奥飞娱乐股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

2020 年半年度报告.....2

第一节 重要提示、目录和释义.....5

第二节 公司简介和主要财务指标.....9

第三节 公司业务概要.....18

第四节 经营情况讨论与分析.....45

第五节 重要事项.....62

第六节 股份变动及股东情况.....68

第七节 优先股相关情况.....69

第八节 可转换公司债券相关情况.....70

第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....70

第十节 公司债相关情况.....72

第十一节 财务报告.....73

第十二节 备查文件目录.....253

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
广东奥迪动漫玩具有限公司	指	奥迪玩具
广东嘉佳卡通影视有限公司	指	嘉佳卡通
广东金视资产经营管理有限公司	指	广东金视
北京流金岁月文化传播股份有限公司	指	流金岁月
广州唯观时尚科技有限公司	指	唯观时尚

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司注册地址	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
公司注册地址的邮政编码	515800
公司办公地址	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
公司办公地址的邮政编码	510630
公司网址	https://www.gdalpha.com
公司电子信箱	invest@gdalpha.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,088,106,489.08	1,359,666,213.81	-19.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-49,957,613.52	110,820,110.15	-145.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-55,882,849.26	84,487,342.96	-166.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,517,290.82	157,348,744.17	-81.24%
基本每股收益（元/股）	-0.04	0.08	-150.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	0.08	-150.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加权平均净资产收益率	-1.25%	2.79%	-4.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,151,839,513.11	6,244,085,028.15	-1.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,962,337,596.97	4,030,881,863.88	-1.70%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,736,680.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,160,395.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,373,926.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-193,834.79	
减：所得税影响额	1,276,641.01	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

少数股东权益影响额（税后）	401,929.26	
合计	5,925,235.74	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

经过20多年发展，公司已积累并打造了众多知名国创动漫IP，并构建了以IP为核心的娱乐产业生态，打造了“IP+全产业链”运营平台。公司围绕以IP为核心，内容为王，精品化、数字化、国际化的“1+3”发展战略，不断强化优质IP阵容、国际化的制作团队和IP产业变现能力，立足国内市场，逐步取得在海外的竞争优势，持续保持公司在儿童产业里的重要地位。

报告期内，公司主营业务主要包括以下类别：内容创作及运营、玩具销售、婴童用品、游戏、其他业务。

1、内容创作及运营：按产品类型分类主要包括影视类、电视媒体以及信息服务类业务。其中影视类包括影视播片、授权业务、设计制作以及电影业务；电视媒体包括文化演出以及广告传媒业务；信息服务类业务主要为“有妖气”平台运营收入。

2、玩具销售：公司通过自主设计或取得授权，开发设计、生产制造各类型玩具并通过相关渠道进行销售。

3、婴童用品：公司研发生产婴童用品，主要包括耐用品、出行用品及其他婴童用品等，通过海内外相关渠道进行销售。

4、游戏：主要聚焦自有IP的游戏开发、发行，以及代理优秀游戏产品的国内发行。

5、其他业务：以主题商业为主，包括室内乐园直营及加盟、主题策展及活动等具体业务。

（一）内容创作及运营

公司已建立了覆盖从创意、制作到发行传播、市场推广、IP运营等完整的IP内容管理运作体系。全年龄段的内容创作配以“复合式”媒体渠道体系，实现多渠道联动变现，在不断丰富IP矩阵的同时提升IP价值，巩固内容领域核心竞争力。

1、动漫IP内容创作

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，坚持创作全球精品动漫IP内容。公司拥有经验丰富、技术精湛的动漫创意和制作团队，持续开发创造、制作优质动漫影视内容，包括动画片、动画电影、真人影视剧等，核心环节均由公司自主完成，部分制作环节视情况委托对外加工并经公司严格审核把控制作质量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司拥有以原创动力、奥飞文化、FunnyFlux、震雷文化等为代表的核心自有创意团队，并辅以全球优秀的行业合作伙伴，确保每年能持续为全球家庭推出优质动漫内容。在电影方面，公司聚焦儿童动画电影，围绕头部IP开发电影项目，聚合专业的电影创意制作团队打造出高质量的电影成片，通过院线、网络等渠道发行触及广泛的观众群体，在社交平台形成良好的口碑，配合衍生品的开发制作，形成IP对受众的深远影响。在真人影视方面，主要是依托有妖气平台庞大的原创作品资源库，基于动漫与影视具备的天然互通性，将具有影响力和粉丝基础的精品动漫作品授权至影视开发商或共同合作开发。

公司以自主创作为主，同时结合收购、授权等外延方式，持续打造与积累了众多优质IP资源，构建了国内知名的全年龄段IP矩阵。在K12领域，公司目前拥有数量众多、知名度广泛的动漫IP群，包括“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“机灵宠物车”“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”等知名 IP。

在K12+领域，公司拥有国内知名的原创漫画平台“有妖气原创漫画梦工厂（www.u17.com）”，其极具活力的UGC模式也为公司注入丰富的国漫IP资源。目前，有妖气平台已拥有原创优质IP“镇魂街”“十万个冷笑话”“雏蜂”“端脑”“蓝翅”“虎X鹤 妖师录”等。

2、动漫IP内容传播

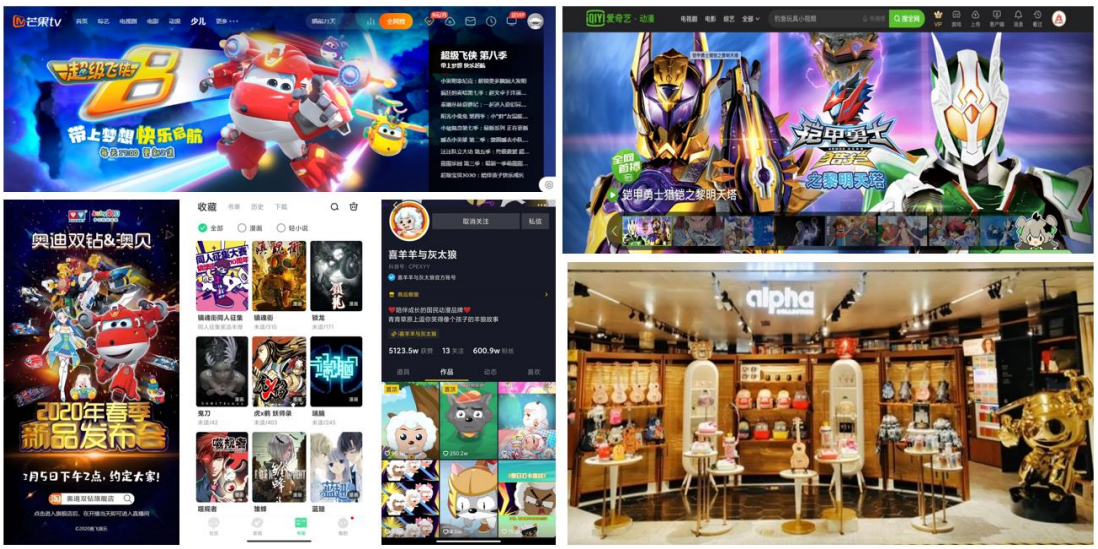
依托于文娱全产业布局，公司IP资源可通过多角度、多轮次的立体开发，转化为动画、电视剧、网络剧、电影、短视频、音频、游戏等文化内容，同时公司结合电视媒体、新媒体、院线、短视频平台、有妖气平台、音频内容平台以及线下体验媒介等渠道，积极打造高效的“复合式”媒体体系，实现多渠道联动传播，最大化IP品牌影响力和价值。

公司已触达爱奇艺、腾讯、优酷、芒果、搜狐、PPTV等多家主要视频平台，并覆盖PC、移动及电视

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

端；在OTT/IPTV领域，公司已覆盖超过40个平台；在音频、APP、硬件、流媒体、短视频、自媒体平台领域，公司已覆盖超过15家平台。IP内容可通过卫视频道、PC及移动端动漫阅读、播放平台等多元媒体渠道进行快速的品牌化传播，从而带动了IP内容及其衍生产品的高频曝光，有利于扩大IP价值。

随着众多短视频平台的飞速发展，公司近年布局短视频生态，除了将已有动漫内容进行“嫁接”，还扩展到借助短视频营销、直播带货、社群运营等形式，寻找用户增量，满足用户社交需求，为动漫内容导流的同时带动产品的销售。



3、动漫IP品牌运营

公司通过构建以IP为核心，涵盖漫画、动画、授权、媒体、玩具、婴童、游戏、空间娱乐等的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的运营平台。IP运营与变现依托全产业链优势，开启玩具衍生品、婴童用品、主题商业等多渠道联动变现模式，提升单个用户价值。同时，公司从内容创意、消费品研发、形象授权、发行网络、销售网络、分支机构等方面进行了全方位的国际化战略布局，为公司实现国际化战略奠定坚实基础。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）玩具销售

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，从而实现 IP 价值的高效变现。

公司通过自主设计或取得授权，开发设计、生产制造并销售玩具，主要分为IP类玩具及非IP类玩具两大类别，大量的优质产品畅销全国及海外多个国家与地区。业务流程主要包括创意外观设计、结构功能开发、模具开发、制造、营销等多个环节。公司在前端创意与后端营销方面，着重将产品与公司的IP矩阵相结合，提升产品的品牌效应。公司自有的产品研发与制造体系提高了成本、效率、市场反应等方面的竞争优势，公司同时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。

在产品上，公司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”“飓风战魂”“火力少年王”“零速争霸”等，开发生产系列的变形玩具、人偶、装备、陀螺、悠悠球、四驱车等多种样式的玩具；以及与知名IP授权合作的玩具，例如“小猪佩奇”“睡衣小英雄”“海绵宝宝”等系列。随着年轻人潮玩市场的快速崛起，公司紧随趋势，推出盲盒类、手办类等产品；“维思积木”等新的玩具品牌系列也在近年陆续推出市场。公司将契合市场上的热门玩具品类，积极把握市场机遇，给消费者提供更多选择。

非IP类玩具以国内知名品牌“澳贝”为主，主要为0-3岁婴幼儿提供专业益智玩具，秉承品牌理念“多元智能”理论体系，针对不同“月龄”段开发不同玩具，畅销玩具款式包括分龄摇铃、床铃、牙胶、布书等。澳贝玩具系列让宝宝在游戏中得到智能发展，为儿童智力开发、情感教育、心理健康、行动能力等提供辅助。

公司通过多年的拓展与积累，已打造出广覆盖、多层级的国内销售渠道体系，主要包括KA渠道、流通渠道、电商渠道等。其中KA渠道是由公司负责直接经营的大型连锁系统销售渠道，主要包括孩子王、玩具反斗城、沃尔玛、麦德龙、爱婴室等客户；流通渠道主要由经销商负责经营，公司对其给予经营指导

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

和政策扶持，包括社区店、校前店，以及超市百货、婴童店、潮玩店、便利店等渠道；电商渠道包括公司在京东、天猫、苏宁等主流电商平台上开设的官方旗舰店，以及获得公司授权的经销商客户在电商平台开设的网店。

当前公司海外业务已覆盖近50个国家和地区，产品出口美国、加拿大、西班牙、德国、澳大利亚、泰国、马来西亚等地。公司设立了北美子公司、英国子公司、法国子公司、荷兰子公司，区域范围辐射北美地区以及整个欧洲地区，通过建立当地分销渠道，快速响应当地市场需要，并收集全球市场信息。

AULDEY

auby澳贝

维思积木
WISE BLOCK

（三）婴童用品

公司生产制造婴童用品，包括耐用品、出行用品及其他婴童用品，产品主要包括儿童推车系列、汽车安全座椅、睡床系列、餐椅系列、学步车系列等品类；其他婴童用品主要是“澳贝”品牌，产品主要包括童车、学习桌、爬行及学步用品等。

公司通过全资收购北美一线婴童品牌babytrend，获取了婴童用品领域国际的创意、技术与渠道资源，并将其品牌、技术、业务、销售网络等多方面能力全面融入公司婴童板块体系，从而实现公司在高端婴童用品领域的纵向一体化能力。公司依托北美一线婴童品牌，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四）游戏

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（五）其他业务

公司打造的动漫主题亲子乐园品牌——“奥飞欢乐世界”，采取了“亲子互动+IP场景体验+剧作演艺+主题餐饮+购物”的一站式娱乐模式，将设备游乐、空间游乐、复合业态等过去乐园单一的模式，做了有机的综合，并通过IP先天基因与包容性，打造还原动漫的沉浸式体验。此外，公司还陆续推出“奥飞动漫明星嘉年华”、“奥飞欢乐世界—超级飞侠环游之旅”等品牌矩阵，未来还会针对更大体量的商业综合体的深度合作，构建正真意义上的“奥飞儿童城”，并结合教育、新媒体、新零售、餐饮、延伸商品、用户共享等，建立吃、喝、玩、乐、游、购、娱等功能需求的空间娱乐中心。

公司布局的室外主题乐园业务，陆续取得进展，已与多家合作伙伴洽谈拟共同打造以公司动漫IP形象为主题的高质量沉浸式主题乐园区。公司将发挥自有 IP 优势，以轻资产模式切入实景娱乐业务，充分利用资源，实现全产业链布局。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产	无重大变化
无形资产	报告期末较上年期末减少 39.38%，主要是因报告期内股权转让导致特权经营权无形资产减少。
在建工程	无重大变化
预付账款	报告期末较上年期末增加 63.36%，主要是报告期内新增影视片制作款。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）高效的IP+全产业链运营平台

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

（二）极具影响力的优质动漫IP矩阵

公司以自主创作为主，同时结合收购、授权等外延方式，持续打造与积累了众多优质IP资源。在K12领域，公司目前拥有数量众多、知名度广泛的动漫IP资源库，包括“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“机灵宠物车”“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，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，另一方面，公司在原有IP上也在持续创作新的内容。在K12+领域，公司旗下的原创漫画平台有妖气，以极具活力的UGC模式为公司注入丰富的原创IP资源。同时，公司也可通过收购、授权合作等方式灵活整合外部优秀IP，加速扩充IP资源储备，构建强有力的精品IP矩阵。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）多渠道、多元化的产业融合

公司已构建以IP为核心，涵盖漫画、动画、授权、媒体、玩具、婴童、游戏、空间娱乐等的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的运营平台。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、电视剧、网络剧、电影、短视频、音频、游戏等文化内容，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及移动端动漫阅读、播放平台等多元媒体渠道进行快速的品牌化传播，扩大IP影响力。IP的运营与变现依托全产业链优势，开启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。2016年公司全资收购了有30多年历史的北美一线婴童品牌“babytrend”，及其在婴童用品领域国际的创意、技术与渠道资源。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，并与塔吉特百货（Target）、亚马逊（Amazon）、沃尔玛百货（Walmart）等线上线下零售巨头达成合作。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业概况

2020年，全球疫情和经贸形势的不确定性较大，我国玩具和婴童用品行业将会面临诸多难以预料的影响因素，行业发展的形式比较复杂严峻。中国玩具和婴童用品协会在2020年5月份发布的《2020年中国玩具和婴童用品行业发展白皮书》显示，2019年国内市场玩具零售总额759.7亿元，比上年增长7.8%，0-14岁儿童人均玩具消费323.4元，比上年增长8.0%；国内市场手推车零售总额147.2亿元，比上年增长11.5%；国内市场儿童安全座椅零售总额51.9亿元，比上年增长14.7%。随着传统电商的发展，以及社交电商、直播电商的兴起，线上渠道零售额占比均有所提高。其中，线上渠道玩具零售占比32.6%，同比增长3.9%；线上渠道手推车零售占比38.1%，同比增长1.9%；线上渠道儿童安全座椅零售占比45.7%，同比增长2.6%。尽管面对众多的不确定和不稳定因素，但通过产业的改革创新、行业的转型升级、积极推进数字化转型等措施，有望推动行业实现高质量发展和平稳增长。

随着国内居民收入稳步增长及居民消费结构升级，IP的商业价值凸显，品牌授权作为一种通过跨界合作促进高质量发展的商业模式越来越被广泛认可，近年来中国品牌授权行业发展不断增速。中国玩具和婴童用品协会品牌授权专业委员会在2020年5月份发布的《2020年中国中国品牌授权行业发展白皮书》显示，2019年我国年度授权商品零售额达992亿元，同比增长15.9%。从消费者个人特征分析来看，25-35岁的人群为授权产品消费的核心群体，占比43%，而 95 后和 00 后正在迅速崛起，随着其经济主权的提升，其对授权产品的购买意愿和行为将大幅提高。

顺应授权、玩具和婴童用品、新媒体等行业的良好发展趋势，公司依托IP+全产业链运营优势，通过IP内容精品化、IP产业多元变现，实现跨业态、跨品类、全球化产品覆盖，为消费者提供丰富的动漫文娱内容、产品及消费体验。

（二）报告期内经营情况

新冠疫情爆发后，全国各地实施了严格的疫情防控措施，行业相关上游企业复工复产延缓，物流渠道不顺畅，下游终端消费需求受到挤压，市场景气度下降；同时新冠疫情也在持续冲击全球经济及金融体系，全球供应链和商品生产供给受到打击，世界经济增长急剧放缓。面对疫情带来的冲击和影响，公司及时采取相应的有效措施，全力做好疫情防控工作，主动调整业务模式，有序恢复生产经营活动，各项业务已相

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

继步入正轨，二季度业绩相对一季度有较为明显的改善。为了加强贯彻实施公司整体发展战略，进一步巩固和提升竞争优势，公司在上半年推行了非公开发行股票事项，募集资金将主要用于扩大玩具衍生品及婴童用品供应链产能、加快儿童业态主题乐园的布局，以及搭建能够支撑公司一体化运营管理的完整信息交互体系。本次非公开发行事项申请经由中国证监会受理，目前已进入反馈意见及答复阶段。

2020年1-6月公司实现营业总收入108,810.65万元，同比下降19.97%；实现利润总额-5,995.99万元，同比下降144.90%；归属于上市公司股东的净利润-4,995.76万元，同比下降145.08%。报告期内公司业绩下滑的主要原因是公司玩具、主题商业以及电影等涉及到线下终端销售或体验的部分业务受到新冠疫情带来的相关影响；以及公司转让嘉佳卡通股权所产生的投资损失。

报告期内，公司主要经营情况大致如下：

1、IP内容延续强劲势头

报告期内，公司陆续推出了多部新的动漫内容作品，依旧保持着强劲的市场影响力和号召力。“喜羊羊与灰太狼”系列推出三部新作，1月份《羊村守护者2之奇趣外星客》、7月份《羊村守护者3之异国大营救》、8月份全新3D系列《羊羊趣冒险》分别在各大卡通卫视频道以及视频平台播出；“超级飞侠”系列在5月份播出新片《超级飞侠8》；“铠甲勇士”系列在6月份播出新片《铠甲勇士猎铠之黎明天塔》。

“喜羊羊与灰太狼” 出道15周年，播片收视情况仍然火热，接连推出的三部新作均问鼎少儿动画收视榜首，网播平台累计播放破15亿。其中，《奇趣外星客》自1月10号开播至3月下旬在各大卡通卫视频道的黄金档滚动播出已超过65轮次，播放时长达1.76万分钟；截至8月5号，共收获15次全天收视冠军，67次时段收视冠军，最高收视1.52（数据来源：动漫收视榜）；在网播平台开播当月，连续11天蝉联日播放冠军，累计播放量破7亿（数据来源：少儿内容数据榜）。《异国大营救》自7月17日开播后即成为爆款，霸屏多个少儿频道榜单，成为最火热的动漫作品。首播10天即连续9天蝉联收视榜首以及线上全平台播放总量第一；截至8月5日共获得11次全天收视冠军，43次时段冠军，全网累计播放量达7.4亿（数据来源：动漫收视榜、少儿内容数据榜）。全新3D系列《羊羊趣冒险》8月1号开播即拿下当日全天收视冠军，首播5天拿下4次时段冠军（数据来源：动漫收视榜）；在各大网播平台的触达率、点击播放量、平台热度等均排名前列，连续3天拿下网播点击冠军（数据来源：少儿内容数据榜）。

