设资金政府 补贴						
2014 年战略主导 产业发展资金第 三批项目奖金	175,910.07		175,910.07	0.00		与收益相关
动画片制作《喜 羊羊与灰太狼》 52 集项目经费	87,986.68	50,000.00	137,986.68	0.00		与收益相关
广州市青少年图 书馆项目专项资 金	500,000.00	488,135.00	138,135.00	0.00	850,000.00	与收益相关
全国文化名家暨 "四个一批"人才 工程补贴款-刘 蔓仪		500,000.00	500,000.00	0.00		与收益相关
2014 年度少儿节 目精品及国产动 画发展专项资金		100,000.00	100,000.00	0.00		与收益相关
合计	6,435,980.07	2,638,135.00	3,419,323.49	0.00	5,654,791.58	--

其他说明：

31、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：

回购义务负债说明参见：“七、34库存股”。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	631,940,162.00			631,940,162.00	671,636.00	632,611,798.00	1,264,551,960.

00

其他说明：

(1) 根据2014年度股东大会审议通过的《公司2014年度利润分配预案》和修改后《公司章程》的规定，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额631,940,162.00股，每股面值1元，合计增加股本631,940,162.00元。

(2) 根据公司2015年6月3日召开的第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销部分激励对象已经获授但尚未行权的期权与回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及取消全部预留权益的议案》。根据本次董事会的决议规定，公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票195,438.00股，回购价格为8.005元/股。

(3) 根据公司公告《广东奥飞动漫文化股份有限公司关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的公告》、《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权第一期自主行权公告》，2015年6月23日至2015年12月31日股票激励可行权的股票数量为1,421,418.00份，截至2015年12月31实际行权数量867,074.00份。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	843,879,232.28	16,843,399.40	633,309,205.21	227,413,426.47
其他资本公积	13,845,599.68	5,121,149.78	3,069,441.96	15,897,307.50
合计	857,724,831.96	21,964,549.18	636,378,647.17	243,310,733.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据2014年度股东大会审议通过的《公司2014年度利润分配预案》和修改后《公司章程》的规定，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额631,940,162.00股，每股面值1元，合计减少资本公积631,940,162.00元。

(2) 根据公司2015年6月3日召开的第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销部分激励对象已经获授但尚未行权的期权与回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及取消全部预留权益的议案》。根据本次董事会的决议规定，公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票195,438股，回购价格为8.005元/股，合计减少资本公积-资本溢价1,369,043.21元。

(3) 根据公司公告《广东奥飞动漫文化股份有限公司关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的公告》、《广东奥飞动漫文化股份有限公司股票期权第一期自主行权公告》，2015年6月23日至2015年12月31日股票激励可行权的股票数量为1,421,418份，截至2015年12月31实际行权数量867,074.00份，结转资本公积-其他资本公积3,069,441.96元，增加资本公积-股本溢价16,843,399.40元。

(4) 根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》，以布莱克—斯科尔期权定价模型计算出本年股权激励金额5,121,149.78元，其中第一期股权激励摊销4,938,739.67元，第三期股权激励5,616,137.76元，冲销2014年已计提但预计无法完成的第二期股权激励3,659,817.58元，冲销离职人员和预计离职人员对行权计划的影响1,778,443.91元，因权益分派导致2014年摊销额调整增加4,533.84元。

34、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	17,720,480.15	195,438.00	374,361.04	17,541,557.11
合计	17,720,480.15	195,438.00	374,361.04	17,541,557.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2015年6月3日召开的第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销部分激励对象已经获授但尚未行权的期权与回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及取消全部预留权益的议案》回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票195,438股,注销本已回购的限制性股票178,923.04股。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-888,208.13	34,211,945.62			33,870,127.65	341,817.97	32,981,919.52
现金流量套期损益的有效部分		6,836,359.38			6,494,541.41	341,817.97	6,494,541.41
外币财务报表折算差额	-888,208.13	27,375,586.24			27,375,586.24		26,487,378.11
其他综合收益合计	-888,208.13	34,211,945.62			33,870,127.65	341,817.97	32,981,919.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,802,970.94	26,745,551.45		122,548,522.39
合计	95,802,970.94	26,745,551.45		122,548,522.39

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。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	971,916,492.80	620,351,240.55
调整后期初未分配利润	971,916,492.80	620,351,240.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	489,039,975.91	428,012,884.72
减：提取法定盈余公积	26,745,551.45	15,007,632.47
应付普通股股利	50,555,212.96	61,440,000.00
期末未分配利润	1,383,655,704.30	971,916,492.80

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。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,571,843,387.81	1,193,662,706.35	2,422,410,005.63	1,218,868,946.49
其他业务	17,327,458.25	13,441,318.67	7,263,160.91	
合计	2,589,170,846.06	1,207,104,025.02	2,429,673,166.54	1,218,868,946.49

39、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	653,588.03	444,156.95
城市维护建设税	14,727,075.31	11,957,469.71
教育费附加	6,324,400.05	3,982,519.44
地方教育费附加	4,216,266.72	4,662,727.50
文化事业建设费	1,693,069.08	1,438,475.92
合计	27,614,399.19	22,485,349.52

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	45,328,639.19	34,490,427.26
职工薪酬费用	128,642,876.98	118,868,879.74
运输商检仓储费	58,217,450.61	55,714,421.72
推广促销展示费	123,843,942.70	93,507,383.00
办公费用	18,839,651.66	14,197,139.67
宣传费用	3,274,677.77	4,441,488.95
业务招待费	2,498,910.62	2,152,172.15
差旅费	21,609,542.42	20,201,194.66
咨询费	10,295,377.38	8,153,772.12
租金水电及物管费	12,790,977.50	11,788,240.38
其他费用	4,204,882.18	2,287,924.97
合计	429,546,929.01	365,803,044.62

