

奥飞娱乐股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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。

目录

| | |
|-------------------------|----------|
| 2016 半年度报告 | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 22 |
| 第五节 重要事项..... | 36 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 43 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 43 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 44 |
| 第九节 财务报告..... | 45 |
| 第十节 备查文件目录..... | 164 |

释义

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

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------|------|--------|
| 股票简称 | 奥飞娱乐 | 股票代码 | 002292 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 奥飞娱乐股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 奥飞娱乐 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Alpha Group | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Alpha Group | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡东青 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------------|----------------------------------|
| 姓名 | 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,517,600,805.40 | 1,258,826,708.53 | 20.56% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 292,485,898.77 | 255,187,924.96 | 14.62% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 177,158,084.78 | 166,803,386.61 | 6.21% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 288,986,254.57 | -39,992,834.34 | 822.60% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.23 | 0.20 | 15.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.23 | 0.20 | 15.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.77% | 9.55% | -1.78% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 7,901,594,852.74 | 4,809,286,924.08 | 64.30% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,549,292,818.51 | 3,029,507,283.07 | 50.17% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | 126,766,002.24 | 上年同期该项损益金额为 108,845,147.07 |

| | | |
|---|----------------|--------------------------------------|
| | | 元，同比增长 16.46%，其主要收益为处置长期股权投资取得的投资收益。 |
| 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） | 14,710,801.67 | 见附注第九节七（46）营业外收入政府补贴明细。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | -42,978.36 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 876,905.93 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -6,519,003.36 | |
| 减：所得税影响额 | 21,249,118.37 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -785,204.24 | |
| 合计 | 115,327,813.99 | -- |

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

随着居民收入不断增加，2016年上半年我国消费市场实现稳步增长，1-6月全国社会消费品零售总额达到15.6万亿元，同比增长10.3%（数据来源：商务部）。文化娱乐消费继续保持景气状态，2016年上半年全国电影票房收入累计达246亿元，同比上涨21%（数据来源：商务部）。2016年第一季度，中国网络游戏市场规模达到415亿元，同比增长30.2%，尤其是移动游戏占比一路攀升。（数据来源：艾瑞咨询《2016Q1中国互动娱乐（网络游戏）行业季度数据报告》）

泛娱乐各行业包括动漫、文学、影视、游戏、衍生品继续保持并行增长的发展态势。由于拥有相近或互补的受众市场，娱乐产品的形态从最初的各个产业独立开发逐渐过渡到多产业进行联动、融合开发，细分领域之间相互融通加速。伴随市场融通与竞争，IP作为产业上游的核心资源，价值不断提升；各细分产业间融通的能力与效率成为泛娱乐领域的核心竞争要素之一。此外，AR、VR、智能技术在娱乐领域的应用，为市场带来了产品革新。科技与娱乐的继续碰撞，推动新的需求，带来新的机遇，将进一步拓宽市场空间。

二、主营业务分析

概述

2016年上半年公司实现营业收入1,517,600,805.40元，同比增长20.56%；归属于上市公司股东的净利润292,485,898.77元，同比增长14.62%；经营活动产生的现金流量净额288,986,254.57元，同比增长822.60%；总资产7,901,594,852.74元，同比增长64.30%；归属于上市公司股东的净资产4,549,292,818.51元，同比增长50.17%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|--------|-----------------------|
| 营业收入 | 1,517,600,805.40 | 1,258,826,708.53 | 20.56% | |
| 营业成本 | 754,064,092.14 | 592,562,272.75 | 27.25% | |
| 销售费用 | 243,016,968.12 | 190,040,101.84 | 27.88% | |
| 管理费用 | 257,733,732.18 | 243,468,015.39 | 5.86% | |
| 财务费用 | 32,160,857.84 | 17,935,465.04 | 79.31% | 主要是报告期间内银行借款利息支出增加所致。 |

| | | | | |
|---------------|-------------------|-----------------|-----------|----------------------------|
| 所得税费用 | 51,954,035.96 | 43,836,321.19 | 18.52% | |
| 研发投入 | 99,499,668.58 | 94,557,628.05 | 5.23% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 288,986,254.57 | -39,992,834.34 | 822.60% | 主要是报告期内销售回款增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,066,040,796.02 | -133,385,120.75 | -699.22% | 主要是报告期内增加股权性投资支出所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,487,462,120.14 | -93,590,855.07 | 1,689.32% | 主要是报告期内收到募集资金以及从股东处取得借款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 715,777,643.75 | -266,315,162.02 | 368.77% | 主要是报告期内收到募集资金以及从股东处取得借款所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

奥飞已具泛娱乐生态雏形，拥有丰富的产品端以及多个泛娱乐产业链布局。2016年上半年，公司紧紧围绕“打造以IP为核心的泛娱乐生态”的目标，切实推动“内容为王”、“互联网化”、“国际化”、“科技化”的战略落地，在精品IP打造以及“IP+”各个产业的发展均取得了阶段性成果。具体如下：

（一）持续构建精品IP矩阵，在K12领域保持高品质内容的产出能力，K12以上领域厚积薄发，构筑核心竞争力。

公司K12领域的IP品牌包括超级飞侠、喜羊羊与灰太狼、贝肯熊等，在影响力、价值贡献上取得巨大成功。今年上半年，公司推出了《超级飞侠第二季》、《机甲兽神之爆裂飞车》与《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界》等多部动画作品。《超级飞侠第二季》在去年第一季作品热播的基础上，今年表现继续一路长虹。截至2016年6月30日，《超级飞侠》动画系列在全球在70个国家和地区的电视频道播放，国内全网点击量超过37亿次。公司今年上半年首推的动画片《机甲兽神之爆裂飞车》亦表现不俗，在同类作品中网络点播量处于领先地位。《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界》自今年1月播出以来，创下收视破3的成绩，并多次揽获收视排名第一，获得2016上半年全国电视动画收视冠军。总体而言，公司K12领域的IP品牌影响力不断提升。据华通明略（Millward Brown）在全国21个城市的调研结果显示，奥飞的动漫形象包括喜羊羊与灰太狼、巴啦啦小魔仙、铠甲勇士、超级飞侠等的总体喜爱度相对于其他品牌总体，在儿童领域继续享有优势，其中“超级飞侠”在播出仅一年半的时间内成功进入男孩喜欢的动漫形象前五名。

在K12以上领域，公司旗下的原创动漫平台有妖气（www.u17.com）在市场份额、用户数量、作品数量、

行业影响力等多方面继续保持行业领先优势。基于有妖气平台的漫画作品，公司今年上半年推出了《十万个冷笑话第三季》与《镇魂街》等多部动画作品。《镇魂街》自今年5月份播放至今，周播点击量与关注度不断提升，动画片的品质获得了良好的市场口碑。《十万个冷笑话第三季》持续保持高人气，该动画系列上映至今累计网络总点击量超过20亿次。在内容出品上，公司坚持铸造精品，着力将目标客户群从儿童领域拓展至全年龄段人群。

内容开发新增剧业模块，强化粉丝经济运营，完善IP孵化体系。目前公司已构筑起漫画、动画、电视剧/网络剧、电影的IP孵化路径，通过多元内容实现粉丝圈层的互动，形成精品IP矩阵。上半年，公司完成剧业团队组建、启动包括网络剧、电视剧等多个项目的开发，并将持续推进影片制作工作。

（二）不断提升“IP+”产业的单体价值，强化相互融通的能力与效率，激发泛娱乐生态的价值释放能力。

1、IP效应、产业联动、渠道升级，推动玩具业务国内外销售并驾齐驱

玩具业务收入创历史同期新高，保持强劲的增长势头。IP效应热度持续高涨，超级飞侠、爆裂飞车两大IP相关衍生品热销，成为上半年国内玩具市场的热点品类。公司在泛娱乐领域的多点布局，开启“玩具+智能穿戴+游戏+电影”的创新营销模式。国内销售渠道升级也取得长足发展，基于“组织驱动渠道，终端驱动业绩”的经营主题，二三线城市的覆盖不断扩大、销售终端数量快速增长、大型商超业务占比不断提升。国际市场通过大胆的产品创新、渠道深耕、推出国际化IP等策略实现了较大突破。2016上半年，公司海外收入从去年同期的12.09%提升至16.01%，反映了公司“内容为王”、“国际化”的战略执行能力。

2、婴童品牌蓄能，酝酿新品扩张，驱动消费升级，拥抱蓝海市场

婴童海外并购打响了公司国际化并购策略的第一炮，在品类和市场上取得了双突破。今年上半年，公司全资收购北美领先的婴童出行用品公司Baby Trend Inc. 以及其在国内的主要产品供应商东莞金旺儿童用品有限公司，扩展婴童产品品类，产业链布局进一步延伸。公司原有婴童品牌“澳贝”经过十年的积累，在国内拥有领先的品牌知名度和市场份额。秉承开放与创新的理念，业务团队在产品研发、质量把控、渠道运营、竞争策略等方面深耕细作，在国内打下了扎实的市场根基。

3、授权围绕重点客户开发、产品创新、深入产业，促进IP商业变现与价值运营共生共荣

授权业务规模、用户数量与质量实现了跨越式的提升。得益于公司K12领域IP矩阵的巨大影响力，尤其是“超级飞侠”品牌的迅速崛起，今年上半年公司授权业务取得良好表现，业务结构进一步优化。通过“喜羊羊与灰太狼”品牌所积攒的新业态行业经验与资源，带动其他IP新业态授权业务占比全面提升。上半年，公司着力开发重点客户，新接触、新开发的大客户数量、质量远高于往年，达成合作的知名品牌包括真功夫、韩都衣舍、两面针、小米等。此外，公司坚持深入了解产业现状，不断提升产品创意能力以及

加强后续服务，大幅提高了大客户签约率与合作粘度。

4、媒体内容与覆盖渐进式扩张、平衡式发展，成为泛娱乐产业的翅膀

媒体板块对集团泛娱乐产业的竞争优势起到显著的拉动作用。媒体板块中嘉佳卫视坚持打造“中国家庭娱乐第1频道”的目标，实施渐进式的扩张战略，已完成第一阶段的扩张。在新增覆盖区域有限的情况下，嘉佳卫视收视率飙升。2016年上半年，除央视少儿外的全国五大卡通卫视中，嘉佳卫视排名第三，收视坪效位居第一；在全国51个卫视频道中，收视率与市场份额排名第21位，同时利用互联网渠道向全国软渗透。嘉佳栏目组还积极策划各类大型活动，包括嘉佳春晚、亲子趣味运动会、加速前进、沙滩音乐节、夏令营等，丰富内容品类，逐渐扩大受众群体，向高年龄层的观众渗透。

5、构建游戏研运一体化平台，提升游戏板块整体运营效益

游戏在团队建设和研运一体化上取得了突出的成绩。上半年，公司完成了游戏研运一体化的战略方针制定与组织架构搭建，组建了多个优秀研发团队，7月推动新品《水浒Q传》上线。由于游戏与IP紧密相联的特性，公司积极通过产业合作伙伴、内部有妖气平台等获取顶级游戏IP。同时，公司参投了日本大型娱乐传媒集团角川集团（角川グループ，株式会社KADOKAWA）旗下的角川游戏（株式会社角川ゲームス，角川games），布局日系二次元游戏IP。开启多产业联动的娱乐产品开发，游戏版块与有妖气、剧业、影业等模块协同合作，深入探索漫游联动、影游联动等运作模式。

6、电影阶段性成果硕果累累，国内外布局成效明显

奥飞影业国内外布局成效明显，在电影领域收获巨大的影响力。上半年所上映的公司参投作品《美人鱼》、《荒野猎人》，市场反映热烈，为公司带来了可观的价值回报，也反映了公司精品IP的挖掘能力。目前，公司参投与主导的影片包括《铠甲勇士》、《刺客信条》及《008倒霉熊》正陆续展开前期宣发工作。储备项目中，公司主要围绕有妖气平台的知名IP主导电影开发，进展顺利；同时，通过整合国际化资源，搭建动画团队与实拍团队研发3D动画大电影。在影视领域，公司一直秉持开放的心态，加大与外部产业合作，近期与韩国最大视觉效果公司DEXTER达成战略合作，共同打造现象级IP。

（三）围绕“连接、变革、提升”的经营主题，组织效能、业务扩张承载能力不断提升，运营活力全面释放。

公司在加强与终端消费者和企业客户的连接上取得一定成绩。在终端消费者层面，搭建起奥飞互联推广平台，以奥飞通行证统一用户的账号体系，拓展用户数量，建立与消费者的直接联系。在企业客户的层面同样有所突破。上半年内销信息平台、授权商图库系统的上线，更好地为经销商、授权商提供服务，增进公司与企业客户之间的连接。

加速和拥抱变革，公司深入推动渠道变革，在消费品领域加大加快新兴渠道布局，拓展电商、直营业

务；对经销商渠道进行精细化的管理；同时，推动供应链变革，通过供应链前后台的整合管理、库存管控等，推动自下而上的效能提升，以及产供销的整体运作效率提升。

公司加大战略拓展业务的布局，包括VR业务拓展、AR与游戏、玩具相结合的探索；加大对战略性人才引进与培养，有效支持新业务的快速落地，并针对不同的业务单元提出个性化的增量激励方案，陆续推动实施，对促进业务的增长起到积极作用。上半年，公司在信息化建设上也颇有成效，商业智能系统、财务共享中心、移动化办公等项目的上线，很大程度提升了内部运作效率，进一步提升了公司对业务扩张的承载能力。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 动漫行业 | 1,517,600,805.40 | 754,064,092.14 | 50.31% | 20.56% | 27.25% | -2.62% |
| 分产品 | | | | | | |
| 影视类 | 379,175,396.54 | 223,276,163.36 | 41.12% | 78.07% | 95.39% | -5.21% |
| 动漫玩具类 | 769,939,109.94 | 336,772,857.18 | 56.26% | 17.23% | 20.26% | -1.10% |
| 非动漫玩具类 | 175,133,011.12 | 106,384,376.71 | 39.26% | 18.68% | 27.54% | -4.22% |
| 电视媒体类 | 44,727,010.51 | 40,123,545.29 | 10.29% | -5.57% | -29.62% | 30.65% |
| 婴童用品类 | 73,547,485.12 | 31,459,650.49 | 57.23% | 26.10% | -4.90% | 13.95% |
| 游戏类 | 54,720,591.57 | 5,693,665.91 | 89.60% | -55.00% | -60.13% | 1.34% |
| 其他类 | 20,358,200.60 | 10,353,833.20 | 49.14% | 42.50% | -1.05% | 22.38% |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国内地 | 1,274,695,915.21 | 594,424,424.71 | 53.37% | 15.18% | 18.79% | -1.41% |
| 境外（含香港） | 242,904,890.19 | 159,639,667.43 | 34.28% | 59.66% | 73.21% | -5.14% |

四、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、中文在线、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”、“巴拉啦小魔仙”、“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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| |
|--------|
| 对外投资情况 |
|--------|

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 2,375,422,349.42 | 562,036,244.13 | 322.65% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 文化传媒 | 100.00% |
| 广东奥飞动漫文化产业投资基金(有限合伙) | 投资管理 | 100.00% |
| 苏州奥飞影视有限公司 | 文化传媒 | 100.00% |
| 上海奥飞游戏有限公司 | 游戏研发 | 100.00% |
| 广东奥飞文化产业投资管理公司 | 投资管理 | 100.00% |
| 北京四月星空网络技术有限公司 | 文化传媒 | 100.00% |
| 广州数娱信息科技有限公司 | 娱乐文化 | 20.00% |
| 奥飞影业投资(北京)有限公司 | 文化传媒 | 100.00% |
| 广州卓游信息科技有限公司 | 游戏研发 | 51.00% |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司 | 文化艺术 | 100.00% |
| 上海震雷文化传播有限公司 | 文化传媒 | 100.00% |
| Auldey Toys of North America,LLC | 玩具销售 | 100.00% |
| 法国奥飞动漫玩具有限公司 | 玩具销售 | 100.00% |
| Baby Trend,Inc. | 婴童用品销售 | 100.00% |
| FunnyFlux Entertainment | 文化传媒 | 43.79% |

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(股) | 期末持股比例 | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---------------|--------|------|----------------|------------|--------|-----------|--------|-----------|--------------|----------|---------|
| 股票 | 002555 | 三七互娱 | 200,000,000.00 | 23,612,750 | 0.50% | 0 | 0.00% | 0.00 | 1,180,637.50 | 可供出售金融资产 | 子公司参与定增 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |
| 合计 | | | 200,000,000.00 | 23,612,750 | -- | 0 | -- | 0.00 | 1,180,637.50 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露 | | | 2015年05月05日 | | | | | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 日期 | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期（如有） | |