2020年1-6月，《超级飞侠》系列作品在全国26个主要儿童电视频道共播出超过11万分钟，同比增加6%；系列最新一季《超级飞侠8》于5月29日火热开播，截至6月30日，在全国26个主要儿童电视频道播出超过1.6万分钟，并获得优秀的收视表现（数据来源：CSM媒介研究），在腾讯视频，爱奇艺，芒果TV三大主要视频网站总点播1.7亿次。

《贝肯熊4》上市即获得金鹰卡通大力播出，上映首三个月在金鹰卡通播出超过4200分钟、27轮次；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

截止到6月30日，《贝肯熊4》在腾讯视频，爱奇艺，芒果TV三大主要视频网站的总点播量达到3.27亿次，平均日增长量147万。

2、授权业务稳定凸显优质IP价值

公司的授权业务在上半年基本保持平稳，目前授权品类已覆盖食品饮料、日化系列、服饰家居、体育用品、游戏、出版物等多个行业，其中头部IP“超级飞侠”新增了黑人牙膏、屈臣氏、盼盼、雅培等知名客户，并且在定制绘本故事书等新品类方面取得突破；而国民IP“喜羊羊与灰太狼”则在优秀的收视表现刺激下，授权业务较去年同期大幅提升。对于被授权企业来说，由于疫情的影响，普遍会缩减营销预算，在选择 IP 合作时将更为谨慎，首要考虑IP 的知名度和影响力。公司拥有“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“贝肯熊”等众多知名IP，通过持续不断的推出新内容，保持IP的热度与活力，打造持久的IP品牌生命力；并且有专业团队设计打造多样化的图库素材，能够在内容和产品创意上给予被授权企业强而有力的支持和帮助。因此，有着高知名度和影响力，市场口碑良好，以及有专业团队运营的优质IP，将会成为被授权企业更优先、更可靠的选择。

3、婴童用品销售逆势增长

面对疫情带来的经济环境持续恶化、零售店倒闭、库存短缺等问题，婴童用品团队快速调整经营策略，及时实施严格的防疫措施，保持稳定的经营效率，保障与零售商、供应商的沟通渠道。上半年婴童用品销售收入和利润取得小幅增长，塔吉特百货（Target）、亚马逊（Amazon）、沃尔玛百货（Walmart）等核心客户销售均呈现增长趋势，各类核心产品销售均有不同幅度增长。

在销售与市场策略方面，babytrend在北美市场全面实施MAP产品盘价体系和渠道管理以提高公司及其合作零售商的盈利能力，从而进一步加强了双方商业伙伴关系，避免了恶性的价格竞争；同时加大对babytrend整体品牌及各产品类别的数字化市场投资，全面提升各主要系列产品的生活化图片展示及视频展现能力；持续打造“优质，舒适和时尚”的品牌影响力，与消费者产生共鸣，有效推动了新产品的销售占比。

在国际销售方面，babytrend继续推进全球化战略，拓展了包括迪拜、沙特阿拉伯、巴拉圭、乌拉圭、澳大利亚以及东南亚等国家市场，与当地主要分销商建立了合作伙伴关系，国际销售同比增长20%。产品品质方面，babytrend的质量控制部门发布了11项产品性能规范，与制造商一起完善了相关流程，改进了多个产品潜在缺陷。

4、线上营销助力探寻To C运营模式

这次疫情已经改变了很多人的生活理念和消费习惯，各行业也更为注重线上渠道以及线上营销新模式。公司亦紧贴当前趋势，通过社群运营、短视频营销、直播带货等方式全面发力线上渠道，探索向TO C运营

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

模式的破局之道。

报告期内，公司在淘宝、抖音、快手等多个主流平台，采取员工主播及联合母婴达人的形式，开展过千场直播营销。在3月初，公司首次通过淘宝直播召开了2020年春季玩具新品布会，并邀请全国的经销商、分销商、核心终端商共同在线观看，直播总时长3个多小时，累计观看人数近6万人次，位列当天淘宝直播母婴类别热度排行榜第一。公司参与了由广州市政府在6月初举办的广州市首届直播节活动以及通过速卖通平台实现了首场面向欧洲的全英文直播。公司还以巴啦啦小魔仙“小蓝”的形象作为虚拟主播，在“巴啦啦小魔仙”抖音官方号等平台进行“魔仙小蓝直播”，与粉丝互动交流，并逐步迭代更丰富的直播内容。今后，公司将继续深入直播电商领域，在淘宝、京东等电商平台的奥迪双钻、澳贝、babytrend等旗下品牌旗舰店，以及联合各界主播，开展直播带货的新型营销方式。

短视频营销也将是公司持续发力的部分。依托公司旗下的优质IP 矩阵，每个IP都在抖音、快手等平台建立了独立的短视频官方账号，通过创新有趣的内容传递IP的价值，扩大IP的影响力。目前公司的去中心化短视频矩阵搭建已有初步成效，其中“喜羊羊与灰太狼”抖音官方账号已有600万粉丝，快手官方账号也有250多万粉丝；“铠甲勇士”在运营4个月后，抖音官方账号粉丝量已突破百万，快手官方账号粉丝量接近50万。

5、落实推行管理团队中长期激励机制

报告期内，公司建立了多维度的团队激励机制，针对高层核心管理团队以及中层专业管理人才、核心骨干，分别推行了合伙人计划以及股票期权激励计划。

基于规范和完善内部治理机制以及实现公司的管理突破，推动核心管理团队与公司长期成长价值绑定，实现从“经理人”向“合伙人”的思维转变等目的，公司落实了第一期管理团队合伙人计划，并完成了本次合伙人计划的股票购买。公司还实施了股票期权激励计划，目的在于通过有效的激励约束机制，吸引和留住专业管理人才及核心骨干，充分调动其积极性和创造性，有效提升团队的凝聚力，使各方共同关注公司发展战略和经营目标的实现。

通过建立、落实健全有效的激励约束机制，能够进一步增加管理团队的凝聚力和主动性，有利于推动公司持续稳步发展，实现公司与员工的互利共赢。

（三）下半年计划

1、持续创作精品IP内容，强化完善动漫IP矩阵

公司将坚定不移的推进以IP为核心的战略，持续投入精品IP内容创作。在已有内容制作体系上，综合考虑用户、市场的需求，创作适合不同发行范围、不同产业化方向、不同变现渠道的高性价比精品内容。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在K12领域，深受观众喜爱的《超级飞侠9》和《萌鸡小队3》系列动画片预计在11月份播出；《巴啦啦小魔仙7》计划在9月份播片；《爆冲火箭车》、《巨神战击队：轨道先锋》预计在四季度开播，有望带动新一轮的潮流玩具热潮。儿童电影业务将是公司持续发力的方向，《贝肯熊2：金牌特工》、《萌鸡小队》大电影均已制作完毕，随着电影院线的逐步复工，公司将根据市场恢复情况以及档期排片等择机安排上映；而《超级飞侠》大电影、《喜羊羊与灰太狼》大电影等项目也在紧密推进当中。公司将按照每年上映一到两部动画电影的节奏，保持稳定的品牌热度，进一步加强儿童和家长对IP的喜爱度和认知度。

在K12+领域，公司将“有妖气”作为优质二次元IP孵化平台，聚焦头部IP的孵化与培育，并积极推动其商业化进程。以头部IP“镇魂街”为例，公司一方面通过包含短视频在内的影视化投入将其用户粘度做强、影响力做大；另一方面把长时间积累的全产业链开发经验用于其商业化拓展上，今年上半年即在游戏、服装、手办、盲盒等多个领域找到合作伙伴，并陆续推出相关产品。在获得良好的示范效应后，公司有望以点带面，联动“雏蜂”、“端脑”、“蓝翅”、“虎X鹤 妖师录”等其他IP形成全面突破，共同提升“有妖气”平台IP产业价值。此外，“有妖气”APP以用户需求为中心，加强优化平台运营，在上半年陆续更新了小说有声模块、插画创作者社区等版块，旨在为用户带来更丰富、多样化的内容以及互动交流功能。后续将不断优化用户体验，并持续增加更多的模块，争取为用户带来更优质的内容与体验。

2、稳步落实“爆品战略”，聚焦用户打造爆品

公司在今年全面推行以客户需求为中心的爆品战略思维，要坚定迈出向To C业务模式转型的步伐。而爆品战略是实现To C转型的方法论，也是实现“1+3”战略中“数字化”的必经途径。在打造爆品的过程中，要在产品品类方面做加法，根据用户的需求来选择、拓宽品类；在SKU方面要做减法，将更多的时间和资源聚焦到流量产品和旗舰产品当中，提高打造爆品的成功率。

公司在8月份举办了“爆冲2020·秋冬新品发布会”，宣布下半年重点打造多个精品玩具项目，其中超级飞侠9推出新角色的大小变形系列产品、超级宠物及超级机器人装备产品；巴啦啦小魔仙将进行全新产品升级，打造精致魔法道具、全套首饰装扮、益智音乐的系统玩法；恰恰特快车推出趣味电动车、冰与火轨道套装等；澳贝在成功打造数字认知蟹等爆款产品后，将继续聚焦益智类玩具，推出帮助认知启蒙的章鱼认知百宝箱、风靡海外的“BusyBoard”忙碌板，引导宝宝运动的酷跑小刺猬等；酷变车队反反车推出可动军事工程车系列、大脚车系列等；维思积木重点推出中积木拉杆箱、小积木遥控车、积木桌系列等。

此外，公司再次启动潮流项目，重点打造《爆冲火箭车》和《巨神战击队：轨道先锋》两大项目，配合动画片推出火箭车、发射器、轨道套装，以及变形先锋系列等玩具产品。公司具体负责创意和内容等核心环节，制作环节视情况委托对外加工并严格审核，最终在把控作品质量以及控制制作成本方面取得平衡，能够有效提高项目收益，降低回收风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司也在积极探索潮玩玩具业务，计划在8月至11月期间陆续推出“阴阳师”IP的叠叠乐盲包系列、Q版盲盒系列以及精品手办系列产品。公司通过发挥供应链端的优势，与知名IP资源强强联合，在潮玩市场中寻求机会站稳脚跟，打造一套具有奥飞属性的玩法系统，与更多的外部IP形成合作并逐步延伸至“有妖气”平台中的众多IP。

3、构建全方位媒体触达平台

公司将持续深耕电视媒体和新媒体，积极发展短视频媒体。在电视媒体方面，继续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。新媒体方面，进一步提高覆盖率，拓宽宣传平台，建立全方位的媒体传播矩阵，利用播放窗口期以及灵活多样的发行方式，资源的整合推广与创新运营，将发行播片的利益最大化，实现内容的高效触达。短视频是时下最火热的媒体传播方式，公司已建立由多个IP号、品牌号、营销号组成的短视频账号矩阵，可有效地增强内容传播的力度及观众触达效率，提高IP知名度和影响力；通过充分利用账号矩阵的运营，深度挖掘内容在短视频平台的红利；探索短视频直播带货等模式，进一步完善线上销售体系。

4、逐步落实大母婴战略，保持婴童业务增长势头

婴童业务将继续推行大母婴战略，以澳贝及babytrend双品牌运作，通过扩充产品品类以及向新的区域市场扩张，实现婴童业务的稳定增长。

下半年，babytrend计划推出“全地形旅行系列、“全年龄段汽车座椅”、“全新睡床及摇篮”等新产品，并联合澳贝玩具共同开发如学龄前玩具等新品类，加大在塔吉特百货（Target）、沃尔玛百货（Walmart）的线上线下促销活动，继续推行MAP定价与渠道管理策略，为未来的长期增长做好准备。在推进品牌全球化战略方面，下半年重点是把品牌引入国内市场，通过对产品进行中国化的设计改良，以及打通国内销售渠道，包括线上的天猫、京东、唯品会等主流电商平台，孩子王、TRU等线下渠道，以期在国内市场实现快速落地和成长。

“澳贝”也将从专注婴幼儿玩具的品牌逐步发展成为品类更丰富的泛婴童品牌，目前已规划了智能玩具、纸品、婴儿室内用品、推车、儿童汽车座椅、床品、餐椅、餐具等产品。在销售渠道方面，除了继续拓展国内的线上线下渠道，还将通过babytrend在海外市场的影响力，逐步实现“澳贝”品牌的出海。

5、室内乐园在稳健运营下寻求扩张

室内乐园作为线下To C端的重要链接窗口，核心价值在于能够直接接触大量的3到8岁的孩子及家庭消费单元。这部分群体是公司最核心的受众用户，因此除了通过室内乐园项目的营运可以直接获利之外，还

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可以将室内乐园作为一个调研场景，从而真实、直观的了解消费者需求，有助于提高公司相关业务的效率和效益。

上半年的疫情对室内乐园业务拓展节奏造成了较大影响，但同时在店铺选址、租金成本等方面也带来了一定的机会；特别是在部分同业竞争对手因疫情遭遇困境后，公司看到了“弯道超车”的机会，在疫情期间迅速调整经营策略，一方面趁势与多个地段较好的商业地产运营方达成合作，另一方面结合“城市合伙人”计划吸引加盟商进行门店开拓，目前已有15家门店签署合作协议或达成合作意向，“奥飞欢乐世界·江苏无锡店”已在7月30日顺利开业，是全国开设的第18家门店。公司将根据市场情况积极持续拓展新门店，并推进相关门店的落地，预计在下半年再开10家以上门店，初步形成规模效应。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,088,106,489.08	1,359,666,213.81	-19.97%	
营业成本	691,969,098.19	682,251,873.28	1.42%	
销售费用	163,713,663.58	215,866,351.66	-24.16%	
管理费用	158,489,917.36	186,304,529.14	-14.93%	
财务费用	36,424,846.67	43,474,366.89	-16.22%	
所得税费用	-14,966,778.35	22,035,337.98	-167.92%	主要是报告期内利润总额减少所致。
研发投入	80,979,297.89	87,769,557.02	-7.74%	
经营活动产生的现金流量净额	29,517,290.82	157,348,744.17	-81.24%	主要是报告期内受到新冠疫情影响导致销售回款减少所致。
投资活动产生的现金流	-10,276,653.39	-30,137,037.27	65.90%	主要是报告期内支付股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

量净额				权收购款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	29,459,146.32	-323,327,868.37	109.11%	主要是报告期内银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	48,547,711.02	-198,596,386.75	124.45%	主要是报告期内银行借款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,088,106,489.08	100%	1,359,666,213.81	100%	-19.97%
分行业					
动漫文化	1,088,106,489.08	100.00%	1,359,666,213.81	100.00%	-19.97%
分产品					
玩具销售	390,887,422.91	35.92%	612,946,316.65	45.08%	-36.23%
影视类	154,795,346.44	14.23%	200,078,545.41	14.72%	-22.63%
婴童用品	460,371,522.10	42.31%	432,250,280.73	31.79%	6.51%
电视媒体	30,246,949.92	2.78%	45,044,150.38	3.31%	-32.85%
游戏类	33,654,334.09	3.09%	41,201,913.58	3.03%	-18.32%
信息服务类	11,547,501.36	1.06%	17,057,517.63	1.25%	-32.30%
其他类	6,603,412.26	0.61%	11,087,489.43	0.82%	-40.44%
分地区					
中国内陆	509,518,231.37	46.83%	757,149,178.74	55.69%	-32.71%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

境外（含香港）	578,588,257.71	53.17%	602,517,035.07	44.31%	-3.97%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
动漫文化	1,088,106,489.08	691,969,098.19	36.41%	-19.97%	1.42%	-13.42%
分产品						
玩具销售	390,887,422.91	231,054,409.29	40.89%	-36.23%	-14.89%	-14.82%
影视类	154,795,346.44	96,977,284.32	37.35%	-22.63%	65.39%	-33.34%
婴童用品	460,371,522.10	284,932,313.53	38.11%	6.51%	7.72%	-0.70%
电视媒体	30,246,949.92	35,610,027.55	-17.73%	-32.85%	-22.54%	-15.67%
游戏类	33,654,334.09	17,373,051.74	48.38%	-18.32%	-17.65%	-0.42%
信息服务类	11,547,501.36	8,820,400.99	23.62%	-32.30%	10.10%	-29.42%
其他类	6,603,412.26	17,201,610.77	-160.50%	-40.44%	36.98%	-147.24%
分地区						
中国内陆	509,518,231.37	332,949,506.90	34.65%	-32.71%	-7.43%	-17.84%
境外（含香港）	578,588,257.71	359,019,591.29	37.95%	-3.97%	11.29%	-8.51%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

营业收入同比发生变动30%以上的原因说明：

项目	变动比例	变动原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

玩具销售	-36.23%	1.主要是新冠疫情在全球范围爆发，公司玩具线下终端销售业务受到一定冲击，导致玩具销售业务业绩下滑； 2.公司2020年新品主要集中在下半年上市，故上半年业绩受到一定影响；
电视媒体	-32.85%	主要是受到新冠疫情影响，实体销售客户广告投放量下降，导致电视媒体收入下降。
信息服务类	-32.30%	公司2020年平台业务主要打造少年热血类作品，减少了霸道总裁等恋爱少女向作品，品类更加趋向于热血IP向，热血向作品适合影视化改编孵化，需要一个较长变现周期，故同比有一定下降；
其他类	-40.44%	主要是报告期内受到新冠疫情影响，公司线下体验业务室内乐园业绩遭受一定影响，导致收入下降。

营业成本同比发生变动30%以上的原因说明：

项目	变动比例	变动原因
影视类	65.39%	主要是公司上年同期主要销售影视旧片，其成本较低。
其他类	36.98%	主要是同比上年同期，公司室内乐园门店由7家增加至10家，场地租金及设备摊销成本等同比增加。

毛利率同比发生变动30%以上的原因说明：

项目	变动比例	变动原因
影视类	-33.34%	主要是公司上年同期主要销售影视旧片，故上年同期影视类毛利高；
其他类	-147.24%	主要是报告期内受到新冠疫情影响，公司线下体验业务室内乐园业绩遭受一定影响，故导致毛利下降幅度较大。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-31,953,339.17	53.29%	主要是嘉佳卡通转让处置亏损及参股公司亏损	不具有可持续性

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产减值	-10,963,996.56	18.29%	存货减值损失	不具有可持续性
营业外收入	6,544,557.99	-10.91%	收到赔偿款	不具有可持续性
营业外支出	1,042,022.36	-1.74%	资产报废损失	不具有可持续性
信用减值损失	11,883,293.06	-19.82%	应收款项信用减值损失转回	不具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	598,700,769.16	9.73%	542,835,485.31	8.82%	0.91%	
应收账款	517,045,043.25	8.40%	499,298,764.17	8.12%	0.28%	
存货	832,904,333.99	13.54%	751,981,965.18	12.22%	1.32%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	488,808,541.48	7.95%	460,690,580.61	7.49%	0.46%	
固定资产	272,600,673.34	4.43%	285,867,794.11	4.65%	-0.22%	
在建工程	2,538,000.75	0.04%		0.00%	0.04%	
短期借款	1,385,952,031.22	22.53%	1,331,661,689.00	21.64%	0.89%	
长期借款		0.00%	116,000,000.00	1.89%	-1.89%	主要是报告期内一年内到期长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。
一年内到期的非流动负债	116,168,361.37	1.89%		0.00%	1.89%	主要是报告期内一年内到期长期借款重分类至一年内到期的非流动负

