



为新生代创造快乐与梦想

奥飞娱乐股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蔡东青、主管会计工作负责人孙靓及会计机构负责人(会计主管人员)匡丽萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不代表对未来公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	52
第五节 环境和社会责任	74
第六节 重要事项.....	75
第七节 股份变动及股东情况	89
第八节 优先股相关情况	97
第九节 债券相关情况	98
第十节 财务报告.....	99

备查文件目录

一、载有公司董事长、法定代表人签名的 2021 年年度报告全文及摘要；

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、报告期内，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》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证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、奥飞娱乐	指	奥飞娱乐股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	广东证监局
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司、中登	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
保荐人、主承销商	指	东方证券承销保荐有限公司
律师	指	上海市锦天城（北京）律师事务所
华兴、会计师	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	奥飞娱乐	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	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		
注册地址	广东省汕头市澄海区凤翔路北侧、金鸿公路东侧奥飞动漫产业园		
注册地址的邮政编码	515800		
公司注册地址历史变更情况	2020年06月20日，公司注册地址由“广东省汕头市澄海区文冠路中段奥迪工业园”变更为“广东省汕头市澄海区凤翔路北侧、金鸿公路东侧奥飞动漫产业园”。		
办公地址	广东省广州市天河区珠江新城金穗路62号侨鑫国际金融中心37楼		
办公地址的邮政编码	510630		
公司网址	http://www.gdalphabet.com		
电子信箱	invest@gdalphabet.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘震东	李霖明
联系地址	广州市天河区珠江新城金穗路62号侨鑫国际37楼	广州市天河区珠江新城金穗路62号侨鑫国际37楼
电话	020-38983278-3826	020-38983278-3826
传真	020-38336260	020-38336260
电子信箱	invest@gdalphabet.com	invest@gdalphabet.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
签字会计师姓名	张凤波，张慧颖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东方证券承销保荐有限公司	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层	周洋、马康	2020 年 8 月 26 日至募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,644,316,753.12	2,368,198,964.01	11.66%	2,726,920,351.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	-417,065,559.92	-450,288,851.86	7.38%	120,100,514.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-491,245,682.48	-467,624,652.39	-5.05%	73,454,846.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,133,785.28	124,717,180.71	-132.98%	280,882,168.40
基本每股收益（元/股）	-0.30	-0.33	9.09%	0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.30	-0.33	9.09%	0.09
加权平均净资产收益率	-13.67%	-12.41%	-1.26%	3.01%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	5,737,126,229.51	5,498,396,561.77	4.34%	6,244,085,028.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,240,089,636.66	3,216,204,703.55	0.74%	4,030,881,863.88

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	2,644,316,753.12	2,368,198,964.01	无
营业收入扣除金额（元）	2,834,881.98	2,849,203.47	与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	2,641,481,871.14	2,365,349,760.54	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	672,596,253.03	645,068,075.43	686,781,039.46	639,871,385.20
归属于上市公司股东的净利润	27,292,709.93	-22,114,354.97	-98,452,650.60	-323,791,264.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,585,157.43	-33,646,832.09	-103,685,749.77	-368,498,258.05
经营活动产生的现金流量净额	1,137,317.38	5,797,950.01	10,936,268.66	-59,005,321.33

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	38,738,054.99	-18,626,306.23	-7,349,060.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	27,072,906.95	28,835,406.76	33,460,070.79	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			2,350,279.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	649,959.09		1,942,603.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	534,502.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,966,184.09	7,969,809.06	25,918,631.14	
减：所得税影响额	7,684,147.77	32,917.30	4,965,298.69	
少数股东权益影响额（税后）	1,097,337.59	810,191.76	4,711,558.42	
合计	74,180,122.56	17,335,800.53	46,645,667.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、动漫行业

近年来，随着社会经济水平显著提升，加快健全现代文化产业体系、推动文化产业高质量发展、建设社会主义文化强国成为了国家新一轮发展目标之一。作为极具生机和活力的新兴文化产业，动漫产业近年来是我国大力支持的文化产业之一。文化和旅游部在2021年发布的《“十四五”文化产业发展规划》指出，动漫产业的发展需要“提升动漫产业质量效益，以动漫讲好中国故事，生动传播社会主义核心价值观，增强人民特别是青少年精神力量。打造一批中国动漫品牌，促进动漫‘全产业链’和‘全年龄段’发展”。发展动漫品牌授权和形象营销，延伸动漫产业链和价值链。发展动漫产业对于满足国民精神文化需求、传播先进文化、丰富群众生活、促进青少年健康成长、进一步优化产业结构、扩大消费和就业、培育新的经济增长点都具有重要意义。

在国家一系列推进文化产业发展的政策支持下，我国动漫产业整体发展迅猛。根据易观分析发布的《数字经济全景白皮书》显示，2013年以来我国动漫产业总产值持续增长，2020年达到超过2000亿元的总产值规模，增速同比上年约为28%。从用户年龄来看，国产动画受众人群以90后用户为主，30岁以上用户占比超过三成，40岁以上用户占比超过5%。国产动画吸引的用户人群已从低龄向拓展至更宽泛的年龄层，消费受众持续扩张，逐渐朝着全民性方向发展。除此之外，随着5G时代的到来，新媒体发展已成为传媒业的主导力量。在中国社会科学院新闻与传播研究所、社会科学文献出版社共同发布的《新媒体蓝皮书：中国新媒体发展报告No.12（2021）》中指出，目前流量红利在互联网移动端逐渐褪去，短视频及直播等方式面临着提升内容质量，摆脱低俗化、娱乐化、同质化的发展标签。在此背景下，优质内容有望在众多平台中脱颖而出，获得更多的流量和用户分成。

顺应受众全龄化、新媒体渠道多元化、政策利好等多方面的良好机遇，我国动漫行业正迎来新的增长点。在此背景下，公司依托IP+全产业链运营优势，通过以内容为核心，强化优质IP的打造，推进IP产业多元变现，逐步实现跨业态、跨品类、跨圈层覆盖，为消费者提供丰富的动漫文娱内容、产品及消费体验。

2、玩具和婴童用品行业

受全球疫情反复、贸易政策变动、原材料价格上升等一系列因素的影响，玩具和婴童用品行业的发展面临阻碍。尽管如此，2020年我国玩具和婴童用品出口和内销同比上年都实现了正增长。据中国玩具和婴童用品协会发布的《2021年中国玩具和婴童用品行业发展白皮书》显示，在产品内销方面，2020年国内市场玩具零售总额为779.7亿元，同比增长2.6%，其中，拼插积木类和毛绒布艺类是消费者购买最多的两类玩具，分别占比16.2%和14.9%；在产品出口方面，2020年我国玩具出口达334.9亿美元，比上年增长7.5%，实现连续五年增长。除此之外，随着传统电商的发展以及社交电商、直播电商的兴起，新

媒体成为玩具行业的重要渠道。白皮书显示，2020年线上渠道玩具零售总额为269.0亿元，占比为34.5%，同比增长1.9%；其中直播成为线上购买玩具的重要渠道，消费者在抖音购买玩具的占比为32.9%，在京东购买玩具的占比为32.2%，与抖音不相上下；小红书是消费者获取婴童用品信息的第一渠道，占比35.8%，其次为抖音、快手等短视频平台，占比达30.1%。

自2020年以来疫情反复及成本上升的情况下，我国玩具和婴童用品行业在国内外市场都有所增长，体现了行业在过去数十年发展中的良好基础和强劲的韧性。面对不确定和不稳定的外部环境，相关公司可通过主动求变、创新发展，提高国际化经营和竞争能力，助力我国玩具和婴童用品行业的稳步增长。

3、潮玩行业

中国潮流玩具行业成长迅速，方兴未艾，作为“惊喜经济”的潮流玩具正成为新一代年轻人休闲、交流的重要载体，展现出巨大的市场潜力。据中国社会科学院国情调查与大数据研究中心发布的《2021中国潮流玩具市场发展报告》显示，2015年我国潮流玩具产业规模约63亿元，截至2020年，我国潮玩市场规模已经达到295亿元人民币，6年间复合年增长率高达36%，预计2022年潮玩市场规模将达到478亿元。中国经济的不断增长和消费能力的提升推动消费者通过多样化、个性化的消费满足需求，促使中国潮玩的受欢迎程度不断上升，中国潮流玩具市场未来存在强大的潜力与深化机会。

尽管处于世界潮流文化和国内文化消费需求扩大的时代机遇，但潮玩盲盒发展的持续性仍然面临着不小的挑战。潮流文化受众兴趣的变迁、潮流时尚的高速更迭，造就了潮玩行业的高淘汰率。潮流玩具企业需要提升IP打造能力，自主开发IP衍生品，不断满足用户需求，以跟上我国潮玩行业快速发展的步伐。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内主要业务

公司多年来始终坚持构建以动漫IP为核心的动漫文化产业生态，打造以用户为中心，覆盖婴幼儿至K12+人群，集动画、电影、授权、玩具、婴童、潮玩手办、主题商业等业务为一体的“IP+全产业链”运营平台。公司依托多年产业运营经验与优势，通过IP内容精品化、IP产业多元变现，逐步实现跨业态、跨品类、跨圈层覆盖，为消费者提供丰富的动漫文娱内容、产品及消费体验。公司致力于成为用户喜爱的文创产业集团，践行“为新生代创造快乐与梦想”的使命，不断发展有特色的动漫文化事业，传扬中国民族文化，讲好中国故事，提升中华文化的国际影响力。

报告期内，公司主要从事动漫IP及其内容的创作、传播和运营，以及玩具衍生品、婴童产品的研发、生产和销售。公司核心主营业务主要包括影视类、玩具销售、婴童产品等类别。

1、影视类业务

影视类业务主要包括内容设计制作、影视播片发行、IP授权以及动画电影等业务。公司建立了覆盖创意研发、制作到发行传播、市场推广、IP运营等完整环节的业务管理运作体系。公司精心制作的动漫内容经过媒介渠道的有效传播，能够扩大IP内容以及品牌影响力，通过IP商业化运作提升变现能力，进而反哺内容业务发展，进一步夯实IP价值，形成“IP+产业”的商业闭环，构筑内容创作企业护城河。

（1）IP资源

公司作为国内动漫文化行业的领军企业，始终贯彻以IP为核心的战略，通过旗下多个核心动漫创意制作团队以及全球优秀行业合作伙伴的协作配合，坚持创作精品动漫IP内容。公司多年来持续打造并积累了众多优质IP资源，构建了覆盖各年龄段IP的资源矩阵，包括“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“巴啦啦小魔仙”“铠甲勇士”“贝肯熊”“巨神战击队”“爆裂飞车”“飓风战魂”“火力少年王”等。

（2）内容传播

在媒体传播方面，近年来公司不仅深化、加强与全国卡通卫视及重点省市级少儿频道的合作，而紧随新媒体行业发展趋势持续扩大传播触达范围，形成从网络视频平台、IPTV、OTT到数字电视、智能终端、音频平台，以及APP应用、流媒体平台、短视频平台等全方位的新媒体内容触达渠道，目前已覆盖超过60家的主流媒介平台。

（3）商业运营

公司具备成熟的IP商业化运作能力，能对不同类型的IP进行精细分类，并根据其定位选择合适的商业化发展路径和变现方式。公司构建了以IP为核心，涵盖动画、授权、媒体、玩具、婴童、空间娱乐等业态在内的运营平台，IP资源将依托全产业链优势，开启多渠道联动变现模式，实现价值最大化。

2、玩具销售

（1）K12儿童玩具

K12儿童玩具主要包括动漫IP玩具和品类玩具两大类。

动漫IP类玩具以国内知名品牌“奥迪双钻”为主：包括围绕自有的动漫IP“超级飞侠”“萌鸡小队”“铠甲勇士”“巴啦啦小魔仙”“巨神战击队”“爆裂飞车”“爆冲火箭车”“飓风战魂”“火力少年王”等，开发生产相应系列的变形玩具、人偶、装备、陀螺、悠悠球、四驱车等多种样式的玩具；以及与全球知名IP通过授权合作开发生产其衍生玩具，如“侏罗纪”“小黄人”等。

品类玩具包括积木类以及轨道类两大类。“维思积木”品牌以中颗粒和小颗粒产品为主，结合IP、教育、科技等不同属性，推出了多功能积木桌、超级飞侠以及巴啦啦小魔仙等系列场景、长征运载火箭、拼装遥控车等多款产品；轨道类玩具集中在中高端市场、男孩刚需品类等细分领域发力，聚焦产品的益智性和趣味性。

公司在玩具衍生品设计、生产及销售方面已经形成了一套成熟的体系，涵盖创意外观设计、结构功能开发、模具开发、制造、营销等多个环节。在前端创意与后端营销方面，公司着重将产品与IP资源相结合，增强其品牌效益。公司自有的产品研发与制造体系提升了产品在成本、效率、市场反应等方面的竞争优势。同时，公司持续进行国际研发与渠道拓展，积极提升产品竞争力，扩大市场空间。

（2）潮玩手办

近年来以盲盒为代表的潮玩手办市场规模增长迅速，成为新一代年轻人娱乐、社交以及购买的载体。公司高度重视年轻人市场相关业务，积极切入潮玩手办市场，提高消费用户年龄层，开辟了全新赛道，增加新的产业回收通道。

公司结合外部授权IP和自有IP的特性进行产品研发设计，委托合作工厂或自主生产制造，并通过潮玩系统渠道、连锁便利渠道以及二次元平台、电商平台等线上线下渠道进行销售。公司充分发挥多年来在玩具行业积累的经验 and 资源，能在产品力、供应链整合力以及覆盖核心客户群体的渠道体系上形成有效契合。

3、婴童产品

婴童业务主要为北美一线婴童品牌“babytrend”和中国母婴品牌“澳贝”的研发和销售，包括了婴儿推车、汽车安全座椅、睡床、餐椅、学步车、玩具、纸品、室内游乐等核心品类产品。

近年来，公司积极推行大母婴战略，依托国内外双品牌联动优势，辅以多年儿童消费市场运营经验，持续深耕大母婴市场。“babytrend”逐步升级为综合类母婴品牌，产品从核心品类逐步拓展婴童玩具、哺育用品、婴童家具等新品类，其国内品牌定位为专业婴童出行专家；“澳贝”从专注婴幼儿玩具的品牌升级成为品类更丰富的“澳贝母婴”品牌，产品品类包括专业益智玩具、安心纸品、餐具喂养、室内游乐、户外出行等多个系列，在海外将定位为专业婴童玩具品牌。两者发展各有侧重点，将发挥各自优势在区域市场中形成品类以及渠道互补。

（二）报告期内经营情况

2021年，随着全国各地实施更精准有效的疫情常态化防控措施以及促消费政策逐步落地显效，社会经济、生产消费逐渐回暖。公司各项业务逐步恢复正常运营，主营业务收入实现两位数同比增长。由于公司婴童业务、玩具业务受到海运价格大幅上升、大宗原材料价格上涨等影响较为明显，叠加人民币汇率波动、计提相关减值损失等因素，导致公司经营业绩出现亏损。

报告期内，公司实现营业收入264,431.68万元，同比上涨11.66%；实现利润总额-45,830.90万元，归属于上市公司股东的净利润-41,706.56万元。公司各项主营业务经营情况如下：

1、影视类业务

（1）TV动画

报告期内，《超级飞侠10》、《超级飞侠11》两部新片播出成绩喜人，开播后多次进入漫收视榜单时段前三名，在金鹰卡通播出前10天直播收视均为同时段首位。根据“念童少儿观察”相关统计榜单显示，上线三周在全网以及腾讯、爱奇艺、优酷、芒果TV各平台的国内外新作榜多次排名前三（数据来源：念童少儿小程序）。

《喜羊羊与灰太狼》系列在年初推出的动画《筐出胜利》自开播以来掀起霸屏潮，首播15天内共获得24次时段冠军和11天全天冠军，2月份最高收视1.56（数据来源：动漫收视榜），腾讯芒果双平台网络点击量超3.6亿，优酷最高热度8860，爱奇艺最高热度5432；并在各大平台、论坛中收获空前讨论热度，连续多日登顶热搜榜达，带来了大量的话题讨论热度，成为出圈的代表佳作。7月份推出的新动画剧集《羊村守护者4之决战次时代》表现也非常亮眼，多次获得金鹰卡通、卡酷少儿等电视频道的各时段收视第一，芒果TV播放量突破3.9亿次，优酷最高热度9733，强势占据热门榜单（数据来源：漫收视）。



(2) 动画电影

近年来公司把动画电影作为重点业务之一，投入资源持续发力，相关影片已陆续上映。其中《贝肯熊2：金牌特工》大电影于2021年7月在全国上映，累计票房突破8000万元；《萌鸡小队：萌新闻世界》于2022年年初上映，累计票房近3500万元；《喜羊羊与灰太狼》时隔七年后在大年初一回归大银幕，凭借满载诚意的精心制作以及高燃的运动剧情受到了观众的喜爱，口碑持续发酵，票房已突破 1.6 亿元。



(3) 授权业务

由中国玩具和婴童用品协会品牌授权专业委员会发布的《2021年中国品牌授权行业发展白皮书》显示，2020年中国年度授权商品零售额为1106亿元，同比增长11.5%；2020年中国年度授权金为41.5亿元，同比增长8.6%。在《License! Global》杂志公布的《2021年全球授权商TOP75榜单》中，奥飞娱乐排名第39位，是排名最靠前的中国公司。

公司一方面稳定开拓K12市场授权业务，持续发力线上种草、直播推广，加强与用户的线上沟通，并通过开发延展性内容积极加强与服务客户的粘性，提高被授权客户的留存率，百万级客户数量亦得到提升。2021年全年，公司完成二十余场授权主题活动落地，与多家快餐店达成跨界营销合作，并促成多项主题授权业务，增强公司IP的线下曝光度。另一方面，公司积极推进旗下IP在年轻潮流领域的授权业务，不断探索新兴的授权模式。公司与鲸探、丸卡等数字藏品发行平台合作，推出了基于区块链技术的赛博朋克风格“喜羊羊与灰太狼”数字版画、“筐出未来”大电影定制球员纪念卡、“喜羊羊”星际

系列3D数字手办等多种设计风格的数字藏品，相关产品开售即“秒空”，受到消费者热捧。



2、玩具业务

(1) K12玩具业务

公司配合《超级飞侠》、《巴拉啦小魔仙魔法海萤堡II》、《巨神战击队之轨道先锋》等动画播片，陆续推出了多个精品玩具项目，并在女孩玩具品类和积木品类中打造了口袋小世界、积木桌等爆款产品。2021年双十一期间，“奥迪双钻”凭借《巨神战击队》的衍生玩具，入选“双十一必买榜”，位列第6，成为天猫官方推荐的必买好物。



(2) 潮玩业务

公司在下半年成立潮玩事业部进行独立管理运作，并继续给予资源扶持，潮玩团队人数已超过50人，覆盖从研发设计、供应链生产管理到渠道销售、用户运营等相关环节。报告期内，公司陆续推出了“阴阳师”、“Sank Toys(藏克潮玩)”、“星际熊”等多款盲盒产品，并在C端渠道发力，打造了“玩点无限”品牌，通过微信公众号、微博、小红书等社交媒体加强种草力度，同时积极开展直播带货业务，加强全链路用户运营。通过差异化竞争的策略，公司盲盒业务取得快速突破，整体销售收入已突破一亿元。



3、婴童业务

海外婴童用品业务在2021年面临着海运费暴涨、大宗原材料价格上涨、人民币汇率升值等因素影响，成本率持续上升，

利润被大幅冲减。经营团队主动采取有效措施应对相关问题，快速调整经营策略，在极为不利的外部经营环境中实现营收同比增幅14.17%。渠道方面，沃尔玛、亚马逊、塔吉特等三大零售客户保持增长趋势，而Burlington、SPREETAILE等中量级客户也实现较高增速。产品方面，在经典款产品维持稳定销售的情况下，新款产品成为销售增长引擎，新品销售额同比增长近100%，新品销售占比从2020年的15%增长到25%。

“澳贝”自2021年1月起正式从婴童玩具品牌升级为澳贝母婴，在产品品类矩阵、品牌形象定位和颜值体验上进行了全面的提升。在品牌整体视觉上，澳贝2021年与法国大牌时尚设计师进行深度合作，带来了全新的高颜值时尚母婴新品。除了时尚度升级，在核心品类——益智玩具方面，澳贝继续丰富源自哈佛大学的多元智能育儿理念，为不同月龄的宝宝带来了多款高颜值的益智玩具新品，如字母认知火箭，益智动脑STEM板和开锁版，以及声光安抚甜睡考拉等。在开拓C端业务方面，澳贝持续发力直播带货、社交电商等业务，已取得一定成效，线上业务较上年同期大幅增长近60%。

4、其他业务发展情况

(1) 复合式媒体触达平台

报告期内，公司持续深耕电视媒体和新媒体，并积极发展短视频媒体，逐步打造面向未来的媒体推广矩阵。电视媒体方面，加强与全国卡通卫视及重点省市级少儿频道的业务合作，通过卡通卫视覆盖广的优势进行品牌的高效传播与推广，同时实现IP项目更多的播出时长。

新媒体触达范围不断增大，覆盖渠道数量已超过60家，涵盖了视频平台、IPTV、OTT、音频平台、短视频平台等主流类型，以“动画+衍生内容+教育+音频”内容形式在多渠道进行多平台分发，深化内容触达。

短视频是最重要的流量窗口之一，公司建立了由多个IP号、品牌号组成的短视频宣传矩阵，打造新的营销阵地，通过增强内容传播的力度及观众触达效率，进一步扩大IP内容以及品牌影响力。截至报告期末，公司在抖音短视频平台共建立了近20个短视频账号，全网总粉丝量已突破3000万，较上年同期增长超100%。其中“铠甲勇士”粉丝近650万，“萌鸡小队世界”570万，贝肯熊、巴啦啦小魔仙账号粉丝合计已超过200万。作为出圈的优秀代表，“喜羊羊与灰太狼”全网粉丝数量已突破1700万，其中抖音账号粉丝超1000万，快手粉丝超600万，B站粉丝超100万，微信微博等社交媒体账号粉丝数量超过50万。

(2) 主题乐园

报告期内，公司签署及开业5家奥飞欢乐世界直营店，1家奥玩空间，3家奥玩奥乐迷你乐园，及2家加盟店。截止2021年底，公司共运营20家奥飞欢乐世界直营店及9家加盟店，1家奥玩空间，3家奥玩奥乐迷你乐园，已初步建立在室内乐园行业的品牌知名度。

位于重庆欢乐谷二期的“超级飞侠训练营”主题园区于2021年5月底正式开业，受到了市场的广泛认可。据运营方数据显示，首月累计游客入园量超30万，单月创收超4000万元，园内二次消费突破1000万元，同比2019年分别增长101%、138%及137%；超级飞侠IP赋能重庆欢乐谷，2021年6-12月接待游客量超160万，营业收入超2.8亿，园区内奥飞相关衍生品销售金额近400万元。上述数据充分彰显了头部IP加持对于主题园区引流创收的重要作用。



三、核心竞争力分析

(一) 极具影响力的优质动漫IP矩阵

公司拥有持续创作优质IP内容的核心能力，多年来坚持打造、积累了众多优质IP资源。公司有着数量众多、知名度广泛的动漫IP资源，包括“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“巴拉啦小魔仙”“铠甲勇士”“贝肯熊”“巨神战队”“爆裂飞车”“飓风战魂”“火力少年王”等，其中多个IP的内容在国内以及海外市场都有优异表现，受到全球儿童及家庭观众的喜爱，具备一定的影响力。公司一方面精心培育自主品牌，不断推出新的IP，并在既有IP上也在持续创作新的内容，另一方面通过收购、授权合作等方式灵活整合外部优秀IP，由此加速扩充IP资源储备，构建强有力的精品IP矩阵。

(二) 高效的 IP+全产业链运营平台

公司具备成熟的IP商业化运作能力，构建了以IP为核心，涵盖动画、授权、媒体、玩具、婴童、空间娱乐等业态在内的多元产业格局，打造各产业相互协同、深入发展的“IP+全产业链”运营平台。公司的精品IP资源可开发为动画、电影、短视频、音频、游戏等不同形式的文化内容，通过电视媒体、院线、短视频平台、音频内容平台等多元化媒体渠道进行快速的品牌化传播、扩大IP影响力，并依托全产业链优势开启玩具衍生品、婴童用品、潮玩手办、IP授权、主题商业等多渠道联动变现模式，实现IP价值最大化。公司将坚定围绕以IP为核心，内容为王，精品化、数字化、国际化的“1+3”发展战略，构建以IP为核心的动漫文化产业生态，持续保持公司在文化产业里的重要地位。

(三) 多渠道、多元化的产业融合

公司已构建以IP为核心，涵盖动画、授权、媒体、玩具、婴童、空间娱乐等多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的运营平台。公司的精品IP资源可进行多方位、多角度、多轮次立体开发为动画、电影等文化内容，提升和放大IP品牌价值。文化内容可通过全国儿童卡通电视频道、PC及移动端视频播放平台、电影院线等多元媒体渠道进行快速的品牌化传播，扩大IP影响力。IP的运营与变现依托全产业链优势，开启IP内容、IP周边衍生品、IP授权、IP场景消费等多渠道联动变现模式，提升单个用户价值。

(四) 国际化的战略布局

公司已从内容创意、消费品研发、形象授权、发行网络、销售网络、分支机构等方面，进行了全方位的国际化战略布局，为公司实现国际化发展奠定坚实基础。公司在北美、欧洲等全球多个地区建立办事处，引入行业内优秀的动漫内容创意、衍生品市场营销等方面的人才，使内容及消费品的创意水平提升至国际级别；动画发行网络已覆盖超过130个国家与地区，衍生品营销网络也随之进一步扩大；公司依托北美一线婴童品牌“babytrend”，获取了婴童用品领域国际的创意、技术与渠道资源，辅以IP 资源优势及多年儿童消费市场运营经验，持续深耕婴童用品市场，助力国际化战略。

四、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一”，相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,644,316,753.12	100%	2,368,198,964.01	100%	11.66%
分行业					
动漫文化	2,644,316,753.12	100.00%	2,368,198,964.01	100.00%	11.66%
分产品					
玩具销售	1,044,315,947.81	39.49%	986,414,877.49	41.65%	5.87%
影视类	334,568,133.12	12.65%	302,685,951.83	12.78%	10.53%
婴童用品	1,034,436,553.22	39.12%	906,021,272.76	38.26%	14.17%
电视媒体	82,757,870.19	3.13%	61,532,787.99	2.60%	34.49%
游戏类	68,387,055.99	2.59%	61,224,801.03	2.59%	11.70%

信息服务类	11,303,302.87	0.43%	20,946,692.55	0.88%	-46.04%
其他类	68,547,889.92	2.59%	29,372,580.36	1.24%	133.37%
分地区					
中国内陆	1,296,092,233.88	49.01%	1,155,621,178.36	48.80%	12.16%
境外（含香港）	1,348,224,519.24	50.99%	1,212,577,785.65	51.20%	11.19%
分销售模式					
直销	2,644,316,753.12	100.00%	2,368,198,964.01	100.00%	11.66%

（2）说明

占营业收入10%以上业务收入变动说明：

产品类别	收入变动说明
玩具销售	收入同比增加5.87%，主要是报告期内疫情得到了有效控制，市场消费需求逐渐回暖，公司玩具销售业务逐步恢复正常所致。
影视类	收入同比增加10.53%，主要是报告期内室外乐园设计制作费收入增长所致。
婴童用品	收入同比增加14.17%，主要是报告期内海外婴童业务销售收入增长所致。

（3）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
动漫文化	2,644,316,753.12	1,950,039,053.89	26.26%	11.66%	19.92%	-5.08%
分产品						
玩具销售	1,044,315,947.81	723,123,794.54	30.76%	5.87%	22.31%	-9.31%
影视类	334,568,133.12	260,863,812.32	22.03%	10.53%	-3.16%	11.03%
婴童用品	1,034,436,553.22	767,023,673.41	25.85%	14.17%	35.96%	-11.88%
电视媒体	82,757,870.19	72,725,065.46	12.12%	34.49%	-6.37%	38.35%
游戏类	68,387,055.99	35,742,829.96	47.73%	11.70%	25.94%	-5.91%
信息服务类	11,303,302.87	17,705,070.22	-56.64%	-46.04%	-53.71%	25.96%
其他类	68,547,889.92	72,854,807.98	-6.28%	133.37%	27.79%	87.82%
分地区						

中国内陆	1,296,092,233.88	952,911,549.65	26.48%	12.16%	15.19%	-1.94%
境外（含香港）	1,348,224,519.24	997,127,504.24	26.04%	11.19%	24.83%	-8.08%
分销售模式						

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

适用 不适用

（4）说明

占营业收入10%以上业务毛利率变动说明：

产品类别	毛利率变动说明
玩具销售	毛利率同比下降9.31%，主要是报告期内海运成本、大宗商品原材料及人工成本等持续上涨所致。
影视类	毛利率同比增长11.03%，主要是上期为顺应疫情导致的行业市场环境变化，公司管理层及时调整经营策略，对于正在运营的影视类项目进行了谨慎、合理的收入预估并摊销成本以及终止了部分不符合未来产品经营发展方向的影视片所致。
婴童用品	毛利率同比下降11.88%主要是报告期内海运成本、大宗商品原材料及人工成本等持续上涨所致。

（5）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
动漫行业	销售量	只	42,214,697	51,617,623	-18.22%
	生产量	只	38,722,144	51,156,413	-24.31%
	库存量	只	13,031,387	16,523,940	-21.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

（6）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（7）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具销售		723,123,794.54	37.08%	591,205,625.83	36.36%	22.31%

影视类		260,863,812.32	13.38%	269,378,660.69	16.57%	-3.16%
婴童用品		767,023,673.41	39.33%	564,155,837.60	34.69%	35.96%
电视媒体		72,725,065.46	3.73%	77,671,692.89	4.78%	-6.37%
游戏类		35,742,829.96	1.83%	28,380,771.38	1.75%	25.94%
信息服务类		17,705,070.22	0.91%	38,248,315.54	2.35%	-53.71%
其他类		72,854,807.98	3.74%	57,011,739.34	3.51%	27.79%

(8) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	变动原因	设立/变更日期
广州卓游信息科技有限公司	处置	2021/12/28
上海掌致信息科技有限公司	处置	2021/12/28
海南盛游信息科技有限公司	处置	2021/12/28
广州麟游信息科技有限公司	处置	2021/12/28
广州晶音信息科技有限公司	处置	2021/12/28
卓越游戏科技有限公司	处置	2021/12/28
广州位面信息科技有限公司	处置	2021/12/28
FunnyPark Co., LTD	注销	2021/10/28
掌中方寸信息科技有限公司	注销	2021/11/19
上海星落信息技术有限公司	注销	2021/12/6
北京四月星空网络技术有限公司	处置	2021/11/30
天津仙山文化传播有限公司	处置	2021/11/30
武汉奥飞奥乐文化传播有限公司	设立	2021/4/30
深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司	设立	2021/5/19
上海奥玩品牌管理有限公司	设立	2021/8/16
南京奥飞奥乐文化传播有限公司	设立	2021/9/28
揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司	设立	2021/8/2
南宁奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2021/7/7
海南奥飞企业管理有限公司	设立	2021/5/18

澄迈创可设计有限公司	设立	2021/11/3
------------	----	-----------

(9) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(10) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,095,519,412.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	409,241,037.39	15.48%
2	第二名	318,525,927.24	12.05%
3	第三名	248,971,214.80	9.42%
4	第四名	69,260,168.37	2.62%
5	第五名	49,521,064.80	1.87%
合计	--	1,095,519,412.60	41.43%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	193,573,827.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	64,699,014.70	6.35%
2	第二名	36,239,328.41	3.55%
3	第三名	34,494,733.05	3.38%
4	第四名	32,485,028.45	3.19%
5	第五名	25,655,722.42	2.52%
合计	--	193,573,827.03	18.99%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	413,299,317.98	365,906,894.36	12.95%	无较大变化
管理费用	398,090,940.43	342,593,983.50	16.20%	无较大变化
财务费用	74,577,992.24	77,346,207.53	-3.58%	无较大变化
研发费用	195,886,538.45	191,942,178.49	2.05%	无较大变化

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
儿童电动玩具设计	24+年龄阶段儿童	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
铠甲勇士系列仿变身器产品设计	男孩仿变身玩具	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
巨神战队可变形玩具系列产品设计	儿童变形玩具	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
超级飞侠系列产品设计	儿童变形玩具	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
啦啦小魔仙女孩系列产品设计开发	女孩仿变身玩具	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
爆裂飞车系列产品设计	儿童变形玩具	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
爆冲火箭车系列衍生品开发	儿童竞速类玩具	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
激甲决斗战车系列衍生品设计	儿童竞速玩具	进行中	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
一种儿童益智玩具设计	24+年龄阶段儿童场景玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
一种遥控玩具及系统设计	儿童遥控类玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
一种玩具车组件、玩具车及轨道车玩具	儿童竞速类玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求，培育新的增长点
一种儿童发声玩具	儿童场景玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化