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 113,466.66 |
| 报告期投入募集资金总额 | 81,758.55 |
| 已累计投入募集资金总额 | 107,921.32 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------|---------------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 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 | 0 | 21,387.06 | 100.00% | | 4,330.6 | 是 | 否 |
| 收购北京四月星空网络技术有限公司 | 否 | 57,614.8 | 57,614.8 | 50,517.09 | 55,292.8 | 95.97% | | 472.18 | 是 | 否 |
| 永久性补充流动资金 | 否 | 31,241.46 | 31,241.46 | 31,241.46 | 31,241.46 | 100.00% | | 0 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 110,243.32 | 110,243.32 | 81,758.55 | 107,921.32 | -- | -- | 4,802.78 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 110,243.32 | 110,243.32 | 81,758.55 | 107,921.32 | -- | -- | 4,802.78 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不存在未达到计划进度和预计收益的情况。 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 1、2014 年发行股份购买资产配套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 年发行股份购买资产配套募集资金净额 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。2、2016 年 3 月 31 日，公司第三届董事会第四十次会议同意将 2016 年发行股份购买资产配套募集资金 546,148,000.00 元置换已投入的自有资金。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。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 因收购“北京四月星空网络技术有限公司”的项目暂未完结，截至 2016 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 23,601,901.90 元，该资金目前存储于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------------|------------------|--------------------------|
| 详见《董事会关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 2016 年 08 月 30 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|------|---------|--------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 广东奥飞实业有限公司 | 子公司 | 制造业 | 玩具制造 | 150000000.00 | 437,229,491.57 | 211,300,753.59 | 412,529,761.50 | 35,813,936.31 | 26,837,939.40 |
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 子公司 | 文化传媒 | 影视类 | 200000000.00 | 1,179,328,189.28 | 495,018,360.51 | 132,352,001.47 | 41,199,888.51 | 29,953,510.95 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----|------|------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 子公司 | 文化传媒 | 影视类 | 103184200.00 | 215,385,358.39 | 129,247,106.88 | 145,419,861.21 | 29,532,980.21 | 25,487,411.88 |
| Toon Express HongKong limited | 子公司 | 文化传媒 | 婴童用品 | 8107.00 | 46,538,607.06 | 6,872,300.04 | 53,989,822.10 | 28,044,046.67 | 26,405,666.53 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|-------------|---|
| 拍中新广州知识城土地使用权 | 240,188,993.04 | 240,188,993.04 | 240,188,993.04 | 100.00% | 0 | 2016年02月26日 | 详见2016年2月26日刊登于证券时报及巨潮资讯网的《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进展公告》、2016年8月17日刊登于证券时报及巨潮资讯网的《关于全资孙公司奥飞硅谷取得不动产权证书的公告》。 |
| 合计 | 240,188,993.04 | 240,188,993.04 | 240,188,993.04 | -- | -- | -- | -- |

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---|-----------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0.00% | 至 | 30.00% |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 38,104.47 | 至 | 49,535.81 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 38,104.47 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司的各项业务健康发展，新项目及游戏业务业绩贡献幅度波动相对较大。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

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。

公司2015年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案为：

以公司权益分派实施时公司总股本为基数，向全体股东每10股派0.4元人民币现金（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。

公司2015年度权益分派的股权登记日为2016年6月15日，除权除息日为2016年6月16日，本次权益分派已于2016年6月16日实施完毕，权益分派实施时股权登记日公司总股本为1,308,938,339股。

| 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： | 报告期末对现金分红政策进行调整或变更。 |

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|---------|----------|------|--------|----------------|--------------------|
| 2016年01 | 香港 JW 万豪 | 其他 | 机构 | 摩根士丹利投资管理 Gary | 主要内容：公司的发展历史、业务概况、 |

| | | | | | |
|------------------|-------|------|----|--|---|
| 月 19 日 | 酒店 | | | Cheung、瑞银全球资产管理 Bin Shi、富达 Peifang Sun、法国巴黎银行投资 Caroline Maurer、黑石国际 Matthew Colvin 等 50 多位分析师 | 竞争优势等方面。未提供资料。详见 2016 年 1 月 22 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |
| 2016 年 01 月 26 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 太平洋保险刘文、北京郁金香资本郑志宝、银河投资谈力、中融资产王婷婷、江苏瑞华刘无私等四十多位投资机构代表 | 主要内容：公司的发展历史、业务概况、未来愿景、战略规划与业务进展等。未提供资料。详见 2016 年 1 月 27 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |
| 2016 年 05 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 汇丰银行刘强、铭基国际投资邓子祺、安联证券投资信托许延全 | 主要内容：公司的业务概况、运营管理、业务进展以及未来愿景等。未提供资料。详见 2016 年 5 月 20 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |
| 2016 年 06 月 01 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 招商基金张潇潇、长金投资陈东林、宏道投资姜龙、海通证券朱茜、冠丰资产卢逸等多位机构代表 | 主要内容：公司的发展历史、业务概况、发展战略、战略落地、业务进展以及未来愿景等。未提供资料。详见 2016 年 6 月 2 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、公司治理情况

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。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|-------------------------|--|--------------|--------|------|
| 奥飞影业投资(北京)有限公司诉国龙投资(北京)有限公司、陆兴东房屋租赁合同纠纷一案 | 276.27 | 否 | 一审已开庭，等待一审判决 | 未出一审判决。 | 等待一审判决 | 未达披露标准 | 不适用 |
| 广州奥飞文化传播有限公司诉国龙投资(北京)有限公司、陆兴东合同纠纷一案 | 1,800 | 否 | 一审结束，国龙投资(北京)有限公司、陆兴东上诉 | 一审判决广州奥飞文化传播有限公司胜诉，国龙投资(北京)有限公司需要向广州奥飞文化传播有限公司支付合同本金 1000 万元，违约金 500 万元，以及根据银行同期贷款利息计算的利息，陆兴东对此承担连带责任。 | 等待二审开庭。 | 未达披露标准 | 不适用 |
| 奥飞影业投资(北京)有限公司诉北京国龙影业发行股份有 | 355 | 否 | 已立案，等待一审开 | 未出一审判决。 | 等待一审开庭。 | 未达披露标准 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|---|-----------|---------|--|--|---------|--------|-----|
| 限公司、陆兴东居间合同纠纷一案 | | | 庭 | | | | | | |
| 广州奥飞动漫品牌管理有限公司、广东明星创意动画有限公司诉东阳市途锐工贸有限公司著作权授权合同纠纷一案 | 248.47 | 否 | 一审已开庭，未判决 | 未出一审判决。 | | | 等待一审判决。 | 未达披露标准 | 不适用 |

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况注 2) | 对公司经营的影响(注 3) | 对公司损益的影响(注 4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注 5) | 披露索引 |
|---------------------------|-----------------|-----------|--------------|--------------------|----------------|-------------------------|---------|----------------------|------------------|--|
| 周靖淇等交易对方 | 北京四月星空网络技术有限公司 | 90,400 | 所涉及的资产产权全部过户 | 对公司业务连续性、管理层稳定性无影响 | 4,721,811.40 元 | 3.10% | 否 | 无关联关系 | 2016 年 01 月 28 日 | 详见刊登于巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》 |
| 自然人 Denny Tsai、Betty Tsai | Baby Trend Inc. | 62,322.96 | 所涉及的资产产权全部过户 | 对公司业务连续性、管理层稳定性无影响 | 9150650.16 元 | 3.25% | 否 | 无关联关系 | 2016 年 04 月 27 日 | 详见刊登于证券时报和巨潮资讯网的《对外投资公告(美国 BT)》(公告编号: 2016-065)。 |

2、出售资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|--------------|---------|----------|----------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------|---|
| 深圳辰海汇智能科技有限公司 | 广州奥娱叁特文化有限公司 | 2016年6月 | 30,600 | 125,023,110.65 | 对公司业务连续性、管理层稳定性无影响 | 44.35% | 按奥娱叁特所持三七互娱股票价值约为市价进行协商定价 | 否 | 无关联关系 | 是 | 是 | 2016年06月22日 | 详见刊登于证券时报和巨潮资讯网的《关于转让奥娱叁特股权的公告》(公告编号:2016-085)。 |

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

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。

公司于2014年6月3日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。

公司于2014年6月20日召开了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。

公司于2014年6月20日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。

公司于2014年6月20日召开了第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于核实公司股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

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，北京大成律师事务所对相关事项出具了法律意见书。

同日，公司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》。

公司于2016年7月7日召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于股权激励计划第二个行权期不符合行权条件与第二个解锁期不符合解锁条件的议案》、《关于调整激励计划的激励对象以及股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》、《关于注销股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权以及回购注销不符合激励条件的限制性股票、第二期不符合解锁条件的限制性股票的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，北京大成律师事务所对相关事项出具了法律意见书。

同日，公司召开了第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于股权激励计划第二个行权期不符合行权条件与第二个解锁期不符合解锁条件的议案》、《关于注销股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权以及回购注销不符合激励条件的限制性股票、第二期不符合解锁条件的限制性股

票的议案》，经审核，监事会对上述议案表示同意。

具体内容详见2016年7月9日刊登在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整激励计划的激励对象以及股票期权行权价格和限制性股票授予价格的公告》（公告编号：2016-097）、《关于注销股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权以及回购注销不符合激励条件的限制性股票、第二期不符合解锁条件的限制性股票的公告》（公告编号：2016-098）。

公司于2016年7月21日完成了期权行权价格的调整，于2016年7月26日完成了股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权的注销业务。

通过上述调整，公司股票期权行权价格调整为16.845元/股，股票期权授予总量调整为1,599,680股，股票期权激励对象调整为49人。

具体内容详见2016年7月27日刊登在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于期权行权价格调整完成及部分期权注销完成的公告》（公告编号：2016-105）。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|---------------|---------------------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 经销商 | 2012年07月17日 | 10,000 | 2013年01月01日 | 750.3 | 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 | 3,384 | 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28日 | 4,000 | 2014年08月28日 | 1,700 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | 1,542.34 |
| 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） | | | | 5,834.3 |
| 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 | 2014年12月22日 | 3,500 | 2015年04月09日 | 0 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 是 |

| 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 | 2,863.17 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
|--------------------------------------|--------------|--------|---------------|-------------------------|--------|-----|--------|-----------|
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 2015年06月02日 | 20,000 | 2015年06月05日 | 19,890 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 2015年08月10日 | 12,700 | | 0 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 2015年08月10日 | 13,800 | 2016年03月17日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 北京奥飞传媒有限公司 | 2015年08月10日 | 3,000 | 2015年09月14日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 2015年12月02日 | 20,000 | 2015年12月22日 | 13,526 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 广东奥飞实业有限公司 | 2016年02月04日 | 20,000 | | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| Baby Trend, Inc. | 2016年06月22日 | 9,282 | | | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 香港奥飞娱乐有限公司 | 2016年06月22日 | 15,000 | | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 2016年06月22日 | 12,300 | | | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 56,582 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 22,049.92 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 139,582 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 40,279.17 |
| 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 |
| 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） | | | 56,582 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 23,592.26 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 163,782 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 46,113.47 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 10.14% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E） | | | | 3,700 | | | | |

| | |
|------------------------|-------|
| 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) | 3,700 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|------------------------|---|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东 | 股份限售承诺 | 2009年08月31日 | 自公司上市后到其离职半年后的十二个月内。 | 报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东、李丽卿 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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 | 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。 |

| | |
|----------------------|-----|
| 承诺是否及时履行 | 是 |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

非公开发行相关事项

十三、公司债相关情况

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

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 | 45,000 | 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 2016 年 6 月 7 日支付了 2015 年 6 月 7 日至 2016 年 6 月 6 日期间的利息 5.2 元(含税)/张。 | | | | | | |
| 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。在本期债券存续期的第 3 年末，公司选择不上调本期债券票面利率，即在本期债券存续期后 2 年的票面利率仍为 5.20%，并在债券存续期内后 2 年（2016 年 6 月 7 日至 2018 年 6 月 6 日）固定不变。投资者可在回售登记期内选择将其持有的“12 奥飞 | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | 债”全部或部分回售给公司，回售部分债券享有 2015 年 6 月 7 日至 2016 年 6 月 6 日期间利息，票面年利率为 5.20%。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，“12 奥飞债”有效回售申报数量 100 万张，剩余托管量为 450 万张。 |
|--|---|

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。 |
| 期末余额（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于 2016 年 4 月 25 日出具了《2012 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》，公司债券信用等级维持为 AA（定义：债务安全性很高，违约风险很低），发行主体长期信用等级维持为 AA（定义：偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低），评级展望为稳定（定义：情况稳定，未来信用等级大致不变）。本次跟踪评级结果与上次信用评级结果不存在变化。具体内容详见 2016 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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。在本期公司债券利息和本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将专门成立偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（五）严格的信息披露

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

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

- 1、预计到期难以偿付利息或本金；
- 2、订立可能对还本付息产生重大影响的担保合同及其他重要合同；
- 3、发生重大亏损或者遭受超过净资产百分之十以上的重大损失；
- 4、发生重大仲裁、诉讼；
- 5、减资、合并、分立、解散及申请破产；

- 6、拟进行重大债务重组；
- 7、未能履行募集说明书的约定；
- 8、债券被暂停交易；
- 9、中国证监会规定的其他情形。

（六）其他保障措施

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

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

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2016年4月出具了《公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，具体内容详见2016年4月30日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率 | 138.38% | 182.75% | -44.37% |
| 资产负债率 | 41.09% | 35.81% | 5.28% |
| 速动比率 | 112.93% | 144.97% | -32.04% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 14.28 | 17.08 | -16.39% |
| 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

流动比率及速动比率较上年末分别下降44.37%、32.04%，主要原因是经营性应付及应归还的借款增加所致。

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、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、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。

12、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

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约为人民币15.2亿元，实际发生的融资额度约为人民币6.7亿，不存在到期未偿还的情况。

13、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》的规定选择不上调12奥飞债的票面利率，投资者可在回售登记期内选择将其持有的“12奥飞债”全部或部分回售给公司，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报结果，公司按时支付了回售部分债券的本金及利息，完成了债券回售工作。此外，公司于2016年6月7日完成了12奥飞债的2016年度债券付息工作。公司不存在违反相关约定或承诺的情况。

14、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。

15、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 | 593,751,236 | 46.95% | 44,168,954 | 0 | 0 | -2,858,868 | 41,310,086 | 635,061,322 | 48.52% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 3,463,803 | 0 | 0 | 0 | 3,463,803 | 3,463,803 | 0.26% |
| 3、其他内资持股 | 593,652,396 | 46.95% | 40,705,151 | 0 | 0 | -2,858,868 | 37,846,283 | 631,498,679 | 48.25% |
| 其中：境内法人持股 | 6,146,974 | 0.49% | 36,154,917 | 0 | 0 | 0 | 36,154,917 | 42,301,891 | 3.23% |
| 境内自然人持股 | 587,505,422 | 46.46% | 4,550,234 | 0 | 0 | -2,858,868 | 1,691,366 | 589,196,788 | 45.01% |
| 4、外资持股 | 98,840 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 98,840 | 0.01% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 98,840 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 98,840 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 670,800,724 | 53.05% | 217,425 | 0 | 0 | 2,858,868 | 3,076,293 | 673,877,017 | 51.48% |
| 1、人民币普通股 | 670,800,724 | 53.05% | 217,425 | 0 | 0 | 2,858,868 | 3,076,293 | 673,877,017 | 51.48% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,264,551,960 | 100.00% | 44,386,379 | 0 | 0 | 0 | 44,386,379 | 1,308,938,339 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会出具的《关于核准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），公司向周靖淇等8位交易对方共发行12,624,254股股份购买四月星空100%股权，相关股份已于2016年2月29日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月8日在深交所上市；向海通证券等8位投资者共发行31,312,781股股份募集配套资金，相关股份已于2016年3月21日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月29日在深交所上市。

公司于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了《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》，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。报告期内，期权自主行权共449,344股。

综上所述，报告期内公司总股本由1,264,551,960股增加至1,308,938,339股。

2、根据正中珠江出具的广会专字[2016]G16002710126号《实际盈利数与承诺盈利数差异鉴证报告》，北京爱乐游信息技术有限公司2015年度业绩承诺达成，经保荐机构广发证券核查，公司根据相关协议的约定于2016年6月办理了孟洋所持部分限售股份的解除限售工作，解除限售的数量为2,858,868股，该部分股份于2016年6月7日上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会出具的《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），公司向周靖淇等8位交易对方共发行12,624,254股股份购买四月星空100%股权，相关股份已于2016年2月29日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月8日在深交所上市；向海通证券等8位投资者共发行31,312,781股股份募集配套资金，相关股份已于2016年3月21日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月29日在深交所上市。

公司于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了《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》，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。报告期内，期权自主行权共449,344股。

综上所述，报告期内公司总股本由1,264,551,960股增加至1,308,938,339股。

2、根据正中珠江出具的广会专字[2016]G16002710126号《实际盈利数与承诺盈利数差异鉴证报告》，北京爱乐游信息技术有限公司2015年度业绩承诺达成，经保荐机构广发证券核查，公司根据相关协议的约定于2016年6月办理了孟洋所持部分限售股份的解除限售工作，解除限售的数量为2,858,868股，该部分股份于2016年6月7日上市流通。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会出具的《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），公司向周靖淇等8位交易对方共发行12,624,254股股份购买四月星空100%股权，相关股份已于2016年2月29日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月8日在深交所上市；向海通证券等8位投资者共发行31,312,781股股份募集配套资金，相关股份已于2016年3月21日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月29日在深交所上市。

公司于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了《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》，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。报告期内，期权自主行权共449,344股。

综上所述，报告期内公司总股本由1,264,551,960股增加至1,308,938,339股。

2、根据正中珠江出具的广会专字[2016]G16002710126号《实际盈利数与承诺盈利数差异鉴证报告》，北京爱乐游信息技术有限公司2015年度业绩承诺达成，经保荐机构广发证券核查，公司根据相关协议的约定于2016年6月办理了孟洋所持部分限售股份的解除限售工作，解除限售的数量为2,858,868股，该部分股份于2016年6月7日上市流通。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于2016年7月7日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了《关于注销股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权以及回购注销不符合激励条件的限制性股票、第二期不符合解锁条件的限制性股票的议案》，决议回购注销限制性股票1,048,660股。截至报告期末回购注销尚未完成，待回购注销完成后，公司总股本将由1,308,938,339股变更为1,307,889,679股。

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

根据中国证监会出具的《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），公司向周靖淇等8位交易对方共发行12,624,254股股份购买四月星空100%股权，相关股份已于2016年2月29日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月8日在深交所上市；向海通证券等8位投资者共发行31,312,781股股份募集配套资金，相关股份已于2016年3月21日在登记公司办理完登记手续，于2016年3月29日在深交所上市。

公司于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了《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》，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。报告期内，期权自主行权共449,344股。