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	117,726,990.94	115,096,791.13
研发费用	199,345,391.93	135,140,379.66
租金水电及物管费	23,425,476.56	21,695,165.75
折旧摊销费用	41,557,445.65	27,088,270.51
业务招待费	5,283,287.81	5,281,105.02
知识产权保护费	9,016,536.25	9,843,071.90
差旅费	13,701,317.34	8,089,974.38
税费	7,642,123.01	5,551,714.03
招聘费	3,366,412.00	2,458,367.59
咨询费	19,119,385.78	7,066,589.77
办公费用	6,739,642.60	4,394,728.37
车辆交通费	2,731,072.83	6,965,280.37
会务费	3,635,022.89	1,506,594.28
电话邮寄费	2,260,426.26	1,948,256.02
信息项目费用	17,821,764.23	10,362,847.05
其他费用	4,589,060.52	4,015,384.99

合计	477,961,356.60	366,504,520.82
----	----------------	----------------

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,118,358.37	38,003,076.40
减：利息收入	6,628,036.29	21,049,354.56
资金占用费	-335,252.24	-2,169,611.66
汇兑损益	-17,227,240.14	2,228,381.54
手续费支出	5,896,109.63	4,328,047.83
合计	24,823,939.33	21,340,539.55

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,077,244.46	-1,877,972.57
二、存货跌价损失	421,106.61	2,888,131.80
合计	17,498,351.07	1,010,159.23

其他说明：

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
远期外汇结算收益	-205,550.00	117,400.00
合计	-205,550.00	117,400.00

其他说明：

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-21,097,311.04	-12,664,691.20
处置长期股权投资产生的投资收益	114,525,239.85	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-332,750.00	477,787.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益	20,000,000.00	
银行理财产品利息收益	2,505,073.01	1,273,611.11
爱乐游业绩超额奖励	-11,987,132.40	
合计	103,613,119.42	-10,913,292.20

其他说明：

46、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	59,457.41	76,972.75	59,457.41
其中：固定资产处置利得	59,457.41	76,972.75	59,457.41
政府补助	37,681,327.58	19,190,642.62	27,871,450.39
罚没收入	7,128,442.78	2,530,676.25	7,128,442.78
其他	936,405.82	726,933.73	936,405.82
合计	45,805,633.59	22,525,225.35	35,995,756.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
汕头市澄海区专利申请资助经费	汕头市澄海区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	103,790.00	8,000.00	与收益相关
数码相机及智能玩具电子机芯生产	广东省汕头市质量技术监督局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	60,000.00	60,000.00	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	广州高新技术产业开发区黄花岗科技园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,307,291.74	447,916.68	与资产相关

金政府补贴								
版权协会版权登记补贴	广州版权协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,900.00	40,500.00	与收益相关
动画片制作《喜羊羊与灰太狼》52集项目经费	广州市越秀区科技和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	87,986.68	122,013.32	与收益相关
财政扶持资金	上海市嘉定区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		408,000.00		与收益相关
第六届市专利奖外观设计优秀奖奖金	汕头市国库支付管理中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
汕头市 2013 年第四季度专利申请资助资金	汕头市国库支付管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	34,000.00		与收益相关
汕头市知识产权局(项目经费)	汕头市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	160,000.00		与收益相关
贷款贴息	澄海区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	294,650.00		与收益相关
扶持款(其他涉外发展服务支出)	澄海区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,137,282.00		与收益相关
奖励款(其他支持中小企)	澄海区财政存款户	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	500,000.00		与收益相关

业发展)			扶持政策而获得的补助					
14 年省专利技术实施计划专项资金	汕头市国库支付管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2014 年度两新党建经费	汕头市澄海区澄华街道经济发展办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,760.00		与收益相关
区政府扶持外贸发展出口大户奖励资金	汕头市澄海区国库支付管理办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
进出口增量奖金	澄海区财政存款户	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	95,912.00		与收益相关
2014 年科技计划项目经费	汕头市国库支付管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
第七届市外外观设计优秀奖奖金	汕头市国库支付管理中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
文化产业发展专项资金	澄海区财政存款户	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,300,000.00		与收益相关
2015 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	广东省财政厅国库支付局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,876,800.00		与收益相关
2015 年度外经贸发展专	商务部	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	2,059,386.00		与收益相关

项资金对外投资合作事项			改造等获得的补助					
14 年广东省技术标准战略专项资金	广东省财政厅国库支付局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
十六届中国专利奖金	广东省财政厅国库支付局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
专利申请资助(汕头市澄海区国库支付管理办公室)	汕头市澄海区国库支付管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,630.00		与收益相关
专利申请补助(汕头市澄海区科学技术局)	汕头市澄海区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	281,965.00		与收益相关
2015 年省级"走出去"专项资金项目	澄海区财政存款户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	494,503.00		与收益相关
新加坡 ATF 玩具展	国家广电总局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	32,085.85		与收益相关
第七届中国国际影视动漫版权保护和贸易博览会动漫金羊奖奖金	广州动漫行业协会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,886.79		与收益相关
广电总局补助款	国家广电总局	补助		否	否	98,829.25		与收益相关
2011 年越秀区民营企业	广州市越秀区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	300,000.00		与收益相关

贷款贴息			扶持政策而获得的补助					
2015 年广州市战略性主导产业发展资金动漫游戏类项目扶持金	广州市文化广电新闻出版局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	800,000.00		与收益相关
开心超人 2 拍摄补贴	国家广播电视总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	600,000.00		与收益相关
创投奖奖金	广州市版权协会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,000.00		与收益相关
社保中心 2015 年度无工伤补贴	广州市社会保险管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	377.09		与收益相关
2014 年度税收扶持	上海市嘉定区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
演出补助收入	爱乐汇文化艺术（北京）有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,635.30		与收益相关
版权资助登记费	广州市版权保护中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	26,900.00		与收益相关