设计				需求, 培育新的增长点
一种模拟飞船儿童益智玩具设计	24+年龄阶段儿童场景玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
多功能联动玩具和可多次变形的玩具体	儿童电动遥控类玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
发电式玩具套装设计开发	儿童电动遥控类玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
一种儿童光触发玩具设计开发	儿童场景玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
行驶碰撞的玩具车和具有其的玩具组合设计	儿童竞速类玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
侧面装弹夹连射枪衍生品开发	儿童场景玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
一种背摔攻击配件及具有其的背摔战车	儿童变形类玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
玩具延时触发装置以及多功能联动玩具	儿童变形类玩具	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
儿童用品释锁组件、汽车安全座椅提篮和儿童手推车提篮设计	符号美国的 FMVSS213 法规标准产品	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
一种安全座椅提篮底座角度调整组件设计	符号美国的 FMVSS213 法规标准产品	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
一种手推车车轮转向组件及手推车设计	符号美国 ASTM F833 法规、EN1888 法规要求产品	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
车轮防偏组件及儿童手推车设计	符号美国 ASTM F833 法规、EN1888 法规要求产品	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
一种支架及儿童餐椅设计	符号美国 ASTM F833 法规、EN1888 法规要求产品	完成	新产品	满足不同年龄段儿童差异化需求, 培育新的增长点
动画曲线修改工具插件开发	动画设计辅助	完成	三维设计辅助软件	完善动画设计手段, 提升设计效率
Flash 修改器动画	动画设计辅助	完成	二维设计辅助软件	完善动画设计手段, 提升设

插件				计效率
动画对白稿提取器插件	动画设计辅助	完成	三维设计辅助软件	完善动画设计手段，提升设计效率
三维动画批量属性修改器	动画设计辅助	完成	三维设计辅助软件	完善动画设计手段，提升设计效率
三维动画批量重命名工具	动画设计辅助	完成	三维设计辅助软件	完善动画设计手段，提升设计效率

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	747	791	-5.56%
研发人员数量占比	19.69%	20.25%	-0.56%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	288	268	7.46%
硕士	22	25	-12.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	304	293	3.75%
30~40 岁	314	344	-8.72%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	195,886,538.45	191,942,178.49	2.05%
研发投入占营业收入比例	7.41%	8.10%	-0.69%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,003,084,471.05	2,735,579,742.70	9.78%
经营活动现金流出小计	3,044,218,256.33	2,610,862,561.99	16.60%

经营活动产生的现金流量净额	-41,133,785.28	124,717,180.71	-132.98%
投资活动现金流入小计	296,888,096.16	23,869,952.50	1,143.77%
投资活动现金流出小计	138,986,098.04	83,743,923.46	65.97%
投资活动产生的现金流量净额	157,901,998.12	-59,873,970.96	363.72%
筹资活动现金流入小计	2,256,768,650.06	1,595,422,614.71	41.45%
筹资活动现金流出小计	2,017,104,620.32	1,631,143,192.05	23.66%
筹资活动产生的现金流量净额	239,664,029.74	-35,720,577.34	770.94%
现金及现金等价物净增加额	348,783,418.58	20,579,952.69	1,594.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	变动情况	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-132.98%	主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金流量增加所致。
投资活动现金流入小计	1143.77%	主要是报告期内收到股权处置款所致。
投资活动现金流出小计	65.97%	主要是报告期内支付股权投资款所致。
投资活动产生的现金流量净额	363.72%	主要是报告期内收到股权处置款所致。
筹资活动现金流入小计	41.45%	主要是报告期内收到非公开发行募集资金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	770.94%	主要是报告期内收到非公开发行募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	1594.77%	主要是报告期内筹资活动产生现金净流入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司计提了长期股权投资等减值准备使得公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,699,295.12	-2.55%	主要是参股公司权益法投资亏损以及四月星空、广州卓游股权转让处置收益	不具有可持续性
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-101,909,349.42	22.24%	主要是长期股权投资、存货减值损失	不具有可持续性
营业外收入	22,394,504.70	-4.89%	主要是收到维权赔偿款	不具有可持续性

营业外支出	8,727,911.06	1.90%	主要是支付诉讼赔偿及资产报废款	不具有可持续性
信用减值损失	-8,548,015.68	1.87%	应收款项及其他应收款减值损失	不具有可持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	916,570,636.45	15.98%	576,249,784.26	10.48%	5.50%	主要是报告期内非公开发行股票及处置子公司收回部分股权处置款所致。
应收账款	314,015,076.98	5.47%	380,733,162.77	6.92%	-1.45%	
存货	767,037,377.50	13.37%	877,780,755.59	15.96%	-2.59%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	415,221,022.93	7.24%	455,237,836.02	8.28%	-1.04%	
固定资产	269,063,604.11	4.69%	285,858,086.95	5.20%	-0.51%	
在建工程	531,152.62	0.01%	290,994.06	0.01%	0.00%	
使用权资产	283,225,044.36	4.94%	307,987,538.94	5.60%	-0.66%	
短期借款	1,250,455,256.43	21.80%	1,389,838,490.56	25.28%	-3.48%	主要是报告期内归还短期借款所致。
合同负债	136,400,185.41	2.38%	160,683,926.24	2.92%	-0.54%	
长期借款	43,281,743.81	0.75%	45,068,750.00	0.82%	-0.07%	
租赁负债	256,950,824.56	4.48%	273,362,858.02	4.97%	-0.49%	
一年内到期的非流动负债	61,641,628.92	1.07%	91,883,337.37	1.67%	-0.60%	
商誉	1,358,476,100.95	23.68%	1,861,437,018.94	33.85%	-10.17%	主要是报告期内处置子公司所致。

无形资产	103,933,906.18	1.81%	154,341,770.57	2.81%	-1.00%	主要是报告期内处置子公司导致著作权等减少所致。
其他应收款	355,636,173.22	6.20%	59,779,030.67	1.09%	5.11%	主要是报告期内处置子公司应收股权处置款增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.其他非流动金融资产	61,062,261.09			0.00	1,500,857.63	7,607,923.78		54,955,194.94
4.其他权益工具投资	386,743,301.06		-264,961,330.77		750,000.00		-5,000,000.00	367,541,735.18
金融资产小计	447,805,562.15	0.00	-264,961,330.77	0.00	2,250,857.63	7,607,923.78	-5,000,000.00	422,496,930.12
上述合计	447,805,562.15	0.00	-264,961,330.77	0.00	2,250,857.63	7,607,923.78	-5,000,000.00	422,496,930.12

其他变动的内容

其他权益工具投资说明

公司	本期购买金额	其他变动	说明
北京融光文化传媒有限公司		-3,000,000.00	回购
广州大家一起上文化传播有限公司	750,000.00	-	新增投资
苏州舞之动画股份有限公司		-2,000,000.00	处置子公司减少
合计	750,000.00	-5,000,000.00	

其他非流动金融资产说明

公司	新增投资	本期出售金额
广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）		4,771,044.35
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）		2,836,879.43
LOGAN 1号资讯估价投资组合	1,500,857.63	

合计	1,500,857.63	7,607,923.78
----	--------------	--------------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2021年度现金流量期末余额914,328,259.98元，2021年12月31日货币资金期末余额为916,570,636.45元，差额2,242,376.47元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的诉讼冻结资金300,000.00元，境外信用卡保证金321,308.44及保函保证金1,621,068.03元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
742,322,382.77	185,850,662.40	299.42%

2、投资额明细

项目	2021	2020
投资-子公司/孙公司	694,071,525.14	185,850,662.40
其他权益工具投资	750,000.00	
其他非流动金融资产	1,500,857.63	-
长期股权投资	46,000,000.00	
合计	742,322,382.77	185,850,662.40

注：投资-子公司/孙公司一项主要是包括母公司投资子公司662,858,802.00元，香港奥飞投资海外子公司31,212,723.14元。

3、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇	0	2021年01月06日	2021年02月26日							0.14
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇	0	2021年01月06日	2021年08月31日							0.44
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇	0	2021年01月06日	2021年02月26日							0.25
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇	0	2021年01月06日	2021年07月30日							1.11
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇	0	2021年01月06日	2021年09月30日							1.74
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇	0	2021年01月08日	2021年02月26日							0.31
中国民	无	否	远期结	0	2021年	2021年							1.25

生银行 汕头分行			汇		01月08 日	05月28 日							
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月08 日	2021年 02月26 日							0.56
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月08 日	2021年 04月30 日							0.25
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月08 日	2021年 10月19 日							3.12
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月15 日	2021年 08月31 日							0.54
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月15 日	2021年 10月19 日							2.7
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月15 日	2021年 07月30 日							1.24
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月15 日	2021年 09月30 日							1.89
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 01月15 日	2021年 10月19 日							3.04
中国民 生银行 汕头分 行	无	否	远期结 汇		2021年 02月26 日	2021年 06月30 日							6.39
合计					--	--	0	0	0	0	0	0.00%	24.97
衍生品投资资金来源	自有资金												

涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020 年 12 月 17 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>"公司从事外汇套期保值业务主要目的是充分利用外汇工具的套期保值功能，降低汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在汇率发生大幅波动时，公司仍将保持一个稳定的利润水平。具体风险控制措施风险如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。 2、 公司严格根据《远期外汇交易管理制度》及公司相关责权规定从事外汇交易业务，外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。 3、 公司财务部、审计部等作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。 4、 公司审计部将每季度对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向总经理及董事会审计委员会报告。 5、 公司使用与远期外汇交易保证金相匹配的自有资金，进行远期外汇交易的额度不超过实际进出口业务外汇收支总额，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，且严格按照董事会审议批准的远期外汇交易额度，控制资金规模，不影响公司正常经营。 6、 为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照客户付款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间应与外币付款金额和实际执行期间相匹配。 7、 公司仅与具有合法资质的银行开展外汇套期保值业务，通过场内市场进行交易，并密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认公允价值变动收益 0 万元人民币，确认投资收益 24.97 万元人民币，合计收益 24.97 万元人民币，公允价值计算以金融机构提供的与产品到期日一致的资产负债表日远期汇率报价为基准。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司开展外汇套期保值业务是围绕公司业务进行的，不是单纯以盈利为目的，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护公司正常经营利润为目标，具有一定的必要性和合理性。公司在保证正常生产经营的前提下开展外汇套期保值业务，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，有利于控制外汇风险。公司开展的外汇套期保值业务将遵守相关法律法规规范性文件规定以及公司相关制度的规定。综上所述，独立董事同意公司开展外汇套期保值业务。</p>

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	非公开发行	70,000	10,267.52	62,665.67	6,177.27	36,923.11	52.75%	5,218.91	按照募集资金使用的相关规定,公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中	
2021 年	非公开发行	54,450	5,651.19	5,651.19	0	0	0.00%	28,039.16	按照募集资金使用的相关规定,公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中	
合计	--	124,449.99	15,918.71	68,316.86	6,177.27	36,923.11	29.67%	33,258.06	--	

募集资金总体使用情况说明

(1) 2018 年非公开发行股票募集资金

2018 年非公开发行募集资金总额 69,999.9972 万元,扣除部分发行费用 1,887.3934 万元,实际募集资金到账金额 68,112.6037 万元,与募集资金净额差异 228.0215 万元为未置换的部分发行费用。以前年度已使用募集资金为 52,398.1575 万元。报告期内,公司直接投入项目运用的募集资金 6,640.7671 万元,补充流动资金已使用募集资金 3,626.7519 万元,已归还以前年度暂时性补充流动资金 14,000 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,公司募集资金应存余额为 5,218.9057 万元,公司募集资金存储专户实际余额为 6,381.0801 万元,差额 1,162.1744 万元(其中 1,494.8817 万元为利息收益净额,利息净收益永久补流已转出 332.7373 万元,0.03 万元为公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额)。报告期内,公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金违规使用的情形。

(2) 2021 年度非公开发行股票募集资金

2021 年非公开发行募集资金总额 54,449.9971 万元，扣除部分发行费用 328.1650 万元，实际募集资金到账金额 54,121.8321 万元，与募集资金净额差异 431.4941 万元为未置换及未支付的部分发行费用（本年度公司通过募集资金账户累计支付股票发行及财务顾问费用已使用募集资金 335.0943 万元，剩余未支付发行费用 96.3998 万元）。报告期内，公司直接投入项目运用的募集资金 5,651.1827 万元，暂时补充流动资金已使用募集资金 20,000 万元，已归还暂时补充流动资金 0 万元，暂时补充流动资金余额为 20,000 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金应存余额为 28,039.1553 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 28,274.9394 万元，差额 235.7841 万元（其中 139.3843 万元为利息收益净额，剩余未支付发行费用 96.3998 万元）。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【注】	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										
2018 年非公开发行股票募集资金										
IP 资源建设项目	是	44,602.7	40,975.95	6,529	35,757.04	87.26%		4,962.11	是	否
IP 管理运营体系建设项目	是	5,281.88	5,281.88	111.77	5,281.88	100.00%			不适用	否
补充流动资金	是	18,000	21,626.75	3,626.75	21,626.75	100.00%			不适用	否
2021 年非公开发行股票募集资金										
玩具产品扩产建设项目	否	15,000	15,000	227.41	227.41	1.52%			不适用	否
全渠道数字化运营平台建设	否	6,690.34	6,690.34	318.15	318.15	4.76%			不适用	否
婴童用品扩产建设项目	否	17,000	17,000	222.71	222.71	1.31%			不适用	否
奥飞欢乐世界乐园网点建设项目	否	15,000	15,000	4,882.92	4,882.92	32.55%		-1,007.19	否	否
承诺投资项目小计	--	121,574.92	121,574.92	15,918.71	68,316.86	--	--	3,954.92	--	--
超募资金投向										
不适用										

合计	--	121,574.92	121,574.92	15,918.71	68,316.86	--	--	3,954.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“奥飞欢乐世界乐园网点建设项目”系公司于 2020 年初结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定,该项目主要是依附于商场的商业业态,以顾客线下体验为主。自 2020 年疫情爆发以来所造成的深远影响远超市场预期,部分疫情地区出行和消费需求因防疫管控政策受到一定限制,较为明显的影响了门店正常营业以及商场客流量,使得项目收益较预期有较大差距。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>(1) 2018 年非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于 2018 年 1 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十三次会议,审议通过了《关于非公开募投项目实施主体名称和住所变更的议案》,同意募投项目“IP 资源建设项目”的实施主体之一“苏州奥飞影视有限公司”,由原住所苏州工业园区翠微街 9 号月亮湾国际商务中心 1 幢 1001 室,搬迁至新住所上海市虹口区中山北一路 1230 号 A805 室,名称变更为“上海奥飞数娱影视有限公司”,公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>(1) 2018 年非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于 2019 年 7 月 4 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》,为了提高募集资金使用效率,加快募集资金投资项目建设,公司计划将 IP 资源建设项目部分子项目通过对各实施主体增资的方式实施。此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。</p> <p>公司于 2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》,同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划和募投项目实施方式。</p> <p>详见公司于 2019 年 7 月 6 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《第四届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号:2019-046)、《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的公告》(公告编号:2019-053)、《第四届监事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2019-056),于 2019 年 8 月 1 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-057)。</p> <p>公司于 2021 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十八次会议,审议通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》,为了加快提升 IP 影响力、充分发挥 IP 商业价值以及提高公司项目周转效率,公司计划将 IP 资源建设项目部分子项目通过更改投资模式的方式实施。此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p>									

	<p>公司于 2021 年 5 月 19 日召开 2020 年度股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金。</p> <p>详见公司于 2021 年 4 月 27 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2021-019）、《第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-010）、《第五届监事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-023），于 2021 年 5 月 20 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-027）。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>(1) 2018年非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于2018年5月18日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金11,242.42万元置换前期已投入募投项目的自筹资金，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。截至2021年12月31日，公司已置换募集资金11,242.42万元。(2)</p> <p>2021年度非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于2021年10月27日召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金4,700.69万元置换前期已投入募投项目建设及支付部分发行费用的自有资金，公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于奥飞娱乐股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的鉴证报告》（华兴专字[2021]21000620296号）。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>(1) 2018年非公开发行股票募集资金</p> <p>"1、公司于 2018 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 3 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。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。</p> <p>截止至 2019 年 1 月 16 日，公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 3 亿元的归还工作。</p> <p>2、公司于 2019 年 1 月 29 日召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 26,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。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。</p>

	<p>截至 2020 年 1 月 13 日,公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 26,000 万元的归还工作。</p> <p>3、公司于 2020 年 1 月 16 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 18,500 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月(自董事会批准之日起计算)。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。</p> <p>截至 2020 年 12 月 7 日,公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 18,500 万元的归还工作。</p> <p>4、公司于 2020 年 12 月 15 日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 14,000 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月(自董事会批准之日起计算)。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至 2021 年 11 月 9 日,公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 14,000 万元的归还工作。</p> <p>(2) 2021 年度非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于 2021 年 11 月 15 日第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 20,000 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月(自董事会批准之日起计算)。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日,暂时性补充流动资金已使用募集资金 20,000 万元,已归还暂时性补充流动资金 0 万元。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>"1、截止 2018 年底,公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目,如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017 动画剧集》、《巴拉啦小魔仙之飞越彩灵堡》等 10 部已完结的 IP 内容项目节余募集资金 3,576.04 万元,《智趣羊学堂》、《喜羊羊 2018 动画剧集》等 7 部拟完成的 IP 内容项目节余募集资金 922.00 万元。公司因部分募投项目在非公开发行股票项目申报前已经开始运作,而申报前使用自有资金投入非公开发行股票项目的部分资金未能达到置换募集资金条件而产生募集资金结余。</p> <p>2、截止 2019 年 7 月,公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《超级飞侠 5》、《超级飞侠 6》两部已完结的 IP 内容项目节余募集资金 1,524.21 万元。拟完成的 IP 内容项目《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》余募集资金 265.04 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>3、截止 2020 年 3 月,公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目,如《喜羊羊与灰太狼》等三个项目已完结,共结余 2.22 万元。拟完成的 IP 内容《大卫贝肯 2》大电影、《镇魂街 2》动画片等五个项目余募集资金 890.11 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>4、截止 2020 年 8 月,公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《超级飞侠 7》、《雏蜂 1》、《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》、《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》已制作完成,共结余 684.13 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>5、截止 2020 年 12 月,公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《大卫贝肯 2》电影、《巴拉啦小魔仙 7》、《超级飞侠 8》已制作完成,共结余 222.39 万元。拟完成的 IP 内容项目《喜羊羊 3D 智趣第一季》余募集资金 390 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>6、截至 2021 年 4 月,公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《喜羊羊 3D 智趣第一季》、《萌鸡小队 3》、《超级飞侠 9》已制作完成,共结余 664.26 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>7、截至 2021 年 9 月,公司原投资于 IP 资源建设项目中《超级飞侠 10》、《十万个冷笑话 3》、《镇魂</p>

	<p>街 2》已制作完成，共结余 995.89 万元（含利息）。公司因募投项目的制作调整及银行活期存款利息而产生募集资金结余。</p> <p>8、截至 2021 年 11 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中《3D 智趣第二季》、《喜羊羊与灰太狼之热血篮球梦》、《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者 4》、《巨神战击队 4》4 个项目拟完结并存在节余募集资金 840 万元，《镇魂街 2》已制作完成并存在节余利息净收益 331.67 万元。公司因募投项目的制作调整及银行活期存款利息而产生募集资金结余。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(1) 2018 年度非公开发行股票募集资金</p> <p>按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 6,381.08 万元（包括累计收到的银行存款利息 1,494.88 万及公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额 0.03 万元），募集资金未使用部分后续用于募项目付款。</p> <p>(2) 2021 年度非公开发行股票募集资金</p> <p>按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 28,274.94 万元（包括累计收到的银行存款利息 139.38 万），募集资金未使用部分后续用于募项目付款。</p>
募集资金使用中存在的问题或其他情况	无

【注】：2020 年 4 月 27 日公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第十次会议审核、2020 年 5 月 29 日公司召开 2020 年第二次临时股东大会审批通过了《关于调整 2018 年非公开发行股票募集资金项目投资规模和投资进度的议案》，同意公司调整相关募投项目的投资规模和投资进度。详见公司于 2020 年 4 月 29 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于调整 2018 年非公开发行股票募集资金项目投资规模和投资进度的公告》（公告编号：2020-044）。

2021 年 10 月 27 日召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整非公开发行股票募投项目拟投入金额的议案》，同意公司根据实际募集资金数额、募投项目拟投入比例和各项目当前具体情况，调整各募投项目的募集资金具体投入金额，募集资金不足部分由公司自筹解决。详见公司于 2021 年 10 月 29 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于调整非公开发行股票募投项目拟投入金额的议案》（公告编号：2021-063）。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

1.IP 资源建设项目	IP 资源建设项目	40,975.95	6,529	35,757.04	87.26%		4,962.11	是	否
2.IP 管理运营体系建设项目	IP 管理运营体系建设项目	5,281.88	111.77	5,281.88	100.00%			不适用	否
3.补充流动资金	补充流动资金	21,626.75	3,626.75	21,626.75	100.00%			不适用	否
合计	--	67,884.58	10,267.52	62,665.67	--	--	4,962.11	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>"1、公司于 2018 年 12 月 24 日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，由于公司的战略更聚焦于 K12 领域，公司管理层经过深入研讨后决定将原 IP 资源建设项目的部分募投子项目延后实施，并根据拍摄计划调减 IP 内容项目及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目所需资金，同时，由于原已完结的 IP 内容项目和拟完结的 IP 内容项目存在节余募集资金，公司决定将现有的 IP 资源建设项目的节余募集资金、调减募集资金和 IP 管理运营体系建设项目的调减募集资金用于 K12 领域的其他 IP 资源建设项目。</p> <p>公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017 动画剧集》、《巴啦啦小魔仙之飞越彩灵堡》等 10 部已完结的 IP 内容项目预计节余募集资金 3,576.04 万元，《智趣羊学堂》、《喜羊羊 2018 动画剧集》等 7 部拟完成的 IP 内容项目预计节余募集资金 922.00 万元。同时，因为公司经营方向更聚焦在 K12 领域，同时由于拍摄计划调整，管理层经过深入探讨研究决定将《星迹》、《妖闻录》、《端脑第二季》3 部 K12 以上的 IP 内容项目和《智趣羊学堂之七》、《智趣羊学堂之八》2 部 K12 的 IP 内容项目延后，合计原计划使用募集资金共 1,412.00 万元，并根据拍摄计划调减《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》预计使用的募集资金 300.00 万元及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目 4,114.85 万元。上述节余募集资金和调减募集资金共计 10,324.89 万元。公司拟将该部分节余募集资金和调减募集资金增加至原有的《巴啦啦小魔仙 7》和新增的《超级飞侠学英语》、《萌鸡小队 3》、《智趣羊学堂 3D》、《战斗王飓风战魂第六季》等 9 部 IP 内容项目中。目前，除《战斗王飓风战魂第六季》外，其他新增子项目运作情况良好。（《战斗王飓风战魂第六季》已被公司于 2019 年 7 月 4 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议、2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会审批通过的《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》所调减。）</p> <p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。</p> <p>公司于 2019 年 2 月 18 日召开 2019 年第一次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。详见公司于 2018 年 12 月 25 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《第四届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2018-117）、《关于调整募集资金投资计划的公告》（公告编号：2018-119）、《第四届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-120），于 2019 年 2 月 19 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-020）。</p> <p>2、公司于 2019 年 7 月 4 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十</p>							

	<p>三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》，由于公司的战略更聚焦于 K12 领域和部分潮流项目受市场影响较大，同时，公司践行“聚焦、协同、务实、结果”的经营方针，需保持各项费用与业绩匹配，提高项目投资收益率，公司管理层经过深入研讨和重新测算相关动画制作成本后，决定在 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整募集资金投资计划的议案》的基础上，将 IP 资源建设项目的《记忆分裂》、《妖闻录》等部分募投子项目延后实施，并根据拍摄计划调减《超级飞侠》电影、《大卫贝肯 2》电影等 5 个 IP 资源建设子项目拟投入金额小于前期分配额度共 1,928.49 万元，同时，由于原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《超级飞侠 5》、《超级飞侠 6》两部已完结的 IP 内容项目节余募集资金 1,524.21 万元，拟完成的 IP 内容项目《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》节余募集资金 265.04 万元，公司决定将上述调减的募集资金和节余的募集资金用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目，包括《大卫贝肯 3》电影、《喜羊羊大电影 8》、《超级飞侠 7》、《超级飞侠 8》。目前新增子项目运作情况良好。同时，为了提高募集资金使用效率，加快募集资金投资项目建设，公司计划将 IP 资源建设项目部分子项目通过对各实施主体增资的方式实施。</p> <p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。</p> <p>公司于 2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划和募投项目实施方式。</p> <p>详见公司于 2019 年 7 月 6 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《第四届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：2019-046）、《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的公告》（公告编号：2019-053）、《第四届监事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2019-056），于 2019 年 8 月 1 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-057）。</p> <p>3、公司于 2020 年 3 月 24 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，于 2020 年 4 月 21 日召开 2020 年第一次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。</p> <p>由于目前公司的战略更聚焦于 K12 领域，为保持各项费用与业绩匹配，提高项目投资收益率，公司管理层经过深入研讨和重新测算相关动画制作成本后，决定在 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》的基础上，将 IP 资源建设项目的《智趣羊学堂早教片》、《超能领域》等部分募投子项目延后实施，预计调减 5,451.82 万元，根据拍摄计划调减《超级飞侠》大电影、《啦啦小魔仙 7》、《智趣羊学堂 3D》等 3 个项目拟投入金额小于前期分配额度共 868.00 万元，并调减 IP 管理运营体系建设项目 287.85 万元，同时，由于原投资于 IP 资源建设项目中《喜羊羊与灰太狼》等 3 个已完结的 IP 内容项目节余募集资金 2.22 万元，拟完成的 IP 内容项目《大卫贝肯 2》大电影、《镇魂街 2》动画片节余募集资金 890.11 万元，公司决定将上述调减的募集资金和节余的募集资金用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目，包括新增《贝肯熊 6》、《超级飞侠 9》、《喜羊羊和灰太狼》系列片等 6 个项目，增加《镇魂街 2》项目投入金额。目前新增子项目运作情况良好。</p>
--	--

	<p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。</p> <p>公司于 2020 年 4 月 21 日召开 2020 年第一次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。详见公司于 2020 年 3 月 26 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-013）、《关于调整募集资金投资计划的公告》（公告编号：2020-014）、《第五届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-018），于 2020 年 4 月 22 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-037）。</p> <p>4、公司于 2020 年 8 月 26 日召开 第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目的议案》，同意公司将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目。</p> <p>公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目质量的前提下，加强项目各个实施环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目成本和费用。目前，IP 资源建设项目的子项目《超级飞侠 7》、《雏蜂 1》、《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》、《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》已制作完成，共结余 684.13 万元。</p> <p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。</p> <p>详见公司于 2020 年 8 月 28 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2020-084）、《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目的公告》（公告编号：2020-087）、《第五届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2020-090）。</p> <p>5、公司于 2020 年 11 月 24 日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》。</p> <p>由于目前公司的战略更聚焦于 K12 领域，为保持各项费用与业绩匹配，提高项目投资收益率，公司管理层经过深入研讨和重新测算相关动画制作成本后，决定在 2020 年第一次临时股东大会审批通过的《关于调整募集资金投资计划的议案》的基础上，将 IP 资源建设项目的《巴拉啦小魔仙 7》、《大卫贝肯 2》电影、《超级飞侠 8》、《喜羊羊 3D 智趣第一季》、《大卫贝肯 3》电影、《超级飞侠》大电影、《喜羊羊 3D 智趣第二季》等 13 个项目调减 2,907.57 万元，公司决定将上述调减的募集资金和节余的募集资金用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目，包括《超级飞侠 10》、《萌鸡小队 4》、《巴拉啦小魔仙 8》、《萌鸡小队 3》。目前新增子项目运作情况良好。</p> <p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。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。</p> <p>公司于 2020 年 12 月 15 日召开 2020 年第四次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。详见公司于 2020 年 11 月 26 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2020-101）、《关于调整募集资金投资计划的公告》（公告编号：</p>
--	---

	<p>2020-103)、《第五届监事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 2020-105), 于 2020 年 12 月 16 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-108)。</p> <p>6、公司于 2021 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》。</p> <p>由于 IP 资源建设项目中的募投子项目《镇魂街 2》原为版权剧模式, 公司为主要投资方, 存在开发周期较长、投资总预算体量较大等情况。现公司基于加快提升 IP 影响力、充分发挥 IP 商业价值以及提高公司项目周转效率等目的, 拟引入第三方平台投资, 将《镇魂街 2》改为平台自制剧模式, 故调减公司原计划投资于该项目的部分募集资金共计 3127.13 万元。公司相应享有项目商业化权益收益的分配权, 该模式有利于平台方利用其丰富的资源及优势更好地推进剧集制作, 发挥平台对项目的全流程赋能。此外, IP 资源建设项目的具体募投子项目《喜羊羊 3D 智趣第一季》、《萌鸡小队 3》、《超级飞侠 9》已完结并存在节余募集资金共计 664.26 万元。公司管理层经过深入研讨, 决定在 2020 年第四次临时股东大会审议通过的《关于调整募集资金投资计划的议案》的基础上, 将上述节余募集资金中的 661.73 万元用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目; 将上述节余募集资金中的 2.53 万元以及调减的募集资金共计 3,129.66 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>公司于 2021 年 5 月 19 日召开 2020 年度股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金。</p> <p>详见公司于 2021 年 4 月 27 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2021-019)、《第五届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-010)、《第五届监事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-023), 于 2021 年 5 月 20 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-027)。</p> <p>7、公司于 2021 年 9 月 27 日召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十二次会议, 审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》。</p> <p>鉴于公司在募投项目实施过程中本着合理、节约、有效的原则, 在保证项目质量的提前下, 加强项目各个实施环节费用的控制、监督和管理, 对各项资源进行合理调度和优化配置, IP 资源建设项目部分子项目现已完结且存在节余资金, 为提高节余募集资金效益, 本着股东利益最大化的原则, 公司计划将 IP 资源建设项目中《超级飞侠 10》、《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 2》的节余募集资金共 995.89 万元 (含利息) 进行相应调整: 其中, 将 498.79 万元节余募集资金投入 IP 资源建设项目子项目《超级飞侠 11》, 剩余 497.10 万元 (含利息) 节余募集资金进行永久补充流动资金。</p>
--	--

	<p>详见公司于 2021 年 9 月 28 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的公告》(公告编号: 2021-054)、《第五届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-052)、《第五届监事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-053)</p> <p>8、公司于 2021 年 11 月 18 日召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十五次会议,审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》。</p> <p>由于公司此前推出的《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者 3》与《运动英雄传》,收视联席霸榜,新媒体表现亮眼,且成功破圈,持续提升喜羊羊品牌的热度。现调减公司原计划投资于《嘻哈闯世界 5》项目的募集资金共计 550 万元,用于投资《羊村守护者 5 之异国大营救 2》、《运动英雄传 2》等其他项目。同时,鉴于公司在募投项目实施过程中本着合理、节约、有效的原则,在保证项目质量的前提下,加强项目各个实施环节费用的控制、监督和管理,对各项资源进行合理调度和优化配置,现 IP 资源建设项目中《3D 智趣第二季》、《喜羊羊与灰太狼之热血篮球梦》、《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者 4》、《巨神战队 4》4 个项目拟完结并存在节余募集资金共 840 万元,《镇魂街 2》项目已完结并存在节余利息净收益 331.67 万元。</p> <p>公司决定将上述投资计划调减的募集资金和项目拟完结节余募集资金用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目。项目完结节余利息净收益 331.67 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>公司于 2021 年 12 月 14 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》,同意公司根据实际经营情况将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户。</p> <p>详见公司于 2021 年 11 月 20 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的公告》(公告编号: 2021-077)、《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-074)、《第五届监事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-075),于 2021 年 12 月 15 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-083)。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州奥飞文化传播有限公司	子公司	文化传媒	623,000,000.00	536,394,667.07	509,076,561.45	47,572,275.08	-43,192,003.89	-43,121,481.22
香港奥飞婴童玩具有限公司	子公司	婴童用品销售	122,240,250.00	257,696,882.05	-16,319,111.78	675,772,513.30	42,021,227.63	42,019,709.01
广东奥迪动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	310,000,000.00	585,307,274.79	298,145,884.11	466,457,381.90	-101,431,975.75	-110,394,966.12
上海奥飞网络科技有限公司	子公司	玩具销售	60,000,000.00	92,202,286.21	-100,711,386.76	266,067,802.45	-104,593,409.20	-104,611,964.34
广东奥飞动漫文化产业投资基金(有限合伙)	子公司	投资基金	300,000,000.00	115,514,387.66	115,514,387.66		-45,914,157.74	-45,914,157.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州卓游信息科技有限公司及其子公司	处置	18,266,369.40
FunnyPark Co., LTD	注销	-1,612,842.57
掌中方寸信息科技有限公司	注销	-685,398.12

上海星落信息技术有限公司	注销	981,630.48
北京四月星空网络技术有限公司及其子公司	处置	8,760,631.05
武汉奥飞奥乐文化传播有限公司	设立	1,169,138.59
深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司	设立	384,422.86
上海奥玩品牌管理有限公司	设立	-139,681.73
南京奥飞奥乐文化传播有限公司	设立	521,066.43
揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司	设立	185,844.77
南宁奥飞动漫文化发展有限公司	设立	47,656.16
海南奥飞企业管理有限公司	设立	1,220,475.62
澄迈创可设计有限公司	设立	-128,353.03