综上所述，报告期内公司总股本由1,264,551,960股增加至1,308,938,339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 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------------------|---|
| 孟洋 | 6,670,692 | 2,858,868 | 0 | 3,811,824 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 2016年6月7日已解除限售2,858,868股。如爱乐游2016年度业绩承诺达成，预计2017年6月可解除限售1,905,912股，2017年12月31日后可解除限售1,905,912股。 |
| 上海应趣网络科技有限公司（有限合伙） | 6,146,974 | 0 | 0 | 6,146,974 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 如方寸科技2016年度业绩承诺达成，预计2017年6月可解除限售4,917,579股，2017年12月31日后可解除限售1,229,395股。 |
| 股权激励限售股 | 1,994,020 | 0 | 0 | 1,994,020 | 股权激励计划之限制性股票未达到解锁条件。 | 因业绩考核不达标等原因将回购注销1,048,660股。剩余部分将根据2016年度业绩实现情况解锁或注销。 |
| 于相华 | 0 | 0 | 1,234,327 | 1,234,327 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8日可解除限售。 |
| 董志凌 | 0 | 0 | 1,234,327 | 1,234,327 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8日可解除限售。 |
| 周靖淇 | 0 | 0 | 1,849,661 | 1,849,661 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8日可解除限售。 |
| 中国文化产业投资基金（有限合伙） | 0 | 0 | 4,061,172 | 4,061,172 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8日可解除限售。 |
| 博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 0 | 0 | 2,297,486 | 2,297,486 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8日可解除限售。 |
| 北京聚铭聘志文化发展企业（有限合伙） | 0 | 0 | 879,681 | 879,681 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8日可解除限售。 |
| 北京创新方舟科技有限公司 | 0 | 0 | 371,353 | 371,353 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8日可解除限售。 |
| 苏州工业园区禾源北极光创业投 | 0 | 0 | 696,247 | 696,247 | 发行股份及支付现金购买资产交易对方，根据股 | 股份上市日为2016年3月8日，锁定期12个月，2017年3月8 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|-----------|------------|------------|----------------------------|--|
| 资合伙企业（有限合伙） | | | | | 份锁定承诺进行限售。 | 日可解除限售。 |
| 海通证券股份有限公司 | 0 | 0 | 3,463,803 | 3,463,803 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 深圳平安大华汇通财富管理有限公司 | 0 | 0 | 3,463,803 | 3,463,803 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 中邮创业基金管理股份有限公司 | 0 | 0 | 3,463,803 | 3,463,803 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 天安财产保险股份有限公司 | 0 | 0 | 3,463,803 | 3,463,803 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 中民投资管理有限公司 | 0 | 0 | 4,502,944 | 4,502,944 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 华安基金管理有限公司 | 0 | 0 | 3,740,907 | 3,740,907 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 中信证券股份有限公司 | 0 | 0 | 4,156,563 | 4,156,563 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 财通基金管理有限公司 | 0 | 0 | 5,057,155 | 5,057,155 | 募集配套资金定向增发对象，根据股份锁定承诺进行限售。 | 股份上市日为 2016 年 3 月 29 日，锁定期 12 个月，2017 年 3 月 29 日可解除限售。 |
| 合计 | 14,811,686 | 2,858,868 | 43,937,035 | 55,889,853 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 116,605 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|--------------------------------|---------|--------|------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 蔡东青 | 境内自然人 | 44.29% | 579,725,785 | -35,356,715 | 461,311,875 | 118,413,910 | 质押 | 145,660,000 |
| 蔡晓东 | 境内自然人 | 11.05% | 144,672,000 | -12,000,000 | 117,504,000 | 27,168,000 | 质押 | 24,380,000 |

| 李丽卿 | 境内自然人 | 4.82% | 63,096,715 | -12,643,285 | 0 | 63,096,715 | | |
|---|---|--------|-------------|-------------|-----------|------------|----|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长混合型证券投资基金 | 其他 | 0.87% | 11,389,142 | 0 | 0 | 11,389,142 | | |
| 孟洋 | 境内自然人 | 0.51% | 6,670,692 | 0 | 3,811,824 | 2,858,868 | | |
| 科威特政府投资局 | 境外法人 | 0.49% | 6,443,879 | 3,146,883 | 0 | 6,443,879 | | |
| 全国社保基金四一三组合 | 其他 | 0.48% | 6,324,235 | 6,324,235 | 0 | 6,324,235 | | |
| 上海应趣网络科技有限公司（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.47% | 6,146,974 | 0 | 6,146,974 | 0 | 质押 | 4,850,000 |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金 | 其他 | 0.46% | 6,015,622 | 1,345,896 | 0 | 6,015,622 | | |
| 中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业混合型证券投资基金 | 其他 | 0.46% | 6,000,000 | 3,000,000 | 0 | 6,000,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 蔡东青 | 118,413,910 | 人民币普通股 | 118,413,910 | | | | | |
| 李丽卿 | 63,096,715 | 人民币普通股 | 63,096,715 | | | | | |
| 蔡晓东 | 27,168,000 | 人民币普通股 | 27,168,000 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—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 | | | | | |
| 科威特政府投资局 | 6,443,879 | 人民币普通股 | 6,443,879 | | | | | |
| 全国社保基金四一三组合 | 6,324,235 | 人民币普通股 | 6,324,235 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金 | 6,015,622 | 人民币普通股 | 6,015,622 | | | | | |
| 中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业混合型证券投资基金 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 | | | | | |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 4,599,678 | 人民币普通股 | 4,599,678 | | | | | |
| 国泰君安期货有限公司—国泰君安鑫悦 10 号资产管理计划 | 2,914,085 | 人民币普通股 | 2,914,085 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|--|
| | 未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 报告期内，前十大股东没有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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持股 份数量(股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量(股) | 本期被授予 的限制性股 票数量(股) | 期末被授予 的限制性股 票数量(股) |
|-----|------------|------|--------------|---------------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 蔡东青 | 董事长、总经理 | 现任 | 615,082,500 | 0 | 35,356,715 | 579,725,785 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡晓东 | 董事、常务副总经理 | 现任 | 156,672,000 | 0 | 12,000,000 | 144,672,000 | 0 | 0 | 0 |
| 邓金华 | 董事 | 现任 | 451,000 | 135,300 | 0 | 586,300 | 0 | 0 | 0 |
| 杨锐 | 董事 | 现任 | 299,000 | 0 | 0 | 299,000 | 0 | 0 | 0 |
| 杨建平 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丑建忠 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谭燕 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗育民 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王龙丰 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡贤芳 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡立东 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈德荣 | 副总经理 | 现任 | 350,000 | 0 | 87,500 | 262,500 | 0 | 0 | 0 |
| 帅民 | 副总经理 | 现任 | 148,025 | 39,525 | 0 | 187,550 | 0 | 0 | 0 |
| 曹永强 | 副总经理 | 现任 | 350,000 | 105,000 | 0 | 455,000 | 0 | 0 | 0 |
| 王晶 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘震东 | 财务负责人 | 现任 | 42,000 | 29,400 | 0 | 71,400 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 773,394,525 | 309,225 | 47,444,215 | 726,259,535 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

注：公司董事会、监事会已于 2016 年 7 月 7 日完成换届，详见 2016 年 7 月 8 日刊登在证券时报和巨潮资讯网的《2016 年第三次临时股东大会决议公告》。经公司于 2016 年 7 月 7 日召开的第四届董事会第一次会议审议，公司对高级管理人员进行了续聘或聘任，详见 2016 年 7 月 9 日刊登在证券时报和巨潮资讯网的《关于聘任公司高管的公告》。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：奥飞娱乐股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,133,086,479.00 | 411,105,835.25 |
| 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 | 8,803,313.94 | 10,133,042.06 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 809,427.84 |
| 应收账款 | 927,126,255.86 | 733,358,541.48 |
| 预付款项 | 373,676,122.03 | 323,560,785.25 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 260,731.12 | 161,312.86 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 281,048,388.80 | 165,447,518.51 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 615,842,938.08 | 434,288,789.55 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 8,646,935.45 | 21,399,162.79 |
| 流动资产合计 | 3,348,491,164.28 | 2,100,264,415.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 635,776,523.06 | 379,455,353.60 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 370,959,304.72 | 330,204,638.24 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 252,373,601.45 | 255,875,448.65 |
| 在建工程 | 330,142.88 | |
| 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 | 456,549,235.02 | 189,111,695.40 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 2,568,064,678.07 | 1,190,558,479.10 |
| 长期待摊费用 | 25,370,986.32 | 25,448,573.16 |
| 递延所得税资产 | 29,013,016.94 | 14,858,075.28 |
| 其他非流动资产 | 214,666,200.00 | 323,510,245.06 |
| 非流动资产合计 | 4,553,103,688.46 | 2,709,022,508.49 |
| 资产总计 | 7,901,594,852.74 | 4,809,286,924.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 482,223,569.20 | 651,838,155.18 |
| 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 | 975,650.00 | 2,088,540.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 412,506,681.24 | 183,938,823.06 |
| 预收款项 | 108,896,289.87 | 51,273,850.53 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 58,901,131.63 | 56,538,795.38 |
| 应交税费 | 95,440,466.24 | 88,888,027.99 |
| 应付利息 | 1,647,863.37 | 16,345,368.57 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,041,361,948.40 | 45,178,857.66 |
| 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 | 217,774,060.26 | 53,133,697.77 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,419,727,660.21 | 1,149,224,116.14 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 449,089,962.54 | 548,608,495.65 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 370,007,411.48 | 18,948,044.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,558,519.36 | 5,654,791.58 |
| 递延所得税负债 | 3,995,204.89 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 826,651,098.27 | 573,211,331.23 |
| 负债合计 | 3,246,378,758.48 | 1,722,435,447.37 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,308,938,339.00 | 1,264,551,960.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,465,396,991.82 | 243,310,733.97 |
| 减：库存股 | 17,541,557.11 | 17,541,557.11 |
| 其他综合收益 | 46,182,355.68 | 32,981,919.52 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 122,548,522.39 | 122,548,522.39 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,623,768,166.73 | 1,383,655,704.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,549,292,818.51 | 3,029,507,283.07 |
| 少数股东权益 | 105,923,275.75 | 57,344,193.64 |
| 所有者权益合计 | 4,655,216,094.26 | 3,086,851,476.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,901,594,852.74 | 4,809,286,924.08 |

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 | 494,576,676.01 | 150,854,061.37 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 364,819,900.55 | 468,568,879.35 |
| 预付款项 | 85,773,279.69 | 120,404,867.10 |
| 应收利息 | 19,886.11 | 46,853.47 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,143,889,716.78 | 736,301,939.63 |
| 存货 | 167,515,933.78 | 164,892,572.71 |
| 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 | 407,503.65 | 1,193,505.35 |
| 流动资产合计 | 2,257,002,896.57 | 1,642,262,678.98 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 318,181,610.43 | 190,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,408,339,181.60 | 2,109,754,881.01 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 173,854,489.09 | 179,051,293.77 |
| 在建工程 | 165,048.54 | |
| 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 | 64,360,773.78 | 65,995,341.03 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 12,998,566.20 | 17,200,649.82 |
| 递延所得税资产 | 5,321,289.08 | 4,189,355.54 |
| 其他非流动资产 | 65,070,000.00 | 67,757,100.00 |
| 非流动资产合计 | 4,048,290,958.72 | 2,633,948,621.17 |
| 资产总计 | 6,305,293,855.29 | 4,276,211,300.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 255,000,000.00 | 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 | | |
| 应付账款 | 83,758,437.81 | 45,718,894.93 |
| 预收款项 | 51,129,220.60 | 15,091,596.79 |
| 应付职工薪酬 | 9,315,657.90 | 9,214,210.08 |
| 应交税费 | 50,462,604.81 | 49,816,949.19 |
| 应付利息 | 1,538,630.14 | 16,304,397.48 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,731,776,514.21 | 652,080,032.32 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 30,781,067.36 | 53,133,697.77 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,213,762,132.83 | 1,441,352,087.74 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 449,089,962.54 | 548,608,495.65 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | 18,948,044.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,524,791.57 | 4,804,791.58 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 452,614,754.11 | 572,361,331.23 |
| 负债合计 | 2,666,376,886.94 | 2,013,713,418.97 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,308,938,339.00 | 1,264,551,960.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,460,707,668.31 | 243,310,733.97 |
| 减：库存股 | 17,541,557.11 | 17,541,557.11 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 122,809,228.00 | 122,809,228.00 |
| 未分配利润 | 764,003,290.15 | 649,367,516.32 |
| 所有者权益合计 | 3,638,916,968.35 | 2,262,497,881.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,305,293,855.29 | 4,276,211,300.15 |

3、合并利润表

单位：元

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

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,517,600,805.40 | 1,258,826,708.53 |
| 其中：营业收入 | 1,517,600,805.40 | 1,258,826,708.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,317,723,822.14 | 1,062,473,401.54 |
| 其中：营业成本 | 754,064,092.14 | 592,562,272.75 |
| 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 | 12,447,360.29 | 13,626,546.84 |
| 销售费用 | 243,016,968.12 | 190,040,101.84 |
| 管理费用 | 257,733,732.18 | 243,468,015.39 |
| 财务费用 | 32,160,857.84 | 17,935,465.04 |
| 资产减值损失 | 18,300,811.57 | 4,840,999.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -45,100.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 118,699,580.53 | 79,158,098.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,882,531.61 | 101,697,478.41 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 318,576,563.79 | 275,466,305.94 |
| 加：营业外收入 | 15,875,125.13 | 18,750,121.72 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 3,933.32 | 59,457.41 |
| 减：营业外支出 | 608,366.93 | 704,019.98 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 562,562.11 | 218,703.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 333,843,321.99 | 293,512,407.68 |
| 减：所得税费用 | 51,954,035.96 | 43,836,321.19 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 281,889,286.03 | 249,676,086.49 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 292,485,898.77 | 255,187,924.96 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 少数股东损益 | -10,596,612.74 | -5,511,838.47 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 12,923,049.09 | -381,835.33 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 13,200,436.16 | -381,835.33 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | |
| 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 | 13,200,436.16 | -381,835.33 |
| 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 | -1,929,169.06 | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 15,129,605.22 | -381,835.33 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -277,387.07 | |
| 七、综合收益总额 | 294,812,335.12 | 249,294,251.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 305,686,334.93 | 254,806,089.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -10,873,999.81 | -5,511,838.47 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.23 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | 0.23 | 0.20 |

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

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：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 | 779,655,578.25 | 792,798,731.16 |
| 减：营业成本 | 421,705,337.98 | 412,062,676.66 |
| 营业税金及附加 | 5,486,644.16 | 8,110,001.84 |
| 销售费用 | 113,017,487.17 | 103,503,858.78 |
| 管理费用 | 134,891,167.27 | 139,732,230.86 |
| 财务费用 | 32,398,464.57 | 13,743,041.37 |
| 资产减值损失 | 6,120,287.23 | 4,627,903.61 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -45,100.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 119,365,310.58 | 81,179,680.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,671,837.11 | 103,992,461.89 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 185,401,500.45 | 192,153,598.46 |
| 加：营业外收入 | 9,103,935.59 | 14,142,634.51 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 3,645.24 | |
| 减：营业外支出 | 245,427.80 | 183,641.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 229,218.29 | 174,626.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 194,260,008.24 | 206,112,591.55 |
| 减：所得税费用 | 27,250,798.07 | 28,300,010.93 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 167,009,210.17 | 177,812,580.62 |
| 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 | 167,009,210.17 | 177,812,580.62 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.13 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | 0.13 | 0.14 |

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 | 1,652,583,161.61 | 1,023,893,778.80 |
| 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 | 13,703,632.82 | 4,000,968.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 26,135,584.01 | 60,918,356.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,692,422,378.44 | 1,088,813,103.31 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 640,697,315.43 | 382,511,541.92 |
| 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 | 314,724,893.26 | 284,985,783.46 |
| 支付的各项税费 | 156,821,797.97 | 139,430,202.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 291,192,117.21 | 321,878,409.92 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,403,436,123.87 | 1,128,805,937.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 288,986,254.57 | -39,992,834.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 227,616,493.97 | 287,387,599.32 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,180,637.50 | 1,489,444.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 213,159.07 | 514,961.85 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 100,571,575.71 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 329,581,866.25 | 289,392,005.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 275,570,954.06 | 20,055,498.36 |
| 投资支付的现金 | 499,032,823.99 | 329,817,065.21 |
| 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 | 621,018,884.22 | 72,904,562.66 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,395,622,662.27 | 422,777,126.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,066,040,796.02 | -133,385,120.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 923,719,599.38 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 20,735,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 595,318,640.52 | 4,740,000.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,664,904,403.33 | 1,627,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,183,942,643.23 | 6,367,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 888,572,471.03 | 6,175,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 98,638,493.01 | 85,880,855.07 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 709,269,559.05 | 7,902,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,696,480,523.09 | 99,957,855.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,487,462,120.14 | -93,590,855.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,370,065.06 | 653,648.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 715,777,643.75 | -266,315,162.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 398,545,835.25 | 886,150,253.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,114,323,479.00 | 619,835,091.02 |

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 | 1,007,909,424.39 | 631,481,318.88 |
| 收到的税费返还 | 5,413,300.45 | 1,417,637.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,023,400.16 | 36,431,426.46 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,029,346,125.00 | 669,330,383.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 766,780,364.08 | 389,525,674.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 62,484,042.66 | 59,451,771.20 |
| 支付的各项税费 | 69,614,259.89 | 73,196,416.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 160,202,900.42 | 179,513,528.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,059,081,567.05 | 701,687,390.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,735,442.05 | -32,357,007.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 130,571,629.56 | 239,384,593.50 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,469,841.74 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,000.00 | 59,745,452.89 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 100,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 230,580,629.56 | 301,599,888.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,526,723.47 | 9,605,874.03 |
| 投资支付的现金 | 174,070,000.00 | 101,452,350.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 1,115,062,019.96 | 323,119,327.54 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,302,658,743.43 | 434,177,551.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,072,078,113.87 | -132,577,663.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 902,864,599.38 | |
| 取得借款收到的现金 | 136,510,362.92 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,494,164,403.33 | 395,627,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,533,539,365.63 | 395,627,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 241,502,672.10 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 86,826,889.61 | 78,334,376.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,763,224,107.64 | 180,753,532.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,091,553,669.35 | 259,087,908.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,441,985,696.28 | 136,539,091.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,610,474.28 | 497,134.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 343,782,614.64 | -27,898,445.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 140,294,061.37 | 208,267,225.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 484,076,676.01 | 180,368,780.03 |