			的补助					
蔡东青 2015 特殊津贴	中国共产党广州市越秀区委员会组织部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	30,000.00		与收益相关
企业研发经费补助资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	316,130.00		与收益相关
少儿节目精品和动画片专项资金	广东省新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
主导产业标兵企业奖励	广州市越秀区科技工业和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
专利奖励款	广州市越秀区科技工业和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
确认影视片啦啦小魔仙之奇迹舞步政府补助递延收益	广州越秀区财政国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	175,910.07	3,824,089.93	与收益相关
2014 年中小企业发展专项基金-示范基地	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
13-14 年贴息资金		补助		否	否	270,000.00		与收益相关

2015 年退税款	北京市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
2014 上海动漫游戏产业发展扶持基金	上海市文广局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	94,339.62		与收益相关
2014 年产业扶持款	上海市普陀区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	130,000.00		与收益相关
专利资助费	上海市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,365.00		与收益相关
2014 年度少儿节目精品及国产动画发展专项资金	广东省新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
广州市 152 个美术作品著作权登记政府资助收入(每个 500 元)	广州市版权协会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	76,000.00		与收益相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	38,135.00		与收益相关
2014 年度第二批文艺精品专项资金	广州市越秀区文化广电新闻出版局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	100,000.00		与收益相关

			获得的补助					
2013-2014 年度黄花岗科技园主导产业标兵企业奖	广州市越秀区科技工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
全国文化名家暨"四个一批"人才工程补贴款-刘蔓仪	中共中央宣传部办公厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00		与收益相关
巴拉拉 3 佳作奖励款	上海市文化广播影视管理局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,000,000.00		与收益相关
广播电视"绿色广告频率(道)"综合试点扶持经费	广东省新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年度少儿精品及日产动画发展专项资金	国家新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年 MIPCOM 戛纳秋季影视节展位补贴款	国家广电总局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		76,547.79	与收益相关
2013 年	国家广电总局	补助	因从事国家	否	否		61,367.52	与收益相关

DISCOP 非洲电视节展位补贴款	局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
澄海区服务贸易发展资金	澄海区财政存款户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年 ATF 新加坡亚洲电视节展位补贴	上海五岸传播有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		29,880.66	与收益相关
汕头市澄海区 2013 优秀专利补助款	汕头市澄海区国库支付管理办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,800.00	与收益相关
授权组展纳展补贴	广州对外贸易广州展览总公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		75,799.95	与收益相关
支持中小企业发展奖励款	澄海区财政存款户	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2013 年度中小企业国际市场开拓资金	广东省玩具协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		33,950.00	与收益相关
中国专利优秀奖配置奖金	汕头市国库支付管理中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
促进电子商	澄海区财政	补助	因符合地方	否	否		400,000.00	与收益相关

务发展专项资金			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
广东省知识产权局奖金	广州高新技术产业开发区黄花岗科技园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2014 年西部动漫节搭建补贴	重庆视美动画艺术有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		18,867.92	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	澄海区财政存款户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		9,000.00	与收益相关
巴拉啦小魔仙大电影电影精品奖	国家广电总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
广东省服务贸易发展专项资金	广东省财政厅外经金融处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		25,000.00	与收益相关
"两新"组织党建工作补助经费	汕头市澄海区澄华街道经济发展办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,920.00	与收益相关
专利申请资助资金	汕头市国库支付管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		69,800.00	与收益相关
发明专利补助	汕头市澄海区国库	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		2,000.00	与收益相关

			改造等获得的补助					
专利申请资助	汕头市澄海区国库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,000.00	与收益相关
标准化战略补助	广东省汕头市质量技术监督局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
广州市先进企业补贴	广州市越秀区科技和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
中国专利优秀奖	广州市财政局国库支付分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
越秀区财政局贴息资金	广州市越秀区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		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)	广州越秀区财政国库中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		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	中华人民共和国文化部财务司	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		28,301.89	与收益相关
2013 年度产业扶持资金	广州越秀区财政国库支	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否		100,000.00	与收益相关

	付中心		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
文化产业发展专项资金(喜羊羊与灰太狼系列影视)	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2014 年广东省培养岭南文化名家文化引进奖励专项资金	广州市财政局国库支付分局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
贸易发展专项资金	广州市财政局国库支付分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年度宣传文化人才专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		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)	越秀区文广新局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
《喜羊羊与灰太狼高清动画设计制作平台》	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		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	广东省新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	否	否		188,679.25	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
中国文化艺术政府奖第二届动漫奖	文化部	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		566,037.74	与收益相关
营改增增值税返还	广州市越秀区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		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	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,800.00	与收益相关
广州市越秀区科技和信息化局奖励	广州市越秀区科技和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		6,000.00	与收益相关
中小企业出口玩具国际展销博览会	中小企业出口玩具国际展销博览会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		39,741.00	与收益相关
广东省第二批文艺精品创作专项扶持资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2012 年法国动漫节参展补贴	中国对外贸易广州展览总公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		25,266.65	与收益相关

			获得的补助					
2013 年度少儿精品及国产动画发展专项资金及创作人才奖	广东省新闻出版广电局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		188,679.25	与收益相关
2014 年广州市战略主导产业发展资金第三批项目	广州市文化广电新闻出版局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		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	闵行区税局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		370,000.00	与收益相关
增值税即征即退	上海市普陀区税务局第五税务所	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	9,809,877.19	2,693,320.23	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	37,681,327.58	19,190,642.62	--

其他说明：

47、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	1,393,653.63	421,572.29	
其中：固定资产处置损失	1,393,653.63	421,572.29	1,393,653.63
对外捐赠	1,617,998.00	1,972,048.61	1,617,998.00
罚款支出	270,067.14	53,115.59	270,067.14
其他	1,026,032.61	734,524.57	1,026,032.61
合计	4,307,751.38	3,181,261.06	4,307,751.38

其他说明：

48、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	73,129,194.08	36,800,545.27
递延所得税费用	-4,306,531.54	-7,158,617.72
合计	68,822,662.54	29,641,927.55