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业格局趋势及公司发展战略

随着疫情反弹加剧全球经济分化，我国经济发展将面临需求收缩、供给冲击、预期转弱等因素影响，经济下行压力加大；外部经济、政治形势也将更为复杂多变、充满不确定因素。公司将主动适应经营环境变化，积极寻找市场机遇，持续积累差异化竞争优势，推动实现可持续发展。

1. 动漫行业

近年来，文化产业无论是从生产端还是消费端来看都呈现出稳步增长的发展态势，作为文化产业重要细分子产业的动漫产业也受惠于这一稳健的发展背景。得益于政府在扶持我国动漫产业发展方面做出的巨大努力，我国动漫内容生产实力得到了稳步提升，类型和题材也日趋多元化，国漫关注与消费群体也日渐增多。在此趋势下，优质IP内容依然是文化产业追逐的焦点，将消费者喜爱的IP内容与其他产业相结合，持续吸引消费者为IP形象买单，是动漫企业保持长期的核心竞争力。

公司将坚持以IP为核心，贯彻执行内容为王，精品化、数字化、国际化的“1+3”发展战略，持续创作精品内容。公司将在企业内部发掘、培养人才，在全球范围内招募优秀的导演、制片人与美术人才，打造高素质的创作与制作团队，并且与国内外优秀工作室合作开发新的高质量IP内容，为公司未来新的动漫内容创作添光溢彩。除此之外，顺应新媒体渠道的高速发展，公司将在短视频、长视频、大电影全面发力，在媒体侧建立高粘度、大用户体量的自媒体矩阵，不断为用户提供新鲜、优质的IP相关内容，以实现优质动漫IP的长生命力运营。同时，坚持以“IP+产业”的商业模式，继续深耕玩具、婴童产品

等品类，并加快步伐紧跟数字经济下新趋势、新技术的发展，促进产业与内容良性循环发展及动漫产业创新融合的高质量发展。

2. 玩具和婴童用品行业

在全球通胀预期增强，国内经济下行的局面下，我国玩具行业也面临着大宗原材料价格持续上涨、供需缺口拉大的压力，这对玩具企业的成本控制、精益生产、内部运营等方面精细化管理的能力提出了新的要求。与此同时，国内双减政策落地，二胎、三胎政策陆续放开，有望带来更多的儿童潜在消费需求。其中下沉市场与线上渠道表现出了更大的市场机会，三线及以下城市居民生育意愿相对更高，有较高的玩具及母婴产品购买可能；90及95后父母崛起，消费新生代成为增长引擎，更加倚重线上渠道消费。因此，在风险与机遇并存的玩具与婴童用品市场，我国企业仍有较大的发展潜力。

公司将持续聚焦打造爆品项目，深耕用户运营，在玩具品类、母婴品类建立核心竞争优势。公司将构建具备国际化视野（色彩设计、工业设计等）的产品设计与研发团队，推广及落地爆品方法论、工具和模版，形成可持续、可复制的爆品项目打造能力，以核心IP或品类为基础，围绕用户价值、颜值和性价比进行产品的开发、升级和快速迭代。同时，充分利用电商渠道在运营、消费者触达等方面的优势，不断在新兴潮流社交媒体平台上建立业务，扩张线上零售规模，利用大数据建立用户标签并持续迭代，促进精准营销，为用户提供个性化服务与体验，提升复购率与口碑，进一步拓展市场。

3. 潮玩行业

全球潮玩行业快速增长，中国潮玩市场的增速更胜一筹。如今注重品质消费的Z时代崛起，泛二次元文化推动潮玩粉丝群体不断扩大，为优质IP付费的趋势越来越强，这一现象催生了我国潮玩市场的激烈竞争，行业新秀不断崛起。潮玩行业在IP开发及运营能力、内容资源、渠道运营以及品牌培育等方面，均具有较高的行业要求。我国的潮玩行业虽处于早期发展阶段，但已开始呈现“强者愈强”态势，想要在激烈的市场竞争中坐稳一席之地还需要打造自身核心竞争力。

潮玩业务作为公司探索新增长点而重点拓展的核心业务，将围绕精品游戏、动漫IP为主的多品类潮玩进行深度开发，充分发挥公司多年来在IP开发及运营、IP形象的理解及产业化等方面积累的丰富经验和资源，争取在国内潮玩市场建立竞争优势。

(二) 2022年经营计划

2022年是公司实施新的三年战略规划中承上启下的关键之年，公司将积极应对一系列困难和严峻挑战，以“砥砺前行，穿越周期”为核心基调，在创作头部内容、聚焦打造爆品项目、深耕用户运营等方面持续发力，夯实主营业务稳健发展根基，并合理规划资源投入，持续降本增效，提升经营管理效率，在保持业务增长基础上着力提升经营效益。

1、TV动画业务

公司将贯彻以IP为核心的战略，持续创作头部内容。TV动画业务稳定推出“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“贝肯熊”等既有IP的新片作品，在内容题材方面不断创新，打造优质剧情及口碑，传递积极向上的价值观；此外将保持对“啦啦啦小魔仙”“铠甲勇士”等IP的资源投入，坚持创作优质内容，开拓新兴运营渠道、加强粉丝运营以提高IP热度和影响力，争取打造成为国内最有竞争力的女孩和英雄IP；同时，聚焦资源完善IP矩阵，坚持新IP孵化投入，加快新动画项目的

制作进度，预计将在第三季度推出新IP“超凡小英雄”，并在年底前后继续推出另一个全新IP。

2、动画电影业务

公司持续将头部动漫IP升级打造为动画电影，逐步形成现代电影工业的制作流程与思路，尤其是能做好创意、好内容的研发团队以及快速响应的数字供应链体系。公司计划每年上映一到两部动画电影，保持稳定的品牌热度，进一步加强用户对IP的喜爱度和认知度。其中《超级飞侠》首部大电影正在紧锣密鼓的制作中，计划将在今年第三季度上映；《喜羊羊与灰太狼》《贝肯熊3》《萌鸡小队2》等多部动画电影项目也在筹备制作当中，计划自明年起陆续上映。

3、儿童玩具业务

儿童玩具业务作为公司的重点业务之一，将集中投入战略资源，以用户需求为中心，以持续创新为动力，以聚焦和专业为抓手，致力推动儿童玩具领域的品类突破和玩法创新，在学龄前品类、女孩品类、积木品类中打造更多精品玩具。

(1) 超级飞侠项目将结合在第二季度以及第四季度播出的《超级飞侠12》、《超级飞侠13》两季新片以及《超级飞侠》大电影等丰富动画内容，精心打造愿望能量球、遥控变形机器人、高端珍藏版及电影特别版变形机器人、超级宠物基地等一系列玩具产品，同时通过电视及网络媒体组合发行播片、电视定制栏目、线下超级飞侠见面会等复合式推广方案持续提升热度，进一步扩大超级飞侠在学龄前玩具品类内的优势。

(2) 啦啦小魔仙项目将围绕梦幻魔法棒、变身器、魔仙Cosplay服装、DIY首饰等角色装扮类产品，以及5寸魔仙人偶、中型场景等刚需长线类产品进行双线布局，随着新片播出同步上市魔法道具系列、换装系列、首饰系列等各类型新品。通过持续打造动画内容以及玩具产品，并复制超级飞侠等爆品项目经验，推动啦啦小魔仙迈入女孩玩具品牌和品项的前列。

(3) 维思积木将继续投入研发，在主题发展、丰富形态、增加玩法和提升颜值方面做深做透，进一步巩固遥控积木的竞争优势，寻求业绩持续增长。今年计划将在遥控积木系列、电动积木系列、中国航天积木系列、战猎暴龙项目、啦啦小魔仙积木城堡系列、超级飞侠项目等六大产品线中推出多款新品。

(4) 公司精心制作的优秀学龄前IP“超凡小英雄”将推出宠物变形载具、宠物场景载具、趣味小英雄人偶、酷炫角色扮演装备、声光基地等一系列高颜值、多玩法、新品类玩具产品，通过电视媒体及网络媒体进行高强度播片覆盖，多平台密集投放玩法视频以及举办多场小英雄线下人偶见面会，引燃新项目上市热潮，打造全新小英雄IP。

(5) 海外玩具将调整市场定位，重点聚焦北美市场，开发适合北美市场的品类，并寻求产品分销和KA渠道突破，发展跨境电商新业务，建立海外To C能力。此外，重点推进“超凡小英雄”在全球发行播出，目前已在欧洲、南美、中东等地区的40多个国家落实了播片计划，相关玩具产品预计将在明年开启海外市场销售。

4、潮玩业务

潮玩业务将聚焦用户和产品，切实做好重点项目和产品，夯实在游戏IP细分领域当中的竞争优势。在体系搭建上，持续聚焦游戏领域精品IP，通过与行业内头部企业合作，利用奥飞自身供应链优势，快速反应，精细化运作，建立差异化竞争优势。在用户运营领域，利用新媒体渠道建立直接触及消费者的消费平台，通过异业合作、赛事加持等方式增加产品曝光，挖掘潜在用户，打造奥飞潮玩专属品牌及粉丝群，提升To C运营能力。

公司当前潮玩项目储备充足，将加快节奏持续推出多个项目。公司已获得头部手游IP“王者荣耀”授权，计划在第四季度正式发售Q版盒蛋系列等相关产品；由公司总经销代理的“英雄联盟”系列英雄印章盲盒第一弹产品已在“玩点无限”天猫旗舰店正式开售；公司与知名流行文化创意玩具公司“Funko”达成合作，开通“PopAsia天猫旗舰店”，负责销售“Funko”旗下漫威系列、哈利波特系列、NBA系列等潮玩产品；公司还将陆续推出“阴阳师”Q版盲盒第五弹、“天官赐福”人物和场景盲盒、“懒羊羊的日常”主题盲盒等多款新品。

5、婴童业务

公司将加速发展婴童业务，稳步增大规模与市场占有率，打造中美大母婴领域知名及可信赖的品牌。

(1) “babytrend”主要围绕调整价格、拓展品类、深度降本、改善利润的经营思路开展相关工作：今年自四月份起分阶段上调产品价格；保持安全座椅、推车等核心品类新品增加，并利用线上业务增长机会加快扩张室内用品、婴儿玩具等新品类，依靠性价比产品逐步增长细分领域份额；优化供应链流程，细化分解降本目标，积极采用新材料、新工艺、新技术，提升制造能力和效率；做好物流规划及成本控制工作，通过增加合作船运公司、扩充仓库储存空间并优化管理效率、升级仓库设备和系统从而提升仓储运输效率等措施，缓解外部经营环境不利因素的相关影响。

(2) “澳贝”将持续加强大母婴品牌定位，通过提升产品价格、持续降低产品及物流成本等措施，优化毛利水平，保持业务稳定增长，同时加快推进公司IP赋能澳贝母婴产品，逐步建立差异化竞争优势。产品研发方面，集中资源优先发展摇铃、牙胶、健身架、早教益智等玩具类别以及布书、学步车、磁力片等泛玩具类别，持续拓展棉柔巾、湿巾等纸品项目，并逐步孵化餐椅、婴儿推车等耐用品项目；线下经销渠道着重覆盖爱婴岛、乐友、宝贝在线等重点母婴连锁渠道，线上渠道重点发展天猫旗舰店、京东旗舰店以及抖音自播运营等，开展深度用户运营，提升客户粘性，加速To C端的扩张能力建设，建立品牌在内容电商领域婴童品类的优势。

6、授权业务

授权业务在围绕食品饮料、日化用品、服装配饰等重点授权品类稳扎稳打外，还将积极拓展新兴授权模式和授权平台，寻求IP授权领域扩张，重点破圈年轻人市场。

近年来，随着芯片、5G传输、人工智能、区块链等硬件及数字化技术的逐渐成熟、融合推动，构建在上述相关技术基础上的“元宇宙”概念引起了市场的广泛关注。“元宇宙”作为虚拟世界和现实世界融合的载体，蕴含着社交、内容、游戏、办公等场景变革的巨大商业机遇，能够给未来人类的生存环境和生活方式带来巨大想象。长期来看，“元宇宙”将向生产生活多领域逐步渗透，以虚实融合的方式改变现有社会的组织与运作，将未来的生产方式、组织模式、社会关系等带向一个新的发展方向。

公司将持续保持对新趋势、新技术的关注与探索，充分利用自有的数字化资产版权，引入第三方平台合作、第三方艺术家二次创作等，勇于进入新赛道，开发及销售更多基于区块链技术的数字藏品，以2D静态版画或3D数字模型等多种形式推出市场；同时根据业务需要，利用自有经典IP形象，打造更多可以客串电视台晚会嘉宾、参与直播带货等多样化互动的虚拟偶像，多元跨界变现IP长尾价值，快速增加授权收入。

(三)可能面对的风险及应对策略

1、IP孵化周期长、成本高，可能存在投资回收周期长、回报率不稳定

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

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

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

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

2、市场竞争加剧，外部环境变化，可能对业绩存在不利影响

面对泛娱乐领域巨大的市场前景，越来越多优秀的全球动漫、影视、游戏、互联网等公司将业务重心转移到精品IP开发以及IP衍生产业布局上，对于网络流量、IP制作资源等方面的市场竞争将愈发激烈。

近年来疫情对全球经济增长以及产业供应链造成巨大的冲击和影响，海外船运及大宗原材料价格持续居高不下。此外，中美关系复杂多变，汇率及关税政策也面临着一定的风险和不确定性。面对复杂多变的国际形势和经济贸易环境，公司业务可能会受到经济环境、国际政治形势以及上下游客户景气度等因素的不利影响。

为应对上述风险，公司将进行以下布局：

(1)坚持精品化内容开发策略，对标国际创意与制作水平。公司将持续开发“超级飞侠”等高品质、国际级水平的精品IP，向全球高水准IP看齐，提高IP在国内、国际市场的竞争力。在产业发展上，以公司竞争优势K12年龄段为基石，积极拓展潮玩、授权等K12以上年轻人业务，通过自身产业延展、产业合作共赢的发展模式，逐步将IP全产业链运作模式复制到全年龄段市场。

(2)完善海外市场组织，提高产品创新能力。公司将陆续完善海外市场组织的架构，强化其与国内市场中心的有机结合，达到高效运作。同时，稳步加强在美国、欧洲等市场的动画播片力度，紧密配合玩具等衍生品销售，并加大拓展亚非拉地区市场，寻求海外业务增长点。公司将不懈提高产品创新能力，增加IP衍生品对市场消费者的吸引力，不断提升产品动销率，以抵御外部风险可能带来的不利影响。

(3)为应对疫情反复带来的成本上升，公司将积极与供应商及船运公司等各方面保持互通，开发新船运公司，通过多渠道订舱扩大备用舱位保障货物及时出运，扩充仓库储存空间并优化管理效率等应对措施，减轻相关影响。同时，公司将继续

完善的风险管控机制，根据汇率波动情况适时调整应对策略，例如通过远期外汇套期保值等方式，尽可能降低汇率波动对业绩的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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	调研的基本情况索引
2021年03月17日	公司	实地调研	机构	人员名单详见活动记录表	针对公司2021年度主要业务发展规划等事项沟通、交流。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年04月06日	电话沟通	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	针对公司2020年度业绩快报及2021年一季度业绩预告情况等事项沟通、交流。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年04月28日	电话沟通	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	针对公司2020年年度以及2021年一季度经营情况等事项沟通、交流。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年05月10日	全景网——“全景·路演天下”	其他	其他	投资者	针对公司2020年年度经营情况等事项沟通、交流。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年09月01日	电话沟通	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	针对公司2021年半年度经营情况等事项沟通、交流。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年09月23日	公司	实地调研	机构	人员名单详见活动记录表	主要了解公司近期经营和发展情况。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年10月29日	电话沟通	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	主要了解公司近期经营和发展情况。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善企业法人治理结构，加强风险防范，诚信规范运作，建立健全公司内部控制制度，提升上市公司治理水平。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，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。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照相关法律、法规及公司内部制度的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，采用现场投票与网络投票相结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司严格按照相关法律、法规及公司内部制度的规定和要求，规范自身行为；公司控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司控股股东不存违规在占用公司资金的情况，亦不存在要求公司违规为其提供担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立；公司控股股东做出的承诺，均在严格履行中。

3、关于董事与董事会

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，董事会人数、人员构成及资格均符合相关法律、法规及公司内部制度的规定和要求。各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极出席会议，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确，具备履行职责的能力并做到了勤勉尽责。公司董事会召开的历次会议符合有关法律、法规的要求，公司董事会在公司重大问题的决策上起到了应有的作用。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定了工作细则，各专门委员会分工明确，运作正常，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

4、关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事两名，监事会人数、人员构成及资格均符合相关法律、法规及公司内部制度的规定和要求。监事会严格按照相关法律、法规及公司内部制度的规定和要求，规范监事会的召集、召开和表决；公司监事能够认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较完善的员工绩效评价和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规及公司内部制度的规定和要求。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露

公司严格按照相关法律、法规及公司内部制度的规定和要求，切实履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平开展上市公司信息披露工作。指定通过《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的媒体，保证广大投资者能够经济、便捷、公平地获取公司信息，有效保障了投资者的合法权益。

8、关于投资者关系管理

公司严格按照相关法律、法规以及公司《投资者关系管理制度》的规定和要求，合法、合规开展投资者关系管理工作。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理工作负责人，并安排专人做好投资者日常交流和来访接待工作。公司通过股东大会、业绩说明会、投资者电话、电子邮箱、传真、投资者互动平台等多种方式与投资者保持良好和通畅沟通，充分保证广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，保证上市公司的独立性和自主经营能力。具体情况如下：

（一）业务独立

（1）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事玩具及婴童用品的开发、生产、销售，动漫影视片、动漫图文作品的制作与发行，媒体广告的经营及手游的研发、运营，而公司控股股东控制的其他企业均不从事相同或相似的业务。持有公司5%以上股份的股东均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

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

（二）人员独立

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

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

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

（三）资产完整

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

（四）机构独立

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

（五）财务独立

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	49.89%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-027)。
2021 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	50.12%	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-035)。
2021 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	45.82%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 16 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-069)。
2021 年第三次临时股东大会决议	临时股东大会	45.84%	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-083)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
蔡东青	董事长、 总经理	现任	男	52	2007年 06月13 日	2022年 07月30 日	561,696, 985	0	0	0	561,696, 985	
蔡晓东	副董事 长、副总 经理	现任	男	50	2007年 06月13 日	2022年 07月30 日	109,481, 442	0	0	0	109,481, 442	
何德华	董事、副 总经理、 总裁	现任	男	51	2017年 09月25 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
孙巍	董事	现任	男	64	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
李卓明	独立董 事	现任	男	66	2018年 08月24 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
刘娥平	独立董 事	现任	女	58	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
杨勇	独立董 事	现任	男	48	2019年 07月31 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
蔡贤芳	监事会 主席、股 东代表 监事	现任	女	64	2013年 07月16 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
赵艳芬	职工代 表监事	现任	女	41	2016年 06月20 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
辛银玲	职工代 表监事	现任	女	51	2018年 01月23 日	2022年 07月30 日	1,500	0	0	0	1,500	
刘震东	副总经 理、董事	现任	男	46	2017年 09月25	2022年 07月30	24,150	0	0	0	24,150	

	会秘书 (代行)				日	日						
王龙丰	副总经理	现任	男	45	2018年 04月25 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
罗晓星	副总经理	离任	男	41	2020年 08月26 日	2022年 03月16 日	0	0	0	0	0	
孙靓	财务负责人	现任	女	39	2020年 03月24 日	2022年 07月30 日	0	0	0	0	0	
高丹	董事会 秘书	离任	女	38	2019年 07月31 日	2022年 01月17 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	671,204, 077				671,204, 077	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高丹	董事会秘书	解聘	2022年01月17日	主动辞职
罗晓星	副总经理	解聘	2022年03月16日	主动辞职

2、任职情况

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

1、现任董事的基本情况

蔡东青，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年4月出生，中山大学EMBA学习经历，是公司的控股股东、实际控制人，现任公司董事长、总经理。蔡东青先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

蔡晓东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年12月出生，长江商学院工商管理博士（DBA）在读，现任公司副董事长、副总经理。蔡晓东先生为公司控股股东蔡东青先生的弟弟，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

何德华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月出生。何德华先生拥有22年外企工作经验，曾在宝洁、百事可乐、迪士尼工作，先后担任迪士尼衍生品授权执行总监，迪士尼中国区副总裁。现任公司董事、总裁、副总经理，全面负责

公司的日常经营管理工作。何德华先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

孙巍，男，中国国籍，拥有美国永久居留权。1957年7月出生，中共党员，东南大学在职研究生。曾任广东电视台嘉佳卡通卫视总监、广东嘉佳卡通影视有限公司、总经理、董事、顾问和本公司顾问，现任公司董事。孙巍先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

李卓明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1955年11月出生，广州美术学院本科毕业，工艺美术师、高级经济师。曾任中外玩具制造杂志社社长，公司第一届、第二届董事会独立董事。现任公司独立董事、广东省玩具协会会长。李卓明先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

刘娥平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963年3月出生，博士研究生，教授，博士生导师。曾任中海(海南)海盛船务股份有限公司独立董事、广东奥马电器股份有限公司独立董事、深圳市凯中精密技术股份有限公司独立董事、湖南金旺铋业股份有限公司独立董事、信基沙溪集团股份有限公司独立董事。现任中山大学教授、博士生导师、金融投资研究中心主任，广东梅雁吉祥水电股份有限公司独立董事，广州三晶电气股份有限公司独立董事，广东天图物流股份有限公司独立董事，吉安市满坤科技股份有限公司独立董事，2019年7月至今任公司独立董事。刘娥平女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

杨勇，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年5月出生，暨南大学工商管理硕士。曾任广东证券项目经理、万联证券有限公司高级项目经理、安信证券股份有限公司业务总监。现任公司独立董事。杨勇先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

2、现任监事的基本情况

蔡贤芳，女，中国国籍，无境外永久居留权，1958年1月出生，中专学历，自1994年加入公司，历任公司财务部各模块负责人，现任公司监事会主席、股东代表监事。蔡贤芳女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

赵艳芬，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年11月出生，毕业于广东外语外贸大学会计学专业，香港浸会大学MBA，国际注册内部审计师。赵艳芬女士拥有十余年的审计工作经验，曾任普华永道中天会计师事务所高级审计师、信诚人寿保险有限公司高级审计师、广东法拉达汽车散热器有限公司内审部长职务。2012年7月加入本公司，曾任公司审计高级经理，现任公司职工代表监事、内审部总监、公司内审负责人。赵艳芬女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

辛银玲，女，中国国籍，无境外永久居留权，1971年9月出生，毕业于北京师范大学服装设计与制作。1995年11月加入本公司，曾任公司制造事业部品管QC主管，售后主管，国内营销中心计划高级经理，现任公司职工代表监事、国内营销中心产销协调部总监。辛银玲女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

3、现任高级管理人员的基本情况

蔡东青，现任本公司董事长、总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

蔡晓东，现任本公司副董事长、副总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

何德华，现任本公司董事、副总经理、总裁，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

刘震东，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年11月出生。江西财经学院九江分院财政学专业，厦门大学管理学院EMBA在读。中级会计师职称，中国注册会计师、注册税务师。2007年10月加入本公司，现任公司副总裁、投资证券部总监兼董事会秘书（代行）。刘震东先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王龙丰，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976年4月出生，山西财经大学经济法本科毕业，中山大学MBA，暨南大学EMBA，中国政法大学在职博士研究生。经济师，具有律师执业资格。2002年加入本公司，现任公司副总经理，兼首席法务官。王龙丰先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

孙靓，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982年8月出生，湖北大学毕业会计学专业。曾任美的制冷武汉工厂财务主管、美的洗衣机合肥工厂财务经理、美的华凌冰箱财务经理，自2010年加入公司后，历任集团成本经理、婴童财务经理、集团预算经理、玩具财务总监，现任公司财务负责人。孙靓女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡东青	汕头市东煌投资有限公司	执行董事			否
蔡东青	广州奥晨房地产集团有限公司	董事长			否
蔡东青	惠州奥晨投资有限公司	董事长			否
蔡东青	广州力奥盈辉环保科技有限公司	董事			否

蔡东青	广州奥乐丰兴网络科技有限公司	执行董事			否
蔡东青	广州合摩计算机科技有限公司	董事		2021年12月14日	否
蔡东青	珠海奥动投资有限公司	执行董事			否
蔡东青	广东奥睿控股有限公司	董事长			否
蔡东青	奥动新能源汽车科技有限公司	董事长			否
蔡东青	北京奥动新能源投资有限公司	董事长			否
蔡东青	上海电巴新能源科技有限公司	董事			否
蔡东青	珠海奥立投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	珠海奥宁投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	珠海奥悦投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	执行董事			否
蔡晓东	广州力奥盈辉环保科技有限公司	董事长			否
蔡晓东	广东力奥盈辉投资基金管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡晓东	广东奥睿控股有限公司	董事			否
蔡晓东	广州奥晨房地产集团有限公司	董事			否
蔡晓东	广州奥睿智能科技有限公司	副董事长			否
蔡晓东	深圳进门财经科技股份有限公司	董事			否
蔡晓东	汕头市丰迪房地产开发有限公司	执行董事			否
蔡晓东	广州宝都实业有限公司	监事			否
蔡晓东	深圳妈妈资本管理有限公司	董事			否
蔡晓东	深圳大禾投资管理有限公司	董事			否
蔡晓东	汕头市力源精密科技有限公司	监事			否
何德华	广州唯观时尚科技有限公司	副董事长			否
何德华	广东嘉佳卡通影视有限公司	董事			否
孙巍	广州名医堂健康管理连锁有限公司	监事			否
李卓明	广东省玩具协会	会长			是
李卓明	广州力众网络科技有限公司	执行董事兼总经理			否
李卓明	广州力通法兰克福展览有限公司	董事兼总经理			否
李卓明	广州力中外文化传媒有限公司	执行董事兼			否

		总经理			
刘娥平	广东天图物流股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	信基沙溪集团股份有限公司	独立董事		2021年6月15日	是
刘娥平	吉安满坤科技股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	广州三晶电气股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	广东梅雁吉祥水电股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	中山大学管理学院	教授			是
杨勇	广州脊地健康管理有限公司	监事			否
赵艳芬	广东奥睿控股有限公司	监事			否
赵艳芬	广东奥亦乐园科技有限公司	监事			否
赵艳芬	广东衣酷文化发展股份有限公司	监事			否
王龙丰	奥动新能源汽车科技有限公司	董事			否
王龙丰	上海电巴新能源科技有限公司	董事			否
王龙丰	飞翼传感技术(上海)有限公司	董事			否
王龙丰	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	监事			否
王龙丰	北京爱乐游文化发展有限公司	监事			否
刘震东	广东奥睿控股有限公司	董事			否
刘震东	上海祥同科技股份有限公司	董事			否
刘震东	广东衣酷文化发展股份有限公司	董事		2022年04月16日	否
刘震东	北京爱乐游文化发展有限公司	董事			否
刘震东	上海起酷网络科技有限公司	董事			否
刘震东	北京诺亦腾科技有限公司	董事			否
刘震东	重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	董事			否
刘震东	北京光年无限科技有限公司	董事			否
罗晓星	广东嘉佳卡通影视有限公司	董事、总经理			否
罗晓星	广州大家一起上文化传播有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡东青	董事长、总经理	男	52	现任	15.78	否
蔡晓东	副董事长、副总经理	男	50	现任	15.78	否
何德华	董事、副总经理、总裁	男	51	现任	414.92	否
孙巍	董事	男	64	现任	22.5	否
李卓明	独立董事	男	66	现任	10	否
刘娥平	独立董事	女	58	现任	10	否
杨勇	独立董事	男	48	现任	10	否
蔡贤芳	监事会主席、股东代表监事	女	64	现任	21.2	否
赵艳芬	职工代表监事	女	41	现任	73.24	否
辛银玲	职工代表监事	女	51	现任	55.13	否
刘震东	副总经理、董事会秘书（代行）	男	46	现任	250.73	否
王龙丰	副总经理	男	45	现任	188.98	否
罗晓星	副总经理	男	41	离任	188	否
孙靓	财务负责人	女	39	现任	141.34	否
高丹	董事会秘书	女	38	离任	159.2	否
合计	--	--	--	--	1,576.8	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次会议	2021年04月23日	2021年04月27日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）关于《第五届董事会第十七次会

			议决议公告》(公告编号: 2021-010)。
第五届董事会第十八次会议	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《第五届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-028)。
第五届董事会第十九次会议	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《第五届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-036)。
第五届董事会第二十次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 31 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《第五届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2021-048)。
第五届董事会第二十一次会议	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 28 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《第五届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-052)。
第五届董事会第二十二次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 29 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《第五届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-060)。
第五届董事会第二十三次会议	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 17 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-070)。
第五届董事会第二十四次会议	2021 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 20 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-074)。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蔡东青	8	1	7	0	0	否	0
蔡晓东	8	5	3	0	0	否	4
何德华	8	8	0	0	0	否	4
孙巍	8	5	3	0	0	否	4
李卓明	8	4	4	0	0	否	4
刘娥平	8	5	3	0	0	否	4
杨勇	8	5	3	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案各抒己见、深入讨论，为公司的健康发展建言献策，并做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。同时，公司董事积极主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营情况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况。督促公司依据监管部门公司治理的相关要求，加大公司内部控制管理，逐步提升公司管理水平。并利用出席公司相关会议的机会，积极与公司管理层进行交流，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

战略委员会	蔡晓东、孙巍、李卓明	1	2021年04月09日	审议2021年公司经营计划	同意		
提名委员会	杨勇、蔡东青、李卓明	0		无			
审计委员会	刘娥平、蔡东青、杨勇	6	2021年04月07日	审议2020年内审工作总结与2021年内审工作计划（定稿）、2020年度内控评价报告、2020年财报审计初步结果三项议题	同意		
			2021年04月23日	提议续聘财报审计会计师事务所	同意		
			2021年05月19日	汇报2021年第一季度内审工作报告	同意		
			2021年08月27日	汇报2021年第二季度内审工作报告	同意		
			2021年10月27日	汇报2021年第三季度内审工作报告	同意		
			2021年12月31日	内审部向审计委员会汇报2022年工作计划（预沟通）	同意		
薪酬与考核委员会	李卓明、何德华、刘娥平	1	2021年04月23日	关于调整部分高级管理人员薪酬及非执行董事津贴事项	同意		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	144
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,650
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,794
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,794
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,201
销售人员	294
技术人员	614
财务人员	98
行政人员	587
合计	3,794
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,391
大专	526
本科	800
硕士	76
博士	1
合计	3,794

2、薪酬政策

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

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

普通管理人员：薪酬总额=基本工资+绩效工资+年终奖金

营销人员：薪酬总额=基本工资+业绩提成

中高层人员：薪酬总额=基本工资+年终奖金+年度激励

3、培训计划

公司始终重视人才队伍的建设，贯彻转型时期要求，有计划地提高员工素质与岗位胜任能力，做好公司发展的人才储备。2021年聚焦关键人才队伍的能力提升，开展了系列高潜人才培养项目，推进人才队伍向梯队化、年轻化、专业化提升。

高潜干部项目-鹰系计划

2021年持续推动鹰系高潜干部培养，深化干部梯队管理能力，提升经营与业务能力。启动“雄鹰计划”，通过以战代训的培养方式，结合721学习法则，围绕战略视野拓宽、业务能力强化、领导力赋能三个方面，体系性提升思维及管理素质能力。持续运营“雏鹰计划”，发掘与培养高潜基层干部，以“转角色、带团队、抓业务、拿结果”四大模块为核心，开展三个阶段的混合式培养，最终有50名学员顺利结业。

高潜员工项目-新动力计划

关注高潜新生代员工的培养与发展，2021年持续优化新动力人才培养项目，通过一线历练、职业化能力提升培训、定岗实践等方式培养年轻员工，携手各业务团队共同实施培养计划，帮助新动力学员快速完成职场转变，成为真正的奥飞人。

另外，为提升精准选才能力，重点开展了面试官技能培训及干部素质能力工作坊，助力优秀人才选拔、引入，推动业务发展。

在专业化能力提升上，各业务结合实际情况，以员工能力提升为支点，以人才驱动业务发展，启动了产品人员、设计人员、渠道人员提升计划。各项目倡导“组织学习”和“自发学习”相结合，线上线下多元化学习，助力业务能力有效提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资的理念，综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、资金成本以及外部融资环境等因素，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规范性文件及《公司章程》的规定，公司制订了《未来三年股东回报规划（2021年-2023年）》（以下简称“《回报规划》”），《回报规划》对公司利润分配政策的分配方式、最低分红比例、分配期间进行了规定，提高了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益。报告期内，公司严格按照《未来三年股东回报规划（2021年-2023年）》和相关法律法规的要求，审议并实施了2021年度的利润分配方案。

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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020年股票期权激励计划

(1) 为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理、核心技术和业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，2020年3月3日，公司召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划有关事项的议案》。

2020年3月3日，公司召开第五届监事会第六次会议审议通过了《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核查公司〈2020年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》。

详见公司于2020年3月4日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-011）、《第五届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-012）、《奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法》、《2020年股票期权激励计划激励对象名单》。