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 | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,264,551,960.00 | | | | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 44,386,379.00 | | | | 1,222,086,257.85 | | 13,200,436.16 | | | | 240,112,462.43 | 48,579,082.11 | 1,568,364,617.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 13,200,436.16 | | | | 292,485,898.77 | -10,873,999.81 | 294,812,335.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 44,386,379.00 | | | | 1,222,086,257.85 | | | | | | | 59,453,081.92 | 1,325,925,718.77 |
| 1. 股东投入的普通股 | 44,386,379.00 | | | | 1,181,030,513.81 | | | | | | | 59,453,081.92 | 1,284,869,974.73 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,115,258.61 | | | | | | | | 1,115,258.61 |
| 4. 其他 | | | | | 39,940,485.43 | | | | | | | | 39,940,485.43 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -52,373,436.34 | | -52,373,436.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -52,373,436.34 | | -52,373,436.34 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,308,938,339.00 | | | | 1,465,396,991.82 | 17,541,557.11 | 46,182,355.68 | | 122,548,522.39 | | 1,623,768,166.73 | 105,923,275.75 | 4,655,216,094.26 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | -178,923.04 | 2,230,630.86 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (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 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,264,551,960.00 | | | | 243,310,733.97 | 17,541,557.11 | | | 122,809,228.00 | 649,367,516.32 | 2,262,497,881.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 44,386,379.00 | | | | 1,217,396,934.34 | | | | | 114,635,773.83 | 1,376,419,087.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 167,009,210.17 | 167,009,210.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 44,386,379.00 | | | | 1,217,396,934.34 | | | | | | 1,261,783,313.34 |
| 1. 股东投入的普通股 | 44,386,379.00 | | | | 1,181,330,524.28 | | | | | | 1,225,716,903.28 |
| 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 | | | | | 1,115,258.61 | | | | | | 1,115,258.61 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | 34,951,151.45 | | | | | | 34,951,151.45 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -52,373,436.34 | -52,373,436.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -52,373,436.34 | -52,373,436.34 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,308,938,339.00 | | | | 1,460,707,668.31 | 17,541,557.11 | | | 122,809,228.00 | 764,003,290.15 | 3,638,916,968.35 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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. 股东投入的普通股 | 671,636.00 | | | | 15,474,356.19 | | | | | | 16,145.992.19 |
| 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 | -178,923.04 | | | | | 2,230,630.86 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (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 |

三、公司基本情况

(1)、历史沿革

奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”或“公司”）前身为澄海县奥迪玩具实业有限公司，于1993年12月17日在澄海县工商行政管理局注册成立，注册资金80万元，为蔡东青一人出资。2007年5月25日，根据广东奥迪玩具实业有限公司股东会决议和奥飞娱乐发起人协议书，广东奥迪玩具实业有限公司原股东作为发起人，以发起方式将广东奥迪玩具实业有限公司整体变更为广东奥飞动漫文化股份有限公司，各股东以广东奥迪玩具实业有限公司截至2007年4月30日的净资产额128,397,992.94元中的120,000,000.00元作为折股依据，相应折合为奥飞娱乐的全部股份。奥飞娱乐于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。奥飞娱乐于2016年3月8日更名为奥飞娱乐股份有限公司，取得统一社会信用代码为91440500617557490G号营业执照。

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2016年6月30日，公司注册资本及实收资本1,308,938,339.00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、童车、儿童汽车座椅等的开发、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 08 月 26 日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共的公司53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 | 100.00% |
| 2 | 广州奥飞嘉佳教育有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 3 | 广州狼烟动画有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 85.00% |
| 4 | 广州卓游信息科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00% |
| 5 | 上海掌致信息科技有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00% |
| 6 | 广州奥飞硅谷文化发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 7 | 上海震雷文化传播有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 8 | 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 9 | 奥飞影业（上海）有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00% |
| 10 | 奥飞影业（香港）有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00% |
| 11 | WONDER MAGIC GLOBAL LIMITED | 全资子公司 | 四级 | 100.00% |
| 12 | Alpha Animation, Inc. | 全资子公司 | 五级 | 100.00% |
| 13 | 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 14 | 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00% |
| 15 | 北京中奥影迪动画制作有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 50.00% |
| 16 | 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 17 | AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 18 | 资讯港管理有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 19 | Toon Express HongKong limited | 全资子公司 | 三级 | 100.00% |
| 20 | 广州奥飞动漫品牌管理有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00% |
| 21 | Baby Trend, Inc. | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 22 | Alpha GROUP US LLC | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 23 | 法国奥飞动漫玩具有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 24 | 英国奥飞动漫玩具有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 25 | 广东明星创意动画有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70.00% |
| 26 | 汕头奥迪玩具有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 27 | 广东原创动力文化传播有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |

| | | | | |
|----|---|-------|----|---------|
| 28 | 佛山原创动力文化传播有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 29 | 北京爱乐游信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 30 | 北京中盛天创科技发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 31 | 北京指游互动科技发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 32 | 上海方寸信息科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 33 | 掌中方寸信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 34 | 上海方寸互娱网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 35 | 广州叶游信息技术有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00% |
| 36 | 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 56.00% |
| 37 | 北京魔屏科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00% |
| 38 | 北京奥飞传媒有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 80.00% |
| 39 | 上海奥飞网络科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 40 | 广东奥飞实业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 41 | 广州戏胞文化传播有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00% |
| 42 | Alpha Entertainment (International) Company Limited | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 43 | 北京绵绵堂科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00% |
| 44 | 上海奥飞游戏有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 45 | 广州奥飞文化产业投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 46 | 广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙） | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 47 | 北京四月星空网络技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 48 | 天津仙山文化传播有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 49 | 北京夏日茉莉文化发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 50 | 上海有妖气文化发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 51 | 上海哇呀咖啡有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00% |
| 52 | 珠海奥飞动漫品牌管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |
| 53 | 苏州奥飞影视有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00% |

注：奥飞娱乐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，其中由奥飞娱乐选任三人、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，且由奥飞娱乐选任的董事担任董事长兼法定代表人，因此奥飞娱乐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，奥飞娱乐能够对中奥影迪实施控制，应将中奥影迪纳入奥飞娱乐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4、5、6、7、21、22、23、47、48、49、50、51、53，涉及13家公司。上年纳入合并范围的上海攀塔文化传播有限公司、广州奥娱叁特文化有限公司因转让股权故不再纳入合并范围。本报告期增加及减少子公司情况，具体见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他

主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年

初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

| | |
|-----------|--|
| 应收出口退税款组合 | |
| 应收并表关联方组合 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类：原材料、周转材料、在产品 and 库存商品等。

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

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

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

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

其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

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

(5) 周转材料的摊销方法：采用分次摊销法摊销。

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

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

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

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

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

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

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

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

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

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

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

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

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

③ 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、系统改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

(2) 在建工程的计量

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

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

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

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

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

率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的确定标准和分类

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

(2) 无形资产的计量

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

(3) 无形资产的摊销

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

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

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

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

(3) 所得税费用计量

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

无

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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%/20%/33.33%/39%，优惠税率见“六、税项、2 税收优惠” |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税 | 2% |
| 文化事业建设费 | 广告收入收入 | 3% |
| 堤围防护费 | 营业及销售收入 | 0.09%、0.10%、0.13% |
| 特种货物及劳务税 | 消费品的流转额 | 8% |

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 |
|----------------------------------|---------|
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 10% |
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 16.50% |
| WONDER MAGIC GLOBAL LIMITED | 免税 |
| Alpha Animation, Inc. | 39% |
| 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%-39% |

| | |
|---|---------|
| 资讯港管理有限公司 | 免税/10% |
| Toon Express HongKong limited | 16.50% |
| Baby Trend, Inc. | 39% |
| Alpha GROUP US LLC | 15%-39% |
| 法国奥飞动漫玩具有限公司 | 33.33% |
| 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 |
| 北京四月星空网络技术有限公司 | 15% |
| 天津仙山文化传播有限公司 | 免税 |

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日玩具出口退税率为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、全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司及控股子公司广州叶游信息技术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2016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%的税率计缴企业所得税。

（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2016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）公司之二级子公司北京中盛天创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年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

（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年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

(9) 2015年12月，公司之全资孙公司上海方寸互娱网络科技有限公司被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于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年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

(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年度减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

(11) 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），公司之全资孙公司天津仙山文化传播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。2016年1月，公司取得动漫企业认定，2016年及2017年免征企业所得税，2018年度到2020年度按12.5%的税率计缴企业所得税。

(12) 公司之全资子公司北京四月星空网络技术有限公司被认定为北京市2013年高新技术企业，收到北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201311000595，发证日期为2013年12月5日，有效期为三年，2016年度进行高新复审暂按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

无。

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 | 178,191.92 | 220,854.78 |
| 银行存款 | 1,108,541,344.62 | 393,727,555.66 |
| 其他货币资金 | 24,366,942.46 | 17,157,424.81 |
| 合计 | 1,133,086,479.00 | 411,105,835.25 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,355,517.18 | 9,766,841.68 |

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 | 2016.6.30 | 2015.12.31 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 14,263,000.00 | 11,500,000.00 |
| 信用证保证金 | 4,500,000.00 | 1,060,000.00 |
| 合计 | 18,763,000.00 | 12,560,000.00 |

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 | 8,803,313.94 | 10,133,042.06 |
| 衍生金融资产 | 8,803,313.94 | 10,133,042.06 |
| 合计 | 8,803,313.94 | 10,133,042.06 |

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2016年6月30日该套期工具余额为人民币8,803,313.94元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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 | 0.00 | 809,427.84 |
| 合计 | | 809,427.84 |

5、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 | 959,476,533.28 | 100.00% | 32,350,277.42 | 3.37% | 927,126,255.86 | 755,235,197.47 | 99.70% | 21,876,655.99 | 2.90% | 733,358,541.48 |
| 合计 | 959,476,533.28 | 100.00% | 32,350,277.42 | 3.37% | 927,126,255.86 | 756,315,197.47 | 100.00% | 22,956,655.99 | 3.04% | 733,358,541.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 871,754,919.94 | 17,435,098.44 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 74,373,091.84 | 7,437,309.18 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,690,822.34 | 1,407,246.70 | 30.00% |
| 3 年以上 | 8,657,699.16 | 6,070,623.10 | 70.12% |
| 3 至 4 年 | 4,274,464.24 | 2,137,232.12 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 2,249,219.69 | 1,799,375.75 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,134,015.23 | 2,134,015.23 | 100.00% |
| 合计 | 959,476,533.28 | 32,350,277.42 | 3.37% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,989,465.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 680,168.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 262,939,572.66 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 27.4%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,258,791.45 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(5) 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。

6、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 | 359,042,560.86 | 96.09% | 258,652,603.43 | 79.94% |
| 1 至 2 年 | 14,550,701.77 | 3.89% | 64,630,554.06 | 19.97% |
| 2 至 3 年 | 82,859.40 | 0.02% | 269,311.68 | 0.08% |
| 3 年以上 | 0.00 | | 8,316.08 | 0.01% |
| 合计 | 373,676,122.03 | -- | 323,560,785.25 | -- |

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 |
|----------|---------------|-------|-------|
| 东映动画株式会社 | 10,110,847.07 | 影片制作费 | 未制作完结 |
| 合计 | 10,110,847.07 | | |

(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93,286,490.16元，占预付账款年末余额合计数的比例为24.96%。

其他说明：

无。

7、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 | 260,731.12 | 161,312.86 |
| 合计 | 260,731.12 | 161,312.86 |

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 289,649,643.98 | 100.00% | 8,601,255.18 | 2.97% | 281,048,388.80 | 160,010,153.96 | 94.25% | 4,323,574.28 | 2.55% | 165,447,518.51 |
| 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% | | | |
| 合计 | 289,649,643.98 | 100.00% | 8,601,255.18 | 2.97% | 281,048,388.80 | 169,771,092.79 | 100.00% | 4,323,574.28 | 2.55% | 165,447,518.51 |

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 | 268,658,400.56 | 5,373,168.00 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 16,060,798.77 | 1,606,079.88 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,589,525.15 | 1,376,857.55 | 30.00% |
| 3 年以上 | 340,919.50 | 245,149.75 | 71.91% |
| 3 至 4 年 | 190,219.50 | 95,109.75 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 3,300.00 | 2,640.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 147,400.00 | 147,400.00 | 100.00% |
| 合计 | 289,649,643.98 | 8,601,255.18 | 2.97% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,284,433.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,126.67 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 17,013,008.20 | 9,878,511.56 |
| 借支款及备用金 | 17,002,338.29 | 7,116,054.30 |
| 往来款 | 40,599,440.87 | 9,711,453.33 |
| 应收退税款 | | 9,760,938.83 |
| 代垫宣发成本 | 4,335,504.99 | 5,788,014.99 |
| 应收股权激励行权款 | | 3,772,851.94 |
| 股权转让款 | 207,700,000.00 | 121,124,734.50 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 2,999,351.63 | 2,618,533.34 |
| 合计 | 289,649,643.98 | 169,771,092.79 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------|----------------|--------------|------------------|--------------|
| 深圳辰海汇智能科技有限公司 | 股权转让款 | 206,000,000.00 | 1 年以内 | 71.12% | 4,120,000.00 |
| 国龙投资(北京)有限公司 | 影视片制作款 | 13,860,000.00 | 1 年以内, 1-2 年 | 4.79% | 586,000.00 |
| 广发证券股份有限公司 | 往来款 | 12,500,000.00 | 1 年以内 | 4.32% | 250,000.00 |
| 广东衣酷文化发展有限公司 | 往来款 | 9,673,110.00 | 1 年以内, 1-2 年 | 3.34% | 926,021.40 |
| 华谊兄弟传媒股份有限公司 | 代垫宣发款 | 3,744,889.85 | 2-3 年 | 1.29% | 1,123,466.96 |
| 合计 | -- | 245,777,999.85 | -- | 84.85% | 7,005,488.36 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(6) 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。

9、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 | 37,811,544.42 | | 37,811,544.42 | 32,622,775.42 | | 32,622,775.42 |
| 在产品 | 43,617,601.22 | | 43,617,601.22 | 98,545,116.45 | | 98,545,116.45 |
| 库存商品 | 515,005,574.74 | 7,525,212.81 | 507,480,361.93 | 273,251,790.61 | 767,318.68 | 272,484,471.93 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 周转材料 | 26,933,430.51 | | 26,933,430.51 | 30,636,425.75 | | 30,636,425.75 |
| 合计 | 623,368,150.89 | 7,525,212.81 | 615,842,938.08 | 435,056,108.23 | 767,318.68 | 434,288,789.55 |

(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 | 767,318.68 | 5,734,208.39 | 1,092,470.77 | 68,785.03 | | 7,525,212.81 |
| 合计 | 767,318.68 | 5,734,208.39 | 1,092,470.77 | 68,785.03 | | 7,525,212.81 |

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 68,785.03元，其他增加 1,092,470.77元系新增子公司增加期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收回金额与尚未摊销的成本进行比较，若动漫影视作品的可收回金额低于尚未摊销的成本即计提减值准备。

10、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 | 7,144,234.21 | 11,260,793.71 |
| 预缴文化事业建设费 | | 81.60 |
| 应退还税费 | 1,663.80 | 10,138,287.48 |
| 预缴企业所得税 | 1,501,037.44 | |
| 合计 | 8,646,935.45 | 21,399,162.79 |

其他说明：

11、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： | 635,776,523.06 | | 635,776,523.06 | 379,455,353.60 | | 379,455,353.60 |
| 按成本计量的 | 635,776,523.06 | | 635,776,523.06 | 379,455,353.60 | | 379,455,353.60 |
| 合计 | 635,776,523.06 | | 635,776,523.06 | 379,455,353.60 | 0.00 | 379,455,353.60 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|---|---------------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| LAKOO LIMITED | 15,909,442.20 | 320,741.10 | | 16,230,183.30 | | | | | 10.28% | |
| Best Assistant Education Online Limited | 38,983,411.40 | 785,922.11 | | 39,769,333.51 | | | | | 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% | |
| 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% | |
| 北京万象传媒广告有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | | | | 2.50% | |
| 掌阅科技股份有限公司 | 36,000,000.00 | | | 36,000,000.00 | | | | | 0.90% | |
| 上海哈邻网络科技有限公司 | | 5,181,610.43 | | 5,181,610.43 | | | | | 19.99% | |
| 北京大千阳光数字科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | 6.91% | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|--|--|--------|--|
| 北京诺亦腾科技有限公司 | | 63,000,000.00 | | 63,000,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 北京光年无限科技有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 上海攀塔文化传播有限公司 | | 700,000.00 | | 700,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 成都像素星空科技有限公司 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | | | | 19.99% | |
| 上海禾念信息科技有限公司 | | 169,200.00 | | 169,200.00 | | | | | 13.33% | |
| 上海天矢文化传播有限公司 | | 153,800.00 | | 153,800.00 | | | | | 13.33% | |
| 广州梦龙科技有限公司 | | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | | | | | 7.00% | |
| 上海翻翻豆网络科技有限公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | | | 19.99% | |
| 无锡超导影视制作有限公司 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 北京融光文化传媒有限公司 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | | | 6.00% | |
| 香港泽立仕控股有限公司 | | 20,173,013.61 | | 20,173,013.61 | | | | | 13.33% | |
| 角川游戏株式会社 | | 15,336,882.21 | | 15,336,882.21 | | | | | 9.99% | |
| 北京时光梦幻科技有限公司 | | 12,000,000.00 | | 12,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 北京互动视界文化传媒有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | 16.67% | |
| 济南亿福莱网络科技有限公司 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | | | | 8.00% | |
| 苏州市舞之数码动画制作有限公司 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | | | 1.00% | |
| 芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司 | | 379,523,008.20 | 379,523,008.20 | | | | | | 0.50% | |
| 合计 | 379,455,353.60 | 635,844,177.66 | 379,523,008.20 | 635,776,523.06 | | | | | -- | |