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						债所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.其他非流动金融资产	62,615,633.96			0.00		606,020.95		62,009,613.01
2.其他权益工具投资	639,189,872.23		-95,179,352.16				1,448,136.00	587,896,008.23
金融资产小计	701,805,506.19		-95,179,352.16	0.00	0.00	606,020.95	1,448,136.00	649,905,621.24
上述合计	701,805,506.19		-95,179,352.16	0.00	0.00	606,020.95	1,448,136.00	649,905,621.24
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

注：其他非流动金融资产本期公允减值变动为-52,742,000.00元，累计公允价值变动-95,179,352.16元，其他变动主要是境外被投资公司外币折算汇率变动产生的差异。

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

2020年上半年现金流量表中现金的期末余额593,512,599.73元，2020年6月30日资产负债表中货币资金期末余额为598,700,769.16元，差额5188169.43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4,608,390.63元，境外信用卡保证金及保函保证金579,778.80元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
128,618,036.84	259,346,250.00	-50.41%

2、 投资额明细

单位：元

项目	2020	2019
投资-子公司/孙公司	128,618,036.84	259,346,250.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
长期股权投资		
合计	128,618,036.84	259,346,250.00

3、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

5、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资	本期公允价	计入权益的累	报告期内购入	报告期内售	累计投资收	期末金额	资金来源

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	成本	值变动损益	计公允价值变动	金额	出金额	益		
1、其他权益工具投资	823,427,985.34		-95,179,352.16				587,896,008.23	自有资金
2、其他非流动金融资产	62,615,633.96				606,020.95		62,009,613.01	自有资金
合计	886,043,619.30	0.00	-95,179,352.16	0.00	606,020.95	0.00	649,905,621.24	--

注：1.其他权益工具对应旧准则的可供出售金融资产初始投入成本为823,427,985.34元，以前年度计提减值准备141,800,760.95元，本期公允减值变动为-52,742,000.00元，累计公允价值变动-95,179,352.16元，境外被投资公司外币折算汇率变动金额1,448,136.00元，故期末余额为587,896,008,.23元。

6、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

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

募集资金总额	69,999.9972
报告期投入募集资金总额	5,529.06
已累计投入募集资金总额	45,429.3
报告期内变更用途的募集资金总额	7,500
累计变更用途的募集资金总额	27,154.13
累计变更用途的募集资金总额比例	38.79%
募集资金总体使用情况说明	
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 39,900.24 万元。报告期内，公司直接投入项目运用的募集资金 3,429.06 万元，补充流动资金已使用募集资金 2,100 万元，暂时补充流动资金已使用募集资金 18,500 万元，已归还暂时补充流动资金 2,000 万元，暂时补充流动资金余额为 16,500 万元。截至 2020 年 06 月 30 日，公司资金募集应存余额为 5,955.29 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 6,940.03 万元，差额 984.74 万元（其中 984.71 万元为利息收益净额，0.03 万元为公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额）。报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。	

（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										
1.IP 资源建设项目	是	44,602.70	44,602.70	3,153.46	24,526.17	54.99%		2,938.05	是	否
2.IP 管理运营体系建设项目	是	5,281.88	5,281.88	275.6	4,803.13	90.94%			不适用	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.补充流动资金	否	18,000	18,000	2,100	16,100	89.44%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,884.58	67,884.58	5,529.06	45,429.3	--	--	2,938.05	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	67,884.58	67,884.58	5,529.06	45,429.3	--	--	2,938.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	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。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	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。									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2018 年 5 月 18 日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意将 2018 年非公开发行股票募集资金 11,242.42 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司及全体独立董事对此均出具了同意意见，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于奥飞娱乐股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会专字[2018]G17037900432 号）。 截至 2020 年 06 月 30 日，募集资金 11,242.42 万元已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	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。 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。 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。 截止至 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 2.6 亿元的归还工作。 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。 截至 2020 年 6 月 30 日，累计暂时性补充流动资金已使用募集资金 18,500 万元，已归还暂时性补充流动资金 2,000 万元，暂时补充流动资金余额为 16,500 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	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》、《巴啦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。 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。 3、截止 2020 年 2 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《喜羊羊与灰太狼》三个项目已完结的 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》动画片等五个项目节余募集资金 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。
尚未使用的募集资金用途及去向	按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 6,940.03 万元（包括累计收到的银行存款利息 984.71 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集项目付款。
募集资金使用及披露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）。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.IP 资源建设项目	IP 资源建设项目	44,602.7	3,153.46	24,526.17	54.99%		2,938.05	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	275.6	4,803.13	90.94%			不适用	否
合计	--	49,884.58	3,429.06	29,329.3	--	--	2,938.05	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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》，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。 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。 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。） 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。 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							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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）。 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》，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。 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，预计调减 5,611.50 万元，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》两个项目已完结的 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。 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。 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）。 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。 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、《巴啦啦小魔仙 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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》网络剧项目投入金额。目前新增子项目运作情况良好。 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。 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）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见 2020 年 8 月 28 日刊登在巨潮资讯网的《董事会关于募集资金 2020 年半年度存放与使用情况的专项报告》	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京流金岁月文化传播股份有限公司	广东嘉佳卡通影视有限公司5%股权	2020 年 06 月 01 日	500	-2.11	引入战略合作伙伴，为标的公司带来更多合作资源和渠道。流金岁月作为电视频道综合运营服务商，在电视频道覆盖服务、电视节目营销服务等业务上有丰富的运作经验以及渠道资源，能够与	3.70%	根据广会审字[2020]G20002160070号审计报告和广东中广信资产评估有限公司出具了中广信评报字[2020]第171号《资产评估报告》的评估价值，各方友好协商确定。	否	无	是	是	2020 年 05 月 26 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于转让控股子公司股权的公告》（公告编号：2020-057）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					标的公司发挥业务协同效应，有利于标的公司的持续、健康发展。							
广东金视资产经营管理有限公司	广东嘉佳卡通影视有限公司11%股权	2020 年 06 月 01 日	0.0001	-4.63	不会影响公司生产经营活动的正常运行	25.71%	根据《国家新闻出版广电总局关于进一步规范广播电视制播分离改革的通知》（新广电发[2016]90 号）、《广电总局关于进一步加强广播电视频道管理的通知》（广发社字【2005】539 号）等文件关于“国有资本必须控股 51％以	否	无	是	是	2020 年 05 月 26 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于转让控股子公司股权的公告》（公告编号：2020-057）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

							上”、“非国有资本投资经营业务范围”等有关精神和要求						

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州卓游信息科技有限公司	子公司	游戏研发	2,040,816.00	133,668,863.74	26,787,204.48	30,742,815.38	9,484,137.73	9,784,138.17
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	201,269,629.80	-85,220,609.49	254,079,509.13	12,956,883.46	12,956,883.46
法国奥飞动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	85,904,309.33	94,877,559.74	41,553,225.69	20,754,792.21	-7,127,000.57	-7,127,000.57
广州奥飞动漫品牌管理有限公司	子公司	文化传媒	1,317,000.00	53,271,913.36	44,454,981.73	7,755,914.05	-11,853,799.03	-11,853,799.03
Baby Trend, Inc.	子公司	婴童用品销售	9,434,614.57	473,177,906.50	306,374,671.35	456,147,083.23	19,241,435.06	18,853,094.85
Funny Flux CO., Ltd	子公司	动漫设计	4,781,121.21	176,536,220.69	99,241,732.63	46,122,757.07	9,990,147.41	9,990,158.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

英国奥飞动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	10.15	40,166,271.13	33,765,342.24	4,599,808.82	-6,480,155.79	-6,480,155.79
广东原创动力文化传播有限公司	子公司	文化传媒	52,500,000.00	130,988,506.82	119,789,722.09	42,905,877.17	26,605,890.06	23,117,112.24
东莞金旺儿童用品有限公司	子公司	婴童用品生产	153,587,928.00	368,215,235.58	198,894,748.04	194,069,009.33	21,459,943.54	19,353,080.31
上海奥飞网络科技有限公司	子公司	玩具销售	60,000,000.00	90,464,493.82	43,323,603.97	67,900,183.91	-11,110,555.23	-8,164,365.11
广东奥飞实业有限公司	子公司	玩具生产	150,000,000.00	407,348,654.98	253,805,255.27	166,898,747.88	8,782,036.89	9,201,088.91
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	子公司	影视版权	20,000,000.00	41,446,322.64	9,237,325.18	6,881,130.13	5,771,305.90	5,884,720.99

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	设立	9,553.75
广州云间行信息科技有限公司	注销	-147.54
广东嘉佳卡通影视有限公司	出售股权	-14,692,308.90

主要控股参股公司情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、IP孵化周期长、成本高，可能存在投资回收周期长、回报率不稳定

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

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

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

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

2、市场竞争加剧，外部环境变化不定，可能对业绩存在不利影响

面对泛娱乐领域巨大的市场前景，越来越多优秀的全球动漫、影视、游戏、互联网等公司将业务重心转移到精品IP开发以及IP衍生产业布局上，对于网络流量、IP制作资源等的市场竞争将愈发激烈；近年来国际贸易环境及相关政策仍具有较高的不确定性，疫情在海外地区持续发酵并呈现蔓延趋势等因素，可能

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对业绩带来影响。为应对此风险，公司将进行以下布局：

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

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

（3）积极采取有效应对措施，做好疫情常态化防控工作，开源节流、降本增效。通过电商直播、短视频营销等方式发力线上渠道，提高线上业务销售份额，缓解线下终端下滑的影响。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.42%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 22 日	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-037）。
2019 年度股东大会	年度股东大会	52.41%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-046）。
2020 年第二次临时	临时股东大会	52.43%	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 30 日	详见刊登在巨潮资讯网

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东大会					（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-062）。
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.12%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 12 日	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-067）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	15,101.12	除 3 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、在开庭或执行阶段	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		无

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年股权激励期权

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）。

2、合伙人计划

（1）为了规范和完善公司内部的治理机制，规范合伙人之间的权利、义务，协调合伙人的责任、利益和风险平衡关系，确保公司的顺利运作，形成互补能力结构，提升公司的总体竞争力，实现公司永续经营；以及实现公司的管理突破，推动核心管理团队与公司长期成长价值绑定，推动核心管理团队从“经理人”向“合伙人”的思维转变，发挥经营能动性，主动承担公司长期发展责任，保障公司长期竞争优势，2020年5月22日，公司召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过《关于<奥飞娱乐股份有限公司第一期管理团队合伙人计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<奥飞娱乐股份有限公司第一期管理团队合伙人计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期管理团队合伙人计划有关事项的议案》，详见公司于2020年5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《第五届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2020-056）、《第五届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2020-059）、《奥飞娱乐股份有限公司第一期管理团队合伙人计划（草案）》及其摘要》。

（2）2020年6月11日，公司召开2020年第三次临时股东大会审批通过《关于<奥飞娱乐股份有限公司第一期管理团队合伙人计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<奥飞娱乐股份有限公司第一期管理团队合伙人计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期管理团队合伙人计划有关事项的议案》，详见公司于2020年6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《2020年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-067）、《奥飞娱乐股份有限公司第一期管理团队合伙人计划》。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州唯观时尚科技有限公司	公司现持有唯观科技30%的股权，并委派董事何德华先生担任唯观科技的副董事长	向关联人销售产品、商品	销售玩具及婴童产品	市场价格	市场价格	1,173.76	3.97%	8,000	否	按合同约定结算	市场价格	2020 年 04 月 29 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

													券报》的《关于公司与唯观科技日常关联交易金额预计的公告》（公告编号：2020-043）。
广东嘉佳卡通影视有限公司	公司现持有嘉佳卡通44%的股权，并委派董事何德华先生担任嘉佳卡通的董事	向关联方采购商品或接受劳务	广告代理及栏目制	市场价格	市场价格	393.34	11.05%	4,398	否	按合同约定结算	市场价格	2020 年 05 月 30 日	详见公司于 2020 年 5 月 30 日披露在巨潮资讯网（ww

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

													w.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于公司与嘉佳卡通日常关联交易金额预计的公告》（公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

													告编号：2020-064）。
合计				--	--	1,567.1	--	12,398	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	关公告披露日期						完毕	联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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	2019 年 12 月 17 日	20,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2018 年 12 月 05 日	4,500	2019 年 01 月 17 日	4,500	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有限公司	2018 年 12 月 05 日	2,750	2019 年 06 月 13 日	2,750	连带责任保证	1 年	是	是
广东奥飞实业有限公司	2018 年 12 月 05 日	1,880	2019 年 07 月 26 日	1,880	连带责任保证	1 年	否	是
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	1 年	否	是
广东奥飞实业有限公司	2019 年 12 月 17 日	15,500		0	连带责任保证	1 年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018 年 12 月 05 日	2,700	2019 年 06 月 13 日	2,700	连带责任保证	1 年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018 年 12 月 05 日	2,194.65	2019 年 07 月 23 日	2,194.65	连带责任保证	1 年	否	是
东莞金旺儿童用	2019 年 12	1,047.77	2020 年 04 月 28	1,047.77	连带责任保	1 年	否	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

品有限公司	月 17 日		日		证			
东莞金旺儿童用品有限公司	2019 年 12 月 17 日	1,902.62	2020 年 05 月 14 日	1,902.62	连带责任保证	1 年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019 年 12 月 17 日	1,904.39	2020 年 06 月 29 日	1,904.39	连带责任保证	1 年	否	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019 年 12 月 17 日	15,145.23		0	连带责任保证	1 年	否	是
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2019 年 12 月 17 日	5,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			9,354.78	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			69,074.66	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			13,429.43	
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			9,354.78	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			69,074.66	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			13,429.43	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例							3.39%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

春节慰问福利院、抗击新型冠状病毒肺炎疫情捐款、电商公益活动捐款共11.77万元

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	11.77
2.物资折款	万元	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	11.77
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）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）。

（二）会计政策变更

公司于2020年4月8日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，详见公司于2020年4月10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《第五届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2020-021）、《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-030）、《第五届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2020-032）。

（三）政府补贴

2020年1月至5月，公司及部分子公司收到各项政府补助资金累计1,884.84万元人民币，相关资金已全部到账，详见公司于2020年6月19日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2020-069）。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年5月22日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》，同意子公司奥迪玩具将其持有的嘉佳卡通5%股权以人民币500万元的价格转让给流金岁月，同意公司将持有的嘉佳卡通11%股权以人民币1元的价格转让给广东金视，交易完成后，嘉佳卡通从公司的控股子公司变成公司的参股子公司，公司及子公司奥迪玩具合计持有嘉佳卡通44%股权。详见公司于2020年5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《第五届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2020-056）、《关于转让控股子公司股权的公告》（公告编号：2020-057）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	543,693,616	40.06%	0	0	0	-671,915	-671,915	543,021,701	40.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	543,693,616	40.06%	0	0	0	-671,915	-671,915	543,021,701	40.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	543,693,616	40.06%	0	0	0	-671,915	-671,915	543,021,701	40.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	813,465,909	59.94%	0	0	0	671,915	671,915	814,137,824	59.99%
1、人民币普通股	813,465,909	59.94%	0	0	0	671,915	671,915	814,137,824	59.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,357,159,525	100.00%	0	0	0	0	0	1,357,159,525	100.00%

股份变动的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

√ 适用 □ 不适用

董事、高级管理人员离任后的高管锁定股按照深交所相关规定进行了相应的锁定所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡东青	434,794,339	295,875	0	434,498,464	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
蔡晓东	108,504,000	0	0	108,504,000	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
杨锐	138,000	138,000	0	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
刘震东	18,112	0	0	18,112	高管锁定股	遵循董监高股份

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						管理规定
辛银玲	1,125	0	0	1,125	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
曹永强	157,500	157,500	0	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
胡华	675	675	0	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
陈德荣	13,125	13,125	0	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
帅民	66,740	66,740	0	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
合计	543,693,616	671,915	0	543,021,701	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	76,392	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡东青	境内自然人	42.69%	579,331,285	0	434,498,464	144,832,821	质押	150,192,019
蔡晓东	境内自然人	9.07%	123,041,442	-21,630,558	108,504,000	14,537,442	质押	34,170,000

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	其他	3.07%	41,629,857	1,669,470	0	41,629,857		
中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金	其他	2.63%	35,742,639	9,811,186	0	35,742,639		
李丽卿	境内自然人	1.57%	21,326,715	0	0	21,326,715		
全国社保基金一零六组合	其他	1.54%	20,926,400	——	0	20,926,400		
信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	其他	1.28%	17,325,300	0	0	17,325,300		
交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	其他	0.74%	10,000,000	——	0	10,000,000		
中国农业银行股份有限公司－嘉实新兴产业股票型证券投资基金	其他	0.51%	6,891,261	751,700	0	6,891,261		
中国银行股份	其他	0.50%	6,740,884	4,074,255	0	6,740,884		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司－华安成长创新混合型证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。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和中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金受同一基金管理人管理。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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蔡东青	144,832,821	人民币普通股	144,832,821
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	41,629,857	人民币普通股	41,629,857
中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金	35,742,639	人民币普通股	35,742,639
李丽卿	21,326,715	人民币普通股	21,326,715
全国社保基金一零六组合	20,926,400	人民币普通股	20,926,400
信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	17,325,300	人民币普通股	17,325,300
蔡晓东	14,537,442	人民币普通股	14,537,442
交通银行股份有限公司－工	10,000,000	人民币普通股	10,000,000

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银瑞信双利债券型证券投资基金			
中国农业银行股份有限公司－嘉实新兴产业股票型证券投资基金	6,891,261	人民币普通股	6,891,261
中国银行股份有限公司－华安成长创新混合型证券投资基金	6,740,884	人民币普通股	6,740,884
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。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和中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金受同一基金管理人管理。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股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，前十大股东没有因参与融资融券业务导致股份增减变动的情况。		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
蔡东青	董事长、总经理	现任	579,331,285	0	0	579,331,285	0	0	0
蔡晓东	副董事长、副总经理	现任	144,672,000	0	21,630,558	123,041,442	0	0	0
何德华	董事、副总经理、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙巍	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李卓明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘娥平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡贤芳	监事会主席、股东代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵艳芬	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
辛银玲	职工代表监事	现任	1,500	0	0	1,500	0	0	0
刘震东	副总经理	现任	24,150		0	24,150	0	0	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

王龙丰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
高丹	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙靓	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	724,028,935	0	21,630,558	702,398,377	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘震东	副总经理、财务负责人	解聘	2020 年 03 月 24 日	因工作调整原因，不再担任财务负责人，但仍担任公司副总经理
孙靓	财务负责人	聘任	2020 年 03 月 24 日	聘任为财务负责人