(2) 2020年3月24日,公司召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。

详见公司于2020年3月26日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届监事会第九次会议决议公告》(公告编号:2020-013)、《关于召开公司2020年第一次临时股东大会的通知》(公告编号:2020-017)。

(3) 2020年4月15日,公司召开第五届监事会第九次会议审议通过了《关于对<2020年股票期权激励计划激励对象名单>的审核意见及公示情况说明的议案》。

详见公司于2020年4月16日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届监事会第九次会议决议公告》(公告编号:2020-036)。

(4) 2020年4月21日,公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于<奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划有关事项的议案》。

详见公司于2020年4月22日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-037)。

(5) 2020年5月11日,公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划人员名单及授予数量的议案》、《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。

详见公司于2020年5月12日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第十次会议决议公告》(公告编号:2020-047)、《第五届监事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2020-054)、《2020年股票期权激励计划激励对象名单》(授予日)。

(6) 2020年5月29日,公司完成股票期权授予登记。

详见公司于2020年5月30日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于2020年股票期权激励计划股票期权授予登记完成的公告》(公告编号:2020-061)。

(7) 2021年5月19日,公司召开第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十九次会议,分别审议通过了《关于2020年股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》。鉴于公司2020年股票期权激励计划部分原激励对象已离职及第一个行权期公司层面业绩考核目标未达成,根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2020年股票期权激励计划等相关规定,公司对2020年股票期权激励计划部分股票期权予以注销。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立健全了关键业绩指标（KPI）管理体系，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标（KPI），公司管理层和普通员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，经过考评，2021年度公司高管人员认真的履行了工作职责，基本上完成了本年度所确定的任务。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
合伙人计划的人员范围为公司（含控股子公司、全资孙公司）董事、高级管理人员以及其他员工。	16	1,617,300	无	0.11%	本合伙人计划的资金来源为奖励基金。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
何德华	董事、副总经理	257,959.35	181,367.45	0.01%
刘震东	副总经理、董事会秘书（代行）	136,338.39	95,857.53	0.01%
王龙丰	副总经理	136,338.39	95,857.53	0.01%
孙靓	财务负责人	45,769.59	32,179.93	0.00%
高丹	董事会秘书（离任）	45,769.59	32,179.93	0.00%
罗晓星	副总经理（离任）	136,338.39	95,857.53	0.01%

截至2022年1月5日，本合伙人计划所持有的公司股票已通过集中竞价交易方式全部出售，出售股票数量为161.73万股，占公司当前总股本的0.1094%。根据本合伙人计划的相关规定，本合伙人计划所持有的公司股票全部出售后将提前终止，公司将根据本合伙人计划的规定进行相关资产清算和分配等工作。

本合伙人计划持股期间与其草案披露的存续期一致。本合伙人计划实施期间，公司已严格遵守股票市场交易规则及中国证监会、深圳证券交易所关于信息披露敏感期不得买卖股票的规定，未利用任何内幕信息进行交易。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，根据公司实际情况，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系。公司已制定了包括公司治理、采购、销售、人力资源、投资等各个方面在内的一系列的内部管理制度，并定期对各项制度进行检查和评估，根据执行反馈情况进行合理修订。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷包括:①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;②公司对已经公布的财务报表进行重大更正;③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效;⑤已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。</p> <p>重要缺陷包括:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;②未建立反舞弊程序和控制措施;③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷包括:①严重违反国家法律、法规;②媒体负面新闻频现;③重要业务缺乏制度控制或内控系统失效,给公司造成按上述定量标准认定的重大损失;④非财务报告内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷包括:①公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失,控制活动未能防范该失误;②损失或影响虽然未达到该重要性水平,但从性质上看,仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷:潜在错报\geq最近1年营业收入的1%或潜在错报\geq资产总额的0.5%。</p> <p>重要缺陷:最近1年营业收入的0.5%\leq潜在错报$<$最近1年营业收入的1%或资产总额的0.3%\leq潜在错报$<$资产总额的0.5%。</p> <p>一般缺陷:潜在错报$<$最近1年营业收入的0.5%或潜在错报$<$资产总额的0.3%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照上市公司治理专项行动的相关要求，对公司治理的相关问题进行自查，不存在需整改情况。公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司其他环境信息请参阅公司发布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2021 年度奥飞娱乐企业社会责任报告》。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

详见2022年4月30日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年度奥飞娱乐企业社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东	股份限售承诺	在满三十六个月锁定期后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过所持有本公司股份总数的 50%。上述股份不包括在此期间新增的股份。	2009 年 08 月 31 日	自公司上市后到其离职半年后的十二个月内。	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
	公司及控股	其他承诺	公司及控股	2020 年 05 月	无	报告期内，上

	<p>股东、实际控制人、董事、高级管理人员</p>		<p>股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于确保非公开发行股票填补即期回报措施得以切实履行的承诺。</p>	<p>11 日</p>		<p>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。</p>
	<p>2021 年公司非公开发行股份认购对象：董坚强、广发基金管理有限公司、UBSAG、中国银河证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、华夏基金管理有限公司、王洋、中欧基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、法国巴黎银行、谢恺、上海铂绅投资中心（有限合伙）-铂绅二十九号证券投资私募基金、诺德基金管理有限公司、宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）-宁聚映山红 4 号私募证券投资基金、深圳市雀跃资产管理</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司本次非公开发行股票发行结束之日起 6 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。本单位 / 本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。</p>	<p>2021 年 09 月 29 日</p>	<p>无</p>	<p>截至本报告期末，上述承诺正常履行中，不存在违反相关承诺情形。</p>

	有限公司一 雀跃·岩辰量 化投资 1 期私 募证券投资 基金。					
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股 东蔡东青及 其一致行动 人蔡晓东、李 丽卿	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	避免同业竞 争的承诺：公 司控股股东 蔡东青、蔡晓 东、李丽卿承 诺其所控制 的除发行人 外的企业及 其控制的子 公司、分公司 目前未从事 任何与发行 人或其所控 制的子公司、 分公司相同 或近似业务， 未发生构成 或可能构成 直接或间接 竞争的情形。 并保证将来 亦不从事并 不促使本人 所控制的除 发行人外的 企业及其所 控制的子公 司、分公司 从事与发行 人或其所控 制的子公司、 分公司相同 或近似的业 务，不会构 成直接或间 接竞争的情 形。	2009 年 08 月 31 日	无	报告期内，上 述承诺在继 续履行，承 诺人严格履 行相关承诺， 未有违反， 并将继续严 格履行。
	本公司	分红承诺	公司将采取	2020 年 05 月	2020 年 5 月	报告期内，上

			以现金分红为主的分红方式，亦可采取现金与股票相结合的分红方式，以及国家法律法规许可的方式分配股利。	12 日	12 日至 2022 年 12 月 31 日	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。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张凤波、张慧颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张凤波为 2 年，张慧颖 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼	16,064.69	除 4 个案件形成预计负债外,其他案件均不形成预计负债。	审理、待开庭、待判决、待执行阶段	部分诉讼(仲裁)还在审理阶段、部分诉讼(仲裁)等待开庭中、部分诉讼已判决	部分待执行	不适用	无

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东奥迪 动漫玩具 有限公司	2020年12 月15日	25,000			连带责任 保证			364天	是	否
广东奥迪 动漫玩具 有限公司	2021年12 月14日	5,000			连带责任 保证			365天	否	否
广东奥飞 实业有限 公司	2019年12 月17日	4,500	2020年04 月28日	4,500	连带责任 保证			360天	是	否

广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	4,000	2020年07月23日	4,000	连带责任保证			365天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	2,000	2020年08月07日	2,000	连带责任保证			360天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	1,000	2020年09月30日	1,000	连带责任保证			364天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	1,000	2020年10月12日	1,000	连带责任保证			330天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	1,500	2021年01月01日	1,500	连带责任保证			361天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	3,000	2021年01月15日	3,000	连带责任保证			245天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	2,000	2021年06月07日	2,000	连带责任保证			360天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	650	2021年07月28日	650	连带责任保证			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	360	2021年08月12日	360	连带责任保证			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	650	2021年08月19日	650	连带责任保证			127天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	700	2021年08月26日	700	连带责任保证			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	320	2021年09月02日	320	连带责任保证			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	41.87	2021年09月09日	41.87	连带责任保证			13天	是	否
广东奥飞	2020年12	693.13	2021年09	693.13	连带责任			365天	否	否

实业有限公司	月 15 日		月 09 日		保证					
广东奥飞实业有限公司	2020 年 12 月 15 日	700	2021 年 09 月 17 日	700	连带责任保证			365 天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020 年 12 月 15 日	510	2021 年 09 月 28 日	510	连带责任保证			365 天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020 年 12 月 15 日	1,000	2021 年 09 月 30 日	1,000	连带责任保证			364 天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020 年 12 月 15 日	1,140	2021 年 10 月 12 日	1,140	连带责任保证			303 天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020 年 12 月 15 日	943.6	2021 年 10 月 20 日	943.6	连带责任保证			303 天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020 年 12 月 15 日	10,791.4			连带责任保证			364 天	是	否
广东奥飞实业有限公司	2021 年 12 月 14 日	25,000			连带责任保证			365 天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019 年 12 月 17 日	1,713.47	2020 年 05 月 14 日	1,713.47	连带责任保证			257 天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019 年 12 月 17 日	1,715.06	2020 年 06 月 29 日	1,715.06	连带责任保证			365 天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019 年 12 月 17 日	1,466.41	2020 年 08 月 28 日	1,466.41	连带责任保证			354 天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019 年 12 月 17 日	1,912.71	2020 年 10 月 09 日	1,912.71	连带责任保证			320 天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020 年 12 月 15 日	2,167.74	2021 年 01 月 06 日	2,167.74	连带责任保证			264 天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020 年 12 月 15 日	1,275.14	2021 年 01 月 08 日	1,275.14	连带责任保证			364 天	否	否

有限公司										
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	1,785.2	2021年01 月26日	1,785.2	连带责任 保证			260天	是	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	600	2021年02 月02日	600	连带责任 保证			339天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	981.86	2021年07 月28日	981.86	连带责任 保证			335天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	1,479.16	2021年08 月17日	1,479.16	连带责任 保证			334天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	988.23	2021年08 月25日	988.23	连带责任 保证			334天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	219.96	2021年09 月02日	219.96	连带责任 保证			334天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	490	2021年09 月06日	490	连带责任 保证			365天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	480	2021年09 月15日	480	连带责任 保证			365天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	200	2021年09 月17日	200	连带责任 保证			365天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	87.35	2021年09 月24日	87.35	连带责任 保证			334天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	170	2021年09 月24日	170	连带责任 保证			365天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	541.93	2021年10 月09日	541.93	连带责任 保证			335天	否	否
东莞金旺 儿童用品 有限公司	2020年12 月15日	382.54	2021年10 月14日	382.54	连带责任 保证			335天	否	否

东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	490	2021年10月14日	490	连带责任保证			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	350	2021年10月15日	350	连带责任保证			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	191.27	2021年10月19日	191.27	连带责任保证			161天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	2,021.1	2021年11月02日	2,021.1	连带责任保证			303天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	10,098.52			连带责任保证			364天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	25,000			连带责任保证			365天	否	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020年12月15日	1,000	2021年11月26日	1,000	连带责任保证			364天	否	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020年12月15日	9,000			连带责任保证			364天	是	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2021年12月14日	5,000			连带责任保证			365天	否	否
广州奥飞动漫文化传播有限公司	2020年12月15日	5,000			连带责任保证			364天	是	否
广州奥飞动漫文化传播有限公司	2021年12月14日	8,000			连带责任保证			365天	否	否
汕头奥迪玩具有限公司	2021年12月14日	1,000			连带责任保证			365天	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	69,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	30,110.08							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	89,965.27	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	20,965.27							
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)	69,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	30,110.08							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	89,965.27	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	20,965.27							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		6.47%								
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

非公开发行股票项目

公司已于2020年5月11日召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过、于2020年5月29日召开2020年第二次临时股东大会审批通过了非公开发行股份相关议案，详见公司于2020年5月12日、2020年5月30日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2020-047）、《奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票预案》、《第五届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2020-054）、《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-062）。

公司于2020年12月底收到中国证监会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3553号），核准公司非公开发行不超过135,715,952股新股。详见公司于2020年12月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准文件的公告》（公告编号：2020-114）。

截至2021年10月底，公司已经完成本次非公开发行股票事项，公司本次共计发行股票121,540,172股，发行价格4.48元/股，募集资金总额为544,499,970.56元，扣除发行相关费用人民币7,596,590.72元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币536,903,379.84元。新发行的股份已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记并于2021年10月27日在深圳证券交易所上市，本次发行完成后，公司股本由1,357,159,525股增加至1,478,699,697股，注册资本由1,357,159,525元人民币增加至1,478,699,697元人民币。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年11月18日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于出售全资子公司的议案》，同意公司将全资子公司北京四月星空网络技术有限公司（以下简称“有妖气”或“四月星空”）的100%股权以人民币60,000万元出让给上海幻电信息科技有限公司（以下简称“上海幻电”）。根据相关法律、法规规定，本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不构成关联交易，不需要经过有关部门批准，不需要征得债权人和其他第三方同意。具体内容详见公司2021年11月20日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》披露的《关于出售全资子公司的公告》（公告编号：2021-076）。

截至2022年2月18日，公司已按《股权转让协议》的约定完成了相关资产交割事项以及四月星空股权工商变更登记工作，并累计收到上海幻电支付的本次交易全部对价款项共计人民币60,000万元。具体内容详见公司2022年2月18日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》披露的《关于出售全资子公司的进展公告》（公告编号：2022-004）。

2、为进一步有效整合资源，充分发挥各自优势促进相关业务发展，全资子公司广州奥飞文化传播有限公司（以下简称“奥飞文化”）与厦门雷霆网络科技股份有限公司（以下简称“雷霆股份”）、胡春亮签订投资协议，由雷霆股份向奥飞文化控股子公司广州卓游信息科技有限公司（以下简称“广州卓游”）增资1,000万元人民币，并以2,000万元人民币受让奥飞文化持有的广州卓游部分股权（以下称为“股权交易”）。在股权交易完成后，雷霆股份将持有广州卓游30%股权；胡春亮将持有广州卓游44.10%股权，成为实际控制人；奥飞文化持有广州卓游股权的比例将由51.00%降至25.90%，广州卓游将不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见2021年11月17日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于全资子公司签署投资协议暨被动形成财务资助的公告》（公告编号：2021-072）。

第七节 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	543,021,701	40.01%	121,540,172	0	0	-39,618,644	81,921,528	624,943,229	42.26%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	20,089,285	0	0	0	20,089,285	20,089,285	1.36%
3、其他内资持股	543,021,701	40.01%	82,031,245	0	0	-39,618,644	42,412,601	585,434,302	39.59%
其中：境内法人持股	0	0.00%	59,151,782	0	0	0	59,151,782	59,151,782	4.00%
境内自然人持股	543,021,701	40.01%	22,879,463	0	0	-39,618,644	-16,739,181	526,282,520	35.59%
4、外资持股	0	0.00%	19,419,642	0	0	0	19,419,642	19,419,642	1.31%
其中：境外法人持股	0	0.00%	19,419,642	0	0	0	19,419,642	19,419,642	1.31%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	814,137,824	59.99%	0	0	0	39,618,644	39,618,644	853,756,468	57.74%
1、人民币普通股	814,137,824	59.99%	0	0	0	39,618,644	39,618,644	853,756,468	57.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,357,159,525	100.00%	121,540,172	0	0	0	121,540,172	1,478,699,697	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司限售股份变动为公司董事、高管锁定股年初按照深交所相关规定进行了相应的规定部分解除限售及非公开发行（A 股）股票新增部分限售股份；股本总数变动主要是公司非公开发行（A 股）股票 121,540,172 股，公司股本总数增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2020年5月11日、2020年5月29日召开第五届董事会第十次会议、2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次非公开发行股票相关事宜的议案》等与公司2020年非公开发行股票相关的议案。根据上述决议，公司2020年非公开发行股票方案的决议有效期和股东大会授权董事会全权办理2020年非公开发行股票相关事宜的授权有效期为自公司股东大会审议通过本次非公开发行议案之日起12个月。

2020年12月22日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发了《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3553号），同意公司2020年非公开发行股票的申请，公司本次非公开发行自核准发行之日起12个月内有效。

鉴于公司2020年非公开发行股票的股东大会决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的授权有效期即将到期，为确保2020年非公开发行股票的顺利推进，公司于2021年5月19日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十九次会议，审议通过《关于延长公司2020年非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理2020年非公开发行股票具体事宜有效期的议案》，同意上述决议的有效期和相关授权有效期自原股东大会决议有效期届满之日起延长至中国证监会关于公司本次非公开发行核准批文规定的12个月有效期截止日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司非公开发行 A 股股票共计 121,540,172 股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新增股份登记，新增股份已于 2021 年 10 月 27 日上市。

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

适用 不适用

报告期内，公司总股本由期初的 1,357,159,525 股变更为期末的 1,478,699,697 股，对每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定的摊薄作用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股	本期解除限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	---------	---------	--------	------	--------

		数	数		
蔡东青	434,498,464		13,225,725	421,272,739	高管锁定股 遵循董监高股份管理规定。
蔡晓东	108,504,000		26,392,919	82,111,081	高管锁定股 遵循董监高股份管理规定。
中国银河证券股份有限公司	0	13,392,857	0	13,392,857	首发后限售股， 认购公司非公开发行股票限售。 自股票上市首日（2021年10月27日）起6个月内不得转让。
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	0	13,392,856	0	13,392,856	首发后限售股， 认购公司非公开发行股票限售。 自股票上市首日（2021年10月27日）起6个月内不得转让。
UBS AG	0	12,723,214	0	12,723,214	首发后限售股， 认购公司非公开发行股票限售。 自股票上市首日（2021年10月27日）起6个月内不得转让。
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	0	11,160,714	0	11,160,714	首发后限售股， 认购公司非公开发行股票限售。 自股票上市首日（2021年10月27日）起6个月内不得转让。
谢恺	0	9,486,607	0	9,486,607	首发后限售股， 认购公司非公开发行股票限售。 自股票上市首日（2021年10月27日）起6个月内不得转让。
董坚强	0	6,696,428	0	6,696,428	首发后限售股， 认购公司非公开发行股票限售。 自股票上市首日（2021年10月27日）起6个月内不得转让。
法国巴黎银行—自有资金	0	6,696,428	0	6,696,428	首发后限售股， 认购公司非公开发行股票限售。 自股票上市首日（2021年10月27日）起6个月内不得转让。
王洋	0	6,696,428	0	6,696,428	首发后限售股， 自股票上市首日

					认购公司非公开发行股票限售。	(2021 年 10 月 27 日)起 6 个月内不得转让。
其他限售股东合计	0	41,294,640	0	41,294,640	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	自股票上市首日(2021 年 10 月 27 日)起 6 个月内不得转让。
合计	543,002,464	121,540,172	39,618,644	624,923,992	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行 A 股	2021 年 09 月 23 日	4.48 元/股	121,540,172	2021 年 10 月 27 日	121,540,172		http://www.cninfo.com.cn/	2021 年 10 月 26 日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】3553 号），公司报告期内已完成本次发行事项，本次非公开发行股份价格为 4.48 元/股，发行总量为 121,540,172 股，募集资金总额 544,499,970.56 元。本次非公开发行股票未超过股东大会决议和中国证监会证监许可[2020]3553 文规定的上限；本次发行最终发行对象共计 15 家，不超过 35 名，符合《上市公司非公开发行股票实施细则》的要求。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、报告期内，公司非公开发行121,540,172 股股票，公司总股本从1,357,159,525 股增加至1,478,699,697 股，股本结构变动具体详见本节“一、股份变动情况”的相关描述。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,297	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	76,812	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡东青	境内自然人	37.99%	561,696,985	0	421,272,739	140,424,246	质押	102,124,757
蔡晓东	境内自然人	7.40%	109,481,442	0	82,111,081	27,370,361	质押	26,169,800
李丽卿	境内自然人	1.44%	21,326,715	0	0	21,326,715		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.07%	15,830,219	5,612,478	0	15,830,219		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.91%	13,392,857	13,392,857	13,392,857	0		
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	其他	0.91%	13,392,856	13,392,856	13,392,856	0		
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	0.89%	13,212,485	0	0	13,212,485		
UBS AG	境外法人	0.86%	12,732,814	12,731,414	12,723,214	9,600		
董坚强	境内自然人	0.82%	12,086,428	12,086,428	6,696,428	5,390,000		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金	其他	0.75%	11,160,714	11,160,714	11,160,714	0		

金(LOF)							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	报告期内上述股东中国银河证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金、UBS AG、董坚强、中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)，因参与认购公司非公开发行股票成为公司前十名股东。						
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。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
蔡东青	140,424,246	人民币普通股	140,424,246				
蔡晓东	27,370,361	人民币普通股	27,370,361				
李丽卿	21,326,715	人民币普通股	21,326,715				
香港中央结算有限公司	15,830,219	人民币普通股	15,830,219				
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	13,212,485	人民币普通股	13,212,485				
张永盛	6,111,100	人民币普通股	6,111,100				
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	5,764,456	人民币普通股	5,764,456				
董坚强	5,390,000	人民币普通股	5,390,000				
黄少贞	4,946,298	人民币普通股	4,946,298				
嘉兴市秀洲区天丰小额贷款有限公司	4,700,000	人民币普通股	4,700,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	截至 2021 年 12 月 30 日，公司前 10 名股东参与融资融券业务情况： 1、股东董坚强合计持有公司股份 12,086,428 股，其中通过信用证券账户持有 3,390,000 股； 2、股东嘉兴市秀洲区天丰小额贷款有限公司合计持有公司股份 4,700,000 股，其中通过信用证券账户持有 4,700,000 股。						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

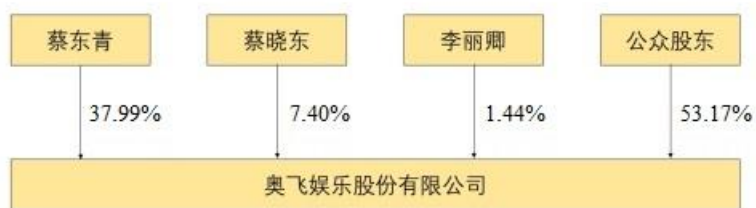
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡东青	本人	中国	否
蔡晓东	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李丽卿	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	蔡东青为本公司董事长、总经理；蔡晓东为本公司副董事长、副总经理；李丽卿未在公司任职，为蔡东青和蔡晓东先生的母亲。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2022]22000520010 号
注册会计师姓名	张凤波、张慧颖

审计报告正文

奥飞娱乐股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞娱乐2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥飞娱乐，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期年度财务报表审计最为重要的事项，这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1、事项描述

如“本附注三、（二十四）长期资产减值及本附注五、（十五）商誉”所述，奥飞娱乐期末商誉账面价值135,847.61万元，商誉账面价值占总资产比例较高，商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及奥飞娱乐管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，故我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们评价和测试了与商誉减值测试相关的关键内部控制；评价管理层编制的与商誉相关的资产组可收回金额测算表，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算表数据的合理性。

(2) 对未来现金流预测相关的关键指标，如收入预测数据、预测增长率、折现率等关键指标进行分析，判断收入预测、预测增长率、折现率的合理性。

(3) 将管理层上期预测中涉及本期预测数与本期实际数进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性。

(4) 利用估值专家的工作并获取相关的评估报告，评价估值专家的工作，包括：评价估值专家的独立性，评价其工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性，估值专家的工作涉及使用的重要假设和方法等。

(二) 收入确认

1、事项描述

如“本附注三、(三十一)收入及本附注五、(三十七)营业收入和营业成本”所述,奥飞娱乐收入主要是玩具及婴童用品销售收入、影视(包括授权)收入、电视媒体收入,2021年度公司营业收入264,431.68万元,营业收入是奥飞娱乐经常性盈利来源,收入确认的真实性和完整性对公司盈利影响重大,故我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和测试与收入相关的内部控制,判断内部控制关键控制点的适当性及内部控制运行的有效性。

(2) 对收入及毛利率进行分析性复核。对于收入和毛利率分月、分年进行分析性复核,比较月度之间、年度之间的波动是否异常。

(3) 检查收入确认资料及实施函证程序。抽选样本,检查与收入相关的资料,针对玩具及婴童用品销售收入,检查合同、发票、发货单、报关单、装箱单、交接单、签收单等;针对影视片播放或授权收入,检查合同、发票、上线通知单以及双方盖章确认的对账结算单;针对形象授权收入,检查合同、发票、作品交付单、每月双方盖章签字的分成结算单等;针对游戏运营收入,检查合同、发票、与运营商的结算对账单,以及后台导出的流水等。通过检查上述资料,确认原始凭证资料是否可以支撑收入确认;结合应收账款函证及替代测试,以评价收入确认的真实性。

(4) 检查销售回款。检查银行进账单,关注进账单位、金额与账面记录是否一致,有无异常。

(5) 截止性测试。检查截止日前后与收入确认相关的发货单、交接单、签收单及上线通知单等的日期,确认收入确认是否跨期。

四、其他信息

奥飞娱乐管理层对其他信息负责。其他信息包括奥飞娱乐2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

奥飞娱乐管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估奥飞娱乐的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥飞娱乐、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥飞娱乐的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对奥飞娱乐持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奥飞娱乐不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就奥飞娱乐中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国福州市

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：奥飞娱乐股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	916,570,636.45	576,249,784.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,705,000.00	8,483,600.00
应收账款	314,015,076.98	380,733,162.77
应收款项融资		
预付款项	133,488,126.26	95,273,721.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	355,636,173.22	59,779,030.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	767,037,377.50	877,780,755.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,426,848.70	55,126,056.50
流动资产合计	2,560,879,239.11	2,053,426,111.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	41,440,505.40	
长期股权投资	415,221,022.93	455,237,836.02
其他权益工具投资	367,541,735.18	386,743,301.06
其他非流动金融资产	54,955,194.94	61,062,261.09
投资性房地产		
固定资产	269,063,604.11	285,858,086.95
在建工程	531,152.62	290,994.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	283,225,044.36	
无形资产	103,933,906.18	154,341,770.57
开发支出		
商誉	1,358,476,100.95	1,861,437,018.94
长期待摊费用	31,103,267.06	37,666,414.58
递延所得税资产	248,203,849.86	200,450,731.77
其他非流动资产	2,551,606.81	1,882,035.08
非流动资产合计	3,176,246,990.40	3,444,970,450.12
资产总计	5,737,126,229.51	5,498,396,561.77
流动负债：		
短期借款	1,250,455,256.43	1,389,838,490.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	494,141,276.86	470,679,619.64
预收款项	12,498,113.21	
合同负债	136,400,185.41	160,683,926.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	108,274,658.90	102,095,809.26

应交税费	17,190,002.58	18,862,881.53
其他应付款	67,241,357.89	6,681,016.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,641,628.92	35,055,534.77
其他流动负债	8,193,231.07	7,425,132.86
流动负债合计	2,156,035,711.27	2,191,322,411.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	43,281,743.81	45,068,750.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	256,950,824.56	
长期应付款	107,204.12	446,626.68
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,960,400.00	3,661,467.27
递延收益	7,322,936.78	10,951,667.70
递延所得税负债	1,824,886.17	2,099,308.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	311,447,995.44	62,227,820.33
负债合计	2,467,483,706.71	2,253,550,232.03
所有者权益：		
股本	1,478,699,697.00	1,357,159,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,457,179,260.09	2,060,492,771.77
减：库存股		
其他综合收益	-302,880,724.77	-232,661,917.43
专项储备		

盈余公积	232,503,266.45	209,509,774.63
一般风险准备		
未分配利润	-625,411,862.11	-178,295,450.42
归属于母公司所有者权益合计	3,240,089,636.66	3,216,204,703.55
少数股东权益	29,552,886.14	28,641,626.19
所有者权益合计	3,269,642,522.80	3,244,846,329.74
负债和所有者权益总计	5,737,126,229.51	5,498,396,561.77

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：孙靛

会计机构负责人：匡丽萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	341,798,184.85	211,961,818.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	93,670,000.00	
应收账款	317,243,808.26	180,366,273.76
应收款项融资		
预付款项	35,787,322.33	21,089,862.02
其他应收款	331,519,647.92	365,763,251.20
其中：应收利息		
应收股利		100,000,000.00
存货	143,980,851.73	221,712,096.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,063,812.04	3,692,310.89
流动资产合计	1,269,063,627.13	1,004,585,612.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	41,440,505.40	
长期股权投资	4,607,103,977.10	4,520,604,114.57

其他权益工具投资	189,628,647.99	175,399,054.37
其他非流动金融资产	53,454,337.31	61,062,261.09
投资性房地产		
固定资产	116,863,463.32	125,494,240.66
在建工程		290,994.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,720,851.21	
无形资产	50,192,877.53	58,257,789.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,485,408.70	4,810,459.86
递延所得税资产	138,161,013.18	95,398,608.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,201,051,081.74	5,041,317,522.42
资产总计	6,470,114,708.87	6,045,903,135.00
流动负债：		
短期借款	994,226,317.65	1,154,416,877.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	87,604,766.47	97,137,670.00
预收款项		
合同负债	13,788,990.21	6,351,104.09
应付职工薪酬	7,119,695.29	5,296,286.29
应交税费	1,316,562.75	1,236,627.77
其他应付款	780,218,956.26	940,330,416.10
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,963,520.14	35,055,534.77
其他流动负债	35,496.01	302,136.58
流动负债合计	1,898,274,304.78	2,240,126,652.71
非流动负债：		

长期借款	32,547,222.33	45,068,750.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	614,627.68	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,200,000.00	2,700,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,361,850.01	47,768,750.00
负债合计	1,932,636,154.79	2,287,895,402.71
所有者权益：		
股本	1,478,699,697.00	1,357,159,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,511,535,285.97	2,094,325,716.86
减：库存股		
其他综合收益	-113,617,633.58	-127,097,227.20
专项储备		
盈余公积	232,763,972.06	209,770,480.24
未分配利润	428,097,232.63	223,849,237.39
所有者权益合计	4,537,478,554.08	3,758,007,732.29
负债和所有者权益总计	6,470,114,708.87	6,045,903,135.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,644,316,753.12	2,368,198,964.01
其中：营业收入	2,644,316,753.12	2,368,198,964.01
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,043,228,343.42	2,617,206,437.79
其中：营业成本	1,950,039,053.89	1,626,052,643.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,334,500.43	13,364,530.64
销售费用	413,299,317.98	365,906,894.36
管理费用	398,090,940.43	342,593,983.50
研发费用	195,886,538.45	191,942,178.49
财务费用	74,577,992.24	77,346,207.53
其中：利息费用	73,196,772.04	63,921,821.98
利息收入	4,133,607.77	7,705,618.39
加：其他收益	28,892,042.05	27,496,767.88
投资收益（损失以“-”号填 列）	11,699,295.12	-56,724,612.98
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-33,186,266.19	-43,067,731.13
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-8,548,015.68	-2,591,402.29
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-101,909,349.42	-184,342,245.27
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-3,197,956.78	-2,101,425.67

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-471,975,575.01	-467,270,392.11
加：营业外收入	22,394,504.70	11,788,838.62
减：营业外支出	8,727,911.06	5,720,335.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-458,308,981.37	-461,201,888.94
减：所得税费用	-50,141,073.49	-11,165,049.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-408,167,907.88	-450,036,839.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-408,167,907.88	-450,036,839.23
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-417,065,559.92	-450,288,851.86
2.少数股东损益	8,897,652.04	252,012.63
六、其他综合收益的税后净额	-74,692,637.41	-329,961,512.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-70,408,448.02	-329,865,565.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,224,884.12	-216,311,088.68
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	726,681.76	-882,000.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	-14,951,565.88	-215,429,088.68
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-56,183,563.90	-113,554,477.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-999,139.86	-589,855.72
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-55,184,424.04	-112,964,621.54
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,284,189.39	-95,947.04
七、综合收益总额	-482,860,545.29	-779,998,352.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-487,474,007.94	-780,154,417.80
归属于少数股东的综合收益总额	4,613,462.65	156,065.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.30	-0.33
（二）稀释每股收益	-0.30	-0.33

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

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：孙靓

会计机构负责人：匡丽萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	951,242,182.71	810,000,999.82
减：营业成本	822,626,722.24	734,986,200.46
税金及附加	3,675,090.44	3,898,342.78
销售费用	43,440,710.28	87,993,393.91
管理费用	82,285,390.44	63,986,476.94
研发费用	30,544,470.14	54,176,041.99
财务费用	52,341,556.97	51,163,955.33
其中：利息费用	50,382,602.00	60,029,429.89
利息收入	4,906,700.74	11,242,928.15
加：其他收益	2,133,894.25	4,908,285.58
投资收益（损失以“-”号填列）	303,472,752.46	91,739,188.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,929,639.47	-8,030,341.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,211,459.69	4,361,795.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,878,628.17	-19,081,384.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,832,916.24	14,801.82
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	187,677,717.29	-104,260,725.43
加：营业外收入	4,916,482.75	5,115,515.49
减：营业外支出	5,171,336.92	374,848.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	187,422,863.12	-99,520,058.90
减：所得税费用	-42,512,055.08	-23,774,590.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	229,934,918.20	-75,745,468.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	229,934,918.20	-75,745,468.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	13,479,593.62	-63,849,917.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	13,479,593.62	-63,849,917.20
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	13,479,593.62	-63,849,917.20
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	243,414,511.82	-139,595,385.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,876,855,803.86	2,582,318,441.21
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	60,383,420.37	74,617,161.15
收到其他与经营活动有关的现金	65,845,246.82	78,644,140.34
经营活动现金流入小计	3,003,084,471.05	2,735,579,742.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,821,904,322.33	1,348,660,543.96