12、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 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | | | | 确认的投 资损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 或利润 | 准备 | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|-------------|----|-----------|--------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州奥飞 孩之宝玩 具发展有 限公司 | 18,897,09 3.87 | | | 156,794.7 8 | | | | | -4,950.00 | 19,048,93 8.65 | |
| 小计 | 18,897,09 3.87 | | | 156,794.7 8 | | | | | -4,950.00 | 19,048,93 8.65 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东衣酷 文化发展 股份有限 公司 | 29,328,36 5.32 | | | -1,283,23 8.48 | | | | | | 28,045,12 6.84 | |
| 上海祥同 科技股份 有限公司 | 26,122,66 4.05 | | | -1,221,53 7.56 | | | | | | 24,901,12 6.49 | |
| 北京潘高 文化传媒 有限公司 | 4,522,374 .95 | | | 134,819.3 9 | | | | | | 4,657,194 .34 | |
| 北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司 | 819,582.2 4 | | 1,250,000 .00 | -1,896,07 4.10 | | 17,261,99 9.95 | | | | 14,935,50 8.09 | |
| 上海哈邻 网络科技 有限公司 | 9,072,354 .44 | | 12,500,00 0.00 | 3,427,645 .56 | | | | | | 0.00 | |
| 深圳市奥 飞贝肯文 化有限公 司 | 6,402,854 .90 | | | -1,064,37 7.51 | | | | | | 5,338,477 .39 | |
| 珠海广发 信德奥飞 资本管理 有限公司 | 6,540,334 .85 | | | 751,776.3 6 | | | | | | 7,292,111 .21 | |
| 北京爱乐 游文化发 展有限公 司 | 49,590,31 9.11 | 50,000,00 0.00 | | 13,591,71 6.77 | | | | | | 113,182.0 35.88 | |
| Waystar | 101,373,9 | | 96,655,86 | -4,718,07 | | | | | | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--|--|-----------|----------------|--|
| Success Holding Limited | 32.11 | | 1.95 | 0.16 | | | | | | | |
| 451 Media Group LLC | 61,608,047.45 | | | -2,273,566.02 | 1,209,070.62 | | | | | 60,543,552.05 | |
| 广州轻阅网络科技有限公司 | 9,904,974.83 | | | -439,561.42 | | | | | | 9,465,413.41 | |
| 深圳市贝美互动科技有限公司 | 6,021,740.12 | | | -1,248,584.54 | 2,656,000.46 | | | | | 7,429,156.04 | |
| 广州数娱信息科技有限公司 | | 20,000,000.00 | | | | | | | | 20,000,000.00 | |
| FunnyFlux Entertainment | | 55,104,790.45 | | -2,017,445.78 | 1,294,057.41 | | | | | 54,381,402.08 | |
| 上海逸态品牌管理有限公司 | | 1,791,912.50 | | -58,004.91 | | | | | | 1,733,907.59 | |
| 苏州六月品牌管理有限公司 | | 5,540.03 | | -185.37 | | | | | | 5,354.66 | |
| 小计 | 311,307,544.37 | 126,902,242.98 | 110,405,861.95 | 1,685,312.23 | 2,503,128.03 | 19,918,000.41 | | | | 351,910,366.07 | |
| 合计 | 330,204,638.24 | 126,902,242.98 | 110,405,861.95 | 1,842,107.01 | 2,503,128.03 | 19,918,000.41 | | | -4,950.00 | 370,959,304.72 | |

其他说明

13、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 | 87,299,236.20 | 7,579,914.99 | 38,823,094.33 | 25,951,846.33 | 30,722,590.16 | 389,455,508.48 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 3,399,059.96 | 106,239.32 | 5,066,343.89 | 2,960,942.81 | 5,648,923.92 | 17,181,509.90 |
| (1) 购置 | 0.00 | 3,399,059.96 | 106,239.32 | 913,086.64 | 1,956,510.18 | 2,655,389.88 | 9,030,285.98 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,153,257.25 | 1,004,432.63 | 2,993,534.04 | 8,151,223.92 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 1,638,588.67 | 103,600.00 | 227,141.82 | 623,934.88 | 761,065.11 | 3,354,330.48 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 1,638,588.67 | 103,600.00 | 227,141.82 | 623,934.88 | 761,065.11 | 3,354,330.48 |
| 4.期末余额 | 199,078,826.47 | 89,059,707.49 | 7,582,554.31 | 43,662,296.40 | 28,288,854.26 | 35,610,448.97 | 403,282,687.90 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 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 |
| 2.本期增加金额 | 3,697,187.46 | 4,052,082.76 | 500,751.72 | 5,060,103.41 | 2,688,142.28 | 3,926,929.91 | 19,925,197.54 |
| (1) 计提 | 3,697,187.46 | 4,052,082.76 | 500,751.72 | 3,007,669.86 | 2,193,243.60 | 2,517,860.82 | 15,968,796.22 |
| (2) 合并转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,052,433.55 | 494,898.68 | 1,409,069.09 | 3,956,401.32 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 1,370,901.67 | 98,420.00 | 114,558.50 | 456,064.21 | 556,226.54 | 2,596,170.92 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 1,370,901.67 | 98,420.00 | 114,558.50 | 456,064.21 | 556,226.54 | 2,596,170.92 |
| 4.期末余额 | 41,155,527.58 | 38,505,785.51 | 5,688,356.67 | 29,097,230.20 | 18,989,482.19 | 17,472,704.30 | 150,909,086.45 |
| 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 | 157,923,298.89 | 50,553,921.98 | 1,894,197.64 | 14,565,066.20 | 9,299,372.07 | 18,137,744.67 | 252,373,601.45 |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 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 |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|

14、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 | 330,142.88 | 0.00 | 330,142.88 | | | |
| 合计 | 330,142.88 | 0.00 | 330,142.88 | | | |

15、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 | 8,087,343.88 | | 36,027,742.41 | 19,017,726.39 | 3,015,614.85 | 145,081,881.76 | 271,622,523.29 |
| 2.本期增加金额 | 240,188,993.04 | 1,226,547.76 | | 6,844,141.94 | 2,658,463.53 | 33,377,624.57 | 0.00 | 284,295,770.84 |
| (1) 购置 | 240,188,993.04 | 1,226,547.76 | | 3,570,389.28 | 2,310,095.80 | 2,721,292.16 | 0.00 | 250,017,318.04 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | 3,273,752.66 | 348,367.73 | 30,656,332.41 | 0.00 | 34,278,452.80 |
| 3.本期减少金额 | | | | 2,089,953.80 | 2,025,857.50 | 2,880.00 | 0.00 | 4,118,691.30 |
| (1) 处置 | | | | 2,089,953.80 | 2,025,857.50 | 2,880.00 | 0.00 | 4,118,691.30 |
| 4.期末余额 | 300,581,207.04 | 9,313,891.64 | | 40,781,930.55 | 19,650,332.42 | 36,390,359.42 | 145,081,881.76 | 551,799,602.83 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初 | 12,166,817.5 | 4,620,073.58 | | 25,067,847.4 | 10,370,170.3 | 2,075,553.02 | 28,210,365.9 | 82,510,827.8 |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 余额 | 6 | | | 3 | 8 | | 2 | 9 |
| 2.本期增加金额 | 1,924,723.37 | 961,823.32 | | 3,459,009.36 | 3,621,849.69 | 4,078,431.43 | 2,418,031.38 | 16,463,868.55 |
| (1) 计提 | 1,924,723.37 | 961,823.32 | | 3,261,186.61 | 3,555,423.98 | 1,086,549.66 | 2,418,031.38 | 13,207,738.32 |
| | | | | 197,822.75 | 66,425.71 | 2,991,881.77 | 0.00 | 3,256,130.23 |
| 3.本期减少金额 | | | | 2,082,800.65 | 1,641,469.10 | 58.88 | 0.00 | 3,724,328.63 |
| (1) 处置 | | | | 2,082,800.65 | 1,641,469.10 | 58.88 | 0.00 | 3,724,328.63 |
| 4.期末余额 | 14,091,540.93 | 5,581,896.90 | | 26,444,056.14 | 12,350,550.97 | 6,153,925.57 | 30,628,397.30 | 95,250,367.81 |
| 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 | 286,489,666.11 | 3,731,994.74 | | 14,337,874.41 | 7,299,781.45 | 30,236,433.85 | 114,453,484.46 | 456,549,235.02 |
| 2.期初账面价值 | 48,225,396.44 | 3,467,270.30 | | 10,959,894.98 | 8,647,556.01 | 940,061.83 | 116,871,515.84 | 189,111,695.40 |

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) 其他说明

(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) 根据正中珠江审计出具的《广会审字[2015]G15001670319号》无保留审计报告及中企华评估出具的《中企华评报字(2015)1285号》资产评估报告；北京四月星空网络技术有限公司无形资产增值2,147.47万元，分别为作品著作权1,859.83万元、商标权4.37万元、域名10.00万元、计算机著作权263.88万元，其他9.40万元。

(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。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------------|----------------|------------|
| 中新广州知识城南起步区 ZSCN-D3-5 地块 | 238,868,191.81 | 申请办理中 |

其他说明：

该土地证书已经于2016你那7月29日取得土地证书，证书号为“粤（2016）广州市不动产权第06600102号”不动产权证书，不动产单元号：440116101006GB00008F00000000。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|----------------|---------|--------------|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 广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 | 483,227,292.54 | | 9,742,067.09 | | | 492,969,359.63 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|--|------------------|
| 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 | | 0.00 |
| 北京四月星空网络技术有限公司 | | 825,795,479.20 | | | | 825,795,479.20 |
| 广州卓游信息科技有限公司 | | 60,469,856.30 | | | | 60,469,856.30 |
| 上海震雷文化传播有限公司 | | 5,597,412.64 | | | | 5,597,412.64 |
| Baby Trend, Inc. | | 482,553,640.46 | | | | 482,553,640.46 |
| 合计 | 1,190,558,479.10 | 1,374,416,388.60 | 9,742,067.09 | 6,652,256.72 | | 2,568,064,678.07 |

（2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------|------|------|------|------|------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 广东明星创意动画有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东原创动力文化传播有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资讯港管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|----------------|------|------|------|------|------|------|
| 广州叶游信息技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京绵绵堂科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上海攀塔文化传播有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2016年6月30日，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 办公室装修费用 | 22,721,109.31 | 7,983,251.75 | 7,978,873.97 | | 22,725,487.09 |
| 终端形象建设费用 | 2,647,369.13 | 1,815,201.16 | 1,899,184.19 | | 2,563,386.10 |
| 其他长期待摊费用 | 80,094.72 | 47,169.82 | 45,151.41 | | 82,113.13 |
| 合计 | 25,448,573.16 | 9,845,622.73 | 9,923,209.57 | | 25,370,986.32 |

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 41,672,302.40 | 6,755,007.08 | 30,987,761.46 | 4,142,601.22 |
| 内部交易未实现利润 | 65,119,681.90 | 9,890,953.41 | 31,380,984.50 | 4,707,147.68 |

| | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 46,280,582.09 | 9,556,067.33 | 14,934,946.95 | 3,329,600.49 |
| 股份支付 | 15,192,650.70 | 2,278,897.60 | 12,486,714.33 | 1,873,007.15 |
| 计入递延收益的政府补助 | 3,558,519.36 | 532,091.52 | 5,654,791.58 | 805,718.74 |
| 合计 | 171,823,736.45 | 29,013,016.94 | 95,445,198.82 | 14,858,075.28 |

(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 | 20,535,557.26 | 3,080,333.59 | 0.00 | 0.00 |
| 远期购汇有效套期公允价值变动 | 5,544,674.55 | 914,871.30 | | |
| 合计 | 26,080,231.81 | 3,995,204.89 | 0.00 | 0.00 |

(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 | | 29,013,016.94 | | 14,858,075.28 |
| 递延所得税负债 | | 3,995,204.89 | | |

(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 | 2,934,360.60 | 20,641,903.58 |
| 可抵扣亏损 | 107,068,594.01 | 141,583,681.73 |
| 合计 | 110,002,954.61 | 162,225,585.31 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2016 年 | 1,702,256.57 | 1,702,256.57 | |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2017 年 | 2,252,356.91 | 2,199,448.57 | |
| 2018 年 | 1,768,581.28 | 2,807,366.80 | |
| 2019 年 | 6,683,463.92 | 9,505,055.29 | |
| 2020 年 | 31,948,933.15 | 51,753,998.23 | |
| 2021 年 | 28,547,167.82 | | |
| 2021 年后 | 34,165,834.36 | 73,615,556.27 | |
| 合计 | 107,068,594.01 | 141,583,681.73 | -- |

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 预付股权款 | 214,666,200.00 | 123,510,245.06 |
| 认购非公开发行股票 | | 200,000,000.00 |
| 合计 | 214,666,200.00 | 323,510,245.06 |

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 315,260,000.00 | 595,000,000.00 |
| 保证借款 | 91,963,569.20 | 56,838,155.18 |
| 信用借款 | 75,000,000.00 | |
| 合计 | 482,223,569.20 | 651,838,155.18 |

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。

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 975,650.00 | 2,088,540.00 |
| 合计 | 975,650.00 | 2,088,540.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 403,056,976.09 | 179,184,527.87 |
| 1-2 年 | 7,202,238.53 | 3,914,272.47 |
| 2-3 年 | 1,144,095.04 | 242,705.38 |
| 3 年以上 | 1,103,371.58 | 597,317.34 |
| 合计 | 412,506,681.24 | 183,938,823.06 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末公司无账龄超过1年的重要应付账款。

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 105,928,737.35 | 46,476,077.91 |
| 1-2 年 | 2,763,296.05 | 3,233,461.46 |
| 2-3 年 | 204,256.47 | 1,551,846.73 |
| 3 年以上 | | 12,464.43 |
| 合计 | 108,896,289.87 | 51,273,850.53 |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 56,327,899.97 | 317,110,452.08 | 315,407,191.09 | 58,031,160.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 210,895.41 | 11,823,395.90 | 11,164,320.64 | 869,970.67 |
| 合计 | 56,538,795.38 | 328,933,847.98 | 326,571,511.73 | 58,901,131.63 |

(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 | 56,110,382.53 | 300,554,711.47 | 299,535,823.87 | 57,129,270.13 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 3,133,059.00 | 2,965,261.92 | 167,797.08 |
| 3、社会保险费 | 135,942.44 | 7,274,496.47 | 6,989,401.90 | 421,037.01 |
| 其中：医疗保险费 | 118,694.46 | 6,234,979.14 | 5,983,441.21 | 370,232.39 |
| 工伤保险费 | 7,369.54 | 290,905.80 | 278,904.38 | 19,370.96 |
| 生育保险费 | 9,878.44 | 621,663.60 | 600,296.84 | 31,245.20 |
| 重 大疾病险 | | 126,947.93 | 126,759.47 | 188.46 |
| 4、住房公积金 | 29,575.00 | 4,148,183.31 | 4,063,411.43 | 114,346.88 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 667,191.32 | 663,252.96 | 3,938.36 |
| 8、因解除劳动关系给予的补偿 | 52,000.00 | 1,332,810.51 | 1,190,039.01 | 194,771.50 |
| 合计 | 56,327,899.97 | 317,110,452.08 | 315,407,191.09 | 58,031,160.96 |

(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 | 199,707.87 | 11,185,377.72 | 10,569,487.34 | 815,598.25 |
| 2、失业保险费 | 11,187.54 | 638,018.18 | 594,833.30 | 54,372.42 |
| 合计 | 210,895.41 | 11,823,395.90 | 11,164,320.64 | 869,970.67 |

其他说明：

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 30,821,244.11 | 42,884,902.68 |
| 营业税 | 10,728.80 | 291,213.14 |
| 企业所得税 | 52,501,831.96 | 34,038,620.29 |
| 个人所得税 | 3,482,086.43 | 1,297,588.48 |
| 城市维护建设税 | 3,923,097.60 | 5,080,707.06 |
| 印花税 | 730,129.84 | 508,501.66 |
| 教育费附加 | 1,625,488.88 | 2,167,278.05 |
| 地方教育费附加 | 619,486.96 | 980,841.18 |
| 堤围防护费 | 481,693.99 | 529,564.71 |
| 文化事业建设费 | 157,714.94 | 140,986.55 |
| 房产税 | 228,960.00 | |
| 特种货物及劳务税 | 1,367.42 | |
| 其他代扣税 | 856,635.31 | 967,824.19 |
| 合计 | 95,440,466.24 | 88,888,027.99 |

其他说明：

26、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 企业债券利息 | 1,538,630.14 | 16,298,082.21 |
| 短期借款应付利息 | 109,233.23 | 47,286.36 |
| 合计 | 1,647,863.37 | 16,345,368.57 |

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：

本报告期无已逾期未支付的利息。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 押金及保证金 | 6,720,350.64 | 13,080,169.35 |

| | | |
|------------|------------------|---------------|
| 往来款 | 982,308,132.19 | 10,030,666.67 |
| 应付费 | | 1,475,723.18 |
| 内部借款/员工代垫款 | 1,559,929.88 | 472,923.89 |
| 代收电影扶持金 | | 890,875.00 |
| 代扣社保、住房公积金 | 296,281.44 | 196,732.38 |
| 回购义务负债 | 17,541,557.11 | 17,541,557.11 |
| 应付股权并购款 | 27,220,000.00 | |
| 其他 | 5,715,697.14 | 1,490,210.08 |
| 合计 | 1,041,361,948.40 | 45,178,857.66 |