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 公司债相关情况

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：奥飞娱乐股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	598,700,769.16	550,797,593.78
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		158,500.00
应收账款	517,045,043.25	521,459,969.66
应收款项融资		
预付款项	135,790,949.77	83,121,947.26
应收保费		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,177,497.36	87,468,266.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	832,904,333.99	903,812,444.75
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	52,435,286.31	48,181,888.58
流动资产合计	2,208,053,879.84	2,195,000,610.83
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	488,808,541.48	462,830,775.64
其他权益工具投资	587,896,008.23	639,189,872.23
其他非流动金融资产	62,009,613.01	62,615,633.96
投资性房地产		
固定资产	272,600,673.34	292,472,539.79
在建工程	2,538,000.75	2,500,967.70
生产性生物资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,981,208.53	275,471,637.84
开发支出		
商誉	2,105,526,313.23	2,080,699,114.07
长期待摊费用	34,745,503.90	42,272,778.98
递延所得税资产	222,354,922.89	190,699,252.05
其他非流动资产	324,847.91	331,845.06
非流动资产合计	3,943,785,633.27	4,049,084,417.32
资产总计	6,151,839,513.11	6,244,085,028.15
流动负债：		
短期借款	1,385,952,031.22	1,295,287,245.42
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	393,694,596.68	414,661,674.96
预收款项		124,474,253.37
合同负债	138,965,544.79	
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付职工薪酬	67,484,024.39	102,456,226.42
应交税费	17,864,287.19	28,266,262.42
其他应付款	16,444,735.33	35,186,595.85
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	116,168,361.37	66,606,169.01
其他流动负债	5,555,665.95	5,282,486.48
流动负债合计	2,142,129,246.92	2,072,220,913.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		58,092,598.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	611,630.13	190,056.72
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,700,000.00	4,700,000.00
递延收益	9,459,401.39	6,254,506.23
递延所得税负债	7,403,115.03	8,508,768.96
其他非流动负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动负债合计	22,174,146.55	77,745,930.66
负债合计	2,164,303,393.47	2,149,966,844.59
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	2,072,701,867.24	2,072,555,279.50
减：库存股		
其他综合收益	77,620,407.38	97,203,648.51
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	245,346,022.72	294,453,636.24
归属于母公司所有者权益合计	3,962,337,596.97	4,030,881,863.88
少数股东权益	25,198,522.67	63,236,319.68
所有者权益合计	3,987,536,119.64	4,094,118,183.56
负债和所有者权益总计	6,151,839,513.11	6,244,085,028.15

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：郭玉津

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

货币资金	243,455,837.19	256,972,119.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	211,178,224.49	369,535,418.97
应收款项融资		
预付款项	39,111,432.56	32,586,310.68
其他应收款	250,541,387.08	233,911,610.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	227,070,187.49	265,806,500.31
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	2,642,846.42	941,323.90
流动资产合计	973,999,915.23	1,159,753,284.34
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	4,473,003,332.01	4,398,527,107.08
其他权益工具投资	210,184,240.00	262,926,240.00
其他非流动金融资产	62,009,613.01	62,615,633.96
投资性房地产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产	130,227,032.67	135,603,454.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,881,928.90	64,444,549.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,476,792.92	9,868,258.94
递延所得税资产	100,253,669.05	74,068,450.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,043,036,608.56	5,008,053,693.52
资产总计	6,017,036,523.79	6,167,806,977.86
流动负债：		
短期借款	1,238,926,662.95	1,090,693,648.49
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	131,944,915.64	185,417,902.47
预收款项		39,916,960.03
合同负债	7,131,509.60	
应付职工薪酬	15,517,032.87	23,325,762.87
应交税费	1,543,814.95	8,262,542.75
其他应付款	700,885,451.23	770,225,479.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	116,168,361.37	66,606,169.01
其他流动负债		
流动负债合计	2,212,117,748.61	2,184,448,465.15
非流动负债：		
长期借款		58,092,598.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,700,000.00	2,700,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,700,000.00	60,792,598.75
负债合计	2,214,817,748.61	2,245,241,063.90
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

永续债		
资本公积	2,093,845,884.80	2,093,679,220.30
减：库存股		
其他综合收益	-108,078,010.00	-63,247,310.00
专项储备		
盈余公积	209,770,480.24	209,770,480.24
未分配利润	249,520,895.14	325,203,998.42
所有者权益合计	3,802,218,775.18	3,922,565,913.96
负债和所有者权益总计	6,017,036,523.79	6,167,806,977.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,088,106,489.08	1,359,666,213.81
其中：营业收入	1,088,106,489.08	1,359,666,213.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,138,737,489.20	1,229,381,353.31
其中：营业成本	691,969,098.19	682,251,873.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,160,665.51	13,714,675.32
销售费用	163,713,663.58	215,866,351.66
管理费用	158,489,917.36	186,304,529.14
研发费用	80,979,297.89	87,769,557.02
财务费用	36,424,846.67	43,474,366.89
其中：利息费用	33,394,526.28	40,901,361.58
利息收入	3,296,172.11	2,623,122.99
加：其他收益	18,333,469.66	8,797,159.87
投资收益（损失以“一”号填列）	-31,953,339.17	-11,433,921.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,025,136.61	-13,498,501.54
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,883,293.06	-2,166,029.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,963,996.56	-11,804,339.00
资产处置收益（损失以“-”号填	-2,130,922.09	754,097.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-65,462,495.22	114,431,827.90
加：营业外收入	6,544,557.99	21,299,141.60
减：营业外支出	1,042,022.36	2,175,982.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-59,959,959.59	133,554,987.47
减：所得税费用	-14,966,778.35	22,035,337.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-44,993,181.24	111,519,649.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-44,993,181.24	111,519,649.49
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.归属于母公司所有者的净利润	-49,957,613.52	110,820,110.15
2.少数股东损益	4,964,432.28	699,539.34
六、其他综合收益的税后净额	-20,244,008.26	-1,787,756.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,583,241.13	-167,839.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-44,830,700.00	
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	-44,830,700.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	25,247,458.87	-167,839.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,902.45	
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	25,244,556.42	-167,839.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-660,767.13	-1,619,916.58
七、综合收益总额	-65,237,189.50	109,731,893.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-69,540,854.65	110,652,270.65
归属于少数股东的综合收益总额	4,303,665.15	-920,377.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	0.08
（二）稀释每股收益	-0.04	0.08

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：郭玉津

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	336,570,051.27	512,400,336.16
减：营业成本	285,253,391.69	282,986,163.88
税金及附加	2,586,449.13	4,959,375.83
销售费用	54,295,302.70	80,268,282.44
管理费用	33,560,917.69	73,848,296.43
研发费用	26,929,504.05	29,441,399.27
财务费用	28,680,327.32	33,690,651.57
其中：利息费用	31,689,298.93	37,658,171.41
利息收入	5,000,957.02	5,123,580.76
加：其他收益	2,909,225.78	1,353,240.85
投资收益（损失以“—”号填列）	-9,192,654.07	67,619,125.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,756,791.82	-5,380,873.43
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）		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,153,896.33	-1,671,815.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,114,190.91	-8,623,830.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,641.21	42,668.78
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-97,958,922.97	65,925,556.17
加：营业外收入	3,878,708.45	13,451,924.56
减：营业外支出	208,648.81	6,527,034.07
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-94,288,863.33	72,850,446.66
减：所得税费用	-17,755,760.05	685,621.72
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-76,533,103.28	72,164,824.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-76,533,103.28	72,164,824.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-44,830,700.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-44,830,700.00	
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	-44,830,700.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	-121,363,803.28	72,164,824.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	0.05
（二）稀释每股收益	-0.06	0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,093,884,755.77	1,467,413,559.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	30,297,810.67	24,430,350.98
收到其他与经营活动有关的现金	40,158,112.82	53,723,737.79
经营活动现金流入小计	1,164,340,679.26	1,545,567,647.86
购买商品、接受劳务支付的现金	538,726,072.22	655,788,574.11
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	299,398,727.59	334,156,265.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付的各项税费	46,668,477.92	75,645,771.36
支付其他与经营活动有关的现金	250,030,110.71	322,628,292.80
经营活动现金流出小计	1,134,823,388.44	1,388,218,903.69
经营活动产生的现金流量净额	29,517,290.82	157,348,744.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,725,785.82	77,400,217.30
取得投资收益收到的现金	761,300.00	3,720,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,564,104.36	2,269,000.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	770,420.96	107,647,634.91
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,821,611.14	191,036,852.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,098,264.53	28,590,514.17
投资支付的现金		172,579.07
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		190,437,448.30
支付其他与投资活动有关的现金		1,973,348.68
投资活动现金流出小计	27,098,264.53	221,173,890.22
投资活动产生的现金流量净额	-10,276,653.39	-30,137,037.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	121,939.00
其中：子公司吸收少数股东投资	100,000.00	121,939.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收到的现金		
取得借款收到的现金	905,471,753.71	764,617,546.25
收到其他与筹资活动有关的现金		95,220,000.00
筹资活动现金流入小计	905,571,753.71	859,959,485.25
偿还债务支付的现金	824,600,000.00	1,080,578,994.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,956,607.39	42,708,359.60
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	19,556,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流出小计	876,112,607.39	1,183,287,353.62
筹资活动产生的现金流量净额	29,459,146.32	-323,327,868.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-152,072.73	-2,480,225.28
五、现金及现金等价物净增加额	48,547,711.02	-198,596,386.75
加：期初现金及现金等价物余额	544,964,888.71	735,881,116.18
六、期末现金及现金等价物余额	593,512,599.73	537,284,729.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	491,270,191.11	643,685,789.15
收到的税费返还	6,828,312.85	3,976,890.50
收到其他与经营活动有关的现金	12,271,725.56	19,951,429.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经营活动现金流入小计	510,370,229.52	667,614,109.39
购买商品、接受劳务支付的现金	879,163,645.47	433,652,329.60
支付给职工以及为职工支付的现金	29,971,772.48	48,927,473.90
支付的各项税费	11,842,294.10	22,741,055.81
支付其他与经营活动有关的现金	72,184,470.25	115,625,955.30
经营活动现金流出小计	993,162,182.30	620,946,814.61
经营活动产生的现金流量净额	-482,791,952.78	46,667,294.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,606,020.95	
取得投资收益收到的现金	15,761,300.00	53,739,152.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,670.00	86,090.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,096,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,448,990.95	65,921,242.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,495,318.89	4,631,024.07
投资支付的现金	18,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	99,430,180.00	259,346,250.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	122,825,498.89	263,977,274.07
投资活动产生的现金流量净额	-105,376,507.94	-198,056,032.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	631,905,200.00	340,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,123,975,777.44	1,454,135,309.14
筹资活动现金流入小计	1,755,880,977.44	1,794,535,309.14
偿还债务支付的现金	502,100,000.00	558,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,202,890.38	34,940,716.81
支付其他与筹资活动有关的现金	649,521,593.36	1,088,662,375.89
筹资活动现金流出小计	1,181,824,483.74	1,682,103,092.70
筹资活动产生的现金流量净额	574,056,493.70	112,432,216.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	595,684.70	679,702.76
五、现金及现金等价物净增加额	-13,516,282.32	-38,276,818.07
加：期初现金及现金等价物余额	252,415,098.63	261,176,798.03
六、期末现金及现金等价物余额	238,898,816.31	222,899,979.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）					146,587.74		-19,583,241.13				-49,107,613.52		-68,544,266.91	-38,037,797.01	-106,582,063.92
（一）综合收益总额							-19,583,241.13				-49,957,613.52		-69,540,854.65	4,303,665.15	-65,237,189.50
（二）所有者投入和减少资本					146,587.74								146,587.74	-42,341,462.16	-42,194,874.42
1．所有者投入的普通股														100,000.00	100,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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					166,664.50								166,664.50		166,664.50
4．其他					-20,076.76								-20,076.76	-42,441,462.16	-42,461,538.92
（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											850,000.00		850,000.00		850,000.00
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															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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											850,000.00		850,000.00		850,000.00
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				2,072,701,867.24		77,620,407.38		209,509,774.63		245,346,022.72		3,962,337,596.97	25,198,522.67	3,987,536,119.64

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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				2,097,733,243.08		104,488,357.10		190,112,465.99		170,027,289.10		3,919,520,880.27	80,629,394.40	4,000,150,274.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：会计政策变更							-16,301,902.90				16,301,902.90				
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				2,097,733,243.08		88,186,454.20		190,112,465.99		186,329,192.00		3,919,520,880.27	80,629,394.40	4,000,150,274.67
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					99,102.70		-167,839.50				110,820,110.15		110,751,373.35	-994,856.75	109,756,516.60
（一）综合收益总额							-167,839.50				110,820,110.15		110,652,270.65	-920,377.24	109,731,893.41
（二）所有者投入和减少资本					99,102.70								99,102.70	-74,479.51	24,623.19
1．所有者投入的普通股														121,939.00	121,939.00
2．其他权益工具持有者投入															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					99,102.70								99,102.70	-196,418.51	-97,315.81
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,357,159,525.00				2,097,832,345.78		88,018,614.70		190,112,465.99		297,149,302.15		4,030,272,253.62	79,634,537.65	4,109,906,791.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30		-63,247,310.00		209,770,480.24	324,419,371.53		3,921,781,287.07
加：会计政												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）					166,664.50		-44,830,700.00			-75,683,103.28		-120,347,138.78
（一）综合收益总额							-44,830,700.00			-76,533,103.28		-121,363,803.28
（二）所有者投入和减少资本					166,664.50							166,664.50
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					166,664.50							166,664.50
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转										850,000.00		850,000.00
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										850,000.00		850,000.00
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,357,159,525.00				2,093,845,884.80		-108,078,010.00		209,770,480.24	249,520,895.14		3,802,218,775.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30				190,373,171.60	145,236,177.57		3,786,448,094.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30				190,373,171.60	145,236,177.57		3,786,448,094.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										72,164,824.94		72,164,824.94
（一）综合收益总额										72,164,824.94		72,164,824.94
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,357,159,525.00				2,093,679,220.30				190,373,171.60	217,401,002.51		3,858,612,919.41

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

截至2020年6月30日，公司注册资本及实收资本1,357,159,525.00元。

2、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广东省汕头市澄海区凤翔路北侧、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：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2021年3月31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限至2023年8月12日）；从事投资管理及相关咨询服务；制造、加工、销售：玩具，工艺品（不含金银首饰），数码电子产品，文具用品，塑料制品，五金制品，精密齿轮轮箱，童车，电子游戏机，婴童用品；销售：家用电器，服装，日用百货，化工原料（危险化学品除外），塑料原料。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，电子产品，体育用品；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

4、业务性质及经营活动

文化传播行业，从事玩具及婴童用品的开发、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

本财务报表业经公司董事会于 2020年 08月 26日批准报出。

6、合并财务报表范围

本报告期纳入合并范围内子公司共67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%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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%	
8	上海掌致信息科技有限公司	控股孙公司	51%	
9	海南盛游信息科技有限公司	控股孙公司	51%	
10	卓越游戏科技有限公司	控股孙公司	51%	
11	广州麟游信息科技有限公司	控股孙公司	24.48%	
12	广州晶音信息科技有限公司	控股孙公司	24.48%	
13	广州云间行信息科技有限公司	控股孙公司	24.48%	减少
14	广州位面信息科技有限公司	控股孙公司	32.10%	
15	深圳战艺网络科技有限公司	控股孙公司	30.60%	
16	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
17	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资孙公司	100%	
18	东莞金旺儿童用品有限公司	全资孙公司	100%	
19	广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	60.00%	减少
20	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	100%	
21	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资孙公司	100%	
22	资讯港管理有限公司	全资孙公司	100%	
23	Toon Express HongKong limited	全资孙公司	100%	
24	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
25	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资孙公司	100%	
26	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	全资孙公司	100%	
27	Baby Trend,Inc.	全资孙公司	100%	
28	Alpha Group US LLC	全资孙公司	100%	
29	Alpha Animation,Inc.	全资孙公司	100%	
30	Funny Flux CO., Ltd	控股孙公司	60.02%	
31	杭州华尼动漫有限公司	控股孙公司	60.02%	
32	FunnyPark Co., LTD	控股孙公司	60.02%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

33	FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	控股孙公司	60.02%	新增
34	Alpha Group Netherlands B.V.	全资孙公司	100%	
35	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
36	汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	100%	
37	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	100%	
38	广州原创动漫文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
39	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
40	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	100%	
41	掌中方寸信息科技有限公司	全资孙公司	100%	
42	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资孙公司	100%	
43	上海星落信息技术有限公司	控股孙公司	60%	
44	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
45	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	56%	
46	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	60%	
47	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100%	
48	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100%	
49	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	51%	
50	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100%	
51	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	全资子公司	100%	
52	广州奥飞文化产业投资有限公司	全资子公司	100%	
53	广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司	100%	
54	北京四月星空网络技术有限公司	全资子公司	100%	
55	天津仙山文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
56	上海有妖气文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
57	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100%	
58	广州奥飞婴童用品有限公司	全资子公司	100%	
59	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

60	广东奥飞主题文化科技有限公司	控股子公司	55%	
61	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	全资子公司	100%	
62	合肥奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
63	慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
64	郑州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
65	成都奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
66	广州奥飞动漫文化传播有限公司	全资子公司	100%	
67	广州奥飞贸易有限公司	全资子公司	100%	

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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：

具体会计政策和会计估计提示：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

<table>
<tr><th colspan="2">情形</th><th>确认结果</th></tr>
<tr><td colspan="2">已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬</td><td rowspan="2">终止确认该金融资产(确认新资产/负债)</td></tr>
<tr><td rowspan="2">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</td><td>放弃了对该金融资产的控制</td></tr>
<tr><td>未放弃对该金融资产的控制</td><td>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</td></tr>
<tr><td>保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬</td><td colspan="2">继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债</td></tr>
</table>

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收并表关联方组合	应收并表关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

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。本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。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收押金、保证金及备用金	应收押金、保证金及备用金
其他应收股权款	应收股权款
其他应收往来款	应收往来款
其他应收其他款	其他款项

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

（5）周转材料的摊销方法：采用分次摊销法摊销。

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

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

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

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

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

15、合同资产

合同资产，是指公司已向客户转让商品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。在客户实际支付

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合同对价或在该对价到期应付之前，公司如果已经向客户转让了商品，则应当将因已转让商品而有权收取对价的权利列示为合同资产。

16、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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-22。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

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

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

23、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

24、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

25、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

26、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

27、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

28、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。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；⑤客户已接受该商品。

（2）提供劳务

在某一时段内履行的履约义务的劳务，应当在该段时间内按照履约进度确认收入。公司应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度，并且在确定履约进度时，应当扣除那些控制权尚未转移给客户的商品和服务。企业按照履约进度确认收入时，通常应当在资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。在某一时段内履行的履约义务的劳务确认收入的两种方法：①产出法，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度的方法，通常可采用实际测量的完工进度、评估已实现的结果、已达到的里程碑、时间进度、已完工或交付的产品等产出指标确定履约进度。②投入法，投入法是根据企业履行履约义务的投入确定履约进度的方法，通常可采用投入的材料数量、花费的人工工时或机器工时、发生的成本和时间进度等投入指标确定履约进度。当公司从事的工作或发生的投入是在整个履约期间内平均发生时，公司也可以按照直线法确认收入。

（3）让渡资产使用权

公司应当根据合同履行义务的性质，在授予客户知识产权许可的授权期内或授予交付时点时确认让渡资产使用权收入。公司向客户授予的知识产权许可，同时满足下列三项条件的，应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；①合同要求或客户能够合理预期公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；②公司从事或提供后续活动将直接导致相关知识产权许可对客户产生影响，且这种影响既包括有利影响，也包括不利影响；③公司提供后续活动不会导致向客户转让某项商品。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

业务类型	具体收入确认原则
玩具及婴童用品销售收入	内销：①送货上门方式或客户自行到公司提货，客户在送货单上签收，商品控制权已转移给客户；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单，商品控制权已转移给客户；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	外销：①离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单，商品控制权已转移给客户；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②其他结算形式:按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
广告发布与制作	在相关的广告或商业行为出现于公众面前时确认收入；广告的制作，根据制作广告的进度确认收入。
电影片票房分账收入	在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认。
电视剧销售收入	在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移交付给购货方，相关经济利益很可能流入公司时确认。
播片推广收入	公司为客户提供产品推广服务，根据合同或协议规定的收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额分期确认收入。
形象授权收入	公司需要不断的为客户提供新形象，需要提供后续服务的，在合同已经签订、对应的影视剧片已经制作完成且款项的可回收性有合理的保障，根据合同或协议金额或收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额，按照合同规定的时间内分期确认收入； 公司不需要提供后续服务的作为卖断商品形式来确认，在合同已经签订、作品已经制作完成且交付、除了制作动漫影视作品的拷贝并将其交付给被授权人以外不存在尚未履行的其他责任和义务、款项的可回收性有合理的保障时在授权期间的开始日予以确认。
游戏运营收入	自主运营：公司将游戏玩家实际充值并消费的金额确认为营业收入。 联合营运：公司根据游戏玩家实际充值并消费的金额，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