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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	709,749,704.90	625,107,741.12
支付的各项税费	69,691,265.81	84,823,532.07
支付其他与经营活动有关的现金	442,872,963.29	552,270,744.84
经营活动现金流出小计	3,044,218,256.33	2,610,862,561.99
经营活动产生的现金流量净额	-41,133,785.28	124,717,180.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,497,923.78	17,353,704.64
取得投资收益收到的现金	1,590,509.90	995,323.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,510,514.16	4,772,940.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	279,289,148.32	747,983.62
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	296,888,096.16	23,869,952.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,705,290.54	83,743,923.46
投资支付的现金	48,280,807.50	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,986,098.04	83,743,923.46
投资活动产生的现金流量净额	157,901,998.12	-59,873,970.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	555,179,970.56	103,061.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	80,000.00	103,061.00
取得借款收到的现金	1,578,043,590.03	1,595,319,553.71

收到其他与筹资活动有关的现金	123,545,089.47	
筹资活动现金流入小计	2,256,768,650.06	1,595,422,614.71
偿还债务支付的现金	1,744,826,806.90	1,541,853,908.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,921,599.40	62,276,284.05
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	209,356,214.02	27,013,000.00
筹资活动现金流出小计	2,017,104,620.32	1,631,143,192.05
筹资活动产生的现金流量净额	239,664,029.74	-35,720,577.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,648,824.00	-8,542,679.72
五、现金及现金等价物净增加额	348,783,418.58	20,579,952.69
加：期初现金及现金等价物余额	565,544,841.40	544,964,888.71
六、期末现金及现金等价物余额	914,328,259.98	565,544,841.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	890,066,990.84	1,026,508,925.90
收到的税费返还	14,929,557.67	17,058,403.43
收到其他与经营活动有关的现金	9,885,682.30	34,596,214.57
经营活动现金流入小计	914,882,230.81	1,078,163,543.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,110,639,283.09	1,612,916,203.13
支付给职工以及为职工支付的现金	34,106,212.79	51,891,329.01
支付的各项税费	7,108,435.04	14,078,367.35
支付其他与经营活动有关的现金	100,812,034.20	147,751,355.51
经营活动现金流出小计	1,252,665,965.12	1,826,637,255.00
经营活动产生的现金流量净额	-337,783,734.31	-748,473,711.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	333,607,923.78	2,733,939.77
取得投资收益收到的现金	200,579,933.90	15,966,692.81
处置固定资产、无形资产和其他	57,910.00	86,950.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	534,245,767.68	18,787,582.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,749,333.07	9,625,953.11
投资支付的现金	700,750,000.00	162,330,180.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	706,499,333.07	171,956,133.11
投资活动产生的现金流量净额	-172,253,565.39	-153,168,550.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	544,499,970.56	
取得借款收到的现金	889,040,000.00	1,166,905,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,324,800,625.75	2,166,805,777.44
筹资活动现金流入小计	3,758,340,596.31	3,333,710,977.44
偿还债务支付的现金	1,307,385,760.00	1,073,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,564,066.89	56,531,399.31
支付其他与筹资活动有关的现金	1,755,033,794.91	1,345,738,325.50
筹资活动现金流出小计	3,112,983,621.80	2,475,869,724.81
筹资活动产生的现金流量净额	645,356,974.51	857,841,252.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-677,806.73	-1,457,772.86
五、现金及现金等价物净增加额	134,641,868.08	-45,258,781.86
加：期初现金及现金等价物余额	207,156,316.77	252,415,098.63
六、期末现金及现金等价物余额	341,798,184.85	207,156,316.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,060,492.77		-232,661,917.43		209,509,774.63		-178,295,450.42		3,216,204.70	28,641,626.19	3,244,846.32
加：会计政策变更							189,640.68				-8,447,359.95		-8,257,719.27	-120,775.70	-8,378,494.97
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,357,159,525.00				2,060,492.77		-232,472,276.75		209,509,774.63		-186,742,810.37		3,207,946.98	28,520,850.49	3,236,467.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	121,540,172.00				396,686,488.32		-70,408,448.02		22,993,491.82		-438,669,051.74		32,142,652.38	1,032,035.65	33,174,688.03
(一)综合收益总额							-73,408,448.02				-417,065,559.92		-490,474,007.94	4,613,462.65	-485,860,545.29
(二)所有者投入和减少资本	121,540,172.00				396,686,488.32								518,226,660.32	-3,581,427.00	514,645,233.32
1.所有者投入的普通股	121,540,172.00				415,363,207.84								536,903,379.84		536,903,379.84
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					188,283.23								188,283.23		188,283.23
4.其他					-18,865,002.75								-18,865,002.75	-3,581,427.00	-22,446,429.75

(三)利润分配								22,993,491.82		-22,993,491.82				
1. 提取盈余公积								22,993,491.82		-22,993,491.82				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转						3,000,000.00				1,390,000.00		4,390,000.00		4,390,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						3,000,000.00				-3,000,000.00				
6. 其他										4,390,000.00		4,390,000.00		4,390,000.00
(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	1,478,699,697.00			2,457,179,260.09		-302,880,724.77		232,503,266.45		-625,411,862.11		3,240,089,636.66	29,552,886.14	3,269,642,522.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,072,555,279.50		97,203,648.51		209,509,774.63		294,453,636.24		4,030,881,863.88	63,236,319.68	4,094,118,183.56
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	1,357,159,525.00				2,072,555,279.50		97,203,648.51		209,509,774.63		294,453,636.24		4,030,881,863.88	63,236,319.68	4,094,118,183.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-12,062,507.73		-329,865,565.94				-472,749,086.66		-814,677,160.33	-34,594,693.49	-849,271,853.82
（一）综合收益总额							-352,325,800.74				-450,288,851.86		-802,614,652.60	156,065.59	-802,458,587.01
（二）所有者投入和减少资本					-12,062,507.73								-12,062,507.73	-34,750,759.08	-46,813,266.81
1. 所有者投入的普通股														103,061.00	103,061.00
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					646,496.56								646,496.56		646,496.56

4. 其他					-12,709,004.29							-12,709,004.29	-34,853,820.08	-47,562,824.37
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						22,460,234.80				-22,460,234.80				
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						22,460,234.80				-22,460,234.80				
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,357,159,525.0				2,060,492,771.77	-232,661,917.43	209,509,774.63		-178,295,450.42	3,216,204,703.55	28,641,626.19	3,244,846,329.74		

	0												
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,094,325,716.86		-127,097,227.20		209,770,480.24	223,849,237.39		3,758,007,732.29
加：会计政策变更										-2,693,431.14		-2,693,431.14
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,357,159,525.00				2,094,325,716.86		-127,097,227.20		209,770,480.24	221,155,806.25		3,755,314,301.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	121,540,172.00				417,209,569.11		13,479,593.62		22,993,491.82	206,941,426.38		782,164,252.93
（一）综合收益总额							13,479,593.62			229,934,918.20		243,414,511.82
（二）所有者投入和减少资本	121,540,172.00				417,209,569.11							538,749,741.11
1. 所有者投入的普通股	121,540,172.00				415,363,207.84							536,903,379.84
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					188,283.23							188,283.23
4. 其他					1,658,078.04							1,658,078.04

(三) 利润分配									22,993,491.82	-22,993,491.82		
1. 提取盈余公积									22,993,491.82	-22,993,491.82		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,478,699,697.00				2,511,535,285.97		-113,617,633.58		232,763,972.06	428,097,232.63		4,537,478,554.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,357,				2,093,6		-63,247,		209,770	324,419,3		3,921,781,2

额	159,525.00			79,220.30		310.00		,480.24	71.53		87.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									784,626.89		784,626.89
二、本年期初余额	1,357,159,525.00			2,093,679,220.30		-63,247,310.00		209,770,480.24	325,203,998.42		3,922,565,913.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				646,496.56		-63,849,917.20			-101,354,761.03		-164,558,181.67
(一)综合收益总额						-89,459,210.00			-75,745,468.23		-165,204,678.23
(二)所有者投入和减少资本				646,496.56							646,496.56
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				646,496.56							646,496.56
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转						25,609,292.80			-25,609,292.80		
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转											

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益						25,609,292.80			-25,609,292.80			
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,357,159,525.00				2,094,325,716.86		-127,097,227.20		209,770,480.24	223,849,237.39		3,758,007,732.29

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”、“公司”或“本公司”）前身为澄海县奥迪玩具实业有限公司，于1993年12月17日在澄海县工商行政管理局注册成立，注册资金80万元，为蔡东青一人出资。2007年5月25日，根据广东奥迪玩具实业有限公司股东会决议和奥飞动漫文化发起人协议书，广东奥迪玩具实业有限公司原股东作为发起人，以发起方式将广东奥迪玩具实业有限公司整体变更为广东奥飞动漫文化股份有限公司，各股东以广东奥迪玩具实业有限公司截至2007年4月30日的净资产额128,397,992.94元中的120,000,000.00元作为折股依据，相应折合为奥飞娱乐的全部股份，于2007年6月27日经汕头市工商行政管理局核准工商登记注册，取得注册号为44050000004759号企业法人营业执照。2016年3月，公司名称变更为奥飞娱乐股份有限公司。

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

截至2021年12月31日，公司注册资本及实收资本1,478,699,697.00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凤翔路北侧、金鸿公路东侧奥飞动漫产业园。

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

股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：广东省广州市天河区金穗路62号侨鑫国际金融中心37楼。

(3) 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2022年8月20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2023年8月12日)；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，从事玩具及婴童用品的开发、生产、销售，动漫影视片、动漫图文作品的制作与发行，媒体广告的经营及手游的研发、运营。

(5) 财务报表批准报出日期

本财务报表已经公司董事会于2022年04月28日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共79家，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	持股比例（直接或间接）	本年变化情况
1	广州奥飞文化传播有限公司	全资子公司	100%	
2	广州狼烟知产技术有限公司	全资孙公司	100%	
3	奥飞影业投资（北京）有限公司	全资孙公司	100%	
4	奥飞影业（上海）有限公司	全资孙公司	100%	
5	香港奥飞婴童玩具有限公司	全资孙公司	100%	
6	上海震雷文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
7	广州卓游信息科技有限公司	控股孙公司	51%	处置
8	上海掌致信息科技有限公司	控股孙公司	51%	处置
9	海南盛游信息科技有限公司	控股孙公司	51%	处置
10	卓越游戏科技有限公司	控股孙公司	51%	处置

11	广州麟游信息科技有限公司	控股孙公司	24.48%	处置
12	广州晶音信息科技有限公司	控股孙公司	24.48%	处置
13	广州位面信息科技有限公司	控股孙公司	32.10%	处置
14	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
15	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资孙公司	100%	
16	东莞金旺儿童用品有限公司	全资孙公司	100%	
17	广东奥飞文娱品牌管理有限公司	全资子公司	100%	
18	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	100%	
19	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资孙公司	100%	
20	资讯港管理有限公司	全资孙公司	100%	
21	Toon Express HongKong limited	全资孙公司	100%	
22	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
23	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资孙公司	100%	
24	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	全资孙公司	100%	
25	Baby Trend, Inc.	全资孙公司	100%	
26	Alpha Group US LLC	全资孙公司	100%	
27	Alpha Animation, Inc.	全资孙公司	100%	
28	Funny Flux CO., Ltd	控股孙公司	60.02%	
29	FunnyPark Co., LTD	控股孙公司	60.02%	注销
30	FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	控股孙公司	60.02%	
31	Alpha Group Netherlands B.V.	全资孙公司	100%	
32	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
33	汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	100%	
34	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	100%	
35	广州原创动漫文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
36	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	100%	

37	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	100%	
38	掌中方寸信息科技有限公司	全资孙公司	100%	注销
39	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资孙公司	100%	
40	上海星落信息技术有限公司	控股孙公司	60%	注销
41	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
42	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	76%	
43	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	60%	
44	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100%	
45	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100%	
46	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	90%	
47	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100%	
48	广州贝肯文化有限公司	全资子公司	100%	
49	广州奥飞文化产业投资有限公司	全资子公司	100%	
50	广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司	100%	
51	北京四月星空网络技术有限公司	全资子公司	100%	处置
52	天津仙山文化传播有限公司	全资孙公司	100%	处置
53	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100%	
54	广州奥飞潮玩文化创意有限公司	全资孙公司	100%	
55	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100%	
56	广东奥飞主题文化科技有限公司	控股子公司	55%	
57	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	全资子公司	100%	
58	合肥奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
59	慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
60	郑州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
61	成都奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
62	无锡奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
63	苏州奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	

64	杭州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
65	西安奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
66	商丘奥飞娱乐服务有限公司	全资孙公司	100%	
67	周口奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
68	兴化奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
69	扬州奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
70	广州奥飞动漫文化传播有限公司	全资子公司	100%	
71	杭州奥飞华尼动漫有限公司	全资子公司	100%	
72	海南奥飞企业管理有限公司	全资子公司	100%	新增
73	澄迈创可设计有限公司	控股孙公司	60%	新增
74	武汉奥飞奥乐文化传播有限公司	全资孙公司	100%	新增
75	深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	新增
76	上海奥玩品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	新增
77	南京奥飞奥乐文化传播有限公司	全资孙公司	100%	新增
78	揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	新增
79	南宁奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	新增

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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

2021年1月1日，执行新租赁准则财务报表列报项目。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。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。

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

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. 外币业务

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

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

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理

会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
	未放弃对该金融资产的控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融资产的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收并表关联方款项；应收押金保证金备用金款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失

准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分
--------	-------------

12、应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项损失准备。单项评估信用风险的应收款项，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

①风险特征组合的确定依据

组合名称	确定依据
组合A（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合B（应收并表关联方组合）	合并范围内关联方之间形成的应收款项

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合A（账龄组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
组合B（应收并表关联方组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

组合名称	确定依据
组合A（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信

	用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合B（押金保证金、备用金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、备用金等其他应收款
组合C（应收退税款组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收退税款等其他应收款
组合D（应收并表关联方组合）	合并范围内关联方之间形成的应收款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合A（账龄组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
组合B（押金、备用金组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
组合C（应收退税款组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
组合D（应收并表关联方组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率

14、存货

1.存货分类：原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

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

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

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

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

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

5.周转材料的摊销方法：采用分次摊销法摊销。

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

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

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

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

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

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
2. 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小

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。

16、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金額计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收融资租赁款	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
应收质保金	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
其他长期应收款	以预计存续期基础计量的预期信用损失率

17、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。

18、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。

19、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

20、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。

21、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。

22、使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）发生的初始直接费用；
- （4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

(1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十四）项长期资产减值。

23、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。

4. 无形资产支出满足资本化的条件：

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：

(1) 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。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策

24、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。

25、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

26、合同负债

公司将已收到或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款

项。

27、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。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

29、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。

30、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。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一时，公司属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

①公司就该商品或服务享有现时收款权利；

②公司已将该商品的实物转移给客户；

③公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

④客户已接受该商品或服务。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注三、(十)金融工具中6金融资产减值)。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债或其他非流动负债列示。

业务类型	具体收入确认原则
玩具及婴童用品销售收入	内销: 货物交付给承运人后, 即视为完成交付, 货物的控制权转移给购买方, 确认收入。 外销: ①离岸价(FOB) 结算形式: 货物已交付承运人, 取得出口装船提单, 货物的控制权转移给购买方, 确认收入。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或交付给承运人后, 即视为完成交付, 货物的控制权转移给购买方, 确认收入。
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, 即视为控制权转移, 确认收入。
播片推广收入	公司为客户提供产品推广服务, 根据合同或协议规定的收费方法(如销售产品的分成比例)计算确定的金额分期确认收入。
形象授权收入	公司需要不断的为客户提供新形象, 需要提供后续服务的, 在合同已经签订、对应的影视剧片已经制作完成且款项的可回收性有合理的保障, 根据合同或协议规定的时间金额或收费方法(如销售产品的分成比例)计算确定的金额分期确认收入; 公司不需要提供后续服务的作为卖断商品形式来确认, 在合同已经签订、作品已经制作完成且交付、除了制作动漫影视作品的拷贝并将其交付给被授权人以外不存在尚未履行的其他责任和义务、款项的可回收性有合理的保障时在授权期间的开始日予以确认。
游戏运营收入	自主运营: 公司将游戏玩家实际充值并消费的金额确认为营业收入。 联合运营: 公司根据游戏玩家实际充值的金额, 按照与运营商合作协议所计算的分成金额确认为营业收入。
网站付费阅读收入	提供阅读产品后, 根据实际阅读消耗金额确认收入。
游乐收入	提供游乐服务, 根据游乐门票及套票、游戏币等实际消耗金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

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

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

33、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。

34、租赁

（1）

2021 年 1 月 1 日起执行

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

（1）合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

（2）承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

（3）承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人

（1）使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十二）项使用权资产。

（2）租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十七）项租赁负债。

（3）租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

（5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4.作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始

计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

5. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（三十二）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

6. 肺炎疫情引发的租金减让（如公司选择不采用简化处理方法的，此部分删除）

对于由疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

- （1）减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- （2）减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；
- （3）综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

（2）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。

（3）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。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。按照财政部规定的时间，本公司自2021年1月1日起施行《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）。	第五届董事会第十七次会议	详见其他说明

其他说明：公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并按新租赁准则的要求进行列报，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。2021年1月1日，执行新租赁准则财务报表列报项目的调节表如下：

合并报表

项目	2020年12月31日账面价值	调整金额	2021年1月1日账面价值
使用权资产	-	307,987,538.94	307,987,538.94
长期待摊费用	37,666,414.58	-654,913.12	37,011,501.46
应付账款	470,679,619.64	-14,479,539.83	456,200,079.81
租赁负债	-	273,362,858.02	273,362,858.02
一年内到期的非流动负债	35,055,534.77	56,827,802.60	91,883,337.37
其他综合收益	-232,661,917.43	189,640.68	-232,472,276.75
未分配利润	-178,295,450.42	-8,447,359.95	-186,742,810.37
少数股东权益	28,641,626.19	-120,775.70	28,520,850.49

母公司报表

项目	2020年12月31日账面价值	调整金额	2021年1月1日账面价值
使用权资产		15,830,864.17	15,830,864.17
租赁负债		6,509,208.91	6,509,208.91
一年内到期的非流动负债	35,055,534.77	12,969,674.88	48,025,209.65
应付账款	97,137,670.00	-954,588.48	96,183,081.52
未分配利润	223,849,237.39	-2,693,431.14	221,155,806.25

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	576,249,784.26	576,249,784.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,483,600.00	8,483,600.00	
应收账款	380,733,162.77	380,733,162.77	
应收款项融资			
预付款项	95,273,721.86	95,273,721.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,779,030.67	59,779,030.67	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	877,780,755.59	877,780,755.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,126,056.50	55,126,056.50	
流动资产合计	2,053,426,111.65	2,053,426,111.65	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	455,237,836.02	455,237,836.02	
其他权益工具投资	386,743,301.06	386,743,301.06	
其他非流动金融资产	61,062,261.09	61,062,261.09	
投资性房地产			
固定资产	285,858,086.95	285,858,086.95	
在建工程	290,994.06	290,994.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		307,987,538.94	307,987,538.94
无形资产	154,341,770.57	154,341,770.57	
开发支出			
商誉	1,861,437,018.94	1,861,437,018.94	
长期待摊费用	37,666,414.58	37,011,501.46	-654,913.12
递延所得税资产	200,450,731.77	200,450,731.77	
其他非流动资产	1,882,035.08	1,882,035.08	
非流动资产合计	3,444,970,450.12	3,752,303,075.94	307,332,625.82
资产总计	5,498,396,561.77	5,805,729,187.59	307,332,625.82
流动负债：			
短期借款	1,389,838,490.56	1,389,838,490.56	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	470,679,619.64	456,200,079.81	-14,479,539.83
预收款项			
合同负债	160,683,926.24	160,683,926.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	102,095,809.26	102,095,809.26	
应交税费	18,862,881.53	18,862,881.53	
其他应付款	6,681,016.84	6,681,016.84	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	35,055,534.77	91,883,337.37	56,827,802.60
其他流动负债	7,425,132.86	7,425,132.86	
流动负债合计	2,191,322,411.70	2,233,670,674.47	42,348,262.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45,068,750.00	45,068,750.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		273,362,858.02	273,362,858.02
长期应付款	446,626.68	446,626.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,661,467.27	3,661,467.27	
递延收益	10,951,667.70	10,951,667.70	

递延所得税负债	2,099,308.68	2,099,308.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,227,820.33	335,590,678.35	273,362,858.02
负债合计	2,253,550,232.03	2,569,261,352.82	315,711,120.79
所有者权益：			
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,060,492,771.77	2,060,492,771.77	
减：库存股			
其他综合收益	-232,661,917.43	-232,472,276.75	189,640.68
专项储备			
盈余公积	209,509,774.63	209,509,774.63	
一般风险准备			
未分配利润	-178,295,450.42	-186,742,810.37	-8,447,359.95
归属于母公司所有者权益合计	3,216,204,703.55	3,207,946,984.28	-8,257,719.27
少数股东权益	28,641,626.19	28,520,850.49	-120,775.70
所有者权益合计	3,244,846,329.74	3,236,467,834.77	-8,378,494.97
负债和所有者权益总计	5,498,396,561.77	5,805,729,187.59	307,332,625.82

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,961,818.19	211,961,818.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	180,366,273.76	180,366,273.76	
应收款项融资			
预付款项	21,089,862.02	21,089,862.02	
其他应收款	365,763,251.20	365,763,251.20	
其中：应收利息			

应收股利	100,000,000.00	100,000,000.00	
存货	221,712,096.52	221,712,096.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,692,310.89	3,692,310.89	
流动资产合计	1,004,585,612.58	1,004,585,612.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,520,604,114.57	4,520,604,114.57	
其他权益工具投资	175,399,054.37	175,399,054.37	
其他非流动金融资产	61,062,261.09	61,062,261.09	
投资性房地产			
固定资产	125,494,240.66	125,494,240.66	
在建工程	290,994.06	290,994.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,830,864.17	15,830,864.17
无形资产	58,257,789.41	58,257,789.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,810,459.86	4,810,459.86	
递延所得税资产	95,398,608.40	95,398,608.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,041,317,522.42	5,057,148,386.59	15,830,864.17
资产总计	6,045,903,135.00	6,061,733,999.17	15,830,864.17
流动负债：			
短期借款	1,154,416,877.11	1,154,416,877.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	97,137,670.00	96,183,081.52	-954,588.48
预收款项			
合同负债	6,351,104.09	6,351,104.09	
应付职工薪酬	5,296,286.29	5,296,286.29	
应交税费	1,236,627.77	1,236,627.77	
其他应付款	940,330,416.10	940,330,416.10	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	35,055,534.77	48,025,209.65	12,969,674.88
其他流动负债	302,136.58	302,136.58	
流动负债合计	2,240,126,652.71	2,252,141,739.11	12,015,086.40
非流动负债：			
长期借款	45,068,750.00	45,068,750.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,509,208.91	6,509,208.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,700,000.00	2,700,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,768,750.00	54,277,958.91	6,509,208.91
负债合计	2,287,895,402.71	2,306,419,698.02	18,524,295.31
所有者权益：			
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,094,325,716.86	2,094,325,716.86	
减：库存股			

其他综合收益	-127,097,227.20	-127,097,227.20	
专项储备			
盈余公积	209,770,480.24	209,770,480.24	
未分配利润	223,849,237.39	221,155,806.25	-2,693,431.14
所有者权益合计	3,758,007,732.29	3,755,314,301.15	-2,693,431.14
负债和所有者权益总计	6,045,903,135.00	6,061,733,999.17	15,830,864.17

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	5、6、9、10、13、20、21
城市维护建设税	应缴流转税	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25，不同税率主体见下说明及“六、税项 2、税收优惠”
教育费附加	应缴流转税	3
地方教育附加	应缴流转税	2
文化事业建设费	广告收入	3
印花税	合同金额、实收资本及资本公积增加额	0.03、0.05、0.1、0.005
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20、12
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	3、4 元/平方米
水利建设费	收入	0.0005

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
奥飞娱乐股份有限公司	15.00
广州奥飞文化传播有限公司	15.00
香港奥飞婴童玩具有限公司	16.50
广州卓游信息科技有限公司（于 2021 年 12 月处置）	15.00

卓越游戏科技有限公司（于 2021 年 12 月处置）	16.50
广东奥迪动漫玩具有限公司	15.00
东莞金旺儿童用品有限公司	15.00
香港奥飞娱乐有限公司	16.50
法国奥飞动漫玩具有限公司	15、26.5
资讯港管理有限公司	10、免税
Toon Express HongKong limited	16.50
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	21-27.98
Auldey Toys Of North America LLC	21-27.98
Baby Trend, Inc.	21-27.98
Alpha Group US LLC	21-27.98
Alpha Animation, Inc.	21-27.98
Funny Flux CO., Ltd	10.00、20.00
FunnyPark Co., LTD（于 2021 年 10 月注销）	10.00、20.00
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	10.00、20.00
Alpha Group Netherlands B.V.	15、25
英国奥飞动漫玩具有限公司	17
广东原创动力文化传播有限公司	15.00
北京四月星空网络技术有限公司（于 2021 年 11 月处置）	15.00
掌中方寸信息科技有限公司（于 2021 年 11 月注销）	16.50
广东奥飞实业有限公司	15.00
广州奥飞动漫文化传播有限公司	12.5

2、税收优惠

增值税：

（1）出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，自2009年6月1日至2018年11月30日玩具出口退税率15%，2018年12月1日至2019年3月31日享受16%出口退税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%；原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为9%。公司自2019年4月1日开始享受13%出口退税率。

（2）根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司之全资孙公司上海方寸信

息科技有限公司、全资孙公司上海方寸互娱网络科技、控股孙公司广州位面信息科技有限公司（于2021年12月处置）符合上述优惠政策条件。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的调整为13%，自2019年4月1日起执行。

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2020年通过高新技术企业复审，发证日期2020年12月09日，证书编号为GR202044011367，有效期为三年，2020年度到2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

（2）公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司于2015年被认定为高新技术企业，于2021年通过高新技术企业复审，2021年11月28日在高新技术企业认定管理网站公示，证书编号为GR202144012411，有效期为三年，2021年度到2023年度按15%的税率计缴企业所得税。

（3）公司之控股孙公司广州卓游信息科技有限公司（于2021年12月处置）被确定为广东省2017年第二批高新技术企业，于2020年通过高新技术企业复审，发证日期2020年12月09日，证书编号为GR202044005846，认定有效期为三年，2020年度到2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

（4）公司之全资子公司广东奥迪动漫玩具有限公司被认定为广东省2008年第二批高新技术企业，于2020年通过高新技术企业复审，发证日期2020年12月9日，证书编号为GR202044010793，有效期为三年，2020年度到2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

（5）公司之全资孙公司东莞金旺儿童用品有限公司于2016年度被认定为高新技术企业，于2019年度通过高新技术企业复审，发证日期2019年12月2日，证书编号为GR201944004196，有效期为3年，2019年度到2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

（6）公司之全资子公司广东原创动力文化传播有限公司于2019年度被认定为广东省2019年度第三批高新技术企业，证书编号为GR201944009967，有效期为三年，2019年度到2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

（7）公司之全资子公司广东奥飞实业有限公司被确定为广东省2021年第二批高新技术企业，于2022年3月8日在高新技术企业认定管理网站公示，证书编号GR202144015242，有效期为三年，2021年度到2023年度按15%税率计缴企业所得税。

（8）公司之全资子公司北京四月星空网络技术有限公司（于2021年11月处置）2013年被确定为北京市高新技术企业，2019年度通过高新技术企业复审，证书编号为GR201911001692，有效期为三年，2019年度到2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

（9）公司之全资孙公司上海震雷文化传播有限公司于2020年度被认定为高新技术企业，发证日期2020年12月4日，证书编号为GR202031006887，有效期为3年，2020年度到2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

（10）公司之全资孙公司无锡奥飞动漫文化发展有限公司、苏州奥飞动漫文化发展有限公司、杭州奥飞文化传播有限公司、西安奥飞动漫文化发展有限公司、商丘奥飞娱乐服务有限公司、周口奥飞动漫品牌管理有限公司、扬州奥飞动漫文化发

展有限公司、合肥奥飞动漫文化发展有限公司、慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司、郑州奥飞文化传播有限公司、成都奥飞文化传播有限公司、兴化奥飞动漫文化发展有限公司、武汉奥飞奥乐文化传播有限公司、深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司、上海奥玩品牌管理有限公司、南京奥飞奥乐文化传播有限公司、揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司、南宁奥飞动漫文化发展有限公司、广州狼烟知产有限公司、澄迈创可设计有限公司、东莞奥迪贝乐童车有限公司、上海震雷文化传播有限公司、上海方寸互娱网络科技有限公司，全资子公司广州叶游信息技术有限公司、上海奥飞游戏有限公司、杭州奥飞华尼动漫有限公司、海南奥飞企业管理有限公司、广州奥飞动漫品牌管理有限公司、广州戏胞文化传播有限公司、广东奥飞主题文化科技有限公司、广东奥飞文娱品牌管理有限公司、广州奥飞文化产业投资有限公司、广州奥飞潮玩文化创意有限公司、北京魔屏科技有限公司属于小型微利企业。根据国家税务总局公告2019年第2号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》的第一条及《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）：自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(11) 公司之全资子公司广州奥飞动漫文化传播有限公司被认定为广东省动漫企业，证书编号为粤动企0125号，自获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠，2021年度至2023年度按12.5%的税率计缴企业所得税。

3、其他

(1) 根据《关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第25号）第三条及《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）第二条，自2021年1月1日至2021年12月31日，免征文化事业建设费；2021年，财政部、税务总局两部门发布了《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号），对文化事业建设费免征政策的执行期限延长至2021年12月31日。(2) 根据《关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税〔2018〕50号），自2018年5月1日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

(2) 公司之全资孙公司Alpha Group Netherlands B.V.，食品、绘画适用9%的增值税率，其他业务适用21%增值税率。

(3) 公司之全资孙公司法国奥飞动漫玩具有限公司，销售货物的行为适用20%增值税税率，授权服务适用10%增值税率。

(4) 公司之全资子公司英国奥飞动漫玩具有限公司，商品和服务项目适用20%增值税税率。

(5) 公司之控股孙公司Funny Flux CO., Ltd、FunnyPark Co.（于2021年10月注销），LTD及FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd商品和服务项目适用10%增值税税率。

(6) 公司之全资子公司香港奥飞娱乐有限公司、全资孙公司香港奥飞婴童玩具有限公司、Toon Express HongKong

limited、掌中方寸信息科技有限公司（于2021年11月处置）及控股孙公司卓越游戏科技有限公司（于2021年12月处置）注册于香港，按16.5%的税率计缴利得税。

（7）公司之全资孙公司法国奥飞动漫玩具有限公司注册于法国，应税利润小于38120欧元的部分，按15%的税率计缴企业所得税，应税利润超过38120欧元的部分，按26.5%的税率计缴企业所得税。

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

（9）公司之全资孙公司Alpha Entertainment Group America Holding Corporation、Auldey Toys Of North America LLC、Baby Trend, Inc.、Alpha Group US LLC、Alpha Animation, Inc.,根据美国税法，需缴纳联邦税及州税，适用21%-27.98%的综合所得税税率。

（10）公司之全资子公司英国奥飞动漫文化玩具有限公司按未扣除资本预留前的公司年度利润总额在当年利润弥补以前年度亏损后按17%的税率计缴公司税（Corporation Tax）。

（11）公司之控股孙公司Funny Flux CO., Ltd、FunnyPark Co.（于2021年10月注销）、LTD及FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd根据韩国税法，应税利润小于2亿韩元的部分，按10%的税率计缴企业所得税，应税利润超过2亿韩元但不超过200亿韩元的部分，按20%的税率计缴企业所得税。

（12）公司之全资孙公司Alpha Group Netherlands B.V.注册在荷兰，应税利润小于24.5万欧元的部分，按15%的税率计缴企业所得税，应税利润超过24.5万欧元的部分，按25%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,939.31	29,092.63
银行存款	909,860,341.28	571,814,231.23
其他货币资金	6,674,355.86	4,406,460.40
合计	916,570,636.45	576,249,784.26
其中：存放在境外的款项总额	116,129,039.70	133,189,345.67
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,242,376.47	10,704,942.86

其他说明

注：其他货币资金系保证金1,942,376.47元及支付宝等第三方支付平台账户余额4,731,979.39元。

货币资金变动较大主要是因为本期非公开发行股票增加货币资金5.45亿。

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	期末余额	期初余额
诉讼冻结资金	300,000.00	9,098,788.00
境外信用卡保证金	321,308.44	328,827.49
保函保证金	1,621,068.03	1,028,846.83
定存款应收利息		248,480.54
合 计	2,242,376.47	10,704,942.86