(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	549,527,297.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,429,094.62
子公司适用不同税率的影响	-19,763,592.50
调整以前期间所得税的影响	215,272.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	955,978.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,257,851.99
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	20,682,828.60
研发加计扣除的影响	-10,869,972.09
其他	431,095.86
所得税费用	68,822,662.54

其他说明

49、其他综合收益

详见附注七、35。

50、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	20,000,000.00	428,987.21
收到政府补助	23,586,181.90	14,503,302.46
收到利息收入	8,216,079.42	26,512,619.01
收到押金、保证金	14,580,169.35	8,664,057.88
收到侵权赔偿收入	7,564,848.60	2,414,327.03
收到其他	1,649,473.82	1,233,869.31
合计	75,596,753.09	53,757,162.90

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	518,655,555.06	349,226,436.53
对外捐赠支出	1,617,998.00	1,972,048.61
支付押金、备用金	11,378,511.56	10,595,494.71
代垫宣发费	5,788,014.99	5,952,332.23
支付其他	1,292,019.75	47,862.55
合计	538,732,099.36	367,794,174.63

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
收到长期资产相关政府补助	1,500,000.00	6,000,000.00
合计	1,500,000.00	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
处置子公司取得的现金净额	8,086,004.31	
合计	8,086,004.31	

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	21,971,802.80	39,925,868.13
收到资金占用费		3,432,916.68
收到解押的保证金	27,737,000.00	532,640,606.02
代收股东股权转让个税	7,521,197.20	31,350,411.70
合计	57,230,000.00	607,349,802.53

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	12,030,960.28	18,124,046.37
支付的保证金	12,560,000.00	32,285,000.00
发行债券筹资费用		
发行股票筹资费用		16,817,890.12
代付股东股权转让个税	7,949,707.00	27,823,332.23
合计	32,540,667.28	95,050,268.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	480,704,634.93	412,566,750.85
加：资产减值准备	17,498,351.07	1,010,159.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,684,325.14	26,771,281.39
无形资产摊销	21,628,187.62	24,396,632.75
长期待摊费用摊销	12,109,003.03	10,072,908.88
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）	1,334,196.22	344,599.54

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	205,550.00	-117,400.00
财务费用（收益以“—”号填列）	25,891,118.23	38,060,627.97
投资损失（收益以“—”号填列）	-103,613,119.42	10,913,292.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,079,867.50	-7,089,874.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,168,658.38	-66,304.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	-18,388,637.08	27,955,327.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-535,809,376.70	-79,129,180.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-32,892,044.49	43,239,523.42
其他	5,121,149.78	13,845,599.68
经营活动产生的现金流量净额	-96,615,452.55	522,773,944.04
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	398,545,835.25	886,150,253.04
减：现金的期初余额	886,150,253.04	761,125,956.09
现金及现金等价物净增加额	-487,604,417.79	125,024,296.95

（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	10,750,000.00
其中：	--
北京绵绵堂科技有限公司	10,000,000.00
上海攀塔文化传播有限公司	750,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,188,378.77
其中：	--
北京绵绵堂科技有限公司	9,669,893.89
上海攀塔文化传播有限公司	6,518,484.88
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	102,629,429.85
其中：	--
其中：北京爱乐游信息技术有限公司	85,809,752.08
上海方寸信息科技有限公司	16,819,677.77

取得子公司支付的现金净额	97,191,051.08
--------------	---------------

其他说明：

其他说明：本年预付将取得的子公司款78,907,100.00元，其中预付收购北京四月星空网络技术有限公司54,907,100.00元，预付收购广州卓游信息科技有限公司20,000,000.00元，预付收购上海震雷文化传播有限公司4,000,000.00元。

(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	0.00
其中：	--
广东衣酷文化发展股份有限公司	0.00
上海祥同科技股份有限公司	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,086,004.31
其中：	--
广东衣酷文化发展股份有限公司	1,290,852.79
上海祥同科技股份有限公司	6,795,151.52
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-8,086,004.31

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	398,545,835.25	886,150,253.04
其中：库存现金	220,854.78	302,129.87
可随时用于支付的银行存款	393,727,555.66	879,986,154.67
可随时用于支付的其他货币资金	4,597,424.81	5,861,968.50
三、期末现金及现金等价物余额	398,545,835.25	886,150,253.04

其他说明：

注：2015年度现金流量表中现金的期末余额 398,545,835.25元，2015年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为411,105,835.25元，差额12,560,000.00元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金1,060,000.00元及银行承兑汇票保证金11,500,000.00元。

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。

52、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	12,560,000.00	银行承兑汇票保证金为公司进行银行承兑汇票业务向中国民生银行缴纳的保证金 信用证保证金为公司进行信用金经营事项向中国建设银行缴纳的保证金
合计	12,560,000.00	--

其他说明：

53、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
其中：美元	6,620,683.69	6.1190	40,511,963.50
欧元	2,093.42	9.5437	19,978.97
港币	8,978.32	7.4556	66,938.76
台币	726,256.00	0.2580	187,361.76
新加坡币	266.00	4.6396	1,234.13
其中：美元	30,733,123.83	6.1190	188,055,984.72
港币	7,646,252.25	0.7889	6,031,899.01
台币	1,756,097.80	0.2580	453,043.52

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

54、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：

55、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
北京绵绵堂科技有限公司	2015年06月30日	10,000,000.00	100.00%	现金购买及增资	2015年06月30日	股权转让协议签订、双方董事会通过、已支付股权转让款,接近工商变更之日	7,547.17	-4,824,143.93
上海攀塔文化传播有限公司	2015年03月31日	9,375,000.00	60.00%	现金购买及增资	2015年03月31日	股权转让协议签订、双方董事会通过、已支付股权转让款,已完成工商变更	378,125.57	-1,921,755.42

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京绵绵堂科技有限公司	上海攀塔文化传播有限公司
--现金	10,000,000.00	9,375,000.00
合并成本合计	10,000,000.00	9,375,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,796,536.33	2,722,743.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,203,463.67	6,652,256.73