(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

本报告期无账龄超过1年的重要其他应付款。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 217,774,060.26 | 53,133,697.77 |
| 合计 | 217,774,060.26 | 53,133,697.77 |

其他说明：

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 公司债 | 449,089,962.54 | 548,608,495.65 |
| 合计 | 449,089,962.54 | 548,608,495.65 |

(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 | 550,000,000.00 | 2013-06-07 | 5 年 | 550,000,000.00 | 548,608,495.65 | 0.00 | 13,840,547.95 | 481,466.89 | 100,000,000.00 | | 449,089,962.54 |
|-----|----------------|------------|-----|----------------|----------------|------|---------------|------------|----------------|--|----------------|

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 股权收购款 | 370,007,411.48 | 18,776,076.64 |

其他说明：

根据公司公告《对外投资公告（美国BT）》奥飞香港以现金支付方式购买乙方合计持有的目标公司的股权及资产。经各方协商确定本次交易价格为94,000,000美金（大写：玖仟肆佰万美元整）或等值人民币。双方正式签署合同日起的30个工作日甲方向乙方支付交易金额的百分之十点六（10.64%），即壹仟万美元（\$10,000,000）；剩余89.4%的交易金额即捌仟肆佰万美元（\$84,000,000），将根据业绩承诺条款和如下方式在三年之内进行支付：即乙方完成业绩承诺后，且于甲方聘请且乙方同意的并具有证券从业资格会计师事务所对目标公司2016、2017和2018这三年每年的年实际盈利情况分别出具《专项审核报告》的15个工作日内，分别支付交易金额的30%、30%和29.36%，对于未支付8400万美元，其中2820万美元2017年支付，计入1年内到期的非流动负债；5580万美元分期于2018、2019年支付。

31、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,654,791.58 | | 2,096,272.22 | 3,558,519.36 | |
| 合计 | 5,654,791.58 | | 2,096,272.22 | 3,558,519.36 | -- |

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 |
|--------------------------------|--------------|----------|--------------|------|--------------|-------------|
| 黄花岗广州动漫产业原创制作和品牌推广展示平台建设资金政府补贴 | 4,744,791.58 | | 1,250,000.01 | | 3,494,791.57 | 与资产相关 |
| 数码相机及智能玩具电子机芯生产 | 60,000.00 | | 30,000.00 | | 30,000.00 | 与资产相关 |
| 广州图书馆喜羊羊童趣馆项目 | 850,000.00 | | 816,272.21 | | 33,727.79 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|--------------|--|--------------|----|
| 合计 | 5,654,791.58 | | 2,096,272.22 | | 3,558,519.36 | -- |
|----|--------------|--|--------------|--|--------------|----|

其他说明：

32、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|---------------|----|-------|----|---------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,264,551,960.00 | 44,386,379.00 | | | | 44,386,379.00 | 1,308,938,339.00 |

其他说明：

(1) 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2016年6月19日股票激励可行权的股票数量为1,421,418.00份，截至2016年6月19日实际行权数量1,316,418.00份，其中2016年行权449,344.00份。

(2) 根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经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）核准，公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股43,937,035.00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） | 227,413,426.47 | 1,181,330,524.28 | 300,010.47 | 1,395,943,940.28 |
| 其他资本公积 | 15,897,307.50 | 42,646,421.80 | 1,590,677.76 | 56,953,051.54 |
| 合计 | 243,310,733.97 | 1,223,976,946.08 | 1,890,688.23 | 1,465,396,991.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 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2016年6月19日实际行权数量1,316,418.00份，其中2016年行权449,344.00份。结转资本公积-其他资本公积1,590,677.76元，增加资本公积-股本溢价8,733,217.73元。

(2) 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2,705,936.37元,其中冲销第一期末行权期权费用371,700.00元,第三期股权激励3,077,636.37元。

(3) 根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》,并经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)核准,公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股43,937,035.00份,增加资本公积-股本溢价1,172,597,306.92元。

(4) 公司控股股东、实际控制人蔡东青先生及其一致行动人蔡晓东先生(公司第二大股东)、李丽卿女士拟减持公司股份,根据公司公告《关于控股股东暨实际控制人及其一致行动人股份减持计划的公告》,减持目的为全部减持金额拟根据奥飞动漫运营所需,为其提供无息借款额度,直至公司自有营运资金充足时再归还;该部分借款按同期银行贷款利润计算的利息支出计入资本公积-其他资本公积金额为17,689,151.50元。

(5) 公司参股公司北京万象娱通网络科技股份有限公司、壹沙(北京)文化传媒有限公司、深圳市贝美互动科技有限公司因投资者溢价增资,增加长投成本计入资本公积的金额分为17,261,999.95元、2,333,333.52元、2,656,000.46元。

(6) 公司回购奥飞影业投资(北京)有限公司原归属于少数股东的5%的股权,冲减资本公积-股本溢价300,010.47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 | 17,541,557.11 | | | 17,541,557.11 |
| 合计 | 17,541,557.11 | 0.00 | 0.00 | 17,541,557.11 |

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

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 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他 | | | | | 0.00 | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|------|------------|---------------|-------------|---------------|
| 综合收益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 32,981,919.52 | 13,837,920.39 | 0.00 | 914,871.30 | 13,200,436.16 | -277,387.07 | 46,182,355.68 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | 6,494,541.41 | -1,291,684.83 | 0.00 | 914,871.30 | -1,929,169.06 | -277,387.07 | 4,565,372.35 |
| 外币财务报表折算差额 | 26,487,378.11 | 15,129,605.22 | 0.00 | 0.00 | 15,129,605.22 | | 41,616,983.33 |
| 其他综合收益合计 | 32,981,919.52 | 13,837,920.39 | 0.00 | 914,871.30 | 13,200,436.16 | -277,387.07 | 46,182,355.68 |

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 | 122,548,522.39 | 0.00 | 0.00 | 122,548,522.39 |
| 合计 | 122,548,522.39 | 0.00 | 0.00 | 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：

37、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,383,655,704.30 | 971,916,492.80 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,383,655,704.30 | 971,916,492.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 292,485,898.77 | 255,165,145.05 |
| 应付普通股股利 | 52,373,436.34 | 50,555,212.96 |
| 期末未分配利润 | 1,623,768,166.73 | 1,176,549,204.80 |

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 | 1,512,970,427.19 | 750,316,630.96 | 1,253,195,762.02 | 590,255,985.60 |
| 其他业务 | 4,630,378.21 | 3,747,461.18 | 5,630,946.51 | 2,306,287.15 |
| 合计 | 1,517,600,805.40 | 754,064,092.14 | 1,258,826,708.53 | 592,562,272.75 |

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 | 73,755.09 | 85,051.40 |
| 城市维护建设税 | 6,667,509.61 | 7,420,871.73 |
| 教育费附加 | 2,874,147.15 | 3,113,324.30 |
| 地方教育费附加 | 1,916,209.62 | 2,075,549.51 |
| 文化事业建设费 | 908,923.86 | 931,749.90 |
| 特种货物及劳务税 | 6,814.96 | |
| 合计 | 12,447,360.29 | 13,626,546.84 |

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 | 26,764,656.53 | 15,929,897.38 |
| 职工薪酬费用 | 75,051,312.36 | 70,319,156.82 |
| 运输商检仓储费 | 36,179,268.15 | 23,706,202.68 |
| 推广促销展示费 | 60,929,888.21 | 37,616,674.64 |
| 办公费用 | 8,246,721.60 | 9,818,524.99 |
| 宣传费用 | 5,880,688.73 | 8,468,987.32 |
| 业务招待费 | 1,053,067.93 | 1,180,263.54 |
| 差旅费 | 9,321,415.64 | 9,308,903.71 |
| 咨询费 | 4,756,879.61 | 1,264,671.83 |
| 租金水电及物管费 | 7,358,486.13 | 6,915,020.95 |
| 其他费用 | 7,474,583.23 | 5,511,797.98 |
| 合计 | 243,016,968.12 | 190,040,101.84 |

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 | 63,193,368.38 | 69,938,698.95 |
| 研发费用 | 99,499,668.58 | 94,557,628.05 |
| 租金水电及物管费 | 14,098,902.26 | 11,089,565.44 |
| 折旧摊销费用 | 27,297,711.01 | 20,575,439.48 |
| 业务招待费 | 2,320,555.59 | 2,881,824.11 |
| 知识产权保护费 | 5,827,410.31 | 4,171,594.35 |
| 差旅费 | 6,763,659.32 | 5,870,366.87 |
| 税费 | 3,456,334.37 | 3,594,447.21 |
| 招聘费 | 1,540,088.38 | 1,504,040.36 |
| 咨询费 | 10,951,611.52 | 11,427,008.57 |
| 办公费用 | 1,614,151.71 | 4,237,204.02 |
| 车辆交通费 | 1,121,808.96 | 1,309,962.95 |
| 会务费 | 676,732.98 | 2,576,612.43 |
| 电话邮寄费 | 1,154,605.55 | 1,098,265.10 |
| 信息项目费用 | 14,221,268.47 | 7,154,385.29 |
| 其他费用 | 3,995,854.79 | 1,480,972.21 |
| 合计 | 257,733,732.18 | 243,468,015.39 |

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 | 25,778,131.81 | 18,907,782.85 |
| 利息收入 | -4,809,518.70 | -4,650,801.52 |
| 资金占用费 | 17,414,674.84 | -45,374.89 |
| 手续费 | 475,534.21 | 4,433,589.05 |
| 汇兑损益 | -6,780,380.90 | -709,730.45 |
| 合计 | 32,160,857.84 | 17,935,465.04 |

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 | 12,566,603.18 | 7,389,790.00 |
| 二、存货跌价损失 | 5,734,208.39 | -2,548,790.32 |
| 合计 | 18,300,811.57 | 4,840,999.68 |

其他说明：

44、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | -45,100.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | -45,100.00 |
| 合计 | | -45,100.00 |

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 | 1,882,531.61 | -7,514,568.77 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 122,155,414.78 | 109,004,393.22 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | -43,300.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,180,637.50 | |
| 保本固定收益性理财产品利息收益 | | 2,118,293.20 |
| 业绩对赌奖励 | -6,519,003.36 | -24,406,718.70 |
| 合计 | 118,699,580.53 | 79,158,098.95 |

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 | 3,933.32 | 59,457.41 | 3,933.32 |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,933.32 | 59,457.41 | 3,933.32 |
| 政府补助 | 14,948,481.06 | 11,663,010.00 | 14,710,801.67 |
| 罚金收入 | 258,913.52 | 6,607,954.86 | 258,913.52 |
| 其他 | 390,179.93 | 419,699.45 | 390,179.93 |
| 合计 | 15,875,125.13 | 18,750,121.72 | 15,363,828.44 |

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 |
|----------------------------|-----------------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 其他涉外发展服务支出 | 国家金库澄海支库 | 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 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 第十六届中国专利优秀奖 | 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 | 160,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市文化广电新闻出版局 2016 央视春晚 | 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 | 134,887.00 | | 与收益相关 |
| 汕头市澄海区国库电机能效提升项目补贴款 | 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 | 232,610.00 | | 与收益相关 |
| 其他支持中小企业发展和管理支出奖励款 | 国际金库澄海区支库 | 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 |
| 汕头市 2013、2014 年度发展总部经济扶持资金 | 国际金库澄海区支库 | 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 | 6,629,600.00 | | 与收益相关 |
| 2015 市科技与金融结合专项资金(科技保险) | 广东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 | 44,900.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年战略主导产业资金(火力少年) | 广州越秀区财政国库支 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按 | 否 | 否 | 1,700,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| 王) | 付中心 | | 国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 越秀区商务局创新创业领军人才落户补助 | 广州市越秀区商务局 | 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 |
| 巴啦啦 3 | 中国电影资料馆 | 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 | 2,358.49 | | 与收益相关 |
| 财政扶持基金税务返还 | 上海嘉定国库收付中心 | 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 | 84,000.00 | | 与收益相关 |
| 职工职业培训补贴 | 上海市嘉定区南翔镇财政所直接支付专户 | 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 | 46,900.00 | | 与收益相关 |
| 研发后补助 | 广州市天河区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 739,000.00 | | 与收益相关 |
| 研发后补助 | 广州市天河区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 489,040.00 | | 与收益相关 |
| 第十一届中国国际动漫节展商服务费 | 杭州中国国际动漫节会展服务有限公司 | 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 | 9,433.96 | | 与收益相关 |
| 2015 年服务贸易发展专项资金 | 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 | 280,000.00 | | 与收益相关 |
| 第十二届中国(深圳)国际文化产业博览交易会参展补助 | 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 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 广州市战略性主导产业发展资金动漫游戏类项目项目-原始世界 | 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获得的补助 | 否 | 否 | 320,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度文创专项资金 | 上海市普陀区财政局产业发展资金专户 | 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 | 1,260,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------------------|----|---|---|---|------------------|------------------|-------|
| 财政扶持资金 | 嘉定区国库 收付中心 | 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 | 71,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 嘉定区国库 收付中心 | 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 | 800.00 | | 与收益相关 |
| 天津生态城 国家动漫园 漫画家村项 目合作补贴 | 天津生态城 产业园运营 管理有限公司 | 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 | 90,000.00 | | 与收益相关 |
| 增值税即征 即退 | 国家金库上 海市嘉定区 支库 | 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 | 237,679.39 | 1,077.86 6.42 | 与收益相关 |
| 数码相机及 智能玩具电 子机芯生产 | | 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 | 30,000.00 | 30,000.0 0 | 与资产相关 |
| 结转图书馆 项目补助收 入（比例： 81.63%） | 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 | 816,272.21 | | |
| 黄花岗广州 动漫产业原 创制作和品 牌推广展示 平台建设资 金政府补贴 | | 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 | 1,250,000.0 1 | 1,057.29 1.70 | 与资产相关 |
| 贷款贴息 | 澄海区财政 局 | | 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 | |
| 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 | | 5,000.00 0.00 | |
| 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 | | 10,000.0 0 | |
| 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 | | 34,000.0 0 | |
| 汕头市知识 | 汕头市知识 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改 | 否 | 否 | | 160,000. | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----|---------------------------|---|---|--|------------|--|
| 产权局(项目经费) | 产权局 | | 造等获得的补助 | | | | 00 | |
| 专利申请资助经费 | 收汕头市澄海区科学技术局(专利申请资助经费) | 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 | |
| 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 | |
| 扶持款(其他涉外发展服务支出) | 收澄海区财政存款户来款 | 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 | | 137,282.00 | |
| 区政府扶持外贸发展出口大户奖励资金 | 收汕头市澄海区国库支付管理办公室来款 | 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 | |
| 奖励款(其他支持中小企业发展) | 收澄海区财政存款户来款 | 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 | |
| 2014 年度两新党建经费 | 收汕头市澄海区澄华街道经济发展办公室(2014 年度两新党建经费) | 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 | |
| 付 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 | |
| 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 | |
| 广州市版权协会--152 个美术作品著作权资助收入, 每个 500 元 | 广州市版权协会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 76,000.00 | |
| 中国科普作家协会-《开 | 中国科普作家协会 | 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 | 否 | 否 | | 30,000.00 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------|----|---------------------------------------|----|----|---------------|---------------|----|
| 心方程式》荣获第三届中国科普作家协会优秀科普作品奖(影视动画类)金奖 | | | 国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 中共中央宣传部办公厅-结转四个一批刘蔓仪补贴款(银201501100) | 中共中央宣传部办公厅 | 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 | |
| 电影精品专项扶持资金(开心超人2) | 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 | |
| 版权登记补贴 | 广州市版权协会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 37,700.00 | |
| 北京市文化创意产业发展专项资金 | 北京市财政局 | 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 | | 833,334.34 | |
| 上海动漫游戏产业发展扶持资金 | 上海市文广局 | 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 | | 94,339.62 | |
| 税收返还 | 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 | 否 | | 167,000.00 | |
| 2014 年战略主导产业发展资金第三批项目奖金 | | 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 | | 175,910.07 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 14,948,481.06 | 11,663,010.00 | -- |

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 | 562,562.11 | 218,703.56 | 562,562.11 |
| 其中：固定资产处置损失 | 562,562.11 | 218,703.56 | 562,562.11 |
| 对外捐赠 | 18,588.40 | 8,000.00 | 18,588.40 |
| 罚款支出 | 26,615.91 | 170,386.42 | 26,615.91 |
| 其他 | 600.51 | 306,930.00 | 600.51 |
| 合计 | 608,366.93 | 704,019.98 | 608,366.93 |

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 | 60,332,846.34 | 54,248,423.27 |
| 递延所得税费用 | -8,378,810.38 | -10,412,102.08 |
| 合计 | 51,954,035.96 | 43,836,321.19 |

(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 | 333,843,321.99 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 50,076,498.30 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,595,644.09 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,150.07 |
| 非应税收入的影响 | -2,188,251.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,401,795.86 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -8,907,900.70 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 10,888,744.06 |
| 研发加计扣除的影响 | -4,639,792.26 |
| 非同一控制下产生无形资产的影响等 | 3,730,448.05 |
| 所得税费用 | 51,954,035.96 |

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 | 0.00 | 25,221,432.20 |
| 收到政府补助 | 16,253,155.32 | 10,898,771.06 |
| 收到利息收入 | 3,730,976.25 | 10,787,798.22 |
| 收到押金、保证金 | 476,609.00 | 2,685,123.83 |
| 收到侵权赔偿收入 | 807,222.41 | 6,889,632.12 |
| 收到其他 | 4,867,621.03 | 4,435,598.74 |
| 合计 | 26,135,584.01 | 60,918,356.17 |