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,190,000.00	8,483,600.00
商业承兑票据	8,515,000.00	
合计	21,705,000.00	8,483,600.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,660,000.00
商业承兑票据		8,515,000.00
合计		19,175,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,906,608.35	9.56%	33,951,608.35	97.26%	955,000.00	177,129,864.16	30.93%	176,189,864.16	99.47%	940,000.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	330,094,699.52	90.44%	17,034,622.54	5.16%	313,060,076.98	395,482,438.09	69.07%	15,689,275.32	3.97%	379,793,162.77
其中：										
账龄组合	330,094,699.52	90.44%	17,034,622.54	5.16%	313,060,076.98	395,482,438.09	69.07%	15,689,275.32	3.97%	379,793,162.77
合计	365,001,307.87	100.00%	50,986,230.89	13.97%	314,015,076.98	572,612,302.25	100.00%	191,879,139.48	33.51%	380,733,162.77

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市正美工贸有限公司	8,735,073.26	7,795,073.26	89.24%	注 1: 客户未能按照法院的判决要求及执行裁定书偿还奥飞欠款, 预估未来拍卖房产可收回 94 万元, 在期初已按预计可收回金额对其计提减值 7,795,073.26 元。
广州唯观时尚科技有限公司	8,261,025.87	8,261,025.87	100.00%	注 2: 客户由于经营不善, 连续亏损, 目前已资不抵债, 无法偿还公司债务。该公司基本停业, 员工已遣散, 款项收回可能性很小, 按照谨慎性原则, 期初公司已经全额计提坏账。
上海耘联网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	注 4: 客户经营不善并将于 2022 年申请工商注销, 公司评估注销时对方公司资不抵债将无法收回该笔款项, 出于谨慎性原则, 公司对该应收账款全额计提坏账准备。
上海亿一文化投资发展(集团)有限公司	2,720,000.00	2,720,000.00	100.00%	注 5: 与客户无法取得联系, 已被列为多项被执行人及失信人, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。

北京万象娱通网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	注 6: 款项多次催收无果, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
BEST COSTUME	2,153,558.44	2,153,558.44	100.00%	注 7: 与客户无法取得联系, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
SEARS	1,515,066.33	1,515,066.33	100.00%	见注 7
TARGET	1,396,850.33	1,396,850.33	100.00%	注 3: Baby Trend, Inc. (以下简称“BT”) 账龄超过 2 年以上的应收账款, 系有纠纷的款项, 按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定, 超过两年的应收账款争议不再复核审议, 可回收性很小, 期初已全额计提坏账。
深圳市炫彩酷游科技有限公司	732,906.09	732,906.09	100.00%	注 8: 公司经营不善, 款项多次催收无果, 收回可能性较小, 追收账款的成本较高, 全额计提坏账准备。
J.C. PENNEY COMPANY INC.	591,434.42	591,434.42	100.00%	见注 7
AMAZON	553,991.27	553,991.27	100.00%	见注 3
南昌苏宁红孩子母婴用品采购中心有限公司	537,009.18	537,009.18	100.00%	见注 8
BLUESTEM BRANDS INC.	418,133.07	418,133.07	100.00%	见注 7
Columbus Closeouts	352,614.08	352,614.08	100.00%	见注 7
上海紫芝广告有限公司	318,000.00	303,000.00	95.28%	注 9: 上海紫芝广告有限公司, 已被列入失信人名单, 根据执行裁定书预计可收回金额 1.5 万元, 对剩余应收账款计提坏账准备。
GORDMANS	279,193.88	279,193.88	100.00%	见注 7

WAL-MART CANADA	501,314.28	501,314.28	100.00%	注 10: Baby Trend, Inc. (以下简称“BT”)账龄超过 2 年以上的应收账款,系有纠纷的款项,按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定,超过两年的应收账款争议不再复核审议,可回收性很小,全额计提坏账。
Shopko	99,911.90	99,911.90	100.00%	见注 7
SD E-BABY, INC. dba BABYVIVA	86,639.96	86,639.96	100.00%	见注 3
K-MART	85,344.74	85,344.74	100.00%	见注 7
TOYS 'R' US (CANADA) LTD	66,324.11	66,324.11	100.00%	见注 3
Stor	47,817.75	47,817.75	100.00%	见注 3
Maxitoys	42,827.84	42,827.84	100.00%	见注 7
湖北可乐儿婴童用品有限公司	7,539.25	7,539.25	100.00%	注 11: 款项多次催收无果,收回可能性较小,金额小不予诉讼,全额计提坏账。
LMC RIGHT START, INC.	3,857.30	3,857.30	100.00%	见注 3
上海卡恩文化传播股份有限公司	175.00	175.00	100.00%	见注 11
合计	34,906,608.35	33,951,608.35	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	286,241,277.20	2,062,912.87	0.72%
1—2 年	15,403,357.52	1,025,675.97	6.66%

2—3 年	11,179,689.58	2,442,739.69	21.85%
3—4 年	6,839,801.29	3,029,596.74	44.29%
4—5 年	5,206,219.78	3,249,343.12	62.41%
5 年以上	5,224,354.15	5,224,354.15	100.00%
合计	330,094,699.52	17,034,622.54	--

确定该组合依据的说明：

说明：相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	286,339,332.85
1 至 2 年	25,299,237.42
2 至 3 年	17,068,415.82
3 年以上	36,294,321.78
3 至 4 年	13,469,975.58
4 至 5 年	12,373,574.37
5 年以上	10,450,771.83
合计	365,001,307.87

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	176,189,864.16	1,848,017.17	534,502.80	140,551,770.18	-3,000,000.00	33,951,608.35
按组合计提	15,689,275.32	3,386,756.18		1,619,653.27	-421,755.69	17,034,622.54
合计	191,879,139.48	5,234,773.35	534,502.80	142,171,423.45	-3,421,755.69	50,986,230.89

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
------	---------	------

其他变动：其他变动主要是本期处置北京四月星空网络技术有限公司及其子公司和广州卓游信息科技有限公司及其子公司导致坏账准备减少3,421,755.69元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	142,171,423.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Monarchy Enterprises S.a.r.l	票房分成	82,629,072.00	已确认无法收回	内部审批	否
西藏乐视网信息技术有限公司	授权业务	32,000,000.00	乐视系企业已无力偿还债务	内部审批	否
TOYS R US	玩具销售	7,898,824.19	已确认无法收回	内部审批	否
上海悠游堂投资发展股份有限公司	授权业务	7,715,648.35	已确认无法收回	内部审批	否
CatchPlay Inc.	票房分成	3,042,872.96	已确认无法收回	内部审批	否
香港权记玩具有限公司	玩具销售	2,020,376.96	已确认无法收回	内部审批	否
福州明月星玩具有限公司	玩具	1,592,314.26	已确认无法收回	内部审批	否
合计	--	136,899,108.72	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	49,422,650.20	13.54%	720,238.96
第二名	45,781,183.27	12.54%	1,581,578.97
第三名	22,921,560.00	6.28%	192,154.65

第四名	22,550,699.57	6.18%	684,469.69
第五名	16,171,519.99	4.43%	126,866.22
合计	156,847,613.03	42.97%	

(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：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	资产转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
婴童用品销售货款	卖断	264,002,707.18	-963,309.91
合计		264,002,707.18	-963,309.91

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	109,934,294.90	82.35%	85,148,960.71	89.37%
1至2年	18,223,867.56	13.65%	8,365,664.98	8.78%
2至3年	5,174,449.35	3.88%	417,853.78	0.44%
3年以上	155,514.45	0.12%	1,341,242.39	1.41%
合计	133,488,126.26	--	95,273,721.86	--

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
METHOD ANIMATION	8,367,929.30	影视制作业务	影视片制作中
Jellyfish Pictures Ltd.	3,655,689.75	影视制作业务	影视片制作中
Abominable Snowman Limited	1,083,629.67	影视制作业务	影视片制作中
上海汇观展示设计工程有限公司	1,236,188.07	设计服务费	服务未完成

合计	14,343,436.79		
----	---------------	--	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	16,675,211.33	12.49%
第二名	9,088,207.81	6.81%
第三名	8,907,687.35	6.67%
第四名	8,576,296.64	6.42%
第五名	7,615,409.42	5.70%
合计	50,862,812.55	38.09%

其他说明:

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	355,636,173.22	59,779,030.67
合计	355,636,173.22	59,779,030.67

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	303,684,658.00	8,584,659.00
押金及保证金	35,294,748.80	28,826,961.29
待退回制作费、分成款	38,457,111.06	48,651,441.01
借支款及备用金	1,048,599.09	5,437,950.13
应收退税款	5,387,882.02	3,609,802.26
其他	187,289.93	37,601.67
合计	384,060,288.90	95,148,415.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	25,913,926.20	9,455,458.49		35,369,384.69
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第三阶段		-2,216,278.79	2,216,278.79	
本期计提	2,854,614.87	147,405.66		3,002,020.53
本期核销			2,216,278.79	2,216,278.79
其他变动	-7,731,010.75			-7,731,010.75
2021 年 12 月 31 日余额	21,037,530.32	7,386,585.36		28,424,115.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	325,721,514.32
1 至 2 年	14,857,128.97
2 至 3 年	1,507,677.01
3 年以上	41,973,968.60
3 至 4 年	3,452,617.86
4 至 5 年	738,160.61
5 年以上	37,783,190.13
合计	384,060,288.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	9,455,458.49	147,405.66		2,216,278.79		7,386,585.36
按组合计提	25,913,926.20	2,854,614.87			-7,731,010.75	21,037,530.32
合计	35,369,384.69	3,002,020.53		2,216,278.79	-7,731,010.75	28,424,115.68

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
预计无法收回的股权转让款/待收回款项	2,216,278.79

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京世纪星尊动画设计有限公司	股权转让款	2,000,000.00	已申请向法院执行，但执行不到，已无收回可能	内部审批	否
合计	--	2,000,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	300,000,000.00	1 年以内	78.11%	
第二名	待退回制作费、分成款	20,547,460.00	5 年以上	5.35%	20,547,460.00
第三名	待收回款、押金及保证金	11,272,797.56	5 年以上	2.94%	3,652,398.78
第四名	待退回制作费、分成款	5,000,000.00	1 年以内	1.30%	100,000.00
第五名	股权转让款	3,684,658.00	1-2 年	0.96%	368,465.80
合计	--	340,504,915.56	--	88.66%	24,668,324.58

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	75,174,182.99	55,264.83	75,118,918.16	89,590,815.34	11,429,523.26	78,161,292.08
在产品	143,816,574.38		143,816,574.38	145,259,723.82		145,259,723.82
库存商品	549,424,656.50	46,821,043.73	502,603,612.77	654,309,655.14	39,628,146.03	614,681,509.11
周转材料	44,280,887.43		44,280,887.43	36,819,391.18		36,819,391.18
发出商品	222,574.58		222,574.58	1,357,720.78		1,357,720.78
委托加工物资	994,810.18		994,810.18	1,501,118.62		1,501,118.62
合计	813,913,686.06	46,876,308.56	767,037,377.50	928,838,424.88	51,057,669.29	877,780,755.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,429,523.26			11,374,258.43		55,264.83
库存商品	39,628,146.03	55,792,355.90		48,599,458.20		46,821,043.73
合计	51,057,669.29	55,792,355.90		59,973,716.63		46,876,308.56

本年公司计提存货跌价准备55,792,355.90元，将上年计提跌价准备的部分存货出售或报废，转销已经计提的跌价准备59,973,716.63元。

公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。如为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计量基础；企业持有存货的数量超

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	13,484,377.54	3,382,680.31
留抵税额	29,406,812.19	39,853,929.32
预缴税费	9,535,658.97	11,889,446.87
合计	52,426,848.70	55,126,056.50

其他说明：

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
往来款	42,286,230.00	845,724.60	41,440,505.40				
合计	42,286,230.00	845,724.60	41,440,505.40				--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	845,724.60			845,724.60

2021 年 12 月 31 日余额	845,724.60			845,724.60
--------------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司	10,127,65 3.34			-1,266,02 6.95						8,861,626 .39	
广东衣酷 文化发展 股份有限 公司	5,403,654 .19			-5,403,65 4.19							13,284,68 6.66
上海祥同 科技股份 有限公司	11,171,94 0.94			-11,171,9 40.94							2,033,976 .01
北京灵龙 文化发展 有限公司	83,475,89 7.79			-2,124,55 2.06						81,351,34 5.73	
广州数娱 信息科技 有限公司	14,112,27 1.64			362,278.4 4						14,474,55 0.08	
奥银湖杉 (苏州)	1,028,132 .87			113,460.0 3						1,141,592 .90	

投资管理 有限公司											
广州唯观 时尚科技 有限公司											2,125,667 .30
北京爱乐 游文化发 展有限公 司	102,398,2 78.38			-5,942,52 9.71	-272,458. 10	-16,974,9 53.13	906,500.0 0		279,810.9 4	78,581,64 8.38	1,119,243 .75
451Media GroupLL C											50,360,84 0.86
广州轻阅 网络科技 有限公司	1,724,200 .47			-237,168. 05						1,487,032 .42	
重庆彩色 铅笔动漫 设计有限 责任公司	6,078,169 .38			43,591.45						6,121,760 .83	
广州奥飞 硅谷文化 发展有限 公司	103,197,5 52.47			-3,897,68 8.14						99,299,86 4.33	
上海颖立 文化传媒 有限公司	55,913,32 8.62			-796,334. 10				45,116,99 4.52		10,000,00 0.00	45,116,99 4.52
深圳市奥 术信息科 技有限公 司	17,281,16 1.70			-2,541,70 9.61					-14,739,4 52.09		
广东嘉佳 卡通影视 有限公司	43,325,59 4.23			28,285.89						43,353,88 0.12	
上海起酷 网络科技 有限公司		45,000,00 0.00		-352,278. 25						44,647,72 1.75	
广州铃响 网络科技 有限公司		1,000,000 .00	1.00					999,999.0 0			
广州卓游 信息科技									25,900,00 0.00	25,900,00 0.00	43,976,98 1.18

有限公司												
小计	455,237,836.02	46,000,000.00	1.00	-33,186,266.19	-272,458.10	-16,974,953.13	906,500.00	46,116,993.52	11,440,358.85	415,221,022.93	158,018,390.28	
合计	455,237,836.02	46,000,000.00	1.00	-33,186,266.19	-272,458.10	-16,974,953.13	906,500.00	46,116,993.52	11,440,358.85	415,221,022.93	158,018,390.28	

其他说明

注：2017年4月27日，公司与上海沃肯资产管理有限公司、李涛共同设立嘉兴奥沃乐业股权投资基金管理有限公司（以下简称“嘉兴奥沃”），嘉兴奥沃注册资本100万元人民币，其中，公司认缴注册资本35万元人民币，持股份额为35%。根据公司章程约定，各股东应于嘉兴奥沃成立之日起5年内缴足，即2022年4月26日前缴足。截至2021年12月31日，公司尚未实缴出资，投资成本为0，其他股东也未实缴出资，嘉兴奥沃尚未正式经营，损益调整为0，且不存在本公司需补足已认缴但尚未实际缴纳的出资对应的应承担的预计负债，故公司对该投资未进行账务处理。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东吴（苏州）金融科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
深圳暴风智能科技有限公司		
广东明星创意动画有限公司	11,503,834.00	11,503,834.00
北京大千阳光数字科技股份有限公司	10,675,400.00	10,675,400.00
北京诺亦腾科技有限公司	81,867,604.73	81,867,604.73
北京光年无限科技有限公司	26,500,000.00	25,000,000.00
乐相科技有限公司	20,907,413.55	8,844,444.14
上海播朵文化传播有限公司		
北京智造宝科技有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00
北京圣威特科技有限公司	624,395.71	707,771.50
广州大家一起上文化传播有限公司	750,000.00	
北京攀高文化传媒股份有限公司		
北京二次元科技有限公司		
北京剧角映画文化传媒股份有限公司	5,833,499.58	6,167,994.96
广州梦龙科技有限公司		
无锡超导影视制作有限公司	917,078.96	1,364,946.61
LAKOO LIMITED	15,526,224.00	15,982,743.60
Best Assistant Education Online Limited	45,821,873.12	47,169,179.66

角川游戏株式会社	4,756,952.71	5,863,319.59
北京时光梦幻科技有限公司		
北京互动视界文化传媒股份有限公司		10,000,000.00
北京神武互动网络技术有限公司		
上海牛卡网络科技有限公司		
深圳看到科技有限公司	46,439,964.00	59,670,000.00
浙江东阳一诺众合影视传媒有限公司	29,850,000.00	29,850,000.00
广东虚拟现实科技有限公司	27,538,980.00	20,000,000.00
北京蒲蒲壳映画影视文化发展有限公司		
北京艾格文化传媒有限公司	412,755.74	511,025.25
北京玩思维文化发展有限公司	76,795.13	12,000,000.00
北京快乐工场网络科技有限公司	738,963.95	765,037.02
苏州舞之动画股份有限公司		2,000,000.00
上海悠游堂投资发展股份有限公司		
上海翻翻豆网络科技有限公司		
上海哈邻网络科技有限公司		
合计	367,541,735.18	386,743,301.06

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东吴（苏州）金融科技有限公司					基于战略目的业务合作持有	
深圳暴风智能科技有限公司			50,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
广东明星创意动画有限公司					基于战略目的业务合作持有	
北京大千阳光数字科技股份有限公司		675,400.00			基于战略目的业务合作持有	
北京诺亦腾科技有限公司		9,336,598.73			基于战略目的业务合作持有	
北京光年无限科技有限公司			23,500,000.00		基于战略目的业务合作持有	
乐相科技有限公			30,254,028.02		基于战略目的业	

司					务合作持有	
上海播朵文化传播 有限公司			7,500,000.00		基于战略目的业 务合作持有	
北京智造宝科技 有限公司					基于战略目的业 务合作持有	
北京圣威特科技 有限公司			9,375,604.29		基于战略目的业 务合作持有	
广州大家一起上 文化传播有限公 司					基于战略目的业 务合作持有	
北京攀高文化传 媒股份有限公司			3,000,000.00		基于战略目的业 务合作持有	
北京二次元科技 有限公司			18,562,500.00		基于战略目的业 务合作持有	
北京剧角映画文 化传媒股份有限 公司			54,166,500.42		基于战略目的业 务合作持有	
广州梦龙科技有 限公司					基于战略目的业 务合作持有	
无锡超导影视制 作有限公司			29,082,921.04		基于战略目的业 务合作持有	
北京融光文化传 媒有限公司				-3,000,000.00	基于战略目的 业务合作持有	回购
LAKOO LIMITED			1,112,814.00		基于战略目的业 务合作持有	
Best Assistant Education Online Limited		5,050,709.97			基于战略目的业 务合作持有	
角川游戏株式会 社			1,347,130.52		基于战略目的业 务合作持有	
北京时光梦幻科 技有限公司			12,000,000.00		基于战略目的业 务合作持有	
北京互动视界文 化传媒股份有限 公司			10,000,000.00		基于战略目的业 务合作持有	
北京神武互动网 络技术有限公司			20,000,000.00		基于战略目的业 务合作持有	
上海牛卡网络科 技有限公司			12,000,000.00		基于战略目的业 务合作持有	

深圳看到科技有限公司		26,439,964.00			基于战略目的业务合作持有	
浙江东阳一诺众合影视传媒有限公司					基于战略目的业务合作持有	
广东虚拟现实科技有限公司		7,538,980.00			基于战略目的业务合作持有	
北京蒲蒲壳映画影视文化发展有限公司			3,330,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京艾格文化传媒有限公司			2,587,244.26		基于战略目的业务合作持有	
北京玩思维文化发展有限公司			11,923,204.87		基于战略目的业务合作持有	
北京快乐工场网络科技有限公司			14,261,036.05		基于战略目的业务合作持有	
上海悠游堂投资发展股份有限公司					基于战略目的业务合作持有	
上海翻翻豆网络科技有限公司					基于战略目的业务合作持有	
上海哈邻网络科技有限公司					基于战略目的业务合作持有	
合计		49,041,652.70	314,002,983.47	-3,000,000.00		

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）	26,291,216.74	31,062,261.09
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）	27,163,120.57	30,000,000.00
LOGAN 1 号资讯估价投资组合	1,500,857.63	
合计	54,955,194.94	61,062,261.09

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	269,063,604.11	285,858,086.95
合计	269,063,604.11	285,858,086.95

(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	223,286,096.15	104,529,089.26	5,383,190.98	71,354,437.12	40,692,612.74	75,705,659.13	520,951,085.38
2.本期增加金额	297.10	11,772,826.81		17,618,620.70	4,299,962.33	4,967,914.94	38,659,621.88
(1) 购置	297.10	11,772,826.81		17,618,620.70	4,299,962.33	4,967,914.94	38,659,621.88
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	153,302.06	8,391,220.08	12,227.68	11,819,949.42	4,301,444.26	12,861,167.96	37,539,311.46
(1) 处置或报废		8,391,220.08		7,731,841.50	2,722,899.19	12,122,836.77	30,968,797.54
(2) 处置子公司或清算				2,888,785.99	1,457,677.57	39,266.83	4,385,730.39
(3) 其他	153,302.06		12,227.68	1,199,321.93	120,867.50	699,064.36	2,184,783.53
4.期末余额	223,133,091.19	107,910,695.99	5,370,963.30	77,153,108.40	40,691,130.81	67,812,406.11	522,071,395.80
二、累计折旧							
1.期初余额	58,626,057.63	51,463,351.42	4,706,603.09	40,875,429.66	32,889,852.27	46,531,704.36	235,092,998.43
2.本期增加金额	9,562,893.03	9,722,359.31	110,142.55	10,808,774.24	3,259,666.25	7,595,699.20	41,059,534.58
(1) 计提	9,562,893.03	9,722,359.31	110,142.55	10,808,774.24	3,259,666.25	7,595,699.20	41,059,534.58
3.本期减少金额		6,091,166.12		7,587,862.66	3,575,357.18	5,890,355.36	23,144,741.32

(1) 处置 或报废		6,091,166.12		5,151,163.52	2,309,921.81	5,854,816.49	19,407,067.94
(2) 处置子公 司或清算				2,436,699.14	1,265,435.37	35,538.87	3,737,673.38
4.期末余额	68,188,950.66	55,094,544.61	4,816,745.64	44,096,341.24	32,574,161.34	48,237,048.20	253,007,791.69
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	154,944,140.53	52,816,151.38	554,217.66	33,056,767.16	8,116,969.47	19,575,357.91	269,063,604.11
2.期初账面 价值	164,660,038.52	53,065,737.84	676,587.89	30,479,007.46	7,802,760.47	29,173,954.77	285,858,086.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	531,152.62	290,994.06
合计	531,152.62	290,994.06

(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
厂房新建扩建	531,152.62		531,152.62	290,994.06		290,994.06
合计	531,152.62		531,152.62	290,994.06		290,994.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房新建扩建	98,200,000.00	290,994.06	11,575.00		302,569.06							自筹
婴童用品扩产建设项目	80,000,000.00		531,152.62			531,152.62	0.66%	0.66%				募集资金
合计	178,200,000.00	290,994.06	542,727.62		302,569.06	531,152.62	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	412,480,833.53	412,480,833.53
2.本期增加金额	56,641,406.43	56,641,406.43
(1) 新增租赁	56,641,406.43	56,641,406.43
(2) 合同变更		
(3) 汇率变动		
3.本期减少金额	81,821,297.48	81,821,297.48
(1) 合同变更	70,470,190.75	70,470,190.75
(2) 处置子公司或清算	2,856,487.16	2,856,487.16
(3) 其他	8,494,619.57	8,494,619.57
4.期末余额	387,300,942.48	387,300,942.48
二、累计折旧		
1.期初余额	104,493,294.59	104,493,294.59
2.本期增加金额	62,482,258.46	62,482,258.46
(1) 计提	62,482,258.46	62,482,258.46
3.本期减少金额	62,899,654.93	62,899,654.93
(1) 处置		
(2) 合同变更	61,145,797.35	61,145,797.35
(3) 处置子公司或清算	1,753,857.58	1,753,857.58
4.期末余额	104,075,898.12	104,075,898.12
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	283,225,044.36	283,225,044.36
2.期初账面价值	307,987,538.94	307,987,538.94

其他说明：

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	60,899,231.36	20,655,358.13		81,211,804.24	57,958,319.05	152,229,063.49	2,264,150.88	375,217,927.15
2.本期增加金额		1,461,519.02		1,501,946.83	3,625,048.97	11,597,882.00		18,186,396.82
(1) 购置		1,461,519.02		1,501,946.83	3,625,048.97	11,597,882.00		18,186,396.82
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额				2,170,434.89	3,579,656.40	119,424,174.59		125,174,265.88
(1) 处置				813,560.52	852,224.85			1,665,785.37
(2) 处置子公司或清算				789,344.32	2,588,707.66	119,424,174.59		122,802,226.57

(3) 汇率变动				567,530.05	138,723.89			706,253.94
4.期末余额	60,899,231.36	22,116,877.15		80,543,316.18	58,003,711.62	44,402,770.90	2,264,150.88	268,230,058.09
二、累计摊销								
1.期初余额	13,202,893.68	16,509,306.82		56,037,868.99	51,851,116.82	81,576,857.11	1,698,113.16	220,876,156.58
2.本期增加金额	1,252,015.88	2,353,201.34		7,499,973.22	3,048,458.64	18,588,668.52	566,037.72	33,308,355.32
(1) 计提	1,252,015.88	2,353,201.34		7,499,973.22	3,048,458.64	18,588,668.52	566,037.72	33,308,355.32
3.本期减少金额				691,441.57	1,225,986.20	87,970,932.22		89,888,359.99
(1) 处置				162,197.83	814,296.84			976,494.67
(2) 处置子公司或清算				503,716.55	411,689.36	87,970,932.22		88,886,338.13
(3) 汇率变动				25,527.19				25,527.19
4.期末余额	14,454,909.56	18,862,508.16		62,846,400.64	53,673,589.26	12,194,593.41	2,264,150.88	164,296,151.91
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	46,444,321.8 0	3,254,368.99		17,696,915.5 4	4,330,122.36	32,208,177.4 9		103,933,906. 18
2.期初 账面价值	47,696,337.6 8	4,146,051.31		25,173,935.2 5	6,107,202.23	70,652,206.3 8	566,037.72	154,341,770. 57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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	485,453,721.13				13,866,151.15	471,587,569.98
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
BabyTrendInc.	471,529,546.72				13,468,431.05	458,061,115.67
北京四月星空网 络技术有限公司	828,427,993.28			828,427,993.28		
广州贝肯文化有 限公司	22,041,469.83					22,041,469.83

上海震雷文化传播 有限公司	5,469,732.95					5,469,732.95
广州卓游信息科 技有限公司	59,940,931.68			59,940,931.68		
东莞金旺儿童用 品有限公司	177,971,696.24					177,971,696.24
FunnyFluxCO.,Lt d	226,230,996.09				6,461,899.56	219,769,096.53
广州位面信息科 技有限公司	14,438,149.55			14,438,149.55		
上海星落信息技 术有限公司	14,163,980.73			14,163,980.73		
合计	2,986,459,961.18			916,971,055.24	33,796,481.76	2,035,692,424.18

(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	企业合并形成	处置	其 他	
广东原创动力文 化传播有限公司						
资讯港管理有限 公司						
北京爱乐游信息 技术有限公司	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
Baby Trend Inc.						
北京四月星空网 络技术有限公司	380,020,654.91			380,020,654.91		
广州贝肯文化有 限公司						

上海震雷文化传播有限公司					
广州卓游信息科技有限公司	39,183,833.82			39,183,833.82	
东莞金旺儿童用品有限公司					
Funny Flux CO., Ltd					
广州位面信息科技有限公司	14,438,149.55			14,438,149.55	
上海星落信息技术有限公司	14,163,980.73			14,163,980.73	
合计	1,125,022,942.24			447,806,619.01	677,216,323.23

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

2021年期末，与商誉相关的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致，未发生变化。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，对已发现的与商誉相关的资产组存在明显减值迹象的，计提了减值准备。

本年度商誉减值测试中，公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称资产减值准则）的要求，将商誉分摊至相关资产组后，对含商誉的资产组采用收益法的现金流量折现法进行减值测试。现金流量折现法测试模型要求对资产组未来净经营现金流量作出预测，公司结合并购以来对并购项目资产组相关业务的整合情况，按照当下宏观经济的景气程度和相关资产组所处行业的发展趋势，对并购项目资产组预测期（通常为5年）的经营现金流量作出预计，各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。同时收益法的测试模型要求采用恰当的资本成本作为折现率，因此公司在谨慎并充分地考虑下述条件后，得出标的公司的资本成本：①公司选择税前加权平均资本成本（RWACC）作为折现率；②以多家同行业公司在评估基准日的无杠杆调整 β 值的平均值，经资本结构修正后作为本次评估 β 值的取值；③考虑到股权投资一般并非短期投资行为，选取发行期限为50年的国债到期利率加权平均值为无风险收益率；④根据我国证券市场的相关历史数据，测算得到评估基准日时中国市场风险溢价；⑤在对比参照企业后，考虑并购标的公司生产经营的优势和劣势确定特定风险调整系数；⑥按照标的公司的融资能力及债务融资环境对债务成本作出合理预计。

其中婴童用品产业化资产组、喜羊羊资产组、FunnyFlux资产组预计未来现金流量的现值参考了专业评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司和中同华（广州）资产评估有限公司出具的评估报告中的评估依据、评估参数及评估结果。

商誉减值测试的影响

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
生产车间装修费		933,773.72	221,851.62		711,922.10
形象店及游乐园装修费	28,551,196.71	16,822,208.93	14,573,289.09	5,145,846.03	25,654,270.52
办公室装修费	8,460,304.75	3,120,678.21	5,668,419.78	1,175,488.74	4,737,074.44
合计	37,011,501.46	20,876,660.86	20,463,560.49	6,321,334.77	31,103,267.06

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	145,440,749.92	22,881,458.18	179,882,582.60	29,227,133.67
可抵扣亏损	1,186,352,165.30	205,358,359.48	863,964,708.18	145,013,554.07
未付薪酬	2,589,282.40	658,928.59	1,539,308.73	430,754.00
与存货相关费用资本化	9,320,093.90	2,608,097.80	8,374,696.84	2,343,541.66
计入递延收益的政府补助			693,042.40	103,956.36
存货中未实现内部损益	103,860,326.42	18,442,346.33	149,087,768.67	25,468,543.85
预计负债	1,200,000.00	180,000.00	2,700,000.00	405,000.00
美国税法未实现利息	954,378.53	267,069.47		
合计	1,449,716,996.47	250,396,259.85	1,206,242,107.42	202,992,483.61

(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
企业合并产生无形资产	4,679,298.27	701,894.74	6,184,452.00	927,667.80

企业合并产生固定资产	7,486,609.53	1,122,991.43	7,810,939.13	1,171,640.88
固定资产折旧差异	7,834,624.53	2,192,409.99	9,083,005.18	2,541,751.84
合计	20,000,532.33	4,017,296.16	23,078,396.31	4,641,060.52

(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	2,192,409.99	248,203,849.86	2,541,751.84	200,450,731.77
递延所得税负债	2,192,409.99	1,824,886.17	2,541,751.84	2,099,308.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	224,891,630.57	235,190,924.06
可抵扣亏损	1,069,713,068.38	778,923,421.80
预计负债	760,400.00	961,467.27
合计	1,295,365,098.95	1,015,075,813.13

(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
2021 年		87,761,347.17	
2022 年	92,212,235.50	119,669,079.36	
2023 年	167,307,546.96	182,131,816.16	
2024 年	38,599,220.21	32,568,465.33	
2025 年	171,513,391.57	163,261,057.67	
2026 年	265,207,821.67		
2027 年	12,344,558.97	19,467,136.89	
2028 年	28,661.79	44,321,165.40	
2029 年	6,112,166.65	30,024,883.68	
2030 年	61,214,386.81	33,283,439.22	
2031 年	225,495,522.44		
长期	29,677,555.81	66,435,030.92	

合计	1,069,713,068.38	778,923,421.80	--
----	------------------	----------------	----

其他说明：

(1) 公司之孙公司AlphaGroupNetherlandsB.V. 本期亏损10,342,300.16元，累计可弥补亏损38,220,286.92元，2021年荷兰的所得税政策调整，亏损由原来的最长结转年限为9年改为最长结转年限为6年，故上期可长期结转的亏损本期到期年限及金额分别为2024年37,170.42元，2025年13,851,009.47元，2026年13,989,806.87元和2027年10,342,300.16元。

(2) 截至2021年12月31日，公司之子公司香港奥飞娱乐有限公司累计亏损4,910,846.39元，公司之孙公司香港婴童玩具有限公司累计亏损14,632,501.67元，资讯港管理有限公司累计亏损3,080,245.29元，ToonExpressHongKonglimited累计亏损7,053,962.46元，无期限结转以后年度弥补。

19、其他非流动资产

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
预付长期资产	2,551,606.81		2,551,606.81	1,552,200.00		1,552,200.00
其他				329,835.08		329,835.08
合计	2,551,606.81		2,551,606.81	1,882,035.08		1,882,035.08

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	393,175,000.00	158,289,879.96
保证借款	237,053,938.78	666,763,259.93
信用借款	620,226,317.65	564,785,350.67
合计	1,250,455,256.43	1,389,838,490.56