30、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。

31、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

33、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
2017 年 7 月 5 日，财政部修订并发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），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 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。按照财政部规定的时间，本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）。	经第五届董事会第八次会议批准	详见其他说明

公司自 2020年1月1日起执行新收入准则，并按新收入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。 2020年1月1日，执行新收入准则财务报表列报项目的调节表如下：

合并报表

单位：元

项　　目	调整前金额	调整后金额	变动额
预收账款	124,474,253.37		-124,474,253.37
合同负债		124,474,253.37	124,474,253.37

母公司报表

单位：元

项　　目	调整前金额	调整后金额	变动额
预收账款	39,916,960.03		-39,916,960.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合同负债		39,916,960.03	39,916,960.03

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	550,797,593.78	550,797,593.78	
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	158,500.00	158,500.00	
应收账款	521,459,969.66	521,459,969.66	
应收款项融资			
预付款项	83,121,947.26	83,121,947.26	
应收保费			
应收分保账款			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收分保合同准备金			
其他应收款	87,468,266.80	87,468,266.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	903,812,444.75	903,812,444.75	
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	48,181,888.58	48,181,888.58	
流动资产合计	2,195,000,610.83	2,195,000,610.83	
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	462,830,775.64	462,830,775.64	
其他权益工具投资	639,189,872.23	639,189,872.23	
其他非流动金融资产	62,615,633.96	62,615,633.96	
投资性房地产			
固定资产	292,472,539.79	292,472,539.79	
在建工程	2,500,967.70	2,500,967.70	
生产性生物资产			
油气资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

使用权资产			
无形资产	275,471,637.84	275,471,637.84	
开发支出			
商誉	2,080,699,114.07	2,080,699,114.07	
长期待摊费用	42,272,778.98	42,272,778.98	
递延所得税资产	190,699,252.05	190,699,252.05	
其他非流动资产	331,845.06	331,845.06	
非流动资产合计	4,049,084,417.32	4,049,084,417.32	
资产总计	6,244,085,028.15	6,244,085,028.15	
流动负债：			
短期借款	1,295,287,245.42	1,295,287,245.42	
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	414,661,674.96	414,661,674.96	
预收款项	124,474,253.37		-124,474,253.37
合同负债		124,474,253.37	124,474,253.37
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	102,456,226.42	102,456,226.42	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应交税费	28,266,262.42	28,266,262.42	
其他应付款	35,186,595.85	35,186,595.85	
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	66,606,169.01	66,606,169.01	
其他流动负债	5,282,486.48	5,282,486.48	
流动负债合计	2,072,220,913.93	2,072,220,913.93	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	58,092,598.75	58,092,598.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	190,056.72	190,056.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,700,000.00	4,700,000.00	
递延收益	6,254,506.23	6,254,506.23	
递延所得税负债	8,508,768.96	8,508,768.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	77,745,930.66	77,745,930.66	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债合计	2,149,966,844.59	2,149,966,844.59	
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	2,072,555,279.50	2,072,555,279.50	
减：库存股			
其他综合收益	97,203,648.51	97,203,648.51	
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	294,453,636.24	294,453,636.24	
归属于母公司所有者权益合计	4,030,881,863.88	4,030,881,863.88	
少数股东权益	63,236,319.68	63,236,319.68	
所有者权益合计	4,094,118,183.56	4,094,118,183.56	
负债和所有者权益总计	6,244,085,028.15	6,244,085,028.15	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	256,972,119.51	256,972,119.51	
交易性金融资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	369,535,418.97	369,535,418.97	
应收款项融资			
预付款项	32,586,310.68	32,586,310.68	
其他应收款	233,911,610.97	233,911,610.97	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	265,806,500.31	265,806,500.31	
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	941,323.90	941,323.90	
流动资产合计	1,159,753,284.34	1,159,753,284.34	
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	4,398,527,107.08	4,398,527,107.08	
其他权益工具投资	262,926,240.00	262,926,240.00	
其他非流动金融资产	62,615,633.96	62,615,633.96	
投资性房地产			
固定资产	135,603,454.25	135,603,454.25	
在建工程			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,444,549.05	64,444,549.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,868,258.94	9,868,258.94	
递延所得税资产	74,068,450.24	74,068,450.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,008,053,693.52	5,008,053,693.52	
资产总计	6,167,806,977.86	6,167,806,977.86	
流动负债：			
短期借款	1,090,693,648.49	1,090,693,648.49	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	185,417,902.47	185,417,902.47	
预收款项	39,916,960.03		-39,916,960.03
合同负债		39,916,960.03	39,916,960.03
应付职工薪酬	23,325,762.87	23,325,762.87	
应交税费	8,262,542.75	8,262,542.75	
其他应付款	770,225,479.53	770,225,479.53	
其中：应付利息			
应付股利			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	66,606,169.01	66,606,169.01	
其他流动负债			
流动负债合计	2,184,448,465.15	2,184,448,465.15	
非流动负债：			
长期借款	58,092,598.75	58,092,598.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,700,000.00	2,700,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,792,598.75	60,792,598.75	
负债合计	2,245,241,063.90	2,245,241,063.90	
所有者权益：			
股本	1,357,159,525.00	1,357,159,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,093,679,220.30	2,093,679,220.30	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：库存股			
其他综合收益	-63,247,310.00	-63,247,310.00	
专项储备			
盈余公积	209,770,480.24	209,770,480.24	
未分配利润	325,203,998.42	325,203,998.42	
所有者权益合计	3,922,565,913.96	3,922,565,913.96	
负债和所有者权益总计	6,167,806,977.86	6,167,806,977.86	

调整情况说明

公司自 2020年1月1日起执行新收入准则，并按新收入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。 2020年1月1日，执行新收入准则财务报表列报项目的调节表如下：

合并报表

单位：元

项　　目	调整前金额	调整后金额	变动额
预收账款	124,474,253.37		-124,474,253.37
合同负债		124,474,253.37	124,474,253.37

母公司报表

单位：元

项　　目	调整前金额	调整后金额	变动额
预收账款	39,916,960.03		-39,916,960.03
合同负债		39,916,960.03	39,916,960.03

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1%、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	1%、2%
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	1.2%、12%
文化事业建设费	广告收入	3%，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征。
土地使用税	以实际占用的土地面积为计税依据	3-4 元/㎡

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
奥飞娱乐股份有限公司	15%
广州奥飞文化传播有限公司	15%
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	15%
卓越游戏科技有限公司	16.50%
广东奥迪动漫玩具有限公司	15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

东莞金旺儿童用品有限公司	15%
香港奥飞娱乐有限公司	16.50%
法国奥飞动漫玩具有限公司	28%
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	22%
FunnyPark Co., LTD	10%
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	10%
Alpha Group Netherlands B.V.	16.5%，22.55%
英国奥飞动漫玩具有限公司	19%
广东原创动力文化传播有限公司	15%
北京四月星空网络技术有限公司	15%
掌中方寸信息科技有限公司	16.50%
广东奥飞实业有限公司	15%
北京四月星空网络技术有限公司	15%
珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	15%

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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2017年通过高新技术企业复审，发证日期2017年12月11日，证书编号为GR201744007564，有效期为三年，2017年度到2019年度按15%的税率计缴企业所得税。目前正在申请复审高新技术企业，所得税率按15%计算。

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

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

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

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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2018年第一批高新技术企业，于2018年11月28日在高新技术企业认定管理网站公示，证书编号GR201844001415，有效期为三年，2018年度到2020年度按15%税率计缴企业所得税。

（8）公司之全资子公司北京四月星空网络技术有限公司2013年被确定为北京市高新技术企业，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）公司之全资子公司珠海奥飞动漫品牌管理有限公司，根据财税〔2019〕63号以及财税〔2014〕26号，横琴新区内鼓励类产业企业减按15%税率征收企业所得税。

3、其他

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

公司之全资孙公司法国奥飞动漫玩具有限公司，销售货物和提供服务的行为适用20%增值税税率。

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。

公司之控股孙公司Funny Flux CO., Ltd，FunnyPark Co., LTD，FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd，提供货物、劳务及进口货物适用10%增值税税率。

（1）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及控股孙公司卓越游戏科技有限公司注册于香港，按16.5%的税率计缴利得税。

（2）公司之全资孙公司法国奥飞动漫玩具有限公司注册于法国，2020年按28%的税率计提企业所得税。

（3）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。

（4）公司之全资孙公司Alpha Entertainment Group America Holding Corporation、Auldey Toys Of North

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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

（6）公司之控股孙公司Funny Flux CO., Ltd， FunnyPark Co., LTD，FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd，根据韩国税法，分别适用22%，10%，10%的所得税税率。

（7）公司之全资孙公司Alpha Group Netherlands B.V. 注册在荷兰，应税利润小于20万欧元的部分，按16.5%的税率计缴企业所得税，应税利润超过20万欧元的部分，按22.55%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	87,631.73	101,088.19
银行存款	595,981,677.13	548,884,658.78
其他货币资金	2,631,460.30	1,811,846.81
合计	598,700,769.16	550,797,593.78
其中：存放在境外的款项总额	105,827,806.13	97,946,735.24
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,188,169.43	5,832,705.07

其他说明

（1）注：其他货币资金系保证金及支付宝等第三方支付平台账户余额。

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

单位：元

项　　目	2020.6.30	2019.12.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诉讼冻结资金	4,608,390.63	5,258,390.63
境外信用卡保证金	356,777.00	351,312.64
保函保证金	223,001.80	223,001.80
合　　计	5,188,169.43	5,832,705.07

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		158,500.00
合计		158,500.00

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	168,191,989.23	23.85%	168,115,206.70	99.95%	76,782.53	162,045,613.07	22.61%	162,045,613.07	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	536,934,422.01	76.15%	19,966,161.29	3.72%	516,968,260.72	554,512,970.77	77.39%	33,053,001.11	5.96%	521,459,969.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：										
账龄组合	536,934,422.01	76.15%	19,966,161.29	3.72%	516,968,260.72	554,512,970.77	77.39%	33,053,001.11	5.96%	521,459,969.66
合计	705,126,411.24	100.00%	188,081,367.99	26.67%	517,045,043.25	716,558,583.84	100.00%	195,098,614.18	27.23%	521,459,969.66

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
Monarchy Enterprises S.a.r.l	91,750,320.00	91,750,320.00	100.00%	注 1：该客户应收款项系公司对投资的电影《刺客信条》确认的票房分成收入，2018 年公司收到对方交付的分成结算单，结算单显示公司应得的分成收入为零。公司对其远超行业费率的宣发费提出异议，目前双方仍在沟通协商，但基于已经收到的结算单， 公司认为该应收账款的回收可能存在较大的不确定性，按照谨慎性原则公司已于 2018 年度对该应收账款全额计提坏账准备。
西藏乐视网信息技术有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00%	注 2：客户资金周转困难，企业陷入困境，股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				权被冻结，款项很可能无法收回，期初已 全额计提坏账。
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	100.00%	见注 2。
TOYS R US	8,772,842.77	8,772,842.77	100.00%	注 3：TOYS R US 系公司及公司之孙公司 Auldey Toys Of North America LLC 的客户，已申请破产清算，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
上海悠游堂投资发展股份有限公司	8,038,799.82	8,038,799.82	100.00%	注 4：客户已资不抵债，已被列为多项被执行人及失信人，该客户经营已经存在严重困难，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
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，公司负责人已被列为失信人名单，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
广州佳华影业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	注 6：款项多次催收无果，客户已资不抵债，运营陷入困境，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

成都九越网络科技有限公司	215,000.00	215,000.00	100.00%	注 7：与该客户的合同已过三年诉讼时效，款项已无法追索，预计无法收回，期初已全额计提坏账。
上海峻仕投资管理有限公司	449,166.63	449,166.63	100.00%	注 8：客户经营不善，所有门店已结业，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
福州创星互娱网络科技有限公司	10,367.40	10,367.40	100.00%	注 9：款项多次催收无果，客户已资不抵债，运营陷入困境，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
北京乐赢互动科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	注 10：款项多次催收无果，客户经营严重困难，且被列入失信公司名单，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
BEST COSTUME	2,391,285.19	2,391,285.19	100.00%	注 11：款项多次催收无果，客户经营困难，已准备申请破产清算，预计无法收回，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 12：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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				账。
福州三方人子网络科技有限公司	15,156.60	15,156.60	100.00%	见注 12。
北京畅游时代数码技术有限公司	10,060.50	10,060.50	100.00%	见注 12。
TARGET	1,540,786.42	1,540,786.42	100.00%	注 13：该应收余额系 Baby Trend, Inc.（以下简称“BT”）账龄超过 2 年以上的应收账款，系有纠纷的款项，按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，故 BT 管理层认为超过 2 年的应收账款可回收性很小。因此，BT 管理层将超过 2 年的应收账款按照个别认定法，100%计提坏账准备。
WAL-MART(CANADA) CORP.	556,653.30	556,653.30	100.00%	见注 13。
AMAZON.COM	510,298.71	510,298.71	100.00%	见注 13。
SDE-BABY,INC.dbaBABYVIVA	96,203.96	96,203.96	100.00%	见注 13。
BUY BUY BABY?	33,013.69	33,013.69	100.00%	见注 13。
LMCRIGHTSTART,INC.	4,283.10	4,283.10	100.00%	见注 13。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

SEARS	1,275,365.48	1,275,365.48	100.00%	注 14：客户已申请破产清算，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
K-MART	845,683.87	768,901.33	90.92%	见注 14。
深圳市金鹰达文化科技有限公司	400,343.20	400,343.20	100.00%	见注 14。
Shopko	391,538.40	391,538.40	100.00%	见注 14。
深圳市炫彩酷游科技有限公司	832,549.02	832,549.02	100.00%	注 15：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。
北京喜祥祥乳业有限公司	371,000.00	371,000.00	100.00%	见注 15。
深圳市地桓商贸有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	见注 15。
乐糖光年(北京)科技有限公司	92,772.98	92,772.98	100.00%	见注 15。
深圳致晟文化创新有限公司	28,719.45	28,719.45	100.00%	见注 15。
南京比睿网络科技有限公司北京分公司	2,153.18	2,153.18	100.00%	见注 15。
北京拇指玩科技有限公司	702.97	702.97	100.00%	见注 15。
北京手游达趣科技有限公司	378.13	378.13	100.00%	见注 15。
浙江欢游网络科技有限	155.33	155.33	100.00%	见注 15。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司				
玩客互动(北京)网络科技有限公司	9,977.63	9,977.63	100.00%	见注 15。
游漾互娱科技（北京）有限公司	23,360.61	23,360.61	100.00%	注 16：客户资金周转困难，企业陷入困境，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
上海聚力传媒技术有限公司	24,620.72	24,620.72	100.00%	注 17： 多次催收无果，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏账。
深圳市全民点游科技有限公司	654.55	654.55	100.00%	注 18：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。
重庆星游传媒有限公司	573.38	573.38	100.00%	见注 18。
香港权记玩具有限公司	2,020,376.96	2,020,376.96	100.00%	注 19：多次催收无果，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
广州黑米区块链科技有限公司	1,574.29	1,574.29	100.00%	见注 19。
北京力天无限网络技术有限公司	654.03	654.03	100.00%	见注 19。
JCPenny	656,721.61	656,721.61	100.00%	注 20：客户已申请破产清算，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
Bluestem	464,289.89	464,289.89	100.00%	见注 20。
Columbus Closeouts	63,715.50	63,715.50	100.00%	见注 20。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

Stor	53,096.25	53,096.25	100.00%	见注 20。
泰州市瑶光网络科技有限公司	16,486.97	16,486.97	100.00%	注 21：与客户无法取得联系，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
广州欢游网络科技有限公司	7,972.48	7,972.48	100.00%	见注 21。
福州明月星玩具有限公司	1,592,314.26	1,592,314.27	100.00%	注 22：2019 年 6 月法院判决客户归还欠款及逾期利息，但截至目前多次催收无果，预计款项很可能无法收回，全额计提坏账。
合计	168,191,989.23	168,115,206.70	--	--

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	463,733,417.47	4,034,840.68	0.87%
1 至 2 年	36,152,080.65	4,121,956.72	11.40%
2 至 3 年	20,839,525.12	5,304,158.47	25.45%
3 至 4 年	11,670,082.11	3,793,245.44	32.50%
4 至 5 年	3,801,760.67	1,974,403.99	51.93%
5 年以上	737,555.99	737,555.99	100.00%
合计	536,934,422.01	19,966,161.29	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	465,503,004.14
1 至 2 年	43,044,966.51
2 至 3 年	128,767,955.29
3 年以上	67,810,485.30
3 至 4 年	31,925,544.34
4 至 5 年	33,037,494.35
5 年以上	2,847,446.61
合计	705,126,411.24

（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	162,045,613.07	7,439,791.92		1,370,198.29		168,115,206.70
按组合计提	33,053,001.11		13,245,656.39		-158,816.57	19,966,161.29
合计	195,098,614.18	7,439,791.92	13,245,656.39	1,370,198.29	-158,816.57	188,081,367.99

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

注：其他变动主要系转让出售嘉佳卡通产生的变动。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	1,370,198.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	91,750,320.00	13.01%	91,750,320.00
第二名	84,642,569.03	12.00%	1,738,370.91
第三名	74,336,606.54	10.54%	900,801.68
第四名	61,047,023.86	8.66%	747,316.09
第五名	43,129,360.00	6.12%	2,397,559.57
合计	354,905,879.43	50.33%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

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	123,635,044.06	91.05%	62,865,075.99	75.63%
1 至 2 年	7,948,545.93	5.85%	13,301,485.81	16.00%
2 至 3 年	2,861,158.43	2.11%	5,749,015.30	6.92%
3 年以上	1,346,201.35	0.99%	1,206,370.16	1.45%
合计	135,790,949.77	--	83,121,947.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

单　　位	账龄超过1年金额	款项性质	未结转原因
深圳圣景创筑环境艺术设计有限公司	2,575,471.71	设计费	服务未完成。
上海永旭文化传播有限公司	2,015,835.14	预付版权金	根据产生的收入及既定比例按月结算。
CJ E&M Corp.	1,767,772.04	版权金	根据授权期限尚未摊销完成。
深圳山成丰盈企业管理咨询有限公司	1,056,016.24	预付分成款	根据产生的收入及既定比例按月结算。
合　　计	7,415,095.13	/	/

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	9,203,591.57	6.78%
第二名	5,240,353.77	3.86%
第三名	5,000,000.00	3.68%
第四名	4,778,662.50	3.52%
第五名	4,656,877.80	3.43%
	28,879,485.64	21.27%

其他说明：

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为28,879,485.64元，占预付账款年末余额合计数的比例为21.27%。

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,177,497.36	87,468,266.80
合计	71,177,497.36	87,468,266.80

（1）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	4,400,001.00	13,159,707.73
押金及保证金	25,866,816.68	24,935,408.11
待退回制作费、分成款	64,444,120.13	71,219,672.63
借支款及备用金	3,925,436.30	3,141,183.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收退税款	2,444,956.14	8,362,357.37
保险理赔款	0.00	2,775,196.02
其他	1,211,914.20	1,855,997.78
合计	102,293,244.45	125,449,522.72