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京绵绵堂科技有限公司		上海攀塔文化传播有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,919,893.89	9,919,893.89	6,607,492.40	6,607,492.40
货币资金	9,669,893.89	9,669,893.89	6,518,484.88	6,518,484.88
应收款项			19,600.00	19,600.00
固定资产			9,864.65	9,864.65
无形资产			33,542.86	33,542.86
预付账款	250,000.00	250,000.00	26,000.01	26,000.01
负债：	259,000.00	259,000.00	2,069,586.95	2,069,586.95
应付款项	259,000.00	259,000.00	2,069,586.95	2,069,586.95
净资产	9,660,893.89	9,660,893.89	4,537,905.45	4,537,905.45
减：少数股东权益	3,864,357.56	3,864,357.56	1,815,162.18	1,815,162.18
取得的净资产	5,796,536.33	5,796,536.33	2,722,743.27	2,722,743.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京绵绵堂科技有限公司及上海攀塔文化传播有限公司，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。

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

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

(6) 其他说明

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东衣酷文化发展股份有限公司		5.39%	未同比例增资	2015年10月31日	工商变更日期	873,284.00	45.61%		31,824,000.00			
上海祥同科技股份有限公司		9.59%	未同比例增资	2015年10月31日	工商变更日期	1,176,689.62	41.41%		26,392,500.00			

其他说明：

其他说明：上年纳入合并的广州市执诚服饰有限公司（已更名为“广东衣酷文化发展股份有限公司”）、上海乐客友联童鞋有限公司（已更名为“上海祥同科技股份有限公司”）于本年因申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并定向增发股份，由于持股比例降低而从子公司转为联营单位，故不再纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

3、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	设立日期
奥飞影业（上海）有限公司	设立	2015/3/17
北京指游互动科技发展有限公司	设立	2015/4/24
广州戏胞文化传播有限公司	设立	2015/4/28
广州奥娱叁特文化有限公司	设立	2015/5/7
Alpha Pictures Capital GP Limited	设立	2015/5/27
Alpha Animation, Inc	设立	2015/6/12
Alpha Entertainment (International) Company Limited	设立	2015/6/22
上海奥飞游戏有限公司	设立	2015/11/1
广州奥飞文化产业投资管理有限公司	设立	2015/12/1
广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	设立	2015/12/4

4、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州奥飞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		同一控制下合并
广州奥飞嘉佳教育有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
广州狼烟动画有限公司	广州	广州	文化传媒		85.00%	设立
奥飞影业投资（北京）有限公司	北京	北京	影视制作		95.00%	设立
奥飞影业（上海）有限公司	上海	上海	文化传媒		95.00%	设立
奥飞影业（香港）有限公司	香港	香港	文化传媒		95.00%	设立
Alpha Pictures Capital GP Limited	开曼	开曼	文化传媒		95.00%	设立
WONDER	香港	香港	文化传媒		95.00%	设立

MAGIC GLOBAL LIMITED						
上海攀塔文化传播有限公司	上海	上海	影视制作		60.00%	非同一控制下合并
广东奥迪动漫玩具有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立
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	玩具销售		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 HongKong limited	香港	香港	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
广州奥飞动漫品牌管理有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
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
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
北京指游互动科	北京	北京	游戏研发		100.00%	非同一控制下合

技发展有限公司						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	玩具销售	100.00%		设立
广东奥飞实业有限公司	广州	广州	玩具生产	100.00%		设立
广州戏胞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	51.00%		设立
广州奥娱叁特文化有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		设立
Alpha Entertainment (International) Company Limited	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立
北京绵绵堂科技有限公司	北京	北京	文化传媒	60.00%		非同一控制下合并
上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
广州奥飞文化产业投资管理有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		设立
广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	珠海	珠海	投资基金	90.00%	10.00%	设立
Alpha Animation, Inc	美国	美国	文化传媒	95.00%		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：

奥飞影业投资（北京）有限公司注册资本中少数股东占比5%，实收资本中少数股东占比0.05%。奥飞影业投资（北京）有限公司章程规定按出资比例分配利润，据此根据注册资本比例计算少数股东损益，根据实收资本比例计算少数股东权益。

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%	-1,459,740.49		-1,081,703.10
广东嘉佳卡通影视有限公司	40.00%	-2,780,723.20		47,411,335.54
广州叶游信息技术有限公司	40.00%	3,597,503.02		2,605,426.75
北京魔屏科技有限公司	40.00%	-1,762,032.99		1,732,837.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
奥飞影业投资（北京）有限公司	120,242,929.47	100,232,723.35	220,475,652.82	59,082,721.51		59,082,721.51	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	19,753,416.77	118,859,829.10	138,613,245.87	20,084,907.01		20,084,907.01	26,595,608.64	123,979,334.50	150,574,943.14	25,094,796.29		25,094,796.29

影视有限公司												
广州叶游信息技术有限公司	41,756,445.03	776,514.34	42,532,959.37	36,019,392.49		36,019,392.49	14,934,468.89	663,229.81	15,597,698.70	18,077,889.36		18,077,889.36
北京魔屏科技有限公司	6,278,213.78	312,680.59	6,590,894.37	2,258,801.74		2,258,801.74	11,975,977.40	203,940.95	12,179,918.35	3,442,743.25		3,442,743.25

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	77,537,997.97	-26,667,816.50	-22,358,450.41			77,537,997.97	-26,667,816.50	-22,358,450.41
广东嘉佳卡通影视有限公司	80,594,534.21	-6,951,807.99	-6,951,807.99	7,805,464.52		80,594,534.21	-6,951,807.99	-6,951,807.99
广州叶游信息技术有限公司	29,358,357.11	8,993,757.54	8,993,757.54	-8,986,517.22		29,358,357.11	8,993,757.54	8,993,757.54
北京魔屏科技有限公司	2,422,219.24	-4,405,082.47	-4,405,082.47	-4,778,073.33		2,422,219.24	-4,405,082.47	-4,405,082.47