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产采购业务	9,559,291.32	14,840,184.27
原材料/商品采购业务	346,697,217.33	288,379,919.67
授权分成业务	6,869,328.78	7,962,780.69
影业类业务	18,831,648.10	26,135,477.42
广告业务	29,093,345.52	37,030,257.56
信息服务	13,969,781.67	15,099,441.16
游戏分成	807,124.85	7,552,817.72
律所结算	1,060,801.85	1,190,670.26
应付费用款	67,252,737.44	58,008,531.06
合计	494,141,276.86	456,200,079.81

(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
广东嘉佳卡通影视有限公司	11,497,960.87	广告业务待结算款项
Monarchy Enterprises S.a.r.l	4,189,985.71	项目未结算
天翼阅读文化传播有限公司	1,417,689.35	项目未结算
合计	17,105,635.93	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视投资款	12,498,113.21	
合计	12,498,113.21	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品货款	18,244,886.12	24,188,666.41
授权业务	73,254,539.52	32,055,979.92
影视类业务	22,762,698.23	32,437,849.48
广告业务	2,532,240.20	5,067,141.74
信息服务		5,486,496.08
游戏分成		43,315,877.98
乐园游乐业务	16,354,975.32	13,717,149.14
其他	3,250,846.02	4,414,765.49
合计	136,400,185.41	160,683,926.24

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
信息服务	5,486,496.08	处置四月星空及其子公司
游戏分成	43,315,877.98	处置卓游及其子公司
合计	48,802,374.06	——

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	85,258,643.57	667,560,942.97	663,677,745.04	89,141,841.50
二、离职后福利-设定提存计划	8,450,013.13	33,539,238.29	35,475,638.78	6,513,612.64
三、辞退福利	8,387,152.56	14,828,373.28	10,596,321.08	12,619,204.76
合计	102,095,809.26	715,928,554.54	709,749,704.90	108,274,658.90

(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	84,602,258.46	621,635,983.84	617,651,144.83	88,587,097.47
2、职工福利费	15,000.00	20,106,848.78	20,121,848.78	
3、社会保险费	548,210.77	16,664,769.31	16,732,143.12	480,836.96
其中：医疗保险费	541,205.56	14,056,160.79	14,122,479.78	474,886.57
工伤保险费	16.39	927,258.98	924,910.20	2,365.17
生育保险费	6,928.49	1,341,805.01	1,345,150.05	3,583.45
重大疾病险	60.33	339,544.53	339,603.09	1.77
4、住房公积金	23,257.06	6,502,221.71	6,504,354.70	21,124.07
5、工会经费和职工教育经费	69,917.28	2,651,119.33	2,668,253.61	52,783.00
合计	85,258,643.57	667,560,942.97	663,677,745.04	89,141,841.50

(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	8,449,942.92	31,706,902.94	33,648,433.11	6,508,412.75
2、失业保险费	70.21	787,634.72	782,505.04	5,199.89
3、企业年金缴费		1,044,700.63	1,044,700.63	
合计	8,450,013.13	33,539,238.29	35,475,638.78	6,513,612.64

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	3,301,346.37	6,362,032.29
企业所得税	4,332,845.37	1,009,390.90
个人所得税	8,271,762.68	10,030,110.76
城市维护建设税	246,922.92	447,791.66
印花税	631,032.50	254,514.05
教育费附加	111,904.19	193,300.10

地方教育附加	76,682.02	127,228.62
其他代扣税	129,077.50	154,796.89
房产税	310.25	
销售税	83,208.30	282,522.30
环境保护税	4,910.48	1,193.96
合计	17,190,002.58	18,862,881.53

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	67,241,357.89	6,681,016.84
合计	67,241,357.89	6,681,016.84

(1) 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	5,474,393.54	5,586,355.15
员工代垫款	851,324.50	610,112.86
代扣社保、住房公积金	36,815.75	38,075.76
往来款	59,473,706.97	29,820.27
其他	805,117.13	416,652.80
投资款	600,000.00	
合计	67,241,357.89	6,681,016.84

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

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	0	0
一年内到期的长期借款	12,520,833.35	35,055,534.77
一年内到期的租赁负债	49,120,795.57	56,827,802.60
合计	61,641,628.92	91,883,337.37

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,193,231.07	7,425,132.86
合计	8,193,231.07	7,425,132.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,734,521.48	45,068,750.00
信用借款	32,547,222.33	
合计	43,281,743.81	45,068,750.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	346,516,542.25	377,053,648.54

减：未确认融资费用	-40,444,922.12	-46,862,987.92
减：一年内到期的租赁负债	-49,120,795.57	-56,827,802.60
合计	256,950,824.56	273,362,858.02

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注第十节、五、重要会计政策及会计估计、35之说明。

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	107,204.12	446,626.68
合计	107,204.12	446,626.68

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助收益回报分成款	107,204.12	446,626.68

其他说明：

公司之控股孙公司FunnyFluxCO.,Ltd及其子公司FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd, 进行项目开发时得到了政府补助的支持, 根据韩国相关政策, 当该项目实现的销售额达到既定比例后需要向政府返还一定比例的分成款, 该分成款在7年内清算。截至2021年12月31日, 已计提待返还的分成款余额20,000,000.00韩元, 折合人民币107,204.12元。

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,960,400.00	3,661,467.27	预计很可能败诉
合计	1,960,400.00	3,661,467.27	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

33、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	10,951,667.70	3,558,691.38	7,187,422.30	7,322,936.78	政府补助形成
合计	10,951,667.70	3,558,691.38	7,187,422.30	7,322,936.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
进项税额加计抵减	5,433,880.48	2,830,239.41		4,430,254.57		-1,940,990.64	1,892,874.68	与收益相关
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金	246,527.78			41,666.64			204,861.14	与收益相关
“数字漫画一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金	78,499.99			14,313.29		-64,186.70		与资产相关
超级飞侠电影	1,700,149.93	651,265.01				-180,531.58	2,170,883.36	与资产相关
恐龙战队政府补助	2,098,950.52					-222,878.48	1,876,072.04	与资产相关
SBA 新媒体“玩转韩语”支持项目	61,729.20	77,186.96			132,361.41	-6,554.75		与资产相关
东莞市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高新企业发展补助	1,331,929.80			153,684.24			1,178,245.56	与资产相关
合计	10,951,667.70	3,558,691.38		4,639,918.74	132,361.41	-2,415,142.15	7,322,936.78	

其他说明：

注：本期递延收益中进项税额加计抵减的其他减少和“数字漫画 一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金其他变动系处置子公司形成，其余的其他变动系期末外币折算形成的汇兑损益。。

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,357,159,525.00	121,540,172.00				121,540,172.00	1,478,699,697.00

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,977,953,452.66	415,363,207.84	20,523,080.79	2,372,793,579.71
其他资本公积	82,539,319.11	1,846,361.27		84,385,680.38
合计	2,060,492,771.77	417,209,569.11	20,523,080.79	2,457,179,260.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

采用权益法核算的长期股权投资北京爱乐游文化发展有限公司本期少数股东增资，被动稀释股权，导致减少资本公积16,695,142.19元。

本期处置子公司广州卓游信息科技有限公司部分股权，对广州卓游信息科技有限公司的核算由成本法变为权益法，对应的资本公积转入投资收益，导致资本公积增加51,460.16元。

2021年1月，公司收购控股子公司广州戏胞文化传播有限公司少数股东的部分股权，同时以债权7,858,800.00元转为注册资本，收购及债转股后持股比例由原本的51.00%变更为90%，导致减少资本公积-股本溢价3,879,398.76元。

公司实际控制人向公司借款123,471,750.00元，计提利息1,658,078.04元，导致本期资本公积-其他资本公积增加1,658,078.04元。

2020年5月，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》，向激励对象授予股票期权1027万份，在资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算出的股票期权授予日公允价值，本期形成资本公积-其他资本公积188,283.23元。

根据2020年第二次临时股东大会决议、2021年第一次临时股东大会相关决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3553号）核准，公司采取非公开发行方式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普通股（A股）121,540,172.00股，每股面值1元，每股发行价格为人民币4.48元，募集资金总额为544,499,970.56元，不含税发行费用（增值税进项税447,746.61元）7,596,590.72元，实际募集资金净额为人民币536,903,379.84元，其中人民币121,540,172.00元作为新增注册资本（股本），人民币415,363,207.84元计入资本公积-股本溢价。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-250,891,764.89	-17,224,884.12		-3,000,000.00		-14,224,884.12	-265,116,649.01
权益法下不能转损益的其他综合收益	-882,000.00	726,681.76				726,681.76	-155,318.24
其他权益工具投资公允价值变动	-250,009,764.89	-17,951,565.88		-3,000,000.00		-14,951,565.88	-264,961,330.77
二、将重分类进损益的其他综合收益	18,419,488.14	-56,183,563.90				-56,183,563.90	-37,764,075.76
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-457,351.83	-999,139.86				-999,139.86	-1,456,491.69
外币财务报表折算差额	18,876,839.97	-55,184,424.04				-55,184,424.04	-36,307,584.07
其他综合收益合计	-232,472,276.75	-73,408,448.02		-3,000,000.00		-70,408,448.02	-302,880,724.77

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：

37、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	209,509,774.63	22,993,491.82		232,503,266.45
合计	209,509,774.63	22,993,491.82		232,503,266.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	-178,295,450.42	294,453,636.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,447,359.95	
调整后期初未分配利润	-186,742,810.37	294,453,636.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-417,065,559.92	-450,288,851.86
减：提取法定盈余公积	22,993,491.82	

处置其他权益工具投资	-1,390,000.00	22,460,234.80
期末未分配利润	-625,411,862.11	-178,295,450.42

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-8,447,359.95 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。

39、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,631,286,308.62	1,940,320,447.19	2,347,438,519.09	1,606,472,244.08
其他业务	13,030,444.50	9,718,606.70	20,760,444.92	19,580,399.19
合计	2,644,316,753.12	1,950,039,053.89	2,368,198,964.01	1,626,052,643.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,644,316,753.12	无	2,368,198,964.01	无
营业收入扣除项目合计金额	2,834,881.98	与主营业务无关	2,849,203.47	与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.11%		0.12%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外	2,834,881.98	租赁收入	2,849,203.47	租赁收入

的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	2,834,881.98	租赁收入	2,849,203.47	租赁收入
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,641,481,871.14	无	2,365,349,760.54	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
玩具销售	1,044,315,947.81			1,044,315,947.81
影视类	334,568,133.12			334,568,133.12
婴童用品	1,034,436,553.22			1,034,436,553.22
电视传媒	82,757,870.19			82,757,870.19
游戏类	68,387,055.99			68,387,055.99
信息服务	11,303,302.87			11,303,302.87
其他类	68,547,889.92			68,547,889.92
按经营地区分类				
其中：				
中国内陆	1,296,092,233.88			1,296,092,233.88
境外（含香港）	1,348,224,519.24			1,348,224,519.24
市场或客户类型				
其中：				
动漫文化	2,644,316,753.12			2,644,316,753.12
合同类型				
其中：				
销售商品	2,078,752,501.03			2,078,752,501.03
使用权转让	250,704,487.55			250,704,487.55
服务业务	177,924,818.63			177,924,818.63
其他	136,934,945.91			136,934,945.91
按商品转让的时间分类				
其中：				

在某一时点转让	2,574,651,137.07			2,574,651,137.07
在某一时段内转让	69,665,616.05			69,665,616.05
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 167,825,465.65 元，其中，70,832,756.43 元预计将于 2022 年度确认收入，41,641,112.64 元预计将于 2023 年度确认收入，24,609,710.79 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

接上：其中14,386,910.46元将于2025年及以后年度确认收入，16,354,975.32元将于用户实际消耗时确认收入。

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,865,269.48	5,279,143.87
教育费附加	1,670,135.03	2,396,040.81
房产税	1,781,730.74	1,800,598.65
土地使用税	363,888.54	363,888.52
车船使用税	19,224.27	16,649.87
印花税	2,330,817.43	1,683,971.44
地方教育附加	1,286,335.19	1,613,700.81
文化事业建设费		205,615.67
环境保护税	14,392.76	4,921.00
水利建设费	2,706.99	
合计	11,334,500.43	13,364,530.64

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广促销展示费	173,219,412.75	132,170,665.03
职工薪酬费用	128,114,922.79	125,751,312.25
广告费	46,266,819.49	38,800,469.08
办公费用	20,097,708.25	18,572,732.04
租金水电及物管费	11,211,018.02	21,727,091.01
差旅费	6,664,783.55	7,002,490.41
运输商检仓储费	6,377,517.65	4,940,617.86
使用权资产折旧	6,115,042.21	
咨询费	5,870,545.79	9,063,350.84
其他费用	4,580,026.82	4,054,140.08
宣传费用	3,639,284.79	2,668,418.32
业务招待费	1,142,235.87	1,155,607.44
合计	413,299,317.98	365,906,894.36

其他说明：

42、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	196,706,016.48	163,534,997.80
使用权资产折旧	37,508,211.87	
咨询费	44,354,304.92	29,062,001.21
办公费用	4,539,922.31	4,303,677.71
折旧摊销费用	22,106,690.93	20,273,224.71
租金水电及物管费	20,651,320.20	57,673,262.95
保险费	17,869,611.75	11,975,857.02
信息项目费用	16,479,256.66	15,415,481.33
知识产权保护费	9,575,147.70	9,442,391.80
修理费	7,280,670.28	11,281,855.82
差旅费	4,600,689.60	3,641,236.58

其他费用	6,645,330.71	8,335,915.64
业务招待费	3,139,284.27	1,815,984.12
电话邮寄费	2,229,300.78	2,597,989.39
车辆交通费	1,941,055.71	1,510,589.90
招聘费	1,940,948.59	949,963.95
会务费	334,894.44	133,057.01
股权激励	188,283.23	646,496.56
合计	398,090,940.43	342,593,983.50

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,939,983.59	103,928,303.99
新产品设计费	62,710,792.35	54,274,378.05
折旧摊销费	14,144,496.43	15,034,124.23
测试费	3,544,325.82	4,588,178.07
咨询费	3,193,120.21	2,609,864.84
试片费	2,610,222.63	1,010,585.64
其他	2,578,787.59	1,918,376.91
差旅费	1,455,712.46	1,604,543.32
信息项目费用	1,444,555.75	3,290,504.83
使用权资产折旧	1,042,939.75	
租金水电及物管费	995,124.33	1,913,505.50
办公费	864,897.04	893,011.51
运维费	190,120.75	607,552.34
交通费	88,229.90	96,696.06
招待费	77,569.85	74,025.55
会务费	5,660.00	98,527.65
合计	195,886,538.45	191,942,178.49

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,196,772.04	63,921,821.98
其中：租赁负债利息支出	14,806,976.47	
减：利息收入	-4,133,607.77	-7,705,618.39
汇兑损益	445,568.33	16,398,987.29
手续费支出	5,069,259.64	4,731,016.65
合计	74,577,992.24	77,346,207.53

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	536,180.07	430,550.64
与日常经营活动相关的政府补助	28,355,861.98	27,066,217.24
合计	28,892,042.05	27,496,767.88

46、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	-33,186,266.19	-43,067,731.13
处置长期股权投资产生的投资收益	33,413,679.51	-11,915,880.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	249,705.19	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	9,796,302.01	-2,707,693.92
其他非流动资产在持有期间取得的股利收入	400,253.90	966,692.82
注销非全资子公司产生的投资收益	1,025,620.70	
合计	11,699,295.12	-56,724,612.98

其他说明：

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,002,020.53	1,824,225.22

长期应收款坏账损失	-845,724.60	
应收账款坏账损失	-4,700,270.55	-4,415,627.51
合计	-8,548,015.68	-2,591,402.29

其他说明：

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-55,792,355.90	-37,667,804.30
三、长期股权投资减值损失	-46,116,993.52	-3,524,721.99
十一、商誉减值损失		-143,149,718.98
合计	-101,909,349.42	-184,342,245.27

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-3,197,956.78	-2,101,425.67
合计	-3,197,956.78	-2,101,425.67

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得合计	20,756.99	2,489.81	20,756.99
其中：固定资产报废利得	20,756.99	2,489.81	20,756.99
罚没收入	1,697,958.57	333,197.06	1,697,958.57
赔偿收入	10,103,665.42	7,649,906.72	10,103,665.42
往来款项清理	815,335.20	368,095.12	815,335.20
其他	9,756,788.52	3,435,149.91	9,756,788.52
合计	22,394,504.70	11,788,838.62	22,394,504.70

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	162,022.27	158,683.60	162,022.27
非流动资产报废损失合计	2,320,347.44	1,903,795.70	2,320,347.44
其中：固定资产报废损失	2,011,611.56	1,822,972.03	2,011,611.56
无形资产报废损失	308,735.88	80,823.67	308,735.88
罚款及滞纳金	139,831.25	29,236.14	139,831.25
违约金	1,717,418.70	284,076.00	1,717,418.70
赔偿款	2,055,640.20	3,215,469.21	2,055,640.20
水灾导致存货损失		35,173.29	
预计负债	760,400.00		760,400.00
其他	1,572,251.20	93,901.51	1,572,251.20
合计	8,727,911.06	5,720,335.45	8,727,911.06

其他说明：

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,344,321.73	7,670,896.81
递延所得税费用	-62,485,395.22	-18,835,946.52
合计	-50,141,073.49	-11,165,049.71

(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	-458,308,981.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-68,746,347.21
子公司适用不同税率的影响	-24,531,110.25

调整以前期间所得税的影响	7,618,705.96
非应税收入的影响	-2,430,319.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,613,999.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-86,020,409.25
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	134,983,605.78
研发加计扣除的影响	-21,270,373.34
其他	3,641,175.48
所得税费用	-50,141,073.49

其他说明

其中，其他包括以下内容：

项 目	本期发生额
汇率的影响	533,656.28
境外代扣代缴所得税及境外州税	1,868,667.23
税率变动产生的差异	380,532.60
以前期间确认递延所得税本期冲回	9,817,283.59
境外税法可抵扣项目	-8,767,365.70
境外应税所得抵减境内亏损	-
新租赁准则税会差异调整	-271,107.96
当期适用税率与计提递延所得税税率不一致	79,509.44
合 计	3,641,175.48

53、其他综合收益

详见附注附注七、36。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	26,590,102.52	32,436,336.17

收到利息收入	4,382,088.30	7,457,137.85
收到押金、保证金	129,250.03	622,154.15
收到侵权赔偿收入	10,103,665.42	10,758,299.80
收到退回分成款制作费	10,194,329.95	22,568,231.62
收到诉讼冻结资金	9,098,788.00	
收到其他	5,347,022.60	4,801,980.75
合计	65,845,246.82	78,644,140.34

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	440,364,114.55	543,358,323.29
对外捐赠支出	130,412.27	158,683.60
支付押金、备用金	2,078,436.47	4,211,970.83
支付诉讼冻结金及保证金	300,000.00	4,541,767.12
合计	442,872,963.29	552,270,744.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资往来款	123,545,089.47	

合计	123,545,089.47	
----	----------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票筹资费用	4,153,189.88	3,113,000.00
支付筹资性往来款	123,012,721.92	
支付租赁负债	82,190,301.22	
支付收购少数股权款	1.00	18,900,000.00
归还少数股东借款		5,000,000.00
合计	209,356,214.02	27,013,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-408,167,907.88	-450,036,839.23
加：资产减值准备	110,457,365.10	186,933,647.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,059,534.58	38,378,628.84
使用权资产折旧	62,482,258.46	
无形资产摊销	33,308,355.32	51,784,472.26
长期待摊费用摊销	20,540,256.65	24,666,114.10
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）	3,197,956.78	2,101,425.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,299,590.45	1,901,305.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	81,291,164.37	78,239,392.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,699,295.12	56,724,612.98

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-60,947,660.36	-17,154,207.78
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-106,201.86	-1,681,738.74
存货的减少（增加以“—”号填列）	-35,712,250.63	-11,636,115.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-46,553,393.98	146,854,811.29
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	167,228,159.61	16,995,173.53
其他	188,283.23	646,496.56
经营活动产生的现金流量净额	-41,133,785.28	124,717,180.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	0	
当期新增的使用权资产	56,641,406.43	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	914,328,259.98	565,544,841.40
减：现金的期初余额	565,544,841.40	544,964,888.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	348,783,418.58	20,579,952.69

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	320,000,000.00
其中：	--
北京四月星空网络技术有限公司	300,000,000.00
广州卓游信息科技有限公司	20,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	43,110,852.68
其中：	--
北京四月星空网络技术有限公司	7,609,577.27
广州卓游信息科技有限公司	35,501,275.41
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,400,001.00
其中：	--
广东嘉佳卡通影视有限公司	2,400,001.00
处置子公司收到的现金净额	279,289,148.32

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	914,328,259.98	565,544,841.40
其中：库存现金	35,427.27	29,092.63
可随时用于支付的银行存款	909,567,411.77	562,466,962.69
可随时用于支付的其他货币资金	4,725,420.94	3,048,786.08
三、期末现金及现金等价物余额	914,328,259.98	565,544,841.40

其他说明：

2021年度现金流量表中现金的期末余额914,328,259.98元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为916,570,636.45元，差额2,242,376.47元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的境外信用卡保证金及保函保证金1,942,376.47元以及诉讼冻结资金300,000.00元。

56、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	2,242,376.47	诉讼冻结资金/保函保证金/境外信用卡保证金
合计	2,242,376.47	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	22,262,482.72	6.3757	141,938,911.08
欧元	1,386,529.45	7.2197	10,010,326.67
港币	814,773.26	0.8176	666,158.62
英镑	361,218.79	8.6064	3,108,793.39
台币	113.00	0.2302	26.01
新加坡币	2.00	4.7179	9.44
韩元	3,052,032,913.00	0.0054	16,359,524.62
应收账款	--	--	
其中：美元	28,333,533.79	6.3757	180,646,111.41
欧元	6,556,891.20	7.2197	47,338,787.40
港币			
英镑	449,004.29	8.6064	3,864,310.52
韩元	1,111,881,154.00	0.0054	5,959,911.85
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	984,558.42	6.3757	6,277,249.12
欧元	32,757.07	7.2197	236,496.22
英镑	32,640.85	8.6064	280,920.21
韩元	634,927,652.00	0.0054	3,403,342.90
应付账款			
其中：美元	12,146,665.69	6.3757	77,443,496.44
欧元	2,190,869.48	7.2197	15,817,420.38
英镑	185,260.28	8.6064	1,594,424.07
韩元	3,177,892,818.00	0.0054	17,034,159.62
其他应付款			

其中：美元	66,480.89	6.3757	423,862.21
-------	-----------	--------	------------

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

单位名称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港奥飞婴童玩具有限公司	中国香港	人民币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用人民币结算
香港奥飞娱乐有限公司	中国香港	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英镑	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用英镑结算
AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
法国奥飞动漫玩具有限公司	法国	欧元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用欧元结算
Baby Trend, Inc.	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
资讯港管理有限公司	英属维尔京群岛	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
FunnyFlux CO., Ltd	韩国	韩元	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用韩元结算
Alpha Group Netherlands B.V.	荷兰	欧元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用欧元结算

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
奥飞动漫项目落户奖	8,000,000.00	其他收益	8,000,000.00
进项税加计扣除税额	2,830,239.41	其他收益	4,430,254.57
光州振兴院/2020 DS CG 利用项目支援金汇款	2,021,133.56	其他收益	2,021,133.56
广州市黄埔区文化广电旅游局-新设立企业落户奖(政策兑现: WH20210916-007 黄埔区促)	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2020 年广州市黄埔区商务局其他营利性服务业企业经营贡献奖	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
广州市越秀区财政国库支付中心-2019 年总部企业补贴	1,233,456.00	其他收益	1,233,456.00
以工代训补贴	992,260.40	其他收益	992,260.40
产业扶持专项资金(增值税退税)	803,731.25	其他收益	803,731.25
即征即退退税	696,990.19	其他收益	696,990.19
超级飞侠电影政府补助	651,265.01	递延收益	
广州市越秀区财政国库支付中心-ZJ440104210730000023 2017 年市企业研发经费后补助	595,300.00	其他收益	595,300.00

2021 年文化和旅游产业发展专项资金"数字文化产业项目"资金（奥飞 Q 宠第一季）	500,000.00	其他收益	500,000.00
广州市财政局国库支付分局-广州市科学技术局:2018 年度高新技术企业认定通过奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
贝肯熊大电影 2 宣发补贴	475,000.00	其他收益	475,000.00
中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金（开拓重点市场事项）（第二期）	418,500.00	其他收益	418,500.00
动漫数字创新带动衍生品出口项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
中央财政 2021 年度外经贸发展专项资金(开拓)	394,368.00	其他收益	394,368.00
收到广州市海珠区科技工业商务和信息化局 2016 年高企通过奖励第三笔&高企培育资金	330,000.00	其他收益	330,000.00
2021 年度省促进经济高质量发展专项资金（市场监督管理-知识产权创造运用保护及省部会商、专利奖励）	300,000.00	其他收益	300,000.00
留汕过节岗位补贴	252,800.00	其他收益	252,800.00
SW20210915-009 奥飞动漫文化公司（其他营利性服务业企业）领取促进现代服	230,000.00	其他收益	230,000.00
2017 年高企补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00

收到广州市财政局 2017 年高新技术企业认定受理补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
省级工程技术研究中心拟配套资助项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
中央财政 2021 年度外经贸发展专项资金(促进)	177,717.00	其他收益	177,717.00
科技清溪”工程专项资金项目	152,450.00	其他收益	152,450.00
2020 年度汕头市商标品牌奖励	121,293.00	其他收益	121,293.00
广州开发区财政国库集中支付中心-区商务局 2020 年其他营利性服务业企业、住宿餐饮企业成长壮大奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年市企业研发经费后补助	99,700.00	其他收益	99,700.00
收到失业待遇补贴	95,706.85	其他收益	95,706.85
收到广州市海珠区科技工业商务和信息化局 2019 年高企科技企业奖励	92,000.00	其他收益	92,000.00
SBA 新媒体“玩转韩语”	77,186.96	冲减成本	132,361.41
2021 年促进经济高质量发展专项资金	76,045.22	其他收益	76,045.22
收到广州市海珠区科技工业商务和信息化局 2021 年高企科技企业奖励	70,000.00	其他收益	70,000.00
2021 年企业员工留汕过年岗位补贴	68,000.00	其他收益	68,000.00

收汕头市金融工作局 1 月民生 银行贷款贴息	67,425.00	冲减费用	67,425.00
广州市文化广电旅游局-2021 省文化繁荣发展专项资金（省 广播电视节目创新创优奖励 扶持资金）	65,000.00	其他收益	65,000.00
2020 年企业研发投入补助资 金	63,800.00	其他收益	63,800.00
政府高新补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年度优秀国产电视动画 片及创作人才扶持项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	44,459.75	其他收益	44,459.75
拨付 2020 年高新技术企业认 定市级奖补资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
2020 年 12 月中小微企业一次 性吸纳就业补贴	38,000.00	其他收益	38,000.00
适岗培训补贴	28,500.00	其他收益	28,500.00
职业技能提升行动资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
广州市版权保护中心版权登 记资助	27,870.00	其他收益	27,870.00
2021 年线上展会补贴	26,935.85	其他收益	26,935.85
2021 年第三方电商平台注册 费和服务年费支持	26,017.00	其他收益	26,017.00
公益广告扶持奖金	20,000.00	其他收益	20,000.00
广州市越秀区财政国库支付 中心-2021 年市商务发展专项	17,993.08	其他收益	17,993.08

资金服务贸易业绩补助			
收汕头市金融工作局 3 月民生 银行贷款贴息	17,980.00	冲减费用	17,980.00
"留汕过年，八送关爱"行动送 补贴	14,000.00	其他收益	14,000.00
广州市财政局国库支付分局- 广州市科学技术局:2021 年科 技保险保费补贴补助	10,800.00	其他收益	10,800.00
中央财政 2020 年度外经贸发 展专项资金（开拓重点市场事 项）（第一期）	7,327.00	其他收益	7,327.00
拨付中央财政外经贸发展专 项资金	5,085.00	其他收益	5,085.00
支付第五批版权登记资助-各 作品著作权人（2021 年）	5,070.00	其他收益	5,070.00
汕头市企业点对点组织返岗 包车补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
广州市版权保护中心-支付第 五批版权登记资助-各作品著 作权人（2021	2,800.00	其他收益	2,800.00
稳岗补贴	2,720.03	其他收益	2,720.03
2020 年水利建设费退税	2,395.20	其他收益	2,395.20
广州市版权保护中心-支付第 四批版权登记资助-各作品著 作权人（2021	1,520.00	其他收益	1,520.00
广州市版权保护中心-支付第 三批版权登记资助-各作品著	1,480.00	其他收益	1,480.00

作权人 (2021			
残保超额补贴	1,405.10	其他收益	1,405.10
制造业企业情况综合数据采集工作经费	800.00	其他收益	800.00
版权登记资助	700.00	其他收益	700.00
东莞市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高新企业发展补助		其他收益	153,684.24
三三智能科技项目摊销递延收益		其他收益	41,666.64
“数字漫画 一带一路”海外平台推广计划项目扶持资金		其他收益	14,313.29
新招用员工一次性吸纳就业补贴	-1,000.00	其他收益	-1,000.00
退回 2020 年 10 至 11 月(保就业) 工资补贴	-15,186.24	其他收益	-15,186.24
合计	27,360,039.62		28,573,628.39

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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和资本公积转入投资损益的金额
北京四月星空网络技术有限公司	600,000,000.00	100.00%	转让	2021年11月30日	按合同约定收到50%转让款、完成交割，丧失控制权	29,069,946.29	0.00%					
广州卓游信息科技有限公司	20,000,000.00	25.10%	转让	2021年12月31日	收到合同约定转让款，办理工商变更手续	4,393,713.53	25.90%	16,103,697.99	25,900,000.00	9,796,302.01	投资者估值	-49,980.32

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

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	设立/变更日期
海南奥飞企业管理有限公司	设立	2021-5-18
澄迈创可设计有限公司	设立	2021-11-3

武汉奥飞奥乐文化传播有限公司	设立	2021-4-30
深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司	设立	2021-5-19
上海奥玩品牌管理有限公司	设立	2021-8-16
南京奥飞奥乐文化传播有限公司	设立	2021-9-28
揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司	设立	2021-8-2
南宁奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2021-7-7
上海星落信息技术有限公司	注销	2021-12-06
掌中方寸信息科技有限公司	注销	2021-11-19
FunnyPark Co., LTD	注销	2021-10-28

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州奥飞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		同一控制下合并
广州狼烟知产技术有限公司	广州	广州	知识产权		100.00%	设立
奥飞影业投资（北京）有限公司	北京	北京	影视制作		100.00%	设立
奥飞影业（上海）有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	设立
香港奥飞婴童玩具有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	设立
上海震雷文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
广东奥迪动漫玩具有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立

东莞奥迪贝乐童车有限公司	东莞	东莞	婴童用品制作		100.00%	设立
东莞金旺儿童用品有限公司	东莞	东莞	婴童用品制作		100.00%	非同一控制下合并
香港奥飞娱乐有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立
法国奥飞动漫玩具有限公司	法国	法国	玩具销售		100.00%	设立
资讯港管理有限公司	维尔京群岛	维尔京群岛	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
Toon Express 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
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	美国	美国	投资管理		100.00%	设立
AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	美国	美国	玩具销售		100.00%	设立
Baby Trend, Inc.	美国	美国	婴童用品销售		100.00%	非同一控制下合并
Alpha Group US LLC	美国	美国	玩具开发设计		100.00%	设立
Alpha Animation, Inc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立
Funny Flux CO., Ltd	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	非同一控制下合并
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	设立
Alpha Group Netherlands B.V.	荷兰	荷兰	玩具销售		100.00%	设立
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英国	玩具销售	100.00%		设立
汕头奥迪玩具有	汕头	汕头	动漫玩具生产	100.00%		设立

限公司						
广东原创动力文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		非同一控制下合并
广州原创动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
北京爱乐游信息技术有限公司	北京	北京	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
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
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	100.00%		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	76.00%		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
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	90.00%		设立
上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
广州贝肯文化有限公司	广州	广州	影视版权	100.00%		非同一控制下合并
广州奥飞文化产业投资有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		设立
广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	珠海	珠海	投资基金	96.67%	3.33%	设立
上海奥飞数娱影视有限公司	苏州	苏州	影视制作	100.00%		设立
广州奥飞潮玩文化创意有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立
珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	珠海	珠海	版权运营	100.00%		设立
广东奥飞主题文	广州	广州	室外乐园	55.00%		设立