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 | 286,664,427.29 | 315,493,861.17 |
| 对外捐赠支出 | 18,588.40 | 53,894.00 |
| 支付押金、备用金 | 4,481,885.10 | 3,009,187.58 |
| 支付往来款 | | 1,105,404.67 |
| 支付其他 | 27,216.42 | 2,216,062.50 |
| 合计 | 291,192,117.21 | 321,878,409.92 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|-----------|------------------|--------------|
| 收到解押的保证金 | 12,608,000.00 | 1,627,000.00 |
| 往来款 | 20,000,000.00 | |
| 收到大股东无息借款 | 1,632,000,000.00 | |

| | | |
|------------|------------------|--------------|
| 收到参股公司借款利息 | 296,403.33 | |
| 合计 | 1,664,904,403.33 | 1,627,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|---------|----------------|--------------|
| 支付的保证金 | 18,706,750.00 | 7,902,000.00 |
| 归还大股东借款 | 674,837,534.50 | |
| 支付筹资费用 | 15,725,274.55 | |
| 合计 | 709,269,559.05 | 7,902,000.00 |

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 | 281,889,286.03 | 249,676,086.49 |
| 加：资产减值准备 | 18,300,811.57 | 4,840,999.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,968,796.22 | 14,695,022.35 |
| 无形资产摊销 | 7,106,039.35 | 6,935,744.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,494,880.53 | 7,877,627.17 |
| 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） | 234,385.52 | 129,506.62 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 324,243.27 | 29,739.53 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 45,100.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 34,687,743.69 | 18,152,677.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -118,699,580.53 | -79,158,098.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -14,154,941.66 | -9,938,898.72 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,995,204.89 | -6,765.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -181,554,148.53 | 19,377,351.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填 | -146,376,455.01 | -493,041,038.54 |

| | | |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 列) | | |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | 377,769,989.23 | 220,392,111.13 |
| 其他 | 0.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 288,986,254.57 | -39,992,834.34 |
| 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 | 1,114,323,479.00 | 619,835,091.02 |
| 减: 现金的期初余额 | 398,545,835.25 | 886,150,253.04 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 715,777,643.75 | -266,315,162.02 |

(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 | 606,502,934.52 |
| 其中: | -- |
| Baby Trendy, Inc. | 65,732,034.52 |
| 北京四月星空网络技术有限公司 | 511,170,900.00 |
| 上海震雷文化传播有限公司 | 5,600,000.00 |
| 广州卓游信息科技有限公司 | 20,000,000.00 |
| 深圳贝肯文化传播有限公司 | 4,000,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 33,803,728.07 |
| 其中: | -- |
| Baby Trendy, Inc. | 2,102,098.40 |
| 北京四月星空网络技术有限公司 | 15,196,148.54 |
| 上海震雷文化传播有限公司 | 5,264,716.62 |
| 广州卓游信息科技有限公司 | 11,240,764.51 |
| 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 | 48,319,677.77 |
| 其中: | -- |
| 北京爱乐游文化发展有限公司 | 31,000,000.00 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 16,819,677.77 |
| 奥飞影业(北京)投资有限公司 | 500,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 621,018,884.22 |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 101,800,000.00 |
| 其中： | -- |
| 上海攀塔文化传播有限公司 | 1,800,000.00 |
| 广州奥娱叁特文化有限公司 | 100,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,228,424.29 |
| 其中： | -- |
| 上海攀塔文化传播有限公司 | 142,991.68 |
| 广州奥娱叁特文化有限公司 | 1,085,432.61 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 100,571,575.71 |

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 | 1,114,323,479.00 | 398,545,835.25 |
| 其中：库存现金 | 178,191.92 | 220,854.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,108,541,344.62 | 393,727,555.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,603,942.46 | 4,597,424.81 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,114,323,479.00 | 398,545,835.25 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 18,763,000.00 | 12,560,000.00 |

其他说明：

2016年半年度现金流量表中现金的期末余额1,114,323,479.00元，2016年6月30日资产负债表中货币资金期末余额为1,133,086,479.00元，差额18,763,000.00元，系扣除了远期购汇证保证金4,500,000.00元及银行承兑汇票保证金14,263,000.00元。

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。

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 | 18,763,000.00 | 银行承兑汇票保证金为公司进行银行承兑汇票业务向银行缴纳的保证金；远期购汇保证金为履约保函涉及的汇率波动有关而做的保证金质押。 |
| 合计 | 18,763,000.00 | -- |

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 |
|-------|----------------|---------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | 410,205,673.70 |
| 其中：美元 | 45,665,702.98 | 6.6312 | 302,818,409.60 |
| 欧元 | 386,967.93 | 7.375 | 2,853,888.48 |
| 港币 | 121,734,445.69 | 0.85467 | 104,042,778.70 |
| 英镑 | 2,244.19 | 8.9212 | 20,020.87 |
| 新加坡元 | 266.00 | 4.9239 | 1,309.76 |
| 新台币 | 2,281,314.00 | 0.2057 | 469,266.29 |
| 应收账款 | -- | -- | 297,763,595.54 |
| 其中：美元 | 42,122,556.32 | 6.6312 | 279,323,095.47 |
| 港币 | 21,576,163.98 | 0.85467 | 18,440,500.07 |

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 |
| Baby Trendy, Inc. | 美国 | 美元 | 销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算 |

54、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 |
|------------------|-------------|----------------|---------|----------|-------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| 北京四月星空网络技术有限公司 | 2016年03月01日 | 904,000,000.00 | 100.00% | 发行股票购买资产 | 2016年03月01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 | 42,196,761.88 | 4,721,811.40 |
| 广州卓游信息科技有限公司 | 2016年04月01日 | 120,000,000.00 | 51.00% | 增资 | 2016年04月01日 | 股权转让协议签订、双方董事会通过、已支付大部分增资款，已完成工商变更 | 645,558.10 | -3,220,466.37 |
| 上海震雷文化传播有限公司 | 2016年04月01日 | 4,000,000.00 | 100.00% | 现金购买 | 2016年04月01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 | 1,208,189.32 | 597,682.38 |
| Baby Trend, Inc. | 2016年06月01日 | 623,229,637.35 | 100.00% | 现金购买 | 2016年06月01日 | 股权转让协议签订、双方董事会通过、按合同进度支付股权转让 | 73,547,485.12 | 9,150,650.16 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|
| | | | | | | 款，已完成产权 过户 | | |
|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 北京四月星空网络技术 有限公司 | 广州卓游信息科技有限 公司 | 上海震雷文化传播有限 公司 | Baby Trend, Inc. |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| --现金 | 558,928,000.00 | 120,000,000.00 | 4,000,000.00 | 65,123,338.28 |
| --发行或承担的债务的 公允价值 | 17,220,000.00 | | | 558,106,299.07 |
| --发行的权益性证券的 公允价值 | 327,852,000.00 | | | |
| 合并成本合计 | 904,000,000.00 | 120,000,000.00 | 4,000,000.00 | 623,229,637.35 |
| 减：取得的可辨认净资 产公允价值份额 | 78,204,520.80 | 59,530,143.70 | -1,597,412.64 | 140,675,996.89 |
| 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 | 825,795,479.20 | 60,469,856.30 | 5,597,412.64 | 482,553,640.46 |

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

| | 北京四月星空网络技术有 限公司 | | 广州卓游信息科技有限公 司 | | 上海震雷文化传播有限公 司 | | Baby Trend, Inc. | |
|------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------|--------------------|
| | 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 | 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： | 96,041,996.6 2 | 74,567,263.6 2 | 117,308,956. 22 | 117,308,956. 22 | 7,045,103.99 | 7,045,103.99 | 216,254,874. 05 | 216,254,874. 05 |
| 货币资金 | 15,196,148.7 7 | 15,196,148.7 7 | 91,240,764.5 1 | 91,240,764.5 1 | 5,384,716.62 | 5,384,716.62 | 2,102,098.40 | 2,102,098.40 |
| 应收款项 | 15,465,895.1 6 | 15,465,895.1 6 | 108,865.65 | 108,865.65 | | | 127,294,477. 48 | 127,294,477. 48 |
| 存货 | 15,495,579.9 7 | 15,495,579.9 7 | | | 1,437,060.61 | 1,437,060.61 | 77,359,680.7 8 | 77,359,680.7 8 |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 1,870,591.77 | 1,870,591.77 | 353,521.63 | 353,521.63 | 37,385.54 | 37,385.54 | 1,987,159.51 | 1,987,159.51 |
| 无形资产 | 31,928,229.13 | 10,453,496.13 | | | | | 36,676.08 | 36,676.08 |
| 预付款项 | 19,444.48 | 19,444.48 | 4,957,296.44 | 4,957,296.44 | 116,666.00 | 116,666.00 | 6,405,838.75 | 6,405,838.75 |
| 其他应收款 | 3,166,640.07 | 3,166,640.07 | 20,571,257.96 | 20,571,257.96 | 35,426.09 | 35,426.09 | 1,068,943.05 | 1,068,943.05 |
| 其他流动资产 | 4,707.84 | 4,707.84 | 77,250.03 | 77,250.03 | 33,849.13 | 33,849.13 | | |
| 可供出售金融资产 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 1,797,452.53 | 1,797,452.53 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 2,691,351.59 | 2,691,351.59 | | | | | | |
| 递延所得税资产 | 3,905,955.31 | 3,905,955.31 | | | | | | |
| 负债： | 17,837,475.82 | 17,837,475.82 | 583,184.26 | 583,184.26 | 8,642,516.63 | 8,642,516.63 | 75,578,877.16 | 75,578,877.16 |
| 借款 | | | | | | | 23,454,135.00 | 23,454,135.00 |
| 应付款项 | 3,047,989.37 | 3,047,989.37 | 57,803.80 | 57,803.80 | 967,128.23 | 967,128.23 | 35,565,085.57 | 35,565,085.57 |
| 预收款项 | 8,384,351.10 | 8,384,351.10 | | | 1,402,626.14 | 1,402,626.14 | 36,050.68 | 36,050.68 |
| 应付职工薪酬 | 3,552,419.15 | 3,552,419.15 | 442,042.05 | 442,042.05 | 211,444.20 | 211,444.20 | 1,035,808.42 | 1,035,808.42 |
| 应交税费 | 2,194,548.25 | 2,194,548.25 | 83,338.41 | 83,338.41 | 16,353.36 | 16,353.36 | 165,852.71 | 165,852.71 |
| 其他应付款 | 658,167.95 | 658,167.95 | | | 6,044,964.70 | 6,044,964.70 | 15,321,944.78 | 15,321,944.78 |
| 净资产 | 78,204,520.80 | 56,729,787.80 | 116,725,771.96 | 116,725,771.96 | -1,597,412.64 | -1,597,412.64 | 140,675,996.89 | 140,675,996.89 |
| 减：少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 57,195,628.26 | 57,195,628.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 取得的净资产 | 78,204,520.80 | 56,729,787.80 | 59,530,143.70 | 59,530,143.70 | -1,597,412.64 | -1,597,412.64 | 140,675,996.89 | 140,675,996.89 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

广州卓游信息科技有限公司，广州卓游信息科技有限公司、Baby Trend, Inc. 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；

北京四月星空网络技术有限公司可辨认净资产的公允价值以四月星空资产基础法下的可辨认净资产评估值为依据。根据中企华评估出具的《中企华评报字(2015)1285号》资产评估报告，资产基础法中无形资产增值2,147.47万元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

2、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 |
|--------------|----------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 广州奥娱叁特文化有限公司 | 306,000,000.00 | 90.00% | 转让 | 2016年06月30日 | 工商变更日期 | 125,023,110.65 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 上海攀 | 3,500,00 | 50.00% | 转让 | 2016年 | 工商变 | -3,705,7 | 10.00% | 700,000. | 700,000. | 0.00 | 转让价 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------|--|--|--------|------|-------|--|----|----|--|---|--|
| 塔文化传播有限公司 | 0.00 | | | 05月31日 | 变更日期 | 76.77 | | 00 | 00 | | 格 | |
|-----------|------|--|--|--------|------|-------|--|----|----|--|---|--|

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

| 公司名称 | 变动原因 | 设立日期 |
|--------------------|------|-----------|
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司 | 设立 | 2016-1-11 |
| 法国奥飞动漫玩具有限公司 | 设立 | 2016-2-4 |
| 苏州奥飞影视有限公司 | 设立 | 2016-3-25 |
| Alpha GROUP US LLC | 设立 | 2016-4-29 |
| 上海掌致信息科技有限公司 | 设立 | 2016-6-15 |

4、其他

无。

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 |
| 广州卓游信息科技有限公司 | 广州 | 广州 | 游戏发行 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州奥飞硅谷文化发展有限公司 | 广州 | 广州 | 文化艺术 | | 100.00% | 设立 |
| 上海震雷文化传播有限公司 | 广州 | 广州 | 影视制作 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 奥飞影业投资（北京）有限公司 | 北京 | 北京 | 影视制作 | | 100.00% | 设立 |
| 奥飞影业（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 文化传媒 | | 100.00% | 设立 |
| 奥飞影业（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 文化传媒 | | 100.00% | 设立 |
| WONDER MAGIC GLOBAL LIMITED | 香港 | 香港 | 文化传媒 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|---|----|---------|--------|---------|---------|----------|
| Alpha Animation, Inc. | 美国 | 美国 | 影视制作 | | 100.00% | 设立 |
| 广东奥迪动漫玩具有限公司 | 广州 | 广州 | 玩具销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 广州 | 广州 | 文化传媒 | 30.00% | 30.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京中奥影迪动画制作有限公司 | 北京 | 北京 | 影视制作 | 50.00% | | 非同一控制下合并 |
| 奥飞动漫文化（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 文化传媒 | 100.00% | | 设立 |
| AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC | 美国 | 美国 | 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 |
| Baby Trend, Inc. | 美国 | 美国 | 婴幼儿用品 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| Alpha GROUP US LLC | 美国 | 美国 | 玩具销售 | | 100.00% | 设立 |
| 法国奥飞动漫玩具有限公司 | 法国 | 法国 | 玩具销售 | | 100.00% | 设立 |
| 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 |
| 北京指游互动科技发展有限公司 | 北京 | 北京 | 游戏研发 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 游戏研发 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 掌中方寸信息科技有限公司 | 香港 | 香港 | 游戏研发 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海方寸互娱网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 游戏研发 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州叶游信息技术有限公司 | 广州 | 广州 | 游戏研发 | 60.00% | | 非同一控制下合并 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 | 56.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京魔屏科技有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 | 60.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京奥飞传媒有限公司 | 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 | 汕头 | 汕头 | 玩具生产 | 100.00% | | 设立 |
| 广州戏胞文化传播有限公司 | 广州 | 广州 | 文化传媒 | 51.00% | | 设立 |
| 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 | 游戏研发 | 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 |
| 北京四月星空网络技术有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 天津仙山文化传播有限公司 | 天津 | 天津 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京夏日茉莉文化发展有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海有妖气文化发展有限公司 | 上海 | 上海 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海哇呀咖啡有限公司 | 上海 | 上海 | 文化传媒 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 珠海奥飞动漫品牌管理有限公司 | 珠海 | 珠海 | 文化传媒 | 100.00% | | 设立 |
| 苏州奥飞影视有限公司 | 苏州 | 苏州 | 文化传媒 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

奥飞娱乐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，其中由奥飞娱乐选任三人、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，因此奥飞娱乐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，奥飞娱乐能够对中奥影迪实施控制，应将中奥影迪纳入奥飞娱乐财务报表的合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 广州卓游信息科技有限公司 | 49.00% | -1,578,028.52 | 0.00 | 9,283,830.27 |

| | | | | |
|----------------|--------|---------------|------|---------------|
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 40.00% | -59,800.23 | 0.00 | 47,351,535.31 |
| 广州叶游信息技术有限公司 | 40.00% | -5,405,483.90 | 0.00 | 2,605,426.75 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 44.00% | -1,223,091.21 | 0.00 | 3,402,939.67 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州卓游信息科技有限公司 | 113,872,277.65 | 421,999.01 | 114,294,276.66 | 788,971.07 | 0.00 | 788,971.07 | 19,126,974.85 | 255,802.05 | 19,382,776.90 | 436,184.52 | 0.00 | 436,184.52 |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 26,432,851.80 | 116,211,249.36 | 142,644,101.16 | 24,265,262.88 | 0.00 | 24,265,262.88 | 19,753,416.77 | 118,859,829.10 | 138,613,245.87 | 20,084,907.01 | | 20,084,907.01 |
| 广州叶游信息技术有限公司 | 27,301,365.81 | 757,265.32 | 28,058,631.13 | 35,058,774.00 | 0.00 | 35,058,774.00 | 41,756,445.03 | 776,514.34 | 42,532,959.37 | 36,019,392.49 | 0.00 | 36,019,392.49 |
| 壹沙（北京）文化传媒有限公司 | 30,939,775.89 | 239,036.41 | 31,178,812.30 | 45,692,512.28 | 0.00 | 45,692,512.28 | 37,502,083.60 | 271,959.16 | 37,774,042.76 | 54,080,407.09 | 0.00 | 54,080,407.09 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|----------------|--------|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广州卓游信息科技有限公司 | 645,558.10 | -3,220,466.37 | 0.00 | -11,190,372.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东嘉佳卡通影视有限公司 | 33,624,398.78 | -149,500.58 | 0.00 | 6,266,716.28 | 43,729,848.19 | 5,550,015.40 | 0.00 | 4,275,237.29 |
| 广州叶游信息技术有限公司 | 73.71 | -13,513,709.75 | 0.00 | -1,033,237.75 | 184.77 | -9,574,676.21 | 0.00 | -8,950,836.89 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|------|---------------|-------------------|--------------------|------|--------------------|
| 公司 | | | | | | | | |
| 壹沙（北京） 文化传媒有 限公司 | 34,820,410.2 7 | -3,207,335.65 | 0.00 | -2,185,118.76 | 41,457,488.2 8 | -16,774,239.9 5 | 0.00 | -26,390,865.1 0 |