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	25,858,649.57	12,122,606.35		37,981,255.92
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段		-787,646.01	787,646.01	
本期转回	2,077,428.59	4,000,000.00		6,077,428.59
本期核销			787,646.01	787,646.01
其他变动	434.23			434.23
2020 年 6 月 30 日余额	23,780,786.75	7,334,960.34	0.00	31,115,747.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,982,244.07
1 年以内	19,982,244.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 至 2 年	7,142,180.13
2 至 3 年	16,115,044.24
3 年以上	59,053,776.01
3 至 4 年	53,556,103.45
4 至 5 年	5,485,797.56
5 年以上	11,875.00
合计	102,293,244.45

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	12,122,606.35		4,000,000.00	787,646.01		7,334,960.34
按组合计提	25,858,649.57		2,077,428.59		434.23	23,780,786.75
合计	37,981,255.92		6,077,428.59	787,646.01	434.23	31,115,747.09

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
北京剧角映画文化传媒有限公司	4,000,000.00	重新签订合作投资协议，款项转为项目投资款。
合计	4,000,000.00	--

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	核销金额
预计无法收回的押金/保证金	787,646.01

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	待退回制作费、分成款	24,067,460.00	3-4 年	23.53%	12,033,730.00
第二名	待退回制作费、分成款	16,980,019.00	3-4 年	16.60%	8,490,009.50
第三名	待退回制作费、分成款	11,272,797.56	1-2 年、3 年以上	11.02%	3,652,398.78
第四名	待退回制作费、分成款	8,642,711.50	2-3 年	8.45%	2,580,854.23
第五名	保证金	3,412,243.25	2-3 年	3.34%	0.00
合计	--	64,375,231.31	--	62.93%	26,756,992.51

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	62,288,587.95	15,968,131.45	46,320,456.50	123,074,802.09	24,514,426.69	98,560,375.40
在产品	203,414,044.12		203,414,044.12	215,510,524.68		215,510,524.68
库存商品	580,527,805.79	29,788,818.88	550,738,986.91	578,982,824.00	27,225,874.80	551,756,949.20
周转材料	31,033,005.20		31,033,005.20	36,050,281.20		36,050,281.20
发出商品				298,575.08		298,575.08
委托加工物资	1,397,841.26		1,397,841.26	1,635,739.19		1,635,739.19
合计	878,661,284.32	45,756,950.33	832,904,333.99	955,552,746.24	51,740,301.49	903,812,444.75

（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	24,514,426.69			8,546,295.24		15,968,131.45
库存商品	27,225,874.80	10,963,996.56		8,401,052.48		29,788,818.88
合计	51,740,301.49	10,963,996.56		16,947,347.72		45,756,950.33

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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	4,123,768.12	5,143,177.90
留抵税额	41,310,371.74	38,293,381.12
预缴税费	7,001,146.45	4,745,329.56
合计	52,435,286.31	48,181,888.58

其他说明：

8、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京万象娱通网络科技股份有限公司	9,566,031.69			-111,665.37						9,454,366.32	
广东衣酷	5,854,727			-1,003,28						4,851,442	13,284,68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

文化发展股份有限公司	.64			4.97						.67	6.66
上海祥同科技股份有限公司	12,098,496.21			-676,884.68						11,421,611.53	2,033,976.01
北京灵龙文化发展有限公司	84,080,375.65			-1,372,832.76						82,707,542.89	
广州数娱信息科技有限公司	15,889,290.41			-1,565,505.60						14,323,784.81	
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	1,023,978.69			-726.65						1,023,252.04	
广州唯观时尚科技有限公司	6,671,439.07			-3,883,037.63						2,788,401.44	
北京爱乐游文化发展有限公司	121,683,761.88			-4,915,126.66	2,902.45					116,771,537.67	
451Media GroupLLC										0.00	55,176,411.50
广州轻阅网络科技	3,129,180.40			-1,143,321.48						1,985,858.92	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司											
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	6,853,896.77			-211,318.29						6,642,578.48	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	104,194,459.29			-105,937.47						104,088,521.82	
上海逸态品牌管理有限公司										0.00	1,504,734.19
上海颖立文化传媒有限公司	70,933,463.16			-4,341,196.13						66,592,267.03	
深圳市奥术信息科技有限公司	17,340,966.27			1,174,444.66						18,515,410.93	
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司	3,510,708.51			1,460.58						3,512,169.09	
广东嘉佳卡通影视有限公司				129,795.84					44,000,000.00	44,129,795.84	
小计	462,830,7			-18,025,1	2,902.45				44,000,00	488,808,5	71,999,80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	75.64			36.61					0.00	41.48	8.36
合计	462,830,775.64			-18,025,136.61	2,902.45				44,000,000.00	488,808,541.48	71,999,808.36

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。该投资公司应作为权益法核算的长期股权投资在长期股权投资科目列示，但截至2019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。

9、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	78,931,006.00	78,931,006.00
北京光年无限科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海诺亦腾影视科技有限公司		
上海乐相科技有限公司	12,274,000.00	65,016,000.00
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京圣威特科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
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	18,562,500.00	18,562,500.00
北京剧角映画文化传媒股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
北京万象传媒广告有限公司	13,184,658.00	13,184,658.00
广州梦龙科技有限公司		
无锡超导影视制作有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京融光文化传媒有限公司		
北京氪金科技有限公司		
LAKOO LIMITED	17,346,225.60	17,010,862.20
Best Assistant Education Online Limited	51,193,165.09	50,203,421.60
角川游戏株式会社	6,363,517.23	6,240,488.12
北京时光梦幻科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
北京互动视界文化传媒股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京神武互动网络技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海牛卡网络科技有限公司		
深圳看到科技有限公司	59,670,000.00	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	20,000,000.00	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	541,702.31	541,702.31
北京玩思维文化发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
北京快乐工场网络科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
苏州舞之动画股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上海悠游堂投资发展股份有限公司		
上海哈邻网络科技有限公司		
上海翻翻豆网络科技有限公司		
合计	587,896,008.23	639,189,872.23

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
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	
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	
上海哈邻网络科技有限公司					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					基于战略目的业务合作持有	
北京诺亦腾科技有限公司		7,075,400.00			基于战略目的业务合作持有	
北京光年无限科					基于战略目的业	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

技有限公司					务合作持有	
上海诺亦腾影视科技有限公司			15,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
上海乐相科技有限公司			58,726,000.00		基于战略目的业务合作持有	
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	
北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司				850,000.00	基于战略目的业务合作持有	报告期内转让处置。
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					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					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					基于战略目的业务合作持有	
北京万象传媒广告有限公司		3,184,658.00			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	
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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无锡超导影视制作有限公司					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	
北京氪金科技有限公司			35,600.00		基于战略目的业务合作持有	
LAKOO LIMITED		371,824.20			基于战略目的业务合作持有	
Best Assistant Education Online Limited		9,432,258.45			基于战略目的业务合作持有	
角川游戏株式会社		136,404.88			基于战略目的业务合作持有	
北京时光梦幻科技有限公司					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					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					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		39,670,000.00			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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广东虚拟现实科技有限公司					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			2,458,297.69		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					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					基于战略目的业务合作持有	
苏州舞之动画股份有限公司					基于战略目的业务合作持有	
合计		59,870,545.53	155,049,897.69	850,000.00		

其他说明：

10、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）	32,009,613.01	32,615,633.96
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	62,009,613.01	62,615,633.96

其他说明：

11、固定资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
固定资产	272,600,673.34	292,472,539.79
合计	272,600,673.34	292,472,539.79

（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	216,581,802.38	128,349,339.12	5,987,007.62	64,136,392.64	38,589,863.00	72,690,668.32	526,335,073.08
2.本期增加金额		239,870.27	3,024.55	3,698,833.56	521,774.49	1,930,388.27	6,393,891.14
（1）购置		239,870.27	3,024.55	3,698,833.56	521,774.49	1,930,388.27	6,393,891.14
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额		19,846,801.86	558,694.32	7,466,594.53	941,818.09	5,884,255.13	34,698,163.93
（1）处置或报废		19,846,801.86	243,800.00	781,472.78	900,538.99	5,283,709.29	27,056,322.92
（2）处置子公司或清算			314,894.32	6,685,121.75	41,279.10	600,545.84	7,641,841.01
4.期末余额	216,581,802.38	108,742,407.53	5,431,337.85	60,368,631.67	38,169,819.40	68,736,801.46	498,030,800.29
二、累计折旧							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.期初余额	49,667,578.07	60,321,344.63	5,061,437.24	41,070,950.32	30,951,110.98	46,790,112.05	233,862,533.29
2.本期增加金额	4,418,715.06	5,201,562.81	87,257.59	4,159,924.90	1,987,691.62	3,548,284.86	19,403,436.84
（1）计提	4,418,715.06	5,201,562.81	87,257.59	4,159,924.90	1,987,691.62	3,548,284.86	19,403,436.84
3.本期减少金额		15,161,126.11	483,861.89	6,226,755.03	820,205.28	5,143,894.87	27,835,843.18
（1）处置或报废		15,161,126.11	230,836.95	327,376.46	792,566.00	4,661,593.48	21,173,499.00
（2）处置子公司或清算			253,024.94	5,899,378.57	27,639.28	482,301.39	6,662,344.18
4.期末余额	54,086,293.13	50,361,781.33	4,664,832.94	39,004,120.19	32,118,597.32	45,194,502.04	225,430,126.95
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							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.期末账面价值	162,495,509.25	58,380,626.20	766,504.91	21,364,511.48	6,051,222.08	23,542,299.42	272,600,673.34
2.期初账面价值	166,914,224.31	68,027,994.49	925,570.38	23,065,442.32	7,638,752.02	25,900,556.27	292,472,539.79

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,538,000.75	2,500,967.70
合计	2,538,000.75	2,500,967.70

（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
办公室装修工程	2,538,000.75		2,538,000.75	2,500,967.70		2,500,967.70
合计	2,538,000.75		2,538,000.75	2,500,967.70		2,500,967.70

13、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	19,631,012.69		72,620,732.46	56,124,282.76	137,698,751.88	147,346,032.64	494,320,043.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.本期增加金额		465,113.75		3,309,672.95	819,744.17	7,192,592.20		11,787,123.07
（1）购置		465,113.75		3,309,672.95	819,744.17	7,192,592.20		11,787,123.07
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额				250,090.05	117,150.94		142,689,217.70	143,056,458.69
（1）处置				250,090.05	117,150.94		142,689,217.70	143,056,458.69
4.期末余额	60,899,231.36	20,096,126.44		75,680,315.36	56,826,875.99	144,891,344.08	4,656,814.94	363,050,708.17
二、累计摊销								
1.期初余额	11,950,877.79	14,089,515.49		48,101,173.11	42,218,064.55	53,990,761.97	48,498,013.04	218,848,405.95
2.本期增加金额	626,007.96	1,205,550.67		3,812,506.18	5,420,851.48	11,099,073.66	2,397,265.93	24,561,255.88
（1）计提	626,007.96	1,205,550.67		3,812,506.18	5,420,851.48	11,099,073.66	2,397,265.93	24,561,255.88
3.本期		4.17		82,501.56	80,677.53		47,176,978.9	47,340,162.1

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减少金额							3	9
（1）处置		4.17		82,501.56	80,677.53		47,176,978.93	47,340,162.19
4.期末余额	12,576,885.75	15,295,061.99		51,831,177.73	47,558,238.50	65,089,835.63	3,718,300.04	196,069,499.64
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	48,322,345.61	4,801,064.45		23,849,137.63	9,268,637.49	79,801,508.45	938,514.90	166,981,208.53
2.期初账面价值	48,948,353.57	5,541,497.20		24,519,559.35	13,906,218.21	83,707,989.91	98,848,019.60	275,471,637.84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：

无。

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置		
广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	516,681,400.97		10,186,199.22			526,867,600.19
北京爱乐游信息技术有限公司	349,883,473.96					349,883,473.96
上海方寸信息科技有限公司	279,559,334.10					279,559,334.10
广州叶游戏信息技术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京魔屏科技有限公司	22,677,173.34					22,677,173.34
BabyTrendInc.	501,861,529.12		9,894,030.46			511,755,559.58
北京四月星空网络技术有限公司	828,427,993.28					828,427,993.28
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	22,041,469.83					22,041,469.83
上海震雷文化传播有限公司	5,469,732.95					5,469,732.95
广州卓游信息科技有限公司	59,940,931.68					59,940,931.68
东莞金旺儿童用品有限公司	177,971,696.24					177,971,696.24
FunnyFluxCO.,Ltd	240,783,710.00		4,746,969.48			245,530,679.48
广州位面信息科技有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
上海星落信息技术有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
深圳战艺网络科技有限公司	9,771,092.92					9,771,092.92
合计	3,072,343,430.25		24,827,199.16			3,097,170,629.41

（2）商誉减值准备

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京爱乐游信息技术有限公司	206,733,754.98					206,733,754.98
上海方寸信息科技有限公司	279,559,334.10					279,559,334.10
广州叶游戏信息技术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95
北京魔屏科技有限公司	22,677,173.34					22,677,173.34
北京四月星空网络技术有限公司	380,020,654.91					380,020,654.91
广州卓游信息科技有限公司	39,183,833.82					39,183,833.82
广州位面信息科技有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
上海星落信息技术有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
深圳战艺网络科技有限公司	9,771,092.92					9,771,092.92
合计	991,644,316.18					991,644,316.18

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2020年6月期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

注：其他变动为境外公司外币报表折算变动金额。

15、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
游乐园装修费	20,731,145.15	719,021.90	3,149,062.48		18,301,104.57
办公室装修费	21,541,633.83	611,851.69	5,795,461.63	-86,375.44	16,444,399.33
合计	42,272,778.98	1,330,873.59	8,944,524.11	-86,375.44	34,745,503.90

其他说明

注：其他减少为境外公司外币报表折算变动金额。

16、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	206,642,027.63	33,517,579.79	220,136,630.99	35,862,981.23
内部交易未实现利润	142,985,248.51	31,117,377.83	137,029,637.16	32,947,520.19
可抵扣亏损	744,538,968.14	130,561,061.70	631,842,163.61	105,621,511.46
未付薪酬	14,243,463.59	2,253,237.17	885,844.85	247,891.28
与存货相关费用资本化	8,482,422.43	2,373,687.15	8,258,592.20	2,311,051.41
计入递延收益的政府补助	693,042.40	103,956.36	693,042.40	103,956.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预计负债	4,700,000.00	705,000.00	4,700,000.00	705,000.00
其他权益工具公允价值变动	127,148,600.00	19,072,590.00	74,408,600.00	11,161,290.00
递延租金	7,628,384.33	2,134,696.56	6,210,959.69	1,738,050.12
境外所得抵扣税额	3,438,242.20	515,736.33		
合计	1,260,500,399.23	222,354,922.89	1,084,165,470.90	190,699,252.05

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,974,597.43	3,753,037.70	29,107,215.47	4,721,859.20
其他权益工具投资公允价值变动	22,030,760.33	3,304,614.05	22,030,760.33	3,304,614.05
固定资产折旧差异	1,381,853.11	345,463.28	1,929,182.85	482,295.71
合计	47,387,210.87	7,403,115.03	53,067,158.65	8,508,768.96

（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		222,354,922.89		190,699,252.05
递延所得税负债		7,403,115.03		8,508,768.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	235,387,649.01	240,744,511.99
可抵扣亏损	677,518,832.27	690,396,938.78
合计	912,906,481.28	931,141,450.77

（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
2020 年	35,573,324.42	37,291,059.96	
2021 年	89,985,033.57	90,331,845.28	
2022 年	119,863,534.78	119,987,685.21	
2023 年	174,690,044.84	186,792,942.83	
2024 年	32,192,563.18	31,967,648.15	
2025 年	24,488,458.62	150,472.19	
2026 年			
2027 年	8,635,655.05	19,467,136.89	
2028 年	45,211,853.95	45,211,853.95	
2029 年	17,740,049.76	17,740,049.76	
长期	129,138,314.10	141,456,244.56	
合计	677,518,832.27	690,396,938.78	--

其他说明：

（1）公司之孙公司广州卓游信息科技有限公司系高新技术企业，于2017年度获得高新技术资格，其2011年开始形成的待弥补亏损，可弥补期限延长至10年。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）截至2020年6月30日，公司之孙公司香港婴童玩具有限公司累计亏损121,681,865.33元，资讯港管理有限公司累计亏损3,235,661.57元，Toon Express HongKong limited累计亏损4,220,787.2元，无期限结转以后年度弥补。

（3）公司之孙公司Alpha Group Netherlands B.V.本期亏损4,180,035.45元，累计可弥补亏损18,068,215.34元，根据荷兰的所得税政策，该亏损可结转以后年度弥补，但最长结转年限为9年。

17、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
其他	324,847.91		324,847.91	331,845.06		331,845.06
合计	324,847.91		324,847.91	331,845.06		331,845.06

其他说明：

18、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	233,800,000.00	306,800,000.00
保证借款	637,067,890.04	592,142,059.43
信用借款	515,084,141.18	396,345,185.99
合计	1,385,952,031.22	1,295,287,245.42

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	367,330,000.42	372,100,579.35
1-2 年	11,127,063.85	18,936,181.07
2-3 年	12,889,962.89	20,077,224.87
3 年以上	2,347,569.52	3,547,689.67
合计	393,694,596.68	414,661,674.96

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海颖立文化传媒有限公司	4,949,856.68	项目未结算
Monarchy Enterprises S.a.r.l	4,652,509.35	项目未结算
上海腾讯影业文化传播有限公司	2,683,491.20	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
伊犁卓然影业有限公司	1,174,027.40	项目未结算
合计	14,877,573.98	--

其他说明：

20、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 年以内	87,598,577.58	118,371,379.64
1-2 年	45,836,945.90	4,684,706.39
2-3 年	4,990,087.56	1,303,954.86
3 年以上	539,933.75	114,212.48
合计	138,965,544.79	124,474,253.37

21、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	93,257,336.07	256,091,639.14	291,545,552.66	57,803,422.55
二、离职后福利-设定提存计划	7,495,583.54	3,633,104.61	2,319,816.61	8,808,871.54
三、辞退福利	1,703,306.81	3,534,094.43	4,365,670.94	871,730.30
合计	102,456,226.42	263,258,838.18	298,231,040.21	67,484,024.39

（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	92,609,311.22	242,952,694.61	280,582,030.01	54,979,975.82
2、职工福利费	9,533.61	1,509,138.53	1,509,138.53	9,533.61
3、社会保险费	517,150.15	7,196,885.81	5,099,283.20	2,614,752.76
其中：医疗保险费	499,916.03	6,119,586.56	4,480,136.87	2,139,365.72
工伤保险费	4,888.24	308,186.46	303,648.27	9,426.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

生育保险费	12,278.91	646,144.66	252,693.02	405,730.55
4、住房公积金	23,042.02	3,163,087.01	3,081,258.00	104,871.03
5、工会经费和职工教育经费	98,299.07	1,269,833.18	1,273,842.92	94,289.33
合计	93,257,336.07	256,091,639.14	291,545,552.66	57,803,422.55

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,486,476.68	3,549,494.39	2,261,788.99	8,774,182.08
2、失业保险费	9,106.86	83,610.22	58,027.62	34,689.46
合计	7,495,583.54	3,633,104.61	2,319,816.61	8,808,871.54

其他说明：

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,507,287.18	9,544,883.41
消费税	235,844.83	3,250.77
企业所得税	5,673,037.51	7,665,184.97
个人所得税	1,957,528.37	7,960,638.58
城市维护建设税	561,165.13	944,616.56
教育费附加	268,757.92	379,540.12
地方教育附加	179,171.96	253,026.66
印花税	223,388.91	253,555.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他代扣税	1,228,686.77	1,199,892.26
文化事业建设费		60,188.33
环境保护税	1,257.97	1,485.22
房产税	846,216.46	
土地使用税	181,944.18	
合计	17,864,287.19	28,266,262.42