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

无。

(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**

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东衣酷文化发展股份有限公司	广州	广州	婴童用品	45.61%		权益法
上海祥同科技股份有限公司	上海	上海	婴童用品	41.41%		权益法
广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	广州	广州	玩具	50.00%		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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司	广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司
流动资产	37,996,915.37	
资产合计	37,996,915.37	
流动负债	284,627.61	
负债合计	284,627.61	
归属于母公司股东权益	37,712,287.76	
按持股比例计算的净资产份额	18,856,143.88	
营业收入	0.00	
财务费用	-1,124,025.37	
所得税费用	277,762.59	

净利润	833,287.76	
综合收益总额	833,287.76	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广东衣酷文化发 展股份有限公司	上海祥同科技股 份有限公司	Waystar Success Holding Limited	广东衣酷文化发 展股份有限公司	上海祥同科技股 份有限公司	Waystar Success Holding Limited
流动资产	68,024,830.37	60,040,689.72	28,316,301.65	64,677,091.58	59,525,651.42	29,614,141.53
非流动资产	7,244,309.80	18,254,178.45	112,404.49	5,382,792.33	14,916,084.31	132,873.98
资产合计	75,269,140.17	78,294,868.17	28,428,706.14	70,059,883.91	74,441,735.73	29,747,015.51
流动负债	40,093,348.33	17,469,396.19	111,833.12	29,412,408.93	12,964,643.49	123,636.23
负债合计	40,093,348.33	17,469,396.19	111,833.12	29,412,408.93	12,964,643.49	123,636.23
归属于母公司股 东权益	35,175,791.84	60,825,471.98	28,316,873.02	40,647,474.98	61,477,092.24	29,623,379.28
按持股比例计算 的净资产份额	16,043,678.66	25,187,827.95	11,326,749.21	18,539,313.34	25,457,663.90	11,849,351.71
调整事项						84,215,126.54
--商誉	13,284,686.66	934,836.10		13,284,686.66	934,836.10	84,215,126.54
对联营企业权益 投资的账面价值	29,328,365.32	26,122,664.05		31,824,000.00	26,392,500.00	96,064,478.25
营业收入	11,655,702.90	9,203,965.87				631,067.96
净利润	-5,471,683.14	-651,620.26	-1,569,231.48			-1,033,591.38
综合收益总额	-5,471,683.14	3,421,045.99	-1,569,231.48			-1,033,591.38

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	154,482,582.90	23,824,944.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	-13,143,212.43	2,500,620.74
--综合收益总额	-13,143,212.43	2,500,620.74

其他说明

广州轻阅网络科技有限公司、深圳市贝美互动科技有限公司、451 Media Group LLC、深圳市奥飞贝肯文化有限公司、北京潘高文化传媒有限公司、北京万象娱通网络科技有限公司、上海哈邻网络科技有限公司、珠海广发信德奥飞资本管理有限公司、北京爱乐游文化发展有限公司。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向公司转移资金的能力不存在重大限制。

(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

不存在未确认联营企业发生的超额亏损情况。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、其他

无。

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

2015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	10,133,042.06			10,133,042.06
1. 交易性金融资产	10,133,042.06			10,133,042.06
(3) 衍生金融资产	10,133,042.06			10,133,042.06
持续以公允价值计量的资产总额	10,133,042.06			10,133,042.06

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。

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

1、公司的控股股东、实际控制人情况

关联方名称	对公司的持股比例（%）	母公司对公司的表决权比例（%）	与公司关系
蔡东青	48.64	48.64	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
北京潘高文化传媒有限公司	联营
北京万象娱通网络科技股份有限公司	联营
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	联营
广东衣酷文化发展股份有限公司	联营

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汕头市丰迪房地产开发有限公司	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
广东凯迪威文化股份有限公司	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
广州弹幕网络科技有限公司	控股股东及实际控制人蔡东青参股的企业
广州斗鱼网络科技有限公司	控股股东及实际控制人蔡东青参股的企业
广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）	控股股东及实际控制人蔡东青配偶以及兄弟控制的企业
广州力奥盈辉环保科技有限公司	控股股东及实际控制人蔡东青以及兄弟控制的企业
武汉斗鱼网络科技有限公司	控股股东及实际控制人蔡东青参股的企业
广州霸斧网络科技有限公司	控股股东及实际控制人蔡东青及其配偶兄弟控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东凯迪威文化股份有限公司	玩具采购	30,748.72	30,748.72	否	
北京潘高文化传媒 有限公司	《绿树林》制作费	6,838,716.96	6,838,716.96	否	
深圳市奥飞贝肯文 化有限公司	授权费	1,670,616.29	1,670,616.29	否	
北京潘高文化传媒 有限公司	《巴拉拉 2》真人 剧制作费			否	8,400,000.00
北京万象娱通网络 科技股份有限公司	授权费			否	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
-----	--------	-------	-------

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
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	17,000,000.00	2014年08月28日	2017年08月28日	否
广东宝奥现代物流投资有限公司	100,200,000.00	2013年03月25日	2028年03月25日	

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

深圳市奥飞贝肯文化有限公司向珠海华润银行股份有限公司借款1700万人民币并由公司提供连带责任

任保证,本担保事项于2014年7月28日经公司第三届董事会第十六次会议审议通过。

(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				
广东衣酷文化发展股份有限公司	5,200,000.00	2015年01月01日	2016年08月31日	
广东衣酷文化发展股份有限公司	5,000,000.00	2015年03月01日	2016年08月31日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头市丰迪房地产开发有限公司	转让参股公司给关联方	120,535,335.00	
		120,535,335.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,636,300.00	7,078,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京万象娱通网络科技有限公司			708,632.25	14,172.65
应收账款	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	639,671.22	9,322.68		