其他说明：

无。

（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

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

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 | |
| 广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司 | 广州 | 广州 | 玩具销售 | 50.00% | | 权益法 |
| 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 |
| 北京爱乐游文化发展有限公司 | 北京 | 北京 | 游戏研发 | 49.00% | | 权益法 |

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：

无。

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：

投资方直接或通过子公司间接持有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

持股比例在20%以下，对被投资单位具有重大影响的判断，比较常见的是在被投资单位的董事会中派有代表，其他情形包括：长期战略合作、提供全面的市场资源和技术支持等。

(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 | 38,137,272.18 | 37,996,915.37 |
| 其中：现金和现金等价物 | 38,137,272.18 | 37,996,915.37 |
| 非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 资产合计 | 38,137,272.18 | 37,996,915.37 |
| 流动负债 | 111,394.84 | 202,727.63 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 111,394.84 | 202,727.63 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 38,137,272.18 | 37,794,187.74 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,068,636.09 | 18,897,093.87 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 |
| --商誉 | 0.00 | 0.00 |
| --内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 |
| --其他 | 0.00 | 0.00 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 19,068,636.09 | 18,897,093.87 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | -418,119.40 | 1,216.25 |
| 所得税费用 | 104,529.84 | -304.06 |
| 净利润 | 313,589.56 | -912.19 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 313,589.56 | -912.19 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 0.00 | 0.00 |

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 | 北京爱乐游文化 发展有限公司 | 广东衣酷文化发 展股份有限公司 | 上海祥同科技股 份有限公司 | 北京爱乐游文化 发展有限公司 |
| 流动资产 | 73,658,466.90 | 59,491,433.12 | | 68,024,830.37 | 60,040,689.72 | |
| 非流动资产 | 7,701,040.35 | 19,032,123.58 | | 7,244,309.80 | 18,254,178.45 | |
| 资产合计 | 81,359,507.25 | 78,523,556.70 | | 75,269,140.17 | 78,294,868.17 | |
| 流动负债 | 49,422,673.51 | 20,784,372.65 | | 40,093,348.33 | 17,469,396.19 | |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 负债合计 | 49,422,673.51 | 20,784,372.65 | | 40,093,348.33 | 17,469,396.19 | |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 归属于母公司股 东权益 | 31,936,833.74 | 57,739,184.05 | | 35,175,791.84 | 60,825,471.98 | |
| 按持股比例计算 的净资产份额 | 14,566,389.87 | 23,909,796.12 | | 16,043,678.66 | 25,187,827.95 | |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| --商誉 | 13,284,686.66 | 934,836.10 | | 13,284,686.66 | 934,836.10 | |
| 对联营企业权益 投资的账面价值 | 27,851,076.53 | 24,844,632.22 | | 29,328,365.32 | 26,122,664.05 | |
| 存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值 | | | | 0.00 | 0.00 | |
| 营业收入 | 37,726,121.17 | 27,299,811.44 | | 27,648,414.35 | 30,680,547.53 | |
| 净利润 | -2,813,502.48 | -2,949,861.25 | | 2,294,437.46 | 5,223,850.89 | |
| 终止经营的净利 润 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 综合收益总额 | -2,813,502.48 | -2,949,861.25 | | 2,294,437.46 | 5,223,850.89 | |
| 本年度收到的来 自联营企业的股 利 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |

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： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 0.00 | 0.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 0.00 | 0.00 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | 0.00 | 0.00 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 185,782,076.86 | 44,873,519.64 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -9,401,628.51 | 4,438.82 |
| --其他综合收益 | 2,503,128.03 | |
| --综合收益总额 | -6,898,500.48 | 4,438.82 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

5、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七相关项目。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

2016年6月30日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

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

2、流动风险

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

公司金融负债的情况详见附注七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 | 8,803,313.94 | | | 8,803,313.94 |
| 1.交易性金融资产 | 8,803,313.94 | | | 8,803,313.94 |
| （3）衍生金融资产 | 8,803,313.94 | | | 8,803,313.94 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 8,803,313.94 | | | 8,803,313.94 |
| 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、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 | 44.29 | 44.29 | 控股股东，实际控制人 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九—1、（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 |
| 北京菲特奥新能源投资有限公司 | 控股股东及实际控制人蔡东青控制的企业 |
| 广东奥睿控股有限公司 | 控股股东及实际控制人蔡东青及其配偶兄弟控制的企业 |

| | |
|-------------------|------------------------|
| 珠海奥乐丰投资管理中心（有限合伙） | 控股股东及实际控制人蔡东青及其配偶控制的企业 |
|-------------------|------------------------|

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 |
|---------------|------------------|------------|------------|----------|------------|
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 《巴啦啦小魔仙真人剧 2》制作费 | | | | 600,000.00 |
| 北京潘高文化传媒有限公司 | 《绿树林》制作费 | | | | 800,000.00 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 《倒霉熊》授权收入 | 570,000.00 | 570,000.00 | 否 | 196,717.70 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 《倒霉熊》玩偶采购 | 114,046.15 | 114,046.15 | 否 | |
| 广东凯迪威文化股份有限公司 | 原材料采购 | 22,412.40 | 22,412.40 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|------------|
| 北京万象娱通网络科技有限公司 | 影视片新媒体授权收入 | | 600,000.00 |
| 北京万象娱通网络科技有限公司 | 玩具销售收入 | | 1,035.27 |
| 广东凯迪威文化股份有限公司 | 原料销售收入 | 9,899.57 | 0.00 |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 玩具销售收入 | 187,763.92 | |
| 惠州奥晨置业有限公司 | 文化演出 | 6,537.74 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 汕头市丰迪房地产开发有限公司 | 员工宿舍 | 233,394.48 | 233,394.48 |

关联租赁情况说明

(3) 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 27 日 | 否 |
| 广东宝奥现代物流投资有限公司 | 80,700,000.00 | 2013 年 03 月 25 日 | 2028 年 03 月 24 日 | 否 |

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

公司对广东宝奥现代物流投资有限公司的担保已于2016年7月1日解除担保。

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。

(4) 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 | | | | |
| 蔡东青 | 574,063,191.27 | 2016 年 02 月 24 日 | | 不定期借款 |
| 蔡晓东 | 131,541,630.02 | 2016 年 02 月 25 日 | | 不定期借款 |
| 李丽卿 | 251,557,644.21 | 2016 年 02 月 29 日 | | 不定期借款 |
| 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 | 该款项已经归还 |
| 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 | 该款项已经归还 |

(5) 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 | 3,196,200.00 | 2,795,000.00 |

(6) 其他关联交易

无。

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 |
| 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 | 9,673,110.00 | 926,021.40 | 9,711,453.33 | 194,229.07 |
| 其他应收款 | 广州奥飞孩之宝玩具发展有限公司 | 4,950.00 | 99.00 | | |
| 应收账款 | 广东衣酷文化发展股份有限公司 | 857,314.67 | 257,194.40 | 857,314.67 | 229,793.58 |
| 应收账款 | 惠州奥晨置业有限公司 | 6,930.00 | 138.60 | | |
| 应收账款 | 广东凯迪威文化股份有限公司 | 11,582.50 | 231.65 | | |
| 应收账款 | 北京万象娱通网络科技有限公司 | 1,035.27 | 103.53 | 1,035.27 | 20.71 |
| 应收账款 | 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 187,763.92 | 3,755.28 | | |
| 应收账款 | 广州弹幕网络科技有限公司北京分公司 | 35,061.00 | 701.22 | 35,061.00 | 701.22 |
| 预收账款 | 北京万象娱通网络科技有限公司 | 30,000.00 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|--------------|
| 预付款项 | 广东衣酷文化发展股份有限公司 | 733,417.85 | 1,016,320.00 |
| 预付款项 | 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 8,225,988.59 | 4,950,000.00 |
| 预付款项 | 汕头市丰迪房地产开发有限公司 | 233,394.48 | |
| 预付账款 | 北京潘高文化传媒有限公司 | 50,943.42 | |
| 应付账款 | 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | | 678,250.71 |
| 其他应付款 | 蔡东青 | 574,063,191.27 | |
| 其他应付款 | 蔡晓东 | 131,541,630.02 | |
| 其他应付款 | 李丽卿 | 251,557,644.21 | |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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 | 1,590,677.76 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,172,781.60 |
| 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

根据公司2016年7月7日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了《关于调整激励计划的激励对象以及股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》，激励对象张星雨因离职原因，失去激励资格，公司取消其激励对象的资格，并根据其离职时间取消原授予其的股票期权和限制性股票相应股权份额；激励对象邓金华因董事会换届，不再担任公司董事职位，也不在公司担任其他职位，其所获得的第三期股票期权以及第三期限限制性股票将予以注销处理；激励对象赵艳芬因担任公司第四届监事会监事，职位发生变动，其所获得的第三期股票期权以及第三期限限制性股票将予以注销处理。

本次调整后，公司股权激励计划之限制性股票激励对象人数由50人调整为47人，期权激励对象人数由52人调整为49人。

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 | 20,082,008.07 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 2,705,936.37 |

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，限制性股票授予价格为8.005元/股。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。

根据公司2016年7月7日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了《关于调整激励计划的激励对象以及股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》，因公司2015年年度权益分派导致调整期权行权价格，调整后股票期权行权价格为16.845元，调整后限制性股票的授予价为7.965元。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，公司对经销商在华夏银行广州分行的借款余额7,503,015.82元提供连带责任保证，该担保余额最后一笔将在2016年9月到期。

截至2016年6月30日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

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 | | | | | | |

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 | 影视类 | 动漫玩具类 | 非动漫玩具类 | 电视媒体类 | 婴童用品类 | 游戏类 | 其他类 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|------------------|
| 营业收入 | 379,175,396.54 | 769,939,109.94 | 175,133,011.12 | 44,727,010.51 | 73,547,485.12 | 54,720,591.57 | 20,358,200.60 | | 1,517,600,805.40 |
| 营业成本 | 223,276,163.36 | 336,772,857.18 | 106,384,376.71 | 40,123,545.29 | 31,459,650.49 | 5,693,665.91 | 10,353,833.20 | | 754,064,092.14 |

(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

(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

8、其他

无。

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 | 371,959,980.11 | 100.00% | 7,140,079.56 | 1.92% | 364,819,900.55 | 476,065,114.91 | 100.00% | 7,496,235.56 | 1.57% | 468,568,879.35 |
| 合计 | 371,959,980.11 | 100.00% | 7,140,079.56 | 1.92% | 364,819,900.55 | 476,065,114.91 | 100.00% | 7,496,235.56 | 1.57% | 468,568,879.35 |

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 | 237,586,189.05 | 4,751,723.78 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 19,991,157.64 | 1,999,115.76 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,058,117.26 | 317,435.18 | 30.00% |
| 3 年以上 | 71,804.84 | 71,804.84 | 100.00% |
| 5 年以上 | 71,804.84 | 71,804.84 | 100.00% |
| 合计 | 258,707,268.79 | 7,140,079.56 | 2.76% |

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 356,156.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为176,370,617.59元，占应收账款年末余额合计数的比例为47.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,367,380.03元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(5) 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,149,617,717.06 | 100.00% | 5,728,000.28 | 0.50% | 1,143,889,716.78 | 739,387,674.25 | 100.00% | 3,085,734.62 | 100.00% | 736,301,939.63 |
| 合计 | 1,149,617,717.06 | 100.00% | 5,728,000.28 | 0.50% | 1,143,889,716.78 | 739,387,674.25 | 100.00% | 3,085,734.62 | 100.00% | 736,301,939.63 |

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 | 230,256,888.19 | 4,605,137.76 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 9,535,715.62 | 953,571.56 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 564,303.20 | 169,290.96 | 30.00% |
| 合计 | 240,356,907.01 | 5,728,000.28 | 2.38% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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 2,392,166.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 押金及保证金 | 2,726,060.52 | 2,243,002.50 |
| 借支款及备用金 | 9,277,475.27 | 3,649,750.63 |
| 出口退税 | | 2,229,520.41 |
| 往来款 | 931,433,920.05 | 604,275,370.96 |
| 股权激励行待代收款 | | 3,772,851.94 |
| 股权转让款 | 206,000,000.00 | 121,124,734.50 |
| 其他 | 180,261.22 | 2,092,443.31 |
| 合计 | 1,149,617,717.06 | 739,387,674.25 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|------------------|-------|------------------|--------------|
| 广州奥飞文化传播有限公司 | 往来款 | 571,005,330.81 | 1 年以内 | 49.67% | 0.00 |
| 深圳辰海汇智能科技有限公司 | 股权转让款 | 206,000,000.00 | 1 年以内 | 17.92% | 4,120,000.00 |
| 奥飞动漫文化(香港)有限公司 | 往来款 | 185,042,600.35 | 1 年以内 | 16.10% | 0.00 |
| 广东奥飞动漫文化产业投资基金(有限合伙) | 往来款 | 42,012,000.00 | 1 年以内 | 3.65% | 0.00 |
| 广州叶游信息技术有限公司 | 往来款 | 33,496,193.04 | 1 年以内 | 2.91% | 0.00 |
| 合计 | -- | 1,037,556,124.20 | -- | 90.25% | 4,120,000.00 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(6) 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 | 3,293,323,570.35 | | 3,293,323,570.35 | 2,017,252,128.16 | | 2,017,252,128.16 |
| 对联营、合营企业投资 | 115,015,611.25 | | 115,015,611.25 | 92,502,752.85 | | 92,502,752.85 |
| 合计 | 3,408,339,181.60 | | 3,408,339,181.60 | 2,109,754,881.01 | | 2,109,754,881.01 |

(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 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 广东奥飞实业有限公司 | 150,000,000.00 | | | 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 | 614,366,729.12 | 162,071,442.19 | | 776,438,171.31 | | |
| 英国奥飞动漫玩具有限公司 | 5,428,366.05 | | | 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 | 170,000,000.00 | 180,000,000.00 | 0.00 | | |
| Alpha Entertainment (International) Company Limited | | | | 0.00 | | |
| 上海方寸信息科技有限公司 | 325,000,000.00 | | | 325,000,000.00 | | |
| 北京爱乐游信息技术有限公司 | 435,960,911.60 | | | 435,960,911.60 | | |
| 上海奥飞游戏有限公司 | 7,000,000.00 | 43,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 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 | | |
| 广东奥飞动漫文化产业投资基金(有限合伙) | | 87,000,000.00 | | 87,000,000.00 | | |
| 苏州奥飞影视有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 北京四月星空网络技术有限公司 | | 934,000,000.00 | | 934,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,017,252,128.16 | 1,456,071,442.19 | 180,000,000.00 | 3,293,323,570.35 | | |

(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 | 18,897,09 3.87 | | | 156,794.7 8 | | | | | | -4,950.00 | 19,048,93 8.65 | |
| 小计 | 18,897,09 3.87 | | | 156,794.7 8 | | | | | | -4,950.00 | 19,048,93 8.65 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广东衣酷 文化发展 股份有限 公司 | 19,026,35 3.64 | | | -1,283,23 8.48 | | | | | | | 17,743,11 5.16 | |
| 上海祥同 科技股份 有限公司 | 27,221,80 3.96 | | | -1,221,53 7.55 | | | | | | | 26,000,26 6.41 | |
| 北京潘高 文化传媒 有限公司 | 4,522,374 .95 | | | 134,819.3 9 | | | | | | | 4,657,194 .34 | |
| 北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司 | 819,582.2 4 | | 1,250,000 .00 | -1,896.07 4.10 | | 17,261,99 9.95 | | | | | 14,935,50 8.09 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|-----------|----------------|--|
| 上海哈邻网络科技有限公司 | 9,072,354.44 | | 12,500,000.00 | 3,427,645.56 | | | | | | 0.00 | |
| 深圳市奥飞贝肯文化有限公司 | 6,402,854.90 | | | -1,064,377.51 | | | | | | 5,338,477.39 | |
| 珠海广发信德奥飞资本管理有限公司 | 6,540,334.85 | | | 751,776.36 | | | | | | 7,292,111.21 | |
| 广州数娱信息科技有限公司 | | 20,000,000.00 | | | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 小计 | 73,605,658.98 | 20,000,000.00 | 13,750,000.00 | -1,150,986.33 | | 17,261,999.95 | | | | 95,966,672.60 | |
| 合计 | 92,502,752.85 | 20,000,000.00 | 13,750,000.00 | -994,191.55 | | 17,261,999.95 | | | -4,950.00 | 115,015,611.25 | |

(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 | 776,651,433.26 | 421,369,275.22 | 756,025,625.03 | 376,501,635.22 |
| 其他业务 | 3,004,144.99 | 336,062.76 | 36,773,106.13 | 35,561,041.44 |
| 合计 | 779,655,578.25 | 421,705,337.98 | 792,798,731.16 | 412,062,676.66 |

其他说明：

无。

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 | -5,671,837.10 | -5,049,673.63 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 131,556,151.05 | 109,042,135.52 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | -43,300.00 |
| 保本固定收益性理财产品利息收益 | | 1,807,148.89 |
| 业绩对赌奖励 | -6,519,003.37 | -24,576,630.36 |
| 合计 | 119,365,310.58 | 81,179,680.42 |

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 | 126,766,002.24 | 上年同期该项损益金额为 108,845,147.07 元，同比增长 16.46%，其主要收益为处置长期股权投资取得的投资收益。 |
| 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） | 14,710,801.67 | 见附注第九节七（46）营业外收入政府补贴明细。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | -42,978.36 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 876,905.93 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -6,519,003.36 | |
| 减：所得税影响额 | 21,249,118.37 | |
| 少数股东权益影响额 | -785,204.24 | |
| 合计 | 115,327,813.99 | -- |

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 | 7.77% | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.71% | 0.14 | 0.13 |

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

无。

4、其他

无。

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016半年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内，公司在《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。