其他说明：

23、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,444,735.33	35,186,595.85
合计	16,444,735.33	35,186,595.85

（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	5,913,173.31	6,550,110.05
应付费用	86,087.08	1,299,692.21
内部借款/员工代垫款	251,427.42	787,121.53
代扣社保、住房公积金	3,129,538.56	601,588.87
往来款	5,000,000.00	5,000,000.00
股权转让款	0.00	18,900,000.00
其他	2,064,508.96	2,048,083.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	16,444,735.33	35,186,595.85

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
叶航	5,000,000.00	叶航系公司之全资子公司广州叶游信息技术有限公司(下面简称"叶游")的前股东、前总经理。以前年度因公司发展资金需要，叶航向叶游提供借款 500 万元。
合计	5,000,000.00	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	116,168,361.37	66,606,169.01
合计	116,168,361.37	66,606,169.01

其他说明：

25、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销销项税	5,555,665.95	5,282,486.48
合计	5,555,665.95	5,282,486.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

26、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		58,092,598.75
合计		58,092,598.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	611,630.13	190,056.72
合计	611,630.13	190,056.72

（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	611,630.13	193,536.50

其他说明：

公司之控股孙公司FunnyFluxCO.,Ltd，进行项目开发时得到了政府补助的支持，根据韩国相关政策，当该项目实现的销售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2020年6月30日，已计提待返还的分成款余额103,555,098.00韩元，折合人民币611,630.13元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

28、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	4,700,000.00	4,700,000.00	预计很可能败诉
合计	4,700,000.00	4,700,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

29、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,254,506.23	3,629,919.94	425,024.78	9,459,401.39	政府补助形成
合计	6,254,506.23	3,629,919.94	425,024.78	9,459,401.39	--

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
"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						78,499.99	与资产相关
SW 电影研发费用补助	1,710,510.44					-36,067.11	1,674,443.33	与资产相关
恐龙战队电影研发费用	2,111,741.28					-44,527.29	2,067,213.99	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助								
萌鸡小队电影研发费用补助		230,623.51					230,623.51	与资产相关
企业技术改造资金项目		1,460,000.00		51,228.08			1,408,771.92	与资产相关
增值税进项税额加计抵减	2,353,754.52	1,939,296.43		293,202.30			3,999,848.65	与收益相关
合计	6,254,506.23	3,629,919.94		344,430.38		-80,594.40	9,459,401.39	

其他说明：

注：本期递延收益其他减少，系境外公司外币报表折算差异金额。

30、股本

单位：元

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

其他说明：

31、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）	1,990,662,456.95		20,076.76	1,990,642,380.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他资本公积	81,892,822.55	166,664.50		82,059,487.05
合计	2,072,555,279.50	166,664.50	20,076.76	2,072,701,867.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2020年4月，公司转让控股孙公司广州麟游信息科技有限公司3%股权作为股权激励，其股权比例由51%下降至48%，但不丧失其控制权，该部分股权对应溢价部分根据企业会计准则的要求冲减资本公积-资本溢价，减少公司资本公积-资本溢价20,076.76元。

(2）根据公司 2020 年第一次临时股东大会，第五届董事会第十次会议和第五届监事会第十一次会议决议规定，公司通过定向发行的方式向公司中层管理人员及核心技术（业务）人员等112名激励对象授予公司人民币 A 股普通股股票10,270,000.00股，本期增加资本公积166,664.50元。

32、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-34,580,676.21	-52,742,000.00			-7,911,300.00	-44,830,700.00		-79,411,376.21
其他权益工具投资公允价值变动	-34,580,676.21	-52,742,000.00			-7,911,300.00	-44,830,700.00		-79,411,376.21
二、将重分类进损益的其他综合收益	131,784,324.72	25,247,458.87				25,247,458.87	-660,863.11	157,031,783.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	132,503.89	2,902.45				2,902.45		135,406.34
外币财务报表折算差额	131,651,820	25,244,55				25,244,55	-660,863.1	156,896,

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	.83	6.42				6.42	1	377.25
其他综合收益合计	97,203,648.51	-27,494,541.13			-7,911,300.00	-19,583,241.13	-660,863.11	77,620,407.38

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：

33、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			209,509,774.63
合计	209,509,774.63			209,509,774.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	294,453,636.24	170,027,289.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		23,723,141.66
调整后期初未分配利润	294,453,636.24	193,750,430.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-49,957,613.52	120,100,514.12
减：提取法定盈余公积		19,397,308.64
其他综合收益结转留存收益	850,000.00	
期末未分配利润	245,346,022.72	294,453,636.24

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

35、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,085,724,592.67	689,674,753.38	1,356,153,925.61	679,585,263.44
其他业务	2,381,896.41	2,294,344.81	3,512,288.20	2,666,609.84
合计	1,088,106,489.08	691,969,098.19	1,359,666,213.81	682,251,873.28

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 37,271,125.19 元，其中，11,500,774.72 元预计将于 2020 年度确认收入，13,457,738.81 元预计将于 2021 年度确认收入，12,312,611.66 元预计将于 2022-2026 年度确认收入。

其他说明

36、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	3,121,659.90	6,583,317.55
教育费附加	1,241,388.34	2,941,299.21
房产税	846,216.46	405,843.53
土地使用税	181,944.18	58,229.36
车船使用税	660.00	1,426.57
印花税	732,184.78	799,867.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

地方教育费附加	828,913.23	1,960,866.11
文化事业建设费	205,615.67	960,219.07
环境保护税	2,082.95	3,606.14
合计	7,160,665.51	13,714,675.32

其他说明：

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	14,218,236.93	22,618,468.81
职工薪酬费用	53,011,879.12	59,867,511.90
运输商检仓储费	24,680,622.04	43,024,043.87
推广促销展示费	46,149,225.82	48,237,127.17
办公费用	5,746,193.70	7,005,555.88
宣传费用	1,163,778.90	2,813,248.03
业务招待费	471,681.14	885,959.83
差旅费	3,251,017.83	6,438,708.28
咨询费	2,311,055.41	2,454,063.28
租金水电及物管费	10,368,119.77	20,247,921.78
其他费用	2,341,852.92	2,273,742.83
合计	163,713,663.58	215,866,351.66

其他说明：

38、管理费用

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	69,812,268.88	87,622,950.04
租金水电及物管费	32,304,453.05	28,365,581.02
折旧摊销费用	11,328,613.78	15,052,481.95
业务招待费	629,191.99	1,325,934.89
知识产权保护费	4,071,545.30	2,877,890.46
修理费	4,938,467.30	6,654,617.79
保险费	5,461,998.60	5,064,835.39
差旅费	1,581,787.60	2,883,751.61
招聘费	189,723.46	993,299.04
咨询费	18,058,806.66	20,984,091.95
办公费用	1,635,950.40	1,841,762.80
车辆交通费	443,878.61	725,980.80
电话邮寄费	1,314,655.09	1,500,957.70
信息项目费用	3,853,883.63	7,379,306.41
其他费用	2,864,693.01	3,031,087.29
合计	158,489,917.36	186,304,529.14

其他说明：

39、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	43,545,516.87	33,348,594.26
新产品设计费	24,529,818.93	38,019,896.74
折旧摊销费用	7,471,149.16	7,375,393.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

运维费	336,247.31	304,645.88
知识产权保护费	108,661.14	78,473.68
差旅费	514,134.77	1,012,187.75
咨询费	422,227.61	2,210,928.84
办公费用	1,379,434.11	1,723,505.06
车辆交通费	34,563.71	66,576.25
会务费	84,746.34	219,353.04
租金水电及物管费	907,600.29	1,203,335.32
测试费	1,072,870.94	1,686,588.63
其他费用	572,326.71	520,078.34
合计	80,979,297.89	87,769,557.02

其他说明：

40、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,394,526.28	40,901,361.58
减：利息收入	3,296,172.11	2,623,122.99
汇兑损益	-961,241.70	-850,375.06
手续费支出	4,411,778.10	3,316,010.81
现金折扣	2,875,956.10	2,730,492.55
合计	36,424,846.67	43,474,366.89

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

41、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	18,333,469.66	8,797,159.87
合计	18,333,469.66	8,797,159.87

42、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	-18,025,136.61	-13,498,501.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,220,508.64	121,976.88
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,942,603.41
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-2,707,693.92	0.00
合计	-31,953,339.17	-11,433,921.25

其他说明：

（1）按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元

被投资单位	2020年6月	2019年6月
北京万象娱通网络科技股份有限公司	-111,665.37	-384,057.19
广东衣酷文化发展股份有限公司	-1,003,284.97	-1,678,185.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上海祥同科技股份有限公司	-676,884.68	-1,729,379.62
北京灵龙文化发展有限公司	-1,372,832.76	-542,800.08
广州数娱信息科技有限公司	-1,565,505.60	-480,629.63
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	-726.65	96.43
广州唯观时尚科技有限公司	-3,883,037.63	-448,293.80
北京爱乐游文化发展有限公司	-4,915,126.66	-4,314,984.27
广州轻阅网络科技有限公司	-1,143,321.48	-1,673,250.38
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	-211,318.29	-301,745.30
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	-105,937.47	-172,622.18
上海颖立文化传媒有限公司	-4,341,196.13	-1,789,031.98
深圳市奥术信息科技有限公司	1,174,444.66	134,116.31
珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司	1,460.58	-110.31
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司		-117,624.25
广东嘉佳卡通影视有限公司	129,795.84	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	-18,025,136.61	-13,498,501.54

（2）处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元

被投资单位	2020年6月	2019年6月
北京指游互动科技发展有限公司		1,634.91
北京奥飞传媒有限公司		120,341.97
广州雷神信息科技有限公司	2,500.00	
广州奥飞嘉佳教育有限公司	306.34	
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	761,300.00	
广东嘉佳卡通影视有限公司	-11,984,614.98	
合计	-11,220,508.64	121,976.88

（3）处置交易性金融资产等取得的投资收益

单位：元

被投资单位	2020年6月	2019年6月
掌阅科技股份有限公司		1,942,603.41
合计	0.00	1,942,603.41

（4）丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得

单位：元

被投资单位	2020年6月	2019年6月
广东嘉佳卡通影视有限公司	-2,707,693.92	
合计	-2,707,693.92	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

43、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	6,077,428.59	4,857,362.29
应收账款坏账损失	5,805,864.47	-7,023,391.81
合计	11,883,293.06	-2,166,029.52

其他说明：

44、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	-10,963,996.56	-11,804,339.00
合计	-10,963,996.56	-11,804,339.00

其他说明：

45、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,130,922.09	754,097.30

46、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非货币性资产交换利得		662,208.51	
非流动资产处置利得	170,631.41		170,631.41
罚没收入	4,818,546.40	18,396,005.41	4,818,546.40
水灾赔偿款	0.00	1,701,225.77	
其他	1,555,380.18	539,701.91	1,555,380.18
合计	6,544,557.99	21,299,141.60	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

47、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	117,690.38	19,679.06	117,690.38
罚款支出		200,000.00	
非流动资产报废	848,187.57	1,858,888.56	848,187.57
其他	76,144.41	97,414.41	76,144.41
合计	1,042,022.36	2,175,982.03	1,042,022.36

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

48、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,899,069.54	8,670,582.93
递延所得税费用	-23,865,847.89	13,364,755.05
合计	-14,966,778.35	22,035,337.98

（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	-59,959,959.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,993,993.94
子公司适用不同税率的影响	1,854,859.85
调整以前期间所得税的影响	3,434,920.62
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,162,807.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,372,507.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,614,951.78
研发加计扣除的影响	-7,755,957.73
其他	-4,911,858.93
所得税费用	-14,966,778.35

其他说明

其中，其他包括以下内容：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：元

项目	本期发生额
以前期间确认递延所得税本期转回	84,324.05
境外税法可抵扣项目	-4,996,182.98
合计	-4,911,858.93

49、其他综合收益

详见附注七、32。

50、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款		7,219,992.16
收到政府补助	19,799,827.92	8,801,250.40
收到利息收入	3,296,172.11	2,363,998.61
收到押金、保证金	269,498.00	2,000.00
收到侵权赔偿收入	12,857,253.61	28,096,507.67
收到其他	2,205,380.18	7,239,988.95
收到退回分成款制作费	1,729,981.00	
合计	40,158,112.82	53,723,737.79

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营管理费	245,978,167.12	315,136,359.19
对外捐赠支出	117,690.38	19,679.06
支付押金、备用金	3,858,108.80	2,213,123.74
支付其他	76,144.41	5,259,130.81
合计	250,030,110.71	322,628,292.80

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
支付会员资格费		1,973,348.68
合计		1,973,348.68

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资往来款		220,000.00
收到解押的保证金		95,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计		95,220,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购子公司少数股权款	18,900,000.00	0.00
支付的保证金		60,000,000.00
支付发行股票筹资费用	656,000.00	0.00
合计	19,556,000.00	60,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-44,993,181.24	111,519,649.49
加：资产减值准备	-919,296.50	13,970,368.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,403,436.84	20,174,067.93
无形资产摊销	24,561,255.88	20,337,080.87
长期待摊费用摊销	8,944,524.11	9,552,680.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	2,130,922.09	-754,097.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	676,905.18	1,840,259.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	30,239,180.97	38,118,675.51
投资损失（收益以“－”号填列）	31,953,339.17	11,433,921.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-31,655,670.84	33,255,491.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,105,653.93	-3,737,040.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	76,891,461.97	94,710,297.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,841,287.71	-70,116,071.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-51,418,645.17	-122,956,539.39
其他	650,000.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	29,517,290.82	157,348,744.17
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	593,512,599.73	537,284,729.43
减：现金的期初余额	544,964,888.71	735,881,116.18
现金及现金等价物净增加额	48,547,711.02	-198,596,386.75

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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	770,114.62
其中：	--
广东嘉佳卡通影视有限公司	726,513.62
深圳战艺网络科技有限公司	43,601.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	306.34
其中：	--
广州奥飞嘉佳教育有限公司	306.34
处置子公司收到的现金净额	770,420.96

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	593,512,599.73	544,964,888.71
其中：库存现金	87,631.73	101,088.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可随时用于支付的银行存款	591,373,286.50	543,626,268.15
可随时用于支付的其他货币资金	2,051,681.50	1,237,532.37
三、期末现金及现金等价物余额	593,512,599.73	544,964,888.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,188,169.43	5,832,705.07

其他说明：

2020年上半年现金流量表中现金的期末余额593,512,599.73元，2020年6月30日资产负债表中货币资金期末余额为598,700,769.16元，差额5,188,169.43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4,608,390.63元，境外信用卡保证金及保函保证金579,778.80元。

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,188,169.43	诉讼冻结/保函保证金及信用卡保证金
合计	5,188,169.43	--

其他说明：

53、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,161,752.52	7.0795	86,099,126.97
欧元	2,569,616.51	7.9610	20,456,717.03
港币	1,211,866.33	0.9110	1,104,025.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

英镑	621,707.78	8.7144	5,417,810.28
台币	113.00	0.2403	27.15
新加坡币	2.00	5.0800	10.16
韩元	5,920,133,681.00	0.0059	34,966,237.56
应收账款	--	--	27.15
其中：美元	52,343,927.80	7.0795	370,568,836.87
欧元	2,040,745.28	7.9610	16,246,373.19
港币			
英镑	276,408.53	8.7144	2,408,734.51
韩元	539,864,292.21	0.0059	3,188,614.33
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	
其中：美元	7,873,736.58	7.0795	55,742,118.15
欧元	1,243,190.13	7.9610	9,897,036.63
英镑	162,200.67	8.7144	1,413,481.53
韩元	1,832,020,771.59	0.0059	10,820,511.32
短期借款		--	
其中：美元	10,890,182.05	7.0795	77,138,643.81
韩元	5,170,545,944.03	0.0059	30,538,928.26

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

√ 适用 □ 不适用

单　位　名　称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港奥飞娱乐有限公司	中国香港	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英镑	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用英镑结算
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
BabyTrend,Inc.	美国	美元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用美元结算
资讯港管理有限公司	英属维尔京群岛	港币	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用港币结算
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
FunnyFluxCO.,Ltd	韩国	韩元	销售商品、支付薪酬及投融资活动主要使用韩元结算
FunnyPark Co., LTD	韩国	韩元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用韩元结算
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	韩国	韩元	销售商品、外购劳务及支付薪酬主要使用韩元结算
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

54、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
广州开发区投资促进局一次性落户奖金	8,000,000.00	其他收益	8,000,000.00
广州市文化广电旅游局时尚创意（含动漫）产业发展专项资金	3,100,000.00	其他收益	3,100,000.00
2019 年度外经贸发展专项资金企业品牌培育项	1,980,000.00	其他收益	1,980,000.00
政府扶持专项补助款	1,361,548.45	其他收益	1,361,548.45
受影响企业失业保险费返还	1,153,440.00	其他收益	1,153,440.00
2019 年度市知识产权专项资金保护领域拟资助	500,000.00	其他收益	500,000.00
疫情支持企业复工复产补贴	401,700.00	其他收益	401,700.00
2016 年度高新技术企业认定通过奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
失业稳岗补贴	283,160.71	其他收益	283,160.71
“庆祝新中国成立 70 周年”优秀少儿节目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
汕头市 2018 年度商标品牌奖励资金	110,000.00	其他收益	110,000.00
东莞港集装箱码头发展扶持资金	36,400.00	其他收益	36,400.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019 年科技保险保费补贴补助	35,200.00	其他收益	35,200.00
2019 年度普惠科技金融专项资金（科技保险保费补贴专题）	26,800.00	其他收益	26,800.00
香港保就业计划补贴	24,751.17	其他收益	24,751.17
2019 年企业研发投入补助资金	5,600.00	其他收益	5,600.00
2019 年两新专项经费	3,920.00	其他收益	3,920.00
超比例安排残疾人就业单位奖励	1,612.80	其他收益	1,612.80
增值税附加-教育费附加&地方教育费附加减免	37.46	其他收益	37.46
高新技术企业认定补贴	364,868.69	其他收益	364,868.69
汕头市贷款贴息补助	120,165.13	财务费用	120,165.13
进项税额加计抵扣	1,939,296.43	递延收益	293,202.30
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	1,460,000.00	递延收益	51,228.08
萌鸡小队电影研发费用补助	230,623.51	递延收益	
合计	21,739,124.35		18,453,634.79

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东嘉佳卡通影视有限公司	5,000,001.00	16.00%	出售股权	2020 年 06 月 01 日	收到合同约定进度款，办理工商变更手续	-11,984,614.98	44.00%	46,707,693.92	44,000,000.00	-2,707,693.92	股权交易价	0.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、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
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	设立	2020年2月17日
广州云间行信息科技有限公司	注销	2020年4月29日

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	文化传媒		100.00%	设立
奥飞影业投资（北京）有限公司	北京	北京	影视制作		100.00%	设立
奥飞影业（上海）有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	设立
香港奥飞婴童玩具有限公司	香港	香港	婴童用品销售		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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广州卓游信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
上海掌致信息科技有限公司	上海	上海	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
海南盛游信息科技有限公司	海南	海南	游戏研发		51.00%	非同一控制下合并
卓越游戏科技有限公司	香港	香港	游戏研发		51.00%	设立
广州麟游信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		24.48%	非同一控制下合并
广州晶音信息科技有限公司	广州	广州	游戏研发		24.48%	非同一控制下合并
广州位面信息科技有限公司	广州	广州	信息技术		32.10%	非同一控制下合并
深圳战艺网络科技有限公司	深圳	深圳	游戏研发		30.60%	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	婴童用品生产		100.00%	设立
东莞金旺儿童用品有限公司	东莞	东莞	婴童用品生产		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	维尔京群岛	维尔京群岛	文化传媒		100.00%	非同一控制下合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司						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
杭州华尼动漫有限公司	杭州	杭州	动漫设计		60.02%	非同一控制下合并
FunnyPark Co., LTD	韩国	韩国	室内乐园		60.02%	设立
FunnyFlux	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