其他应收款	汕头市丰迪房地产开发有限公司	84,374,734.50	1,687,494.69		
其他应收款	广东衣酷文化发展股份有限公司	9,711,453.33	194,229.07		

(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
预付款项	北京潘高文化传媒有限公司		14,025,509.22
预付款项	广东衣酷文化发展股份有限公司	1,016,320.00	
预付款项	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	4,950,000.00	
应付账款	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	38,579.49	
其他应付款	北京万象传媒广告有限公司	10,030,666.67	

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	9,890,597.49
公司本期失效的各项权益工具总额	3,035,604.45
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 33.77 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 16.885 元/股，合同期限截至 2017 年 6 月 20 日

其他说明

(1) 本年共有 2 名激励对象离职，限制性股票激励对象中 15 人因个人绩效考核未达标，涉及注销权益总量合计 195,438 股；原期权激励对象中 3 人因离职，已获授但未能行权的期权 360,500.00 股，16 人根据 2014 年度个人对应考核标准系数对本次可行权数量进行调整，公司对其调整后已获授但未能行权的期权 71,082.00 股，涉及期权数量 431,582.00 股。

(2)根据公司公告的《股票期权与限制性股票激励计划》第二期行权业绩考核指标为“以2013年业绩为基准, 2015年公司实现的营业收入较2013年增长不低于45%; 2015年实现的净利润较2013年增长不低于110%”。该项业绩条件没有实现, 原可行权的期权数1,359,000.00股, 可解锁的限制性股票854,580.00股, 由于第二期行权条件未满足而失效。

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	见附注十三 1、4
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,966,749.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,121,149.78

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

根据公司2015年6月2日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于调整股票期权激励对象、数量及行权价格的议案》，因2014年年度权益分配导致调整期权数量及行权价格，调整后，公司股票期权激励计划股票期权首期授予股票期权的总量由251.2万份调整为497.50万份，调整股票期权价格为33.77元，股票期权行权价格调整为16.885元。同时鉴于公司近期仍无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，决定取消授予预留的8万份股票期权与13.2万股限制性股票。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015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5,307,903.43元提供连带责任保证，该担保余额最后一笔将在2016年3月到期。

截至2015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
更名	2016年3月8日，经汕头市工商行政管理局核准，公司名称变更为奥飞娱乐股份有限公司。	0.00	

2、利润分配情况

根据公司2016年3月29日召开的第三届董事会第四十次会议决议，公司2015年度利润分配预案为：公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后分配。

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
无			

(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
无		

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	动漫影视类	玩具销售类	游戏类	电视媒体类	婴童用品类	设计及制作类	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	422,129,222.70	1,616,012,301.00	291,474,844.30	101,515,054.60	104,098,570.50	23,653,061.09	30,287,792.19	0.00	2,589,170,846.06
营业成本	231,378,723.00	725,021,279.40	33,800,460.98	122,596,127.70	60,362,279.21	13,621,526.61	12,632,983.26	0.00	1,207,104,025.02

(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) 经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2015 年 12 月 30 日召开的 2015 年第 112 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权并募集配套资金事项获得有条件通过。2016 年 1 月 27 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向周靖淇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]175 号）。公司将拟发行股份及支付现金相结合的方式，购买周靖淇、董志凌、于相华、聚铭聘志、盛大网络、上海游嘉、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟持有的四月星空 100.00% 股权，同时，上市公司向不超过 10 名（含 10 名）符合条件的特定对象发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 9.04 亿元，即不超过标的资产交易价格的 100.00%。

截至本财务报表批准对外报出日，公司已向周靖淇、董志凌、于相华、聚铭聘志、盛大网络、上海游嘉、文化产业投资基金、博信优选、禾源北极光、创新方舟已发行 12,624,254.00 股以支付购买其持有四月星空 100.00% 股权价款中的股份对价。

截至本财务报表批准对外报出日，公司向中民投资本、华安基金、平安大华汇通、海通证券、天安财保、中邮创业、中信证券、财通基金共 8 家投资者发行 31,312,781 股，共计募集 903,999,987.47 元。

(2) 根据 2016 年 2 月 2 日召开的第三届董事会第三十八次会议以全票同意的表决结果审议通过了《关于参加中新广州知识城国有建设用地使用权挂牌出让的议案》。公司的全资孙公司广州奥飞硅谷文化

发展有限公司以自有资金参与竞拍中新广州知识城南起步区ZSCN-D3-5 地块的国有建设用地使用权。2016年2月25日，奥飞硅谷竞得该地块并取得《成交确认书》。该地块成交价为233,130,000元人民币。具体内容详见刊登在证券时报和巨潮资讯网的《关于参加中新广州知识城国有建设用地使用权挂牌出让的公告》（公告编号：2016-011）及《关于参加中新广州知识城国有建设用地使用权挂牌出让的进展公告》（公告编号：2016-024）。

（3）根据于2016年2月2日召开的第三届董事会第三十八次会议经审议全票通过了《关于为全资子公司奥飞实业提供担保的议案》，同意公司为全资子公司广东奥飞实业有限公司2亿元的银行授信额度提供担保，担保期限一年。

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	476,065,114.91	100.00%	7,496,235.56	100.00%	468,568,879.35	101,003,565.62	100.00%	2,288,247.96	2.27%	98,715,317.66
合计	476,065,114.91	100.00%	7,496,235.56	100.00%	468,568,879.35	101,003,565.62	100.00%	2,288,247.96	2.27%	98,715,317.66

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年以内小计	351,602,986.83	7,032,059.74	2.00%
1至2年	756,802.49	75,680.25	10.00%
2至3年	770,477.36	231,143.21	30.00%

3 至 4 年	261,895.26	130,947.63	50.00%
4 至 5 年	33,005.92	26,404.74	80.00%
合计	353,425,167.86	7,496,235.56	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收并表关联方组合单独计提减值测试。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,207,987.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为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：

无。

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	739,387,674.25	100.00%	3,085,734.62	100.00%	736,301,939.63	92,896,874.15	82.28%	2,453,879.71	2.64%	90,442,994.44
合计	739,387,674.25	100.00%	3,085,734.62	100.00%	736,301,939.63	112,896,874.15	100.00%	2,853,879.71	2.53%	110,042,994.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	141,012,987.45	2,820,259.74	2.00%
1 至 2 年	1,044,498.76	104,449.88	10.00%
2 至 3 年	536,750.00	161,025.00	30.00%
合计	142,594,236.21	3,085,734.62	

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

应收退税组合不计提坏账准备。

其他应收并表关联方组合单独计提减值测试。

(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 231,854.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,243,002.50	2,109,297.40
借支款及备用金	3,649,750.63	2,987,632.68
出口退税	2,229,520.41	
往来款	604,275,370.96	87,653,524.07
待收款		20,000,000.00
股权激励行待代收款	3,772,851.94	
股权转让款	121,124,734.50	
其他	2,092,443.31	146,420.00
合计	739,387,674.25	112,896,874.15

(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
广州奥娱叁特文化有限公司	集团内部往来	190,000,000.00	1 年以内	25.70%	

奥飞动漫文化(香港)有限公司	集团内部往来	182,918,371.86	1 年以内	24.74%	
广州奥飞文化传播有限公司	集团内部往来	161,726,316.20	1 年以内	21.87%	
汕头市丰迪房地产开发有限公司	转让参股公司	84,374,734.50	1 年以内	11.41%	1,687,494.69
广州网秀网络科技有限公司	转让参股公司	36,750,000.00	1 年以内	4.97%	735,000.00
合计	--	655,769,422.56	--	88.69%	2,422,494.69

(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：

无。

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	2,017,252,128.16		2,017,252,128.16	1,629,437,622.84		1,629,437,622.84
对联营、合营企业投资	92,502,752.85		92,502,752.85	118,312,623.59		118,312,623.59
合计	2,109,754,881.01		2,109,754,881.01	1,747,750,246.43		1,747,750,246.43

(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
汕头奥迪玩具有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州奥飞文化产 业投资管理有限 公司						
广东奥飞实业有 限公司	30,000,000.00	120,000,000.00		150,000,000.00		
广东奥迪动漫玩 具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海奥飞网络科 技有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
广州奥飞文化传 播有限公司	196,930,121.39			196,930,121.39		
奥飞动漫文化（香 港）有限公司	436,630,574.50	177,736,154.62		614,366,729.12		
英国奥飞动漫玩 具有限公司	5,410,015.35	18,350.70		5,428,366.05		
广东原创动力文 化传播有限公司	36,396,000.00			36,396,000.00		
广州奥娱叁特文 化有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
Alpha Entertainment (International) Company Limited						
上海方寸信息科 技有限公司	325,000,000.00			325,000,000.00		
北京爱乐游信息 技术有限公司	435,960,911.60			435,960,911.60		
上海奥飞游戏有 限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
广东嘉佳卡通影 视有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
广东明星创意动 画有限公司	21,250,000.00			21,250,000.00		
壹沙（北京）文 化传媒有限公司	4,860,000.00			4,860,000.00		

北京奥飞多屏传媒有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
广州戏胞文化传播有限公司		3,060,000.00		3,060,000.00		
北京绵绵堂科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
北京魔屏科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京中奥影迪动画制作有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广州叶游信息技术有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
合计	1,629,437,622.84	387,814,505.32		2,017,252,128.16		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
广州奥飞 孩之宝玩 具发展有 限公司		18,480,45 0.00		416,643.8 7						18,897,09 3.87	
小计		18,480,45 0.00		416,643.8 7						18,897,09 3.87	
二、联营企业											
广东衣酷 文化发展 股份有限 公司	29,988,51 0.39								9,111,273 .38	19,026,35 3.64	
上海祥同 科技股份 有限公司	23,210,99 8.72			1,416,655 .14					2,594,150 .10	27,221,80 3.96	
北京潘高 文化传媒 有限公司	4,089,031 .38			433,343.5 7						4,522,374 .95	

广东宝奥现代物流投资有限公司	14,226,290.86		-11,493,199.48	-2,733,091.38							
北京万象娱通网络科技有限公司	8,243,943.74									819,582.24	
上海哈邻网络科技有限公司	7,054,054.28	2,500,000.00								9,072,354.44	
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	7,599,685.94			-1,196,831.04						6,402,854.90	
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	5,082,172.77			1,458,162.08						6,540,334.85	
广州三乐信息科技有限公司	18,817,935.51		-16,566,869.88	-2,251,065.63							
小计	118,312,623.59	2,500,000.00	-28,060,069.36	-12,629,771.97					6,517,123.28	73,605,658.98	
合计	118,312,623.59	20,980,450.00	-28,060,069.36	-12,213,128.10					6,517,123.28	92,502,752.85	

(3) 其他说明

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制。

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	1,442,442,220.03	723,908,441.92	1,502,440,835.03	929,666,269.15
其他业务	44,220,844.35	41,009,125.13	7,102,023.42	
合计	1,486,663,064.38	764,917,567.05	1,509,542,858.45	929,666,269.15

其他说明：

5、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	-12,213,128.10	-20,971,384.49
处置长期股权投资产生的投资收益	105,958,142.36	-252,429.24
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	-332,750.00	-97,990.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	20,000,000.00	
理财产品利息收益	1,807,148.89	1,273,611.11
爱乐游业绩超额奖励	-11,987,132.40	
合计	103,232,280.75	-20,048,192.62

6、其他

无。

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	113,191,043.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,867,370.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	335,252.24	
委托他人投资或管理资产的损益	2,505,073.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,667,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,154,830.85	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,987,132.40	
减：所得税影响额	22,860,375.09	
少数股东权益影响额	-979,428.55	
合计	134,852,741.18	--

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

适用 不适用

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	17.46%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.67%	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2015年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司投资者关系与公关部。