化科技有限公司						
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	广州	广州	商务服务业	100.00%		设立
合肥奥飞动漫文化发展有限公司	合肥	合肥	商务服务业		100.00%	设立
慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	慈溪	慈溪	商务服务业		100.00%	设立
郑州奥飞文化传播有限公司	郑州	郑州	商务服务业		100.00%	设立
成都奥飞文化传播有限公司	成都	成都	商务服务业		100.00%	设立
无锡奥飞动漫文化发展有限公司	无锡	无锡	商务服务业		100.00%	设立
苏州奥飞动漫文化发展有限公司	苏州	苏州	商务服务业		100.00%	设立
杭州奥飞文化传播有限公司	杭州	杭州	商务服务业		100.00%	设立
西安奥飞动漫文化发展有限公司	西安	西安	商务服务业		100.00%	设立
商丘奥飞娱乐服务有限公司	商丘	商丘	商务服务业		100.00%	设立
周口奥飞动漫品牌管理有限公司	周口	周口	商务服务业		100.00%	设立
兴化奥飞动漫文化发展有限公司	兴化	兴化	商务服务业		100.00%	设立
扬州奥飞动漫文化发展有限公司	扬州	扬州	商务服务业		100.00%	设立
广州奥飞动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		设立
广东奥飞文娱品牌管理有限公司	广州	广州	商务服务业	100.00%		非同一控制下合并
杭州奥飞华尼动漫有限公司	杭州	杭州	动漫设计	100.00%		设立
武汉奥飞奥乐文化传播有限公司	武汉	武汉	商务服务业	100.00%		设立
深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司	深圳	深圳	商务服务业	100.00%		设立
上海奥玩品牌管	上海	上海	商务服务业	100.00%		设立

理有限公司						
南京奥飞奥乐文化传播有限公司	南京	南京	商务服务业	100.00%		设立
揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司	揭阳	揭阳	商务服务业	100.00%		设立
南宁奥飞动漫文化发展有限公司	南宁	南宁	商务服务业	100.00%		设立
海南奥飞企业管理有限公司	海南	海南	商务服务业	100.00%		设立
澄迈创可设计有限公司	海南	海南	商务服务业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
FunnyFluxCO.,Ltd	39.98%	4,586,910.16		38,370,885.79

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
FunnyFluxCO.,Ltd	184,012,036.84	11,229,485.72	195,241,522.56	82,124,632.92	17,141,687.57	99,266,320.49	169,095,115.14	18,257,168.79	187,352,283.93	83,720,372.92	8,413,889.44	92,134,262.36

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
FunnyFluxC O.,Ltd	101,105,218.17	11,473,011.90	11,473,011.90	18,167,420.39	94,852,545.51	-121,041.37	-121,041.37	8,490,517.02

其他说明：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

交易对于归属于母公司所有者权益的影响

项 目	
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	7,858,802.00
购买成本对价合计	7,858,802.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,979,403.24
差额	3,879,398.76
其中：调整资本公积	3,879,398.76
调整盈余公积	
调整未分配利润	

2021年1月，公司将广州戏胞文化传播有限公司的债权7,858,800.00元转为注册资本，债转股后持股比例由原本的51%变更为90%，资本公积调整减少3,879,398.76元。

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	
广州奥飞硅谷文	广州	广州	文化娱乐	35.00%		权益法

化发展有限公司						
北京灵龙文化发展有限公司	北京	北京	文化传媒	14.25%		权益法
北京爱乐游文化发展有限公司	北京	北京	游戏研发		39.20%	权益法
上海颖立文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒	24.00%		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：

北京灵龙文化发展有限公司，公司派驻董事，具有重大影响，故按权益法核算。

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

(2) 重要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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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			
	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	上海颖立文化传媒有限公司	北京爱乐游文化发展有限公司	北京灵龙文化发展有限公司	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	上海颖立文化传媒有限公司	北京爱乐游文化发展有限公司	北京灵龙文化发展有限公司
流动资产	652,102,347.40	85,564,200.50	68,402,777.35	120,336,281.67	407,290,689.30	98,207,048.66	66,003,198.72	162,035,045.43
非流动资产	20,828,403.20	820,918.73	44,778,037.44	29,052,217.50	247,410.08	175,224.43	47,233,885.49	52,217.50
资产合计	672,930,750.60	86,385,119.23	113,180,814.79	149,388,499.17	407,538,099.38	98,382,273.09	113,237,084.21	162,087,262.93
流动负债	321,195,758.30	51,799,257.70	13,623,128.99	13,153,097.62	172,666,855.26	60,173,205.89	5,166,708.80	26,781,693.56
非流动负债	128,000,000.00	40,462.97						
负债合计	449,195,758.30	51,839,720.67	13,623,128.99	13,153,097.62	172,666,855.26	60,173,205.89	5,166,708.80	26,781,693.56
少数股东权益		-345,609.89				-328,067.84		
归属于母公司股东权益	223,734,992.30	34,891,008.45	99,557,685.80	120,396,432.12	234,871,244.12	38,537,135.04	108,070,375.41	135,305,569.37
按持股比例计算的净资产份额	78,307,247.31	8,373,842.03	39,026,612.83	17,156,491.58	82,204,935.45	9,170,176.13	52,954,483.95	19,281,043.64
调整事项								
--商誉	20,992,617.02	46,743,152.49	40,674,279.30	64,194,854.15	20,992,617.02	46,743,152.49	50,842,849.12	64,194,854.15

--内部交易未实现利润								
--其他			1,119,243.75					
对联营企业权益投资的账面价值	99,299,864.33	55,116,994.52	78,581,648.38	81,351,345.73	103,197,552.47	55,913,328.62	103,797,333.07	83,475,897.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	7,164.95	14,730,307.28	70,113,118.18	87,934,271.67		92,864,782.66	66,127,110.72	54,668,007.92
净利润	-11,136,251.82	-3,300,921.37	-13,742,340.70	12,458,473.14	-3,496,480.21	-45,536,195.83	-33,499,128.75	-4,241,949.84
终止经营的净利润								
其他综合收益							-1,203,787.19	
综合收益总额	-11,136,251.82	-3,300,921.37	-13,742,340.70	12,458,473.14	-3,496,480.21	-45,536,195.83	-34,702,915.94	-4,241,949.84
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	145,988,164.49	110,252,778.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-20,425,162.18	-10,031,638.81
--综合收益总额	-20,425,162.18	-10,031,638.81

其他说明

不重要联营企业包括：北京万象娱通网络科技股份有限公司、广州数娱信息科技有限公司、奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司、广州唯观时尚科技有限公司、广州轻阅网络科技有限公司、重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司、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、广东嘉佳卡通影视有限公司、上海起酷网络科技有限公司、广州卓游信息科技有限公司、深圳市奥术信息科技有限公司。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

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

无。

(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、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）风险管理目标和政策

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

1. 市场风险

（1）利率风险

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

（2）其他价格风险

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

2. 信用风险

2021年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

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

3. 流动风险

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

量波动的影响。

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		259,751,235.40	107,790,499.78	367,541,735.18
（八）其他非流动金融资产			54,955,194.94	54,955,194.94
持续以公允价值计量的资产总额		259,751,235.40	162,745,694.72	422,496,930.12
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

对于在活跃市场上有报价的金融工具，本公司以其在活跃市场报价（有限售期的考虑限售折价）确定公允价值。

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

对于在活跃市场没有报价，但是存在非活跃报价（转让或回购协议价、第三方增资或转让价）的，本公司在考虑回购协议价、第三方转让价后确定公允价值。

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

对于不存在市场报价的，本公司按照近似成本代表法确定公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡东青。

其他说明：

关联方名称	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	与公司关系
蔡东青	37.99	37.99	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。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东衣酷文化发展股份有限公司	联营企业
广州数娱信息科技有限公司	联营企业
上海颖立文化传媒有限公司	联营企业
广州唯观时尚科技有限公司	联营企业
广东嘉佳卡通影视有限公司	联营企业
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	联营企业
广州卓游信息科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汕头市东煌投资有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
广州奥晨房地产集团有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长；蔡晓东担任董事
广州奥晨置业有限公司	蔡东青实际控制
汕头市丰迪房地产开发有限公司	蔡东青实际控制；蔡晓东担任执行董事
汕头市丰迪联德置业有限公司	蔡东青实际控制

汕头市海隆水产有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥晨投资有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长
广州力奥盈辉环保科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事；蔡晓东担任董事长
广东力奥盈辉投资基金管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制；蔡晓东担任执行事务合伙人
广州奥乐丰兴网络科技有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
珠海市奥乐丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市深耕投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市奥创丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
福建省奥拓丰企业管理合伙企业（有限合伙）	蔡东青实际控制
广州合摩计算机科技有限公司	蔡东青担任董事（2021 年 12 月退出）
珠海奥动投资有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
广东奥动文化旅游开发有限公司	蔡东青实际控制
奥动文化旅游投资（惠州）有限公司	蔡东青实际控制
广州市奥动置业有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥合文化传媒有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥动文化产业园有限公司	蔡东青实际控制
广东奥睿控股有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长；蔡晓东、刘震东担任董事
广东奥亦乐园科技有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥动置业有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥动房地产开发有限公司	蔡东青实际控制
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
广州奥睿智能科技有限公司	蔡东青实际控制；蔡晓东担任副董事长
奥动新能源汽车科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长；王龙丰担任董事
广州奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制

海南奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
福州奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
郑州奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
青岛奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
奥动（厦门）新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
甘肃奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
云南奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
奥动（上海）新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
北京奥动新能源投资有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长
张家口奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
杭州奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
重庆奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
长春奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
安徽奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
楚雄奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
武汉奥动无限能源投资有限公司	蔡东青实际控制
南京奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
绵阳奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
遵义奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
南宁奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
西双版纳奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
保山奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
上海电巴新能源科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事；王龙丰担任董事
上海电巴智能设备有限公司	蔡东青实际控制

上海电巴新能源汽车租赁有限公司	蔡东青实际控制
北京电巴新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
珠海奥立投资中心合伙企业(有限合伙)	蔡东青担任执行事务合伙人
珠海奥宁投资中心合伙企业（有限合伙）	蔡东青担任执行事务合伙人
珠海奥悦投资中心合伙企业（有限合伙）	蔡东青担任执行事务合伙人
广州奥动文化旅游发展有限公司	蔡东青实际控制
龙门南昆山奥动文化旅游开发有限公司	蔡东青实际控制
福建奥基企业管理合伙企业（有限合伙）	蔡东青实际控制
厦门奥拓兴股权投资合伙企业（有限合伙）	蔡东青实际控制
广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	蔡东青子女实际控制、担任执行董事兼总经理
广州宝都实业有限公司	蔡东青兄弟担任执行董事
珠海市奥创丰投资合伙企业(有限合伙)	蔡晓东实际控制
汕头市力源精密科技有限公司	蔡晓东实际控制
南平金泽股权投资合伙企业（有限合伙）	蔡晓东实际控制
厦门泽贤企业管理合伙企业（有限合伙）	蔡晓东实际控制
福建悦娜股权投资合伙企业（有限合伙）	蔡晓东实际控制
厦门铠贤贰号股权投资合伙企业（有限合伙）	蔡晓东实际控制
广州泽贤资产管理有限公司	蔡晓东配偶实际控制、担任执行董事兼总经理
瑞邦环境治理（广东）有限公司	蔡晓东实际控制
深圳进门财经科技股份有限公司	蔡晓东担任董事
广州悦娜品牌管理有限公司	蔡晓东配偶实际控制
广州市悦娜健康生物科技有限公司	蔡晓东配偶实际控制
广州博一博餐饮投资有限公司	蔡晓东子女实际控制、担任执行董事兼总经理
深圳妈妈资本管理有限公司	蔡晓东担任董事

深圳大禾投资管理有限公司	蔡晓东担任董事
广州唯观时尚科技有限公司	何德华担任副董事长
广东嘉佳卡通影视有限公司	何德华担任董事；罗晓星担任董事、总经理
澄迈创可设计有限公司	何德华担任董事长
广州名医堂健康管理连锁有限公司	孙巍担任监事
广东省玩具协会	李卓明担任会长
广州力众网络科技有限公司	李卓明担任执行董事兼总经理
广州力通法兰克福展览有限公司	李卓明担任董事兼总经理
广州力中外文化传媒有限公司	李卓明担任执行董事兼总经理
广东天图物流股份有限公司	刘娥平担任独立董事
吉安满坤科技股份有限公司	刘娥平担任独立董事
广东梅雁吉祥水电股份有限公司	刘娥平担任独立董事
广州三晶电气股份有限公司	刘娥平担任独立董事
广州迅之捷科技有限公司	刘娥平子女间接控制
郴州高科创新产业孵化器有限公司	刘娥平子女间接控制
郴州高科环保材料有限公司	刘娥平子女担任执行董事兼总经理
广州珠江环保科技集团有限公司	刘娥平子女担任执行董事兼总经理
飞翼传感技术(上海)有限公司	王龙丰担任董事
奥动新能源汽车科技有限公司	王龙丰担任董事
上海电巴新能源科技有限公司	王龙丰担任董事
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	王龙丰担任监事
北京爱乐游文化发展有限公司	王龙丰担任监事
广东奥睿控股有限公司	刘震东担任董事
上海祥同科技股份有限公司	刘震东担任董事

广东衣酷文化发展股份有限公司	刘震东担任董事
北京爱乐游文化发展有限公司	刘震东担任董事
北京诺亦腾科技有限公司	刘震东担任董事
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	刘震东担任董事
北京光年无限科技有限公司	刘震东担任董事
上海起酷网络科技有限公司	刘震东担任董事
广东嘉佳卡通影视有限公司	罗晓星担任董事、总经理
广州大家一起上文化传播有限公司	罗晓星担任监事
广州迈聆信息科技有限公司	高丹配偶担任总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州奥睿智能科技有限公司	智能玩具采购	5,008.85	5,008.85	否	30,080.57
汕头市力源精密科技有限公司	原材料采购	397,616.85	500,000.00	否	302,073.41
广东省玩具协会	会员费	6,000.00	6,000.00	否	6,000.00
广州力中外文化传媒有限公司	会员费	15,000.00	15,000.00	否	14,563.11
北京诺亦腾科技有限公司	采购动捕设备				128,938.06
广州数娱信息科技有限公司	商品采购				9,542.92
广州唯观时尚科技有限公司	电商代运营费用	345,200.39	345,200.39	否	1,204,351.68
广州唯观时尚科技有限公司	玩具研发费				3,287,830.50
广州唯观时尚科技	婴童用品采购				461,776.92

有限公司					
广东衣酷文化发展股份有限公司	商品采购	14,466.19	14,466.19	否	
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告代理成本及推广费	12,329,799.07	18,000,000.00	否	18,675,090.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州奥睿智能科技有限公司	玩具销售	18,103.43	17,046.27
广州唯观时尚科技有限公司	玩具、婴童用品销售	541,684.18	10,466,690.99
广州唯观时尚科技有限公司	服务费		338,239.95
广州奥睿智能科技有限公司	知识产权代理服务		1,566.04
奥动新能源汽车科技有限公司	提供文化演出		23,584.91
广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	知识产权代理服务、设计制作	17,512.96	100,211.32
广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	提供文化演出	76,415.08	64,150.93
广东嘉佳卡通影视有限公司	动画片销售	1,131,132.07	765,230.18
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告服务		293,867.94
惠州奥晨投资有限公司	玩具销售		123.01
广东衣酷文化发展股份有限公司	服务费	6,794.64	19,107.48
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	玩具销售	5,221.24	123.01
广州雷神信息科技有限公司	镇魂街游戏短片		-331,350.94
奥动新能源汽车科技有限公司	知识产权代理服务	59,582.89	
广州博一博餐饮投资有限公司	知识产权代理服务	4,143.21	

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
奥动新能源汽车科技有限公司	办公家具	487,188.78	449,713.00
广州奥睿智能科技有限公司	办公楼		44,848.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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
------	------	-------	-------	------------

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

(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	50,000,000.00	2021年06月08日	2022年06月07日	已于2021年7月15日、11月12日、18日和24日归还，期末无余额
蔡东青	10,000,000.00	2021年08月04日	2022年06月07日	已于2021年8月19日和12月2日归还，期末无余额
蔡东青	48,471,750.00	2021年08月05日	2022年06月07日	750万美金，已于2021年12月6日归还，期末无余额
蔡东青	15,000,000.00	2021年09月02日	2022年06月07日	已于2021年12月2日归还，期末无余额
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(6) 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	15,768,100.00	13,911,800.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京万象娱通网络科技股份有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
应收账款	广州奥睿智能科技有限公司	3,649,441.47	1,475,709.04	3,855,312.78	813,768.38
应收账款	广州唯观时尚科技有限公司	8,261,025.86	8,261,025.86	8,588,939.48	8,588,939.48
应收账款	广州数娱信息科技有限公司			67,200.00	20,160.00
应收账款	广东奥亦乐园科技有限公司			75,852.93	75,852.93
应收账款	广东衣酷文化发展股份有限公司	23,631.13	2,021.41	19,359.81	387.20
应收账款	广东嘉佳卡通影视有限公司			2,639,254.00	163,831.45
应收账款	广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司			41,360.00	827.20
应收账款	广州卓游信息科技有限公司	3,453,364.13	438,223.07		
其他应收款	广东奥亦乐园科技有限公司	54,219.35	54,219.35	54,219.30	54,219.30
其他应收款	广东嘉佳卡通影视有限公司	150,000.00		150,000.00	
长期应收款	广州卓游信息科技有限公司	42,286,230.00	845,724.60		

预付款项	广东衣酷文化发展股份有限公司			1,548.96	
------	----------------	--	--	----------	--

(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
其他应付款	天津仙山文化传播有限公司	59,473,706.97	
其他应付款	广州奥动新能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	上海颖立文化传媒有限公司		4,949,856.68
应付账款	广东奥亦乐园科技有限公司	15,000.00	15,000.00
应付账款	广州奥睿智能科技有限公司	4,416.06	4,416.06
应付账款	广州数娱信息科技有限公司	6,214.86	6,214.86
应付账款	汕头市力源精密科技有限公司	316,243.15	202,519.35
应付账款	广东嘉佳卡通影视有限公司	25,637,639.37	36,869,880.20
应付账款	广州卓游信息科技有限公司	10,283,018.85	
合同负债	广州妈妈抱抱教育科技有限公司	774.75	730.90
合同负债	广州奥动新能源科技有限公司	299,808.29	786,997.07
合同负债	广州卓游信息科技有限公司	943,396.20	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,247,191.76
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	行权价格 8.46 元/股，合同期限截至 2024 年 5 月 11 日

其他说明

(1) 公司公告的《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》授予112名激励对象1027万份股票期权，行权成本为4,407,407.50 元。

(2) 2020年因激励对象离职或预期将离职，失效股票期权293万份，合计金额1,257,420.06 元。2021年因激励对象离职或预期将离职，失效股票期权71.4万份，合计金额393,114.08元。

(3) 根据公司公告的《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》第一个行权期的绩效考核目标为“2020年营业收入不低于2019年营业收入”，第二个行权期的绩效考核目标为“以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于15%。”。由于2020年未达绩效考核指标，原可行权的220.2万份股票期权由于第一期行权条件未满足而失效，合计金额321,107.65元。由于2021年未达绩效考核指标，原可行权的189.60万份股票期权由于第二期行权条件未满足而失效，合计金额854,077.68元。

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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据预计的可行权激励对象人数，以及对 2021 年度公司业绩和未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	834,779.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	188,283.23

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、公司存在对子公司提供担保情况：

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度(万元)	实际发生日期	实际担保金额(万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕
广东奥迪动漫玩具有限公司	2020-12-15	25,000.00		-	连带责任保证	364天	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2021-12-14	5,000.00		-	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2019-12-17	4,500.00	2020-4-28	4,500.00	连带责任保证	360天	是
广东奥飞实业有限公司	2019-12-17	4,000.00	2020-7-23	4,000.00	连带责任保证	365天	是
广东奥飞实业有限公司	2019-12-17	2,000.00	2020-8-7	2,000.00	连带责任保证	360天	是
广东奥飞实业有限公司	2019-12-17	1,000.00	2020-9-30	1,000.00	连带责任保证	364天	是
广东奥飞实业有限公司	2019-12-17	1,000.00	2020-10-12	1,000.00	连带责任保证	330天	是
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	1,500.00	2021-1-1	1,500.00	连带责任保证	361天	是
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	3,000.00	2021-1-15	3,000.00	连带责任保证	245天	是
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	2,000.00	2021-6-7	2,000.00	连带责任保证	360天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	650.00	2021-7-28	650.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	360.00	2021-8-12	360.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	650.00	2021-8-19	650.00	连带责任保证	127天	是
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	700.00	2021-8-26	700.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	320	2021-9-2	320.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	41.87	2021-9-9	41.87	连带责任保证	13天	是
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	693.13	2021-9-9	693.13	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	700.00	2021-9-17	700.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	510.00	2021-9-28	510.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	1,000.00	2021-9-30	1,000.00	连带责任保证	364天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	1,140.00	2021-10-12	1,140.00	连带责任保证	303天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	943.60	2021-10-20	943.60	连带责任保证	303天	否
广东奥飞实业有限公司	2020-12-15	10,791.40			连带责任保证	364天	是
广东奥飞实业有限公司	2021-12-14	25,000.00			连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019-12-17	1,713.47	2020-5-14	1,713.47	连带责任保证	257天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019-12-17	1,715.06	2020-6-29	1,715.06	连带责任保证	365天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019-12-17	1,466.41	2020-8-28	1,466.41	连带责任保证	354天	是

司							
东莞金旺儿童用品有限公司	2019-12-17	1,912.71	2020-10-9	1,912.71	连带责任保证	320天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	2,167.74	2021-1-6	2,167.74	连带责任保证	264天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	1,275.14	2021-1-8	1,275.14	连带责任保证	364天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	1,785.20	2021-1-26	1,785.20	连带责任保证	260天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	600.00	2021-2-2	600.00	连带责任保证	339天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	981.86	2021-7-28	981.86	连带责任保证	335天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	1,479.16	2021-8-17	1,479.16	连带责任保证	334天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	988.23	2021-8-25	988.23	连带责任保证	334天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	219.96	2021-9-2	219.96	连带责任保证	334天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	490.00	2021-9-6	490.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	480.00	2021-9-15	480.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	200.00	2021-9-17	200.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	87.35	2021-9-24	87.35	连带责任保证	334天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	170.00	2021-9-24	170.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	541.93	2021-10-9	541.93	连带责任保证	335天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	382.54	2021-10-14	382.54	连带责任保证	335天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	490.00	2021-10-14	490.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	350.00	2021-10-15	350.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	191.27	2021-10-19	191.27	连带责任保证	161天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	2,021.10	2021-11-2	2,021.10	连带责任保证	303天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020-12-15	10,098.52		-	连带责任保证	364天	是

司							
东莞金旺儿童用品有限公司	2021-12-14	25,000.00		-	连带责任保证	365天	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020-12-15	1,000.00	2021-11-26	1,000.00	连带责任保证	364天	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020-12-15	9,000.00		-	连带责任保证	364天	是
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2021-12-14	5,000.00		-	连带责任保证	365天	否
广州奥飞动漫文化传播有限公司	2020-12-15	5,000.00		-	连带责任保证	364天	是
广州奥飞动漫文化传播有限公司	2021-12-14	8,000.00		-	连带责任保证	365天	否
汕头奥迪玩具有限公司	2021-12-14	1,000.00		-	连带责任保证	365天	否

2、公司存在以下相关法律纠纷案件

星杰诉蓝弧、奥飞侵害著作权纠纷案：2018年4月10日广州知识产权法院一审判决广州蓝弧文化传播有限公司赔偿广州市星杰玩具有限公司120万元，公司之子公司广州奥飞文化有限公司承担连带责任，2019年12月27日广东省高级人民法院判决撤销一审判决，发回重审。截止2021年12月31日，公司确认120万元预计负债。

(2021)号粤1973民初10505号上海迈伦塑料制品有限公司诉广州奥飞潮玩文化创意有限公司、第三人东莞金旺儿童用品有限公司合同纠纷案，判决被告提取库存产品及材料并支付货款760,420.00元。截止2021年12月31日，公司确认76.04万元预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1. 承租人信息披露

(1) 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	14,806,976.47
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	5,691,379.17
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	1,404,072.47
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
其中：售后租回交易产生部分	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	89,924,343.51
售后租回交易产生的相关损益	-

售后租回交易现金流入	-
售后租回交易现金流出	-
其他	-

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						5,770,347.91	2.98%	5,770,347.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	327,509,194.68	100.00%	10,265,386.42	3.13%	317,243,808.26	187,887,526.10	97.02%	7,521,252.34	4.00%	180,366,273.76
其中：										
账龄组合	63,735,904.90	19.46%	10,265,386.42	16.11%	53,470,518.48	66,082,053.68	34.12%	7,521,252.34	11.38%	58,560,801.34
应收并表关联方组合	263,773,289.78	80.54%			263,773,289.78	121,805,472.42	62.90%			121,805,472.42
合计	327,509,194.68	100.00%	10,265,386.42	3.13%	317,243,808.26	193,657,874.01	100.00%	13,291,600.25	6.86%	180,366,273.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	42,479,921.60	403,559.26	0.95%

1—2 年（含 2 年）	4,756,964.05	518,033.39	10.89%
2—3 年（含 3 年）	5,053,823.22	965,785.62	19.11%
3—4 年（含 4 年）	1,517,408.61	367,668.11	24.23%
4—5 年（含 5 年）	4,916,531.77	2,999,084.39	61.00%
5 年以上	5,011,255.65	5,011,255.65	100.00%
合计	63,735,904.90	10,265,386.42	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	301,496,295.76
1 至 2 年	9,513,879.67
2 至 3 年	5,053,823.22
3 年以上	11,445,196.03
3 至 4 年	1,517,408.61
4 至 5 年	4,916,531.77
5 年以上	5,011,255.65
合计	327,509,194.68

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	5,770,347.91		78,901.84	5,691,446.07		
按组合计提	7,521,252.34	3,432,636.96		688,502.88	10,265,386.42	
合计	13,291,600.25	3,432,636.96	78,901.84	6,379,948.95	10,265,386.42	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,379,948.95

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
香港权记玩具有限公司	玩具销售	2,020,376.96	已确认无法收回	内部审批	否
上海悠游堂投资发展股份有限公司	授权业务	1,465,648.35	已确认无法收回	内部审批	否
福州明月星玩具有限公司	玩具销售	1,592,314.26	已确认无法收回	内部审批	否
合计	--	5,078,339.57	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	160,268,461.64	48.94%	
第二名	58,571,095.45	17.88%	
第三名	21,036,581.87	6.42%	
第四名	17,280,256.10	5.28%	164,162.43
第五名	9,555,627.46	2.92%	7,721,083.92
合计	266,712,022.52	81.44%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		100,000,000.00
其他应收款	331,519,647.92	265,763,251.20
合计	331,519,647.92	365,763,251.20

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东奥迪动漫玩具有限公司		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	300,000,000.00	2,000,001.00
押金及保证金	2,209,991.98	2,259,310.98
待退回制作费、分成款	3,599,999.99	3,216,278.80
借支款及备用金	72,079.50	1,115,215.72

应收退税款	945,771.38	1,316,475.96
往来款	27,703,805.07	261,072,247.56
合计	334,531,647.92	270,979,530.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.02	5,216,278.80		5,216,278.82
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段		-2,216,278.79	2,216,278.79	
本期计提	11,999.97			11,999.97
本期核销			2,216,278.79	2,216,278.79
2021 年 12 月 31 日余额	11,999.99	3,000,000.01		3,012,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	317,511,864.37
1 至 2 年	11,821,412.02
2 至 3 年	56,251.55
3 年以上	5,142,119.98
4 至 5 年	25,660.00
5 年以上	5,116,459.98
合计	334,531,647.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	5,216,278.80			2,216,278.79		3,000,000.01

按组合计提	0.02	11,999.97				11,999.99
合计	5,216,278.82	11,999.97		2,216,278.79		3,012,000.00

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
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	300,000,000.00	1 年以内	89.68%	
第二名	往来款	18,105,452.92	1-2 年	5.41%	
第三名	往来款	3,795,000.00	1 年以内	1.13%	
第四名	往来款	3,250,000.00	1 年以内	0.97%	
第五名	待收回款	3,000,000.00	5 年以上	0.90%	3,000,000.00
合计	--	328,150,452.92	--	98.09%	3,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,861,823,861.18	434,505,178.26	4,427,318,682.92	5,228,965,059.18	864,075,878.26	4,364,889,180.92
对联营、合营企业投资	186,927,612.47	7,142,318.29	179,785,294.18	162,857,251.94	7,142,318.29	155,714,933.65
合计	5,048,751,473.65	441,647,496.55	4,607,103,977.10	5,391,822,311.12	871,218,196.55	4,520,604,114.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东奥迪动漫玩具有限公司	10,000,000.00	290,000,000.00				300,000,000.00	
广州奥飞文化传播有限公司	593,930,121.39	23,000,000.00				616,930,121.39	
汕头奥迪玩具有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
香港奥飞娱乐有限公司	1,809,160,400.56					1,809,160,400.56	
英国奥飞动漫玩具有限公司	83,930,180.00					83,930,180.00	8,473,665.66
广东嘉佳卡通影视有限公司							
广东原创动力文化传播有限公司	95,896,000.00	14,000,000.00				109,896,000.00	
广州叶游信息技术有限公司		45,000,000.00				45,000,000.00	28,000,001.00
壹沙(北京)文化传媒有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	4,860,000.00
上海方寸信息科技有限公司	99,230,500.00					99,230,500.00	225,769,500.00
北京爱乐游信息技术有限公司	348,558,900.00					348,558,900.00	87,402,011.60

司							
广州贝肯文化 有限公司	56,466,070.14					56,466,070.14	
上海奥飞网络 科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东奥飞实业 有限公司	150,000,000.0 0	7,000,000.00				157,000,000.00	
广州戏胞文化 传播有限公司	3,060,000.00	7,858,802.00				10,918,802.00	
上海奥飞游戏 有限公司		58,000,000.00				58,000,000.00	50,000,000.00
广州奥飞文化 产业投资管理 有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京魔屏科技 有限公司							30,000,000.00
广东奥飞动漫 文化产业投资 基金（有限合 伙）	215,227,000.0 0					215,227,000.00	
北京四月星空 网络技术有限公司	553,429,300.0 0	21,000,000.00	574,429,300.0 0				
上海奥飞数娱 影视有限公司	110,000,000.0 0					110,000,000.00	
广州奥飞潮玩 文化创意有限 公司	20,000,000.00	6,000,000.00	26,000,000.00				
广东奥飞主题 文化科技有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
奥飞动漫文化 发展（广州）有 限公司	60,000,000.00	180,000,000.0 0				240,000,000.00	
广州奥飞动漫 文化传播有限 公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东奥飞文娱 品牌管理有限 公司	708.83					708.83	

杭州奥飞华尼动漫有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
海南奥飞企业管理有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	4,364,889,180.92	662,858,802.00	600,429,300.00			4,427,318,682.92	434,505,178.26

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京万象 娱通网络 科技股份 有限公司	10,127,653.34			-1,266,026.95						8,861,626.39	
广东衣酷 文化发展 股份有限 公司	5,403,654.19			-5,403,654.19							2,982,674.98
上海祥同 科技股份 有限公司	12,271,080.85			-12,271,080.85							2,033,976.01
北京灵龙 文化发展 有限公司	83,475,897.79			-2,124,552.06						81,351,345.73	
广州数娱 信息科技 有限公司	14,112,271.64			362,278.44						14,474,550.08	
奥银湖杉 (苏州) 投资管理 有限公司	1,028,132.87			113,460.03						1,141,592.90	
广州唯观 时尚科技 有限公司											2,125,667.30

广东嘉佳卡通影视有限公司	29,296,242.97			12,214.36						29,308,457.33	
上海起酷网络科技有限公司		45,000,000.00		-352,278.25						44,647,721.75	
小计	155,714,933.65	45,000,000.00		-20,929,639.47						179,785,294.18	7,142,318.29
合计	155,714,933.65	45,000,000.00		-20,929,639.47						179,785,294.18	7,142,318.29

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	947,813,208.06	822,626,722.24	806,100,521.28	734,986,200.46
其他业务	3,428,974.65		3,900,478.54	
合计	951,242,182.71	822,626,722.24	810,000,999.82	734,986,200.46

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
玩具销售	854,486,834.53	854,486,834.53
影视类	93,326,373.53	93,326,373.53
其他类	3,428,974.65	3,428,974.65
按经营地区分类		
其中：		
中国内陆	771,647,133.50	771,647,133.50
境外（含香港）	179,595,049.21	179,595,049.21
市场或客户类型		
其中：		
动漫文化	951,242,182.71	951,242,182.71

合同类型		
其中:		
销售商品	854,486,834.53	854,486,834.53
使用权转让	92,561,055.16	92,561,055.16
服务业务	765,318.37	765,318.37
其他	3,428,974.65	3,428,974.65
按商品转让的时间分类		
其中:		
在某一时点转让	911,612,393.08	911,612,393.08
在某一时段内转让	39,629,789.63	39,629,789.63
按合同期限分类		
其中:		
按销售渠道分类		
其中:		
合计	951,242,182.71	951,242,182.71

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 135,140,327.26 元,其中: 28,233,991.09 元预计将于 2022 年度确认收入, 22,208,155.43 将于 2023 年确认收入, 16,840,836.62 元将于 2024 年确认收入, 67,857,344.12 元将于 2025 年及以后年度确认收入。。

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,100,000.00	115,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-20,929,639.47	-8,030,341.96
处置长期股权投资产生的投资收益	23,848,307.84	-16,499,999.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	53,830.19	

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		302,836.74
其他非流动金融资产持有期间产生的投资收益	400,253.90	966,692.82
合计	303,472,752.46	91,739,188.60

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,738,054.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	27,072,906.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	649,959.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	534,502.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,966,184.09	
减：所得税影响额	7,684,147.77	
少数股东权益影响额	1,097,337.59	
合计	74,180,122.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-13.67%	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.10%	-0.36	-0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他