Guangzhou Co., Ltd						
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
汕头奥迪玩具有限公司	汕头	汕头	动漫玩具生产	100.00%		设立
广东原创动力文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		非同一控制下合并
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
掌中方寸信息科技有限公司	香港	香港	游戏研发		100.00%	非同一控制下合并
上海方寸互娱网络科技有限公司	上海	上海	游戏研发		100.00%	非同一控制下合并
上海星落信息技术有限公司	上海	上海	游戏研发		60.00%	非同一控制下合并
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	56.00%		非同一控制下合并
北京魔屏科技有	北京	北京	文化传媒	60.00%		非同一控制下合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司						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	51.00%		设立
上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	深圳	深圳	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
北京四月星空网络技术有限公司	北京	北京	版权运营	100.00%		非同一控制下合并
天津仙山文化传播有限公司	天津	天津	版权运营		100.00%	非同一控制下合并
上海有妖气文化发展有限公司	上海	上海	版权运营		100.00%	非同一控制下合并
上海奥飞数娱影视有限公司	苏州	苏州	影视制作	100.00%		设立
广州奥飞婴童用品有限公司	广州	广州	婴童用品销售	100.00%		设立
珠海奥飞动漫品	珠海	珠海	版权运营	100.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

牌管理有限公司						
广东奥飞主题文化科技有限公司	广州	广州	室外乐园	55.00%		设立
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
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
广州奥飞贸易有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司持有广州卓游信息科技有限公司51%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有广州位面信息科技有限公司62.95%的股权，广州卓游信息科技有限公司持有深圳战艺网络科技有限公司60%的股权，故公司能控制广州位面信息科技有限公司32.10%、深圳战艺网络科技有限公司30.60%，纳入合并范围。

广州卓游信息科技有限公司原持有广州麟游信息科技有限公司51%的股权，于2020年4月转让3%股权作为员工股权激励，广州卓游对广州麟游信息科技有限公司持股比例下降为48%，但广州卓游协议约定该股权激励员工与其是一致行动人，故广州卓游仍控制广州麟游信息科技有限公司。广州麟游信息科技有限公司持有广州晶音信息科技有限公司100%股权，故公司能控制广州麟游信息科技有限公司24.48%，广州晶音信息科技有限公司24.48%，纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州卓游信息科技有限公司	49.00%	3,564,039.29	0.00	6,538,890.23
FunnyFluxCO.,Ltd	39.98%	2,247,718.26	0.00	39,872,556.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州卓游信息科技有限公司	100,290,015.31	22,542,472.67	122,832,487.98	108,345,131.30	991,469.09	109,336,600.39	101,992,871.73	21,092,272.61	123,085,144.34	116,896,666.00	761,473.66	117,658,139.66
FunnyFluxCO.,Ltd	161,372,340.76	16,475,291.20	177,847,631.96	72,905,073.06	5,211,303.22	78,116,376.28	117,220,748.63	21,044,514.42	138,265,263.05	37,067,596.24	5,435,415.93	42,503,012.17

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州卓游信息科技有限公司	32,284,040.54	8,636,758.12	8,636,758.12	8,293,666.64	38,041,444.13	-5,318,557.47	-5,318,557.47	1,132,337.47
FunnyFluxCO.,Ltd	46,682,734.78	5,622,106.71	5,622,106.71	-16,227,974.40	32,634,188.78	11,908,616.59	11,908,616.59	14,016,435.57

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

	广州麟游信息科技有限公司
--现金	0.51
购买成本/处置对价合计	0.51
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	20,077.27
差额	20,076.76
其中：调整资本公积	20,076.76

其他说明

2020年4月，公司以人民币0.51元，转让广州麟游信息科技有限公司3%股权作为员工股权激励。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	广州	广州	文化娱乐		35.00%	权益法
北京灵龙文化发展有限公司	广州	广州	文化传媒	14.25%		权益法
北京爱乐游文化发展有限公司	北京	北京	游戏研发		49.00%	权益法
上海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：

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：

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。

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	广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	423,177,997.81	257,812,912.53	94,835,213.28	139,176,180.61	290,701,360.02	256,698,998.85	122,739,265.81	148,810,094.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产	5,228,188.60	440,336.12	52,669,818.19	456,420,638.64	3,285,408.13	778,639.66	55,224,816.41	456,420,638.64
资产合计	428,406,186.41	258,253,248.65	147,505,031.47	595,596,819.25	293,986,768.15	257,477,638.51	177,964,082.22	605,230,733.31
流动负债	190,989,315.57	175,548,604.74	12,956,687.50	18,314,792.96	56,267,218.82	156,684,677.40	33,390,790.87	18,314,792.96
负债合计	190,989,315.57	175,548,604.74	12,956,687.50	18,314,792.96	56,267,218.82	156,684,677.40	33,390,790.87	18,314,792.96
归属于母公司股东权益	237,416,870.84	82,704,643.91	134,548,343.97	577,282,026.29	237,719,549.33	100,792,961.11	144,573,291.35	586,915,940.35
按持股比例计算的净资产份额	83,095,904.80	19,849,114.54	65,928,688.55	82,262,688.74	83,201,842.27	24,190,310.67	70,840,912.76	83,635,521.50
--商誉	20,992,617.02	46,743,152.49	50,842,849.12	444,854.15	20,992,617.02	46,743,152.49	50,842,849.12	444,854.15
营业收入		27,120,890.69	5,125,908.87			2,644,980.13	37,383,519.35	
净利润	-302,678.49	-18,088,317.20	-10,030,870.73	-9,633,914.12	-493,206.23	-7,454,299.94	-8,877,905.67	-3,809,123.44
其他综合收益			5,923.35					
综合收益总额	-302,678.49	-18,088,317.20	-10,024,947.38	-9,633,914.12	-493,206.23	-7,454,299.94	-8,877,905.67	-3,809,123.44

其他说明

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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	118,648,672.07	81,938,715.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,290,043.59	-6,561,438.78
--综合收益总额	-7,290,043.59	-6,561,438.78

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、上海逸态品牌管理有限公司、上海祥同科技股份有限公司、深圳市奥术信息科技有限公司、珠海市汇垠广奥股权投资基金管理有限公司、广东嘉佳卡通影视有限公司。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

2020年6月30日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

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

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	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）其他权益工具投资		161,997,223.09	425,898,785.14	587,896,008.23
（六）其他非流动金融资产			62,009,613.01	62,009,613.01
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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡东青。

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东衣酷文化发展股份有限公司	联营企业
深圳市奥术信息科技有限公司	联营企业
广州数娱信息科技有限公司	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
上海颖立文化传媒有限公司	联营企业
广州雷神信息科技有限公司	联营企业（报告期内已转让处置）

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
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
广州斗鱼网络科技有限公司	蔡东青担任董事
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
樟树市奥飞投资管理中心（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
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
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
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
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
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
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
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
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
南平泽贤投资合伙企业（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
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
有马健康管理（广州）有限公司	蔡晓东担任董事
广州名医堂文化传媒有限公司	孙巍担任总经理
实丰文化发展股份有限公司	李卓明担任独立董事
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
广东省玩具协会	李卓明担任会长
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
信基沙溪集团股份有限公司	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
广东通盈创业投资有限公司	杨勇担任总裁
飞巽传感技术(上海)有限公司	王龙丰担任董事
北京诺亦腾科技有限公司	刘震东担任董事

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	采购乐迪机器人	8,318.59	1,295,396.65	否	
深圳市奥术信息科技有限公司	魔天记 3D 成本	5,862,968.91	18,000,000.00	否	2,938,728.36
广州数娱信息科技有限公司	公仔采购、授权			否	28,176.79
广州唯观时尚科技有限公司	电商代运营费用	380,123.51	380,123.51	否	
汕头市力源精密科技有限公司	采购模具	117,351.62	500,000.00	否	
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告代理及推广费用	3,933,362.82	43,980,000.00	否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广东省玩具协会	培训费	1,000.00	1,000.00	否	
广州力中外文化传媒有限公司	会员费	14,563.11	14,563.11	否	
北京诺亦腾科技有限公司	虚拟动捕设备采购	111,238.94	111,238.94	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州奥睿智能科技有限公司	玩具销售		1,085,784.93
广州奥睿智能科技有限公司	知识产权代理收入	1,566.04	
上海颖立文化传媒有限公司	桃花缘项目投资		405,660.37
广州唯观时尚科技有限公司	玩具、婴童用品销售	11,737,582.58	2,624,551.70
广州雷神信息科技有限公司	镇魂街游戏短片	-331,350.94	
广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	知识产权代理收入	15,211.32	
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告代理收入	66,037.74	
惠州奥晨投资有限公司	玩具销售	123.01	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	玩具销售	123.01	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东奥亦乐园科技有限公司	办公楼		82,255.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广州奥动新能源科技有限公司	办公楼	224,856.36	224,856.36
广州奥睿智能科技有限公司	办公楼	44,847.99	171,157.76
广州雷神信息科技有限公司	办公楼		249,157.83

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）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,340,900.00	2,758,800.00

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	4,111,278.77	341,144.20	4,369,945.52	289,111.44
应收账款	广州雷神信息科技有限公司			351,232.00	93,881.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	深圳市奥术信息科技有限公司	304,569.69	91,370.91	304,569.69	81,409.35
应收账款	广州唯观时尚科技有限公司	13,537,140.78	380,810.69	13,639,235.87	129,655.93
应收账款	广州数娱信息科技有限公司	67,200.00	6,720.00	67,200.00	1,619.52
应收账款	广东奥亦乐园科技有限公司	75,852.93	5,732.62	75,852.93	1,850.81
应收账款	广东衣酷文化发展股份有限公司			5,958.00	14.30
应收账款	广州云雷网络科技有限公司	56,063.38	1,367.95	56,063.38	1,367.95
应收账款	广东嘉佳卡通影视有限公司	2,663,510.00	161,279.57		
应收账款	广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	21,160.00	423.20		
其他应收款	广东奥亦乐园科技有限公司	54,219.35	84.39	54,219.35	84.39
其他应收款	深圳市奥术信息科技有限公司	28,519.00	570.38	28,519.00	570.38
预付款项	广州唯观时尚科技有限公司	3,341,000.00		3,341,000.00	
预付款项	广州云雷网络科技有限公司			500,000.00	
预付款项	广东嘉佳卡通影视有限公司	150,000.00			
预付款项	广州奥睿智能科技	10,000.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	有限公司				

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海颖立文化传媒有限公司	4,949,856.68	4,949,856.68
应付账款	广东嘉佳卡通影视有限公司	39,580,689.92	
应付账款	广州奥睿智能科技有限公司	7,342.08	7,342.08
应付账款	深圳市奥术信息科技有限公司	3,871,101.79	3,462,126.53
应付账款	广州数娱信息科技有限公司	39,051.20	39,051.20
应付账款	汕头市力源精密科技有限公司	135,939.44	469,979.95
其他应付款	广州奥动新能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	广东嘉佳卡通影视有限公司	18,306.72	
其他应付款	广东衣酷文化发展股份有限公司	12,291.43	
合同负债	广州唯观时尚科技有限公司		45,900.00
合同负债	广州奥动新能源科技有限公司	652,083.30	517,169.52
合同负债	广州数娱信息科技有限公司	6,360.00	
合同负债	广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	774.75	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	4,407,407.50
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 8.46 元/股，合同期限截止到 2024 年 5 月 11 日。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）
可行权权益工具数量的确定依据	期末最优估算。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	166,664.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	166,664.50

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）经营租赁承诺

截至2020年06月30日，公司与侨鑫集团有限公司、广州市君兆物业经营有限公司、广州市高德花花置业有限公司等分别签订了办公场地及室内乐园场地等经营租赁合同，依据合同约定，公司未来最低应支付的租金汇总如下：

单位：元

项目	金额
2020年度	15,520,653.53
2021年度	33,309,679.44
2022年度	25,471,512.14
2023年度	12,194,371.60
2024年度	9,206,075.12
2024年以后年度	12,409,496.13
合计	108,111,787.96

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年06月30日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大或有事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

无。

6、分部信息

（1）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。

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	3,486,02	1.57%	3,486,02	100.00%		1,465,648	0.38%	1,465,648	100.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

备的应收账款	5.31		5.31			.35		.35		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,656,520.54	98.43%	7,478,296.05	3.42%	211,178,224.49	388,187,988.33	99.62%	18,652,569.36	4.81%	369,535,418.97
其中：										
账龄组合	96,336,517.79	43.37%	7,478,296.05	7.76%	88,858,221.74	172,467,755.76	44.26%	18,652,569.36	10.82%	153,815,186.40
应收并表关联方组合	122,320,002.75	55.06%			122,320,002.75	215,720,232.57	55.36%			215,720,232.57
合计	222,142,545.85	100.00%	10,964,321.36	4.94%	211,178,224.49	389,653,636.68	100.00%	20,118,217.71	5.16%	369,535,418.97

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
上海悠游堂投资发展股份有限公司	1,465,648.35	1,465,648.35	100.00%	客户已资不抵债，已被列为多项被执行人及失信人，该客户经营已经存在严重困难，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
香港权记玩具有限公司	2,020,376.96	2,020,376.96	100.00%	多次催收无果，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
合计	3,486,025.31	3,486,025.31	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	72,536,840.76	826,919.96	1.14%
1 至 2 年	5,382,276.20	677,090.35	12.58%
2 至 3 年	2,848,645.78	451,225.49	15.84%
3 至 4 年	9,797,236.00	2,253,364.28	23.00%
4 至 5 年	5,158,398.10	2,656,575.02	51.50%
5 年以上	613,120.95	613,120.95	100.00%
合计	96,336,517.79	7,478,296.05	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	194,135,180.16
1 至 2 年	6,103,939.55
2 至 3 年	6,334,671.09
3 年以上	15,568,755.05
3 至 4 年	9,797,236.00
4 至 5 年	5,158,398.10
5 年以上	613,120.95
合计	222,142,545.85

（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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,465,648.35	2,020,376.96				3,486,025.31
按组合计提	18,652,569.36		11,174,273.31			7,478,296.05
合计	20,118,217.71	2,020,376.96	11,174,273.31			10,964,321.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无。

（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	32,563,140.28	14.66%	
第二名	28,767,659.47	12.95%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三名	16,223,972.34	7.30%	184,953.28
第四名	15,940,086.90	7.18%	
第五名	13,836,938.18	6.23%	157,741.10
合计	107,331,797.17	48.32%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	250,541,387.08	233,911,610.97
合计	250,541,387.08	233,911,610.97

（1）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	2,000,001.00	2,000,000.00
押金及保证金	3,180,095.23	3,121,095.23
待退回制作费、分成款	3,000,000.00	3,000,000.00
借支款及备用金	1,243,362.76	856,659.04
应收退税款	0.00	5,028,626.98
往来款	244,717,928.11	223,505,229.72
合计	254,141,387.10	237,511,610.97

2）坏账准备计提情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	600,000.00	3,000,000.00		3,600,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	0.02			0.02
2020 年 6 月 30 日余额	600,000.02	3,000,000.00		3,600,000.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	176,079,525.52
1 至 2 年	31,673,129.36
2 至 3 年	7,685,433.99
3 年以上	38,703,298.23
3 至 4 年	35,703,298.23
4 至 5 年	3,000,000.00
合计	254,141,387.10

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	3,000,000.00					3,000,000.00
按组合计提	600,000.00	0.02				600,000.02
合计	3,600,000.00	0.02				3,600,000.02

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：

无。

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	集团往来	64,846,544.20	1 年以内	25.52%	
第二名	集团往来	43,261,941.66	1 年以内	17.02%	
第三名	集团往来	40,250,796.24	1-2 年、2-3 年、3-4 年	15.84%	
第四名	集团往来	32,200,000.00	1 年以内、1-2 年	12.67%	
第五名	集团往来	24,340,000.00	1 年以内	9.58%	
合计	--	204,899,282.10	--	80.62%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,179,965,059.18	864,075,878.26	4,315,889,180.92	5,126,319,506.07	864,075,878.26	4,262,243,627.81
对联营、合营企业投资	162,130,802.08	5,016,650.99	157,114,151.09	141,300,130.26	5,016,650.99	136,283,479.27
合计	5,342,095,861.26	869,092,529.25	4,473,003,332.01	5,267,619,636.33	869,092,529.25	4,398,527,107.08

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东奥迪动漫玩具有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州奥飞文化传播有限公司	571,930,121.39	10,000,000.00				581,930,121.39	
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	45,784,626.89				45,784,626.89		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广东原创动力文化传播有限公司	78,396,000.00	5,500,000.00				83,896,000.00	
广州叶游信息技术有限公司							28,000,001.00
壹沙（北京）文化传媒有限公司							4,860,000.00
上海方寸信息科技有限公司	99,230,500.00					99,230,500.00	225,769,500.00
北京爱乐游信息技术有限公司	348,558,900.00					348,558,900.00	87,402,011.60
深圳市奥飞贝肯文化有限公司	36,466,070.14					36,466,070.14	
北京奥飞传媒有限公司							
上海奥飞网络科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东奥飞实业有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
广州戏胞文化传播有限公司	3,060,000.00					3,060,000.00	
北京绵绵堂科技有限公司							
上海奥飞游戏							50,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司							
广州奥飞文化产业投资有限公司	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）	215,227,000.00					215,227,000.00	
北京四月星空网络技术有限公司	553,429,300.00					553,429,300.00	429,570,700.00
上海奥飞数娱影视有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
广州奥飞婴童用品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
霍尔果斯奥飞创业投资有限公司							
广东奥飞主题文化科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广州奥飞亲子乐园文化发展有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广州奥飞动漫	60,000,000.00					60,000,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

文化传播有限公司							
广州奥飞贸易有限公司	708.83					708.83	
合计	4,262,243,627.81	99,430,180.00			45,784,626.89	4,315,889,180.92	864,075,878.26

（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	9,566,031.69			-111,665.37						9,454,366.32	
广东衣酷文化发展股份有限公司	5,854,727.64			-1,003,284.97						4,851,442.67	2,982,674.98
上海祥同科技股份有限公司	13,197,636.12			-676,884.68						12,520,751.44	2,033,976.01
北京灵龙	84,080,37			-1,372,83						82,707,54	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

文化发展有限公司	5.65			2.76						2.89	
广州数娱信息科技有限公司	15,889,290.41			-1,565,505.60						14,323,784.81	
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	1,023,978.69			-726.65						1,023,252.04	
广州唯观时尚科技有限公司	6,671,439.07			-3,883,037.63						2,788,401.44	
广东嘉佳卡通影视有限公司				-142,854.16					29,587,463.64	29,444,609.48	
小计	136,283,479.27			-8,756,791.82					29,587,463.64	157,114,151.09	5,016,650.99
合计	136,283,479.27			-8,756,791.82					29,587,463.64	157,114,151.09	5,016,650.99

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	334,364,600.71	285,253,391.69	509,337,198.33	282,986,163.88
其他业务	2,205,450.56		3,063,137.83	
合计	336,570,051.27	285,253,391.69	512,400,336.16	282,986,163.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/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	15,000,000.00	81,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,756,791.82	-5,380,873.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,435,862.25	-8,000,001.00
合计	-9,192,654.07	67,619,125.57

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	-16,736,680.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,160,395.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,373,926.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-193,834.79	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：所得税影响额	1,276,641.01	
少数股东权益影响额	401,929.26	
合计	5,925,235.74	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.25%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.40%	-0.04	-0.04

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长、法定代表人签名的2020年半年度报告全文；

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

三、报告期内，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn