



奥飞娱乐股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中描述了公司未来经营可能面临的主要风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 经营情况讨论与分析.....	59
第五节 重要事项.....	82
第六节 股份变动及股东情况.....	90
第七节 优先股相关情况.....	90
第八节 可转换公司债券相关情况.....	90
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	91
第十节 公司治理.....	92
第十一节 公司债券相关情况.....	103
第十二节 财务报告.....	111
第十三节 备查文件目录.....	112

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	奥飞娱乐	股票代码	002292
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	奥飞娱乐股份有限公司		
公司的中文简称	奥飞娱乐		
公司的外文名称（如有）	Alpha Group		
公司的外文名称缩写（如有）	Alpha Group		
公司的法定代表人	蔡东青		
注册地址	广东省汕头市澄海区凤翔路北侧、金鸿公路东侧奥飞动漫产业园		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省广州市天河区珠江新城金穗路 62 号侨鑫国际金融中心 37 楼		
办公地址的邮政编码	510630		
公司网址	http://www.gdalphabet.com		
电子信箱	invest@gdalphabet.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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 37 楼	广州市天河区珠江新城金穗路 62 号侨鑫国际 37 楼
电话	020-38983278-3826	020-38983278-3826
传真	020-38336260	020-38336260

电子信箱	invest@gdalpha.com	invest@gdalpha.com
------	--------------------	--------------------

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东方证券承销保荐有限公司	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层	周洋、马康	2020 年 8 月 26 日至募集资金 使用完毕
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 42 楼	林焕伟、蒋迪	2018 年 1 月 17 日至 2020 年 8 月 25 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,368,198,964.01	2,726,920,351.65	-13.15%	2,839,790,072.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	-450,288,851.86	120,100,514.12	-474.93%	-1,630,190,056.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-467,624,652.39	73,454,846.30	-736.62%	-1,771,021,717.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,717,180.71	280,882,168.40	-55.60%	73,285,213.18
基本每股收益（元/股）	-0.33	0.09	-466.67%	-1.2
稀释每股收益（元/股）	-0.33	0.09	-466.67%	-1.2
加权平均净资产收益率	-12.41%	3.01%	-15.42%	-37.32%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	5,498,396,561.77	6,244,085,028.15	-11.94%	6,686,806,472.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,216,204,703.55	4,030,881,863.88	-20.21%	3,919,520,880.27

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注

营业收入（元）	2,368,198,964.01	2,726,920,351.65	无
营业收入扣除金额（元）	2,849,203.47	1,884,568.65	与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	2,365,349,760.55	2,725,035,783.00	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	497,597,981.17	590,508,507.91	673,717,899.53	606,374,575.40
归属于上市公司股东的净利润	-39,302,985.13	-10,654,628.39	3,599,298.24	-403,930,536.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,701,276.92	-13,181,572.34	149,037.96	-411,890,841.09
经营活动产生的现金流量净额	3,195,677.36	26,321,613.46	4,707,959.23	90,491,930.66

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,626,306.23	-7,349,060.33	57,172,413.12	
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）	28,835,406.76	33,460,070.79	35,498,903.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		2,350,279.92		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		1,942,603.41	54,258,125.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,969,809.06	25,918,631.14	-2,088,297.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	19,906,635.00	
减：所得税影响额	32,917.30	4,965,298.69	23,954,587.29	
少数股东权益影响额（税后）	810,191.76	4,711,558.42	-38,468.25	
合计	17,335,800.53	46,645,667.82	140,831,661.64	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司多年来始终坚持构建以动漫IP为核心的动漫文化产业生态，打造以用户为中心，覆盖婴幼儿至K12+人群，集动画、漫画、电影、授权、媒体、玩具、婴童、潮玩手办、游戏、主题乐园等业务为一体的“IP+全产业链”运营平台。公司依托多年产业运营经验与优势，通过 IP 内容精品化、IP 产业多元变现，致力于实现跨业态、跨品类、全年龄产品覆盖，为消费者提供丰富的动漫文娱内容、产品及消费体验。

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、室外主题乐园等具体业务。

（一）内容创作及运营

公司建立了覆盖创意研发、制作到发行传播、市场推广、IP运营等完整环节的IP内容管理运作体系。动漫内容经过媒介渠道有效传播后扩大IP内容以及品牌影响力，并通过IP商业化运作提升变现能力，进而反哺内容业务发展，进一步提升IP价值，形成“IP+产业”的商业闭环，构筑内容创作企业护城河。

1、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。公司拥有多个核心动漫创意和制作团队，辅以全球优秀的行业合作伙伴，持续为全球家庭带来优质动漫内容。

同时公司聚焦头部IP开发动画电影，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。

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”“巴拉啦小魔仙”“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

依托于文娱全产业链布局，公司IP资源可进行多角度、多轮次的立体开发，转化为动画、漫画、电影、短视频、音频、游戏、影视剧等文化内容，并通过电视媒体、漫画平台、院线、短视频平台、音频内容平台等多元化媒体渠道进行快速的品牌化传播，带动IP内容及其周边衍生品的高频曝光，最大化IP品牌影响力和价值。

近年来公司除了深化加强与全国卡通卫视及重点省市级少儿频道的业务合作以外，紧随新媒体行业发展趋势，不断扩大触达范围，从视频平台、IPTV、数字电视到OTT、智能终端、音频平台，以及APP应用、流媒体平台、短视频平台等，目前已覆盖了超过60家的主流类型媒介渠道。随着短视频行业的飞速发展，公司加快布局短视频生态，建立了由多个IP号、品牌号组成的短视频宣传矩阵，通过新的营销阵地增强内容传播的力度及观众触达效率，进一步扩大IP内容以及品牌影响力。



3、动漫IP商业运营

公司具备成熟的IP商业化运作能力，能对不同类型的IP进行细致精准的分类，并选择适合其定位的商业化发展路径和变现方式。公司构建了以IP为核心，涵盖漫画、动画、授权、媒体、玩具、婴童、游戏、空间娱乐等业态在内的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的运营平台。IP运营依托全产业链优势，开启玩具衍生品、婴童用品、潮玩手办、IP授权、主题商业等多渠道联动变现模式，实现IP价值最大化。



(二) 玩具销售

1、K12儿童玩具

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，大量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。

公司K12玩具业务主要包括动漫IP玩具和品类玩具两大核心类别。动漫IP类玩具以国内知名品牌“奥迪双钻”为主：包括围绕自有的动漫IP“超级飞侠”“萌鸡小队”“铠甲勇士”“巴啦啦小魔仙”“巨神战击队”“爆裂飞车”“爆冲火箭车”“飓风战魂”“火力少年王”“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。

品类玩具主要聚焦打造具有高性价比的爆款产品，其中积木类玩具以“维思”积木品牌为主，在中颗粒和小颗粒系列中做深做透，并结合IP、教育、科技等不同属性，推出了多功能积木桌、超级飞侠以及巴啦啦小魔仙等系列场景、长征运载火箭、拼装遥控车等多款产品；轨道类玩具集中在中高端市场、男孩刚需品类等细分领域发力，增加产品的益智性和趣味性，推出“恰恰特快车”电动轨道套装等产品。



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。

当前公司海外玩具业务已覆盖近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。公司在海外多个地区设立了子公司，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。

2、潮玩手办业务

近年来得益于可支配收入增加，以及二次元文化产业的蓬勃发展，以盲盒为代表的潮玩手办市场规模增长迅速，成为新一代年轻人娱乐、社交以及购买的载体，占据着年轻群体的惊喜经济、社交经济。

以90后以及00后为代表的年轻人是伴随着中国经济以及互联网的高速发展而成长起来的一代，正逐步成长为未来中国新经济、新消费、新文化的主导力量。公司高度重视年轻人市场相关业务，通过盲盒等产品进入潮玩手办市场，提高消费用户年龄层，增加新的产业回收通道，开启了全新赛道。

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



（三）大母婴业务

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。

公司积极打造大母婴业务，依托国内外双品牌联动优势，辅以IP资源优势及多年儿童消费市场运营经验，持续深耕大母婴市场。北美一线婴童品牌“babytrend”将升级为综合母婴品牌，国内定位为专业婴童出行品牌，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、学步车系列等核心品类，并逐步拓展婴童玩具、哺育用品、婴童家具等新品类；“澳贝”从专注婴幼儿玩具的品牌升级成为品类更丰富的“澳贝母婴”品牌，海外定位为专业婴童玩具品牌，产品品类包括专业益智玩具、安心纸品、餐具喂养、室内游乐等多个系列；两者发展各有侧重点，将发挥各自优势在区域市场中形成品类以及渠道互补。



（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。



（五）其他业务

主题化、文化化是现阶段空间娱乐消费的重要趋势，公司从线上内容到线下沉浸式主题游乐的转化在逐渐推进中并取得成效。公司将发挥自有IP优势，以轻资产模式切入空间娱乐业务，充分利用资源，实现全产业链布局。

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场景空间+IP剧作演艺+动漫主题餐饮+动漫周边购物”的一站式娱乐体验模式，开发了系列游乐设备、舞台演出、主题餐厅、衍生品零售等新娱乐项目，打造还原动漫IP内容的沉浸式体验。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”、“奥玩奥乐”

迷你乐园等产品矩阵，未来还会针对更大体量的商业综合体的深度合作，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，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，其中公司与华侨城携手打造的国内首个超级飞侠实景主题区预计将于2021年6月份在重庆欢乐谷开业。



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
长期股权投资	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	报告期末同比减少 43.97%，主要是因报告期内转让股权导致特许经营权减少所致。
在建工程	报告期末同比减少 88.36%，主要是因报告期内办公室装修项目已完工结转至固定资产所致。
其他应收款	报告期末同比减少 31.66%，主要是因报告期内收到前期待退回制作费、分成款所致。
其他权益工具投资	报告期末同比减少 39.49%，主要是因报告期内其他权益工具投资的公允价值变动所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）极具影响力的优质动漫IP矩阵

公司拥有持续创作优质IP内容的核心能力，多年来坚持打造、积累了众多优质IP资源。在K12领域，公司有着数量众多、知名度广泛的动漫IP资源，包括“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“巴啦啦小魔仙”“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。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，包括“镇魂街”“十万个冷笑话”“雏蜂”“端脑”“蓝翅”“虎X鹤 妖师录”等。公司一方面精心培育自主品牌，不断推出新的IP，并在既有IP上也在持续创作新的内容，另一方面通过收购、授权合作等方式灵活整合外部优秀IP，由此加速扩充IP资源储备，构建强有力的精品IP矩阵。

（二）高效的IP+全产业链运营平台

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

（三）多渠道、多元化的产业融合

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业概况

面对全球疫情和经贸形势不确定的复杂局面，中国玩具和婴童用品产业面临严峻的发展形势。由中国玩具和婴童用品协会在2020年5月发布的《2020年中国玩具和婴童用品行业发展白皮书》指出，2019年中国玩具零售总额为759.7亿元，同比增长7.8%；全国手推车零售总额147.2亿元，同比增长11.5%；全国儿童市场安全座椅零售总额51.9亿元，同比增长14.7%。随着传统电商的发展以及社交电商、直播电商的兴起，线上渠道零售总额为247.7亿元，占比32.6%，比上年提高3.9个百分点。尽管面临诸多难以预料的影响因素，但机遇和挑战同在。通过积极进行产品和市场结构调整，推进数字化转型，提高国际化经营和竞争能力，将推动玩具和婴童用品行业的平稳增长。

在人均可支配收入的增加以及市场成功孵化出越来越多优质潮玩IP等因素的推动下，潮流文化产业迅速发展，具备一定的增长活力与发展空间。据弗若斯特沙利文发布的《全球潮流玩具市场独立调研报告》显示，2019年全球潮玩市场零售规模为198亿美元，预期将于2024年达到418亿美元，2019年至2024年的年复合增长率预计为16.1%；中国潮玩市场较全球更为活跃，2019年零售的市场规模为人民币207亿元，预期于2024年潮流玩具零售的市场规模达到763亿元，2019年至2024年的年复合增长率为29.8%，远高于全球水平。中国经济不断增长和消费能力的提升推动消费者通过多样化、个性化的消费满足需求，促使中国潮玩的受欢迎程度不断上升，中国潮流玩具市场未来存在强大的潜力与深化机会。

随着我国互联网基础设施不断完善以及5G时代的到来，网民规模不断扩大，新媒体发展已成为传媒业的主导力量。由CNNIC在2021年2月发布的《第47次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2020年12月，我国网民规模达9.89亿，占全球网民的五分之一左右，互联网普及率达70.4%，较2020年3月提升5.9%。其中，短视频用户规模8.73亿，较2020年3月增长1.00亿，占整体网民的88.3%。中国社科院在2020年7月发布的新媒体蓝皮书：《中国新媒体发展报告No.11(2020)》指出，新媒体已经成为我国公众获取新闻信息的主要渠道，短视频仍处于黄金发展阶段。在推动国内市场发展的同时，短视频也在扩展海外市场，成为文化输出的重要平台。短视频影响力的不断扩大为优质内容的传播提供了平台，有力的促进新媒体行业的发展，进而为我国经济社会发展提供强劲动力。

顺应玩具和婴童用品、潮玩市场、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

2020年是充满艰辛与挑战的一年，新冠肺炎疫情引发的全球经济衰退、复杂多变的国际形势、原材料成本上升等多重

不利因素，对公司生产经营造成了一定的冲击和影响。面对异常严峻复杂的外部环境，公司管理层及时调整经营策略，努力稳定经营，各项业务得以有序恢复。同时公司贯彻整体发展战略，立足未来制定各业务版块规划，例如积极开拓年轻人潮玩手办市场、探索短视频运营和直播带货等线上营销方式，并且推行了非公开发行股票事项等，为公司经营发展加速回归健康发展轨道打下坚实基础。

2020年公司实现营业总收入236,819.90万元，同比下降13.15%；实现利润总额-46,120.19万元，同比下降541.22%；归属于上市公司股东的净利润-45,028.89万元，同比下降474.93%；经营活动产生的现金流量净额为12,471.72万元。公司业绩较上年同期下降的主要原因包括：受新冠疫情带来的相关影响，公司玩具等涉及到线下终端销售的部分业务营收下滑、营业成本较上年同期有较大增加、公司投资损失以及资产减值损失。

报告期内，公司主要业务经营情况如下：

1、IP内容播片收视良好

报告期内，公司重点打造以六大核心动漫IP为主的大量全新内容，相关作品收视点击情况良好，延续强劲势头。其中“超级飞侠”推出第八季和第九季，“喜羊羊与灰太狼”推出三部新作，“贝肯熊”、“萌鸡小队”、“铠甲勇士”和“巴啦啦小魔仙”等新片也在各大卡通卫视频道以及视频平台安排播出。

(1)《超级飞侠9》11月在金鹰卡通首播，以及全国各重点少儿频道、主流视频平台、IPTV、OTT同步热播，收视表现优秀：开播30天内34次冲入漫收视榜单时段前三，13次获时段第一，4次获全天收视第一；在腾讯视频、爱奇艺和芒果TV视频平台上线30天，总点播量为2.33亿。《超级飞侠8》5月底火热开播，首月在全国26个主要儿童电视频道播出超过1.6万分钟，在腾讯视频，爱奇艺，芒果TV视频平台总点播1.7亿次。

近年来超级飞侠播出规模保持快速增长势头，《超级飞侠》系列全片在三大平台的累计总点播次数超过200亿次，较上年同期增长25.2%；2020年累计播放时间近26万分钟，较上年同期增长17.36%。（数据来源CSM媒介研究）

(2)“喜羊羊与灰太狼”出道15周年，播片收视表现优异，接连推出的多部新作均问鼎少儿动画收视榜首，网络热度炙手可热。其中《奇趣外星客》自2020年1月10日起开播50天内获得11次全天收视冠军，41次时段收视冠军，最高收视1.52（数据来源：动漫收视榜）；《异国大营救》霸屏多个少儿频道榜单，自2020年7月17日起开播40多天，收获28次全天收视冠军，81次时段收视冠军，最高收视1.54；全新3D系列《羊羊趣冒险》在2020年8月1日开播首周即拿下3次全天收视冠军，5次时段收视冠军，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）。作为首部篮球运动题材的《运作英雄传筐出胜利》成为“破圈”爆款之作，自2021年1月22日首播以来，15天内获得24次时段冠军和11天全天冠军，2月份最高收视1.56（数据来源：动漫收视榜），腾讯芒果双平台网络点击量超3.6亿，优酷最高热度8860，爱奇艺最高热度5432；并在虎扑等体育球迷论坛中连续多日登顶热搜榜、在B站和微博等社区平台受到热捧，带来了大量的话题讨论热度，成为出圈的代表佳作。

(3)《贝肯熊5》在金鹰卡通开播首月，收视较频道均值高20%，共30次进入漫收视榜单时段前三，15次时段第一，8次全天第一；《贝肯熊》系列在2020年累计播放时间超过2万分钟，较去年增长88.54%（数据来源CSM媒介研究）；截至报告

期末,《贝肯熊》系列全片累计全网点播量超过260亿次。

(4)《萌鸡小队3》播片收视良好,12月起在嘉佳卡通等多个儿童电视频道和主流视频平台等陆续播出。上线30天,《萌鸡小队3》总点播量为1.97亿;在金鹰卡通首轮播放收视与频道均值持平。《萌鸡小队》系列自2017年上市以来,在三大平台的点击量已累计突破100亿次;2020年累计播放时间超9万分钟,与去年基本持平。

2、玩具业务开启新赛道

公司在2019年年底开始孵化年轻人盲盒业务,并在2020年下半年成功推出网易知名游戏IP“阴阳师”Q版盲盒以及叠叠乐系列产品,正式进入年轻人潮玩市场,开启了全新的赛道。

公司充分结合多年来在动漫玩具行业中积累的产品研发和供应链管理经验和经验,对于IP形象的理解及产业化能力较强,在相关研发设计和生产等步骤中能够较好的还原IP形象,并且通过整合柔性供应链,能够迅速地组织生产并交付高性价比的产品,从而在产品力、供应链整合力等方面逐步建立竞争优势。在建立精准覆盖二次元客户群体的渠道体系上,主要包括大型连锁潮玩渠道,如名创优品、伶俐、KK集团等,以及便利店连锁系统等线下渠道,全国铺货覆盖门店数量已经超过1万家;线上渠道以 B 站、公司电商旗舰店、网易电商旗舰店等为主。

通过差异化竞争的策略,公司盲盒业务取得快速突破,自2020年9月铺货开售至2020年12月底,“阴阳师”盲盒相关产品实现销售量超250多万只,销售额突破3000万元,整体销售情况以及市场口碑反馈良好。除了游戏动漫头部IP“阴阳师”、“狐妖小红娘”以外,公司与Sank Toys(藏克潮玩)、星际熊等 IP 品牌达成了授权合作,在和优秀原创潮玩设计师联动合作方面已有了初步成效。

K12玩具业务方面,公司配合《超级飞侠》、《啦啦小魔仙》、《巨神战击队:轨道先锋》等动画播片,陆续推出了多个精品玩具项目,并在轨道品类和积木品类中打造了恰恰特快车、积木桌等爆款产品。

3、婴童用品业务保持增长势头

海外疫情长期蔓延,未能得到有效管控,经济环境持续恶化;以及国际贸易摩擦不断、航运集装箱紧缺等问题,公司母婴用品团队面对更为严峻的挑战,主动、快速调整经营策略,采取有效措施应对相关问题,在极其艰难的经营环境下仍旧能够实现业绩增长,保持稳定的经营效率。

公司通过在北美市场全面实施MAP产品盘价体系和渠道管理,能够有效提高公司及其合作零售商的盈利能力,沃尔玛百货(Walmart)、亚马逊(Amazon)、塔吉特百货(Target)等核心客户销售均呈现增长趋势,公司与客户的商业伙伴关系得到了进一步的加强。面对疫情所带来的消费方式转变,公司继续增加在线上销售部分的资源投入,电商业务占比进一步提升;在产品策略方面,主要增加睡床、学步车等室内商品品类的供给,同时推出推车、学步车、汽车安全座椅等品类的系列新品,新品销售收入较2019年增长近两倍,有助于改善产品收入结构,稳定业绩增长基础。在供应链环节,公司通过结构优化、工艺改善、采购降本等方式,有效降低了产品成本率;质控部门与生产制造部门发布完善了多项产品性能规范以及相关流程,改进了多个产品潜在缺陷,产品品质得到了改善,退货率下降。

“澳贝”推出了婴儿棉柔巾、儿童滑板车、室内游戏折叠围栏、数字认知蟹等系列新品,从专注婴幼儿玩具的品牌升级

成为品类更丰富的“澳贝母婴”品牌，产品线涵盖了纸品系列、餐具喂养系列、室内游乐系列、益智早教系列等多种品类。

4、打造高效触达的复合式媒体平台

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

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

短视频是最重要的流量窗口之一，公司建立了由多个IP号、品牌号组成的短视频宣传矩阵，打造新的营销阵地，通过增强内容传播的力度及观众触达效率，进一步扩大IP内容以及品牌影响力。截至报告期末，公司在抖音短视频平台共建立了16个短视频账号，总视频数量超3000个，总播放量超过30亿，总粉丝量1400多万；其中“铠甲勇士”粉丝400万，“萌鸡小队世界”170万，贝肯熊、巴啦啦账号也有近100万粉丝。而作为出圈的优秀代表，“喜羊羊与灰太狼”全网粉丝数量已突破1000万，其中抖音账号粉丝630万，快手粉丝超300万，B站粉丝超60万，微信微博等社交媒体账号粉丝数量超过50万。

5、主题乐园继续稳步扩张

上半年的疫情严重影响了室内乐园业务的日常经营和拓展节奏，行业遭遇危机的同时也带来了破局突围的机遇。公司把握行业中“危”与“机”的转换节点，与商业地产商保持紧密的战略合作，稳步扩张阵地，通过，在店铺选址、租金成本、资源支持等方面获得更有利条件，下半年开始，在杭州、西安、扬州、太原等地区开业12家新门店。截至报告期末，累计共有27家门店，已初步建立了“奥飞欢乐世界”在行业内的品牌知名度，能够在门店选址、资源支持等方面取得更有利条件。

通过不断开设门店和日常经营，团队积累了大量运营经验，并逐步优化门店经营模式，升级产品模型，从而有效降低开店成本，门店收入规模获得增长，新开业门店中优质店型的占比有明显提高，并出现了郑州瀚海店、杭州之江店、西安龙湖天街店等月销售额突破百万元的门店。室内乐园业务的财务模型已经更趋于健康稳定，取得了阶段性成效。

6、落实中长期团队激励及业务规划

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。

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已经获得证监会书面核准文件，公司正在积极有序的推进股票发行的相关工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,368,198,964.01	100%	2,726,920,351.65	100%	-13.15%
分行业					
动漫文化	2,368,198,964.01	100.00%	2,726,920,351.65	100.00%	-13.15%
分产品					
玩具销售	986,414,877.49	41.65%	1,262,341,533.91	46.29%	-21.86%
影视类	302,685,951.83	12.78%	390,630,713.22	14.32%	-22.51%
婴童用品	906,021,272.76	38.26%	838,159,050.63	30.74%	8.10%
电视媒体	61,532,787.99	2.60%	95,878,406.66	3.52%	-35.82%
游戏类	61,224,801.03	2.59%	82,681,193.80	3.03%	-25.95%
信息服务类	20,946,692.55	0.88%	27,145,696.91	1.00%	-22.84%
其他类	29,372,580.36	1.24%	30,083,756.52	1.10%	-2.36%
分地区					

中国内陆	1,155,621,178.36	48.80%	1,479,382,507.92	54.25%	-21.88%
境外（含香港）	1,212,577,785.65	51.20%	1,247,537,843.73	45.75%	-2.80%

（2）说明

占营业收入10%以上业务收入变动说明：

产品类别	收入变动说明
玩具销售	收入同比减少21.86%，主要是报告期内受新冠疫情冲击，公司玩具等涉及到线下终端销售的部分业务受到一定的影响所致。
影视类	收入同比减少22.51%，主要是报告期内受疫情影响授权收入及电视台播片收入减少所致。
婴童用品	收入同比增加8.10%，主要是报告期内海外公司线上销售收入增长所致。

（3）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	2,368,198,964.01	1,626,052,643.27	31.34%	-13.15%	11.65%	-15.26%
分产品						
玩具销售	986,414,877.49	591,205,625.83	40.07%	-21.86%	-2.00%	-12.15%
影视类	302,685,951.83	269,378,660.69	11.00%	-22.51%	87.79%	-52.27%
婴童用品	906,021,272.76	564,155,837.60	37.73%	8.10%	12.35%	-2.36%
电视媒体	61,532,787.99	77,671,692.89	-26.23%	-35.82%	-15.84%	-29.97%
游戏类	61,224,801.03	28,380,771.38	53.64%	-25.95%	-50.47%	22.95%
信息服务类	20,946,692.55	38,248,315.54	-82.60%	-22.84%	48.16%	-87.50%
其他类	29,372,580.36	57,011,739.34	-94.10%	-2.36%	77.39%	-87.27%

分地区						
中国内陆	1,155,621,178.36	827,246,571.68	28.42%	-21.88%	23.22%	-26.21%
境外（含香港）	1,212,577,785.65	798,806,071.59	34.12%	-2.80%	1.75%	-2.95%

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

适用 不适用

（4）说明

占营业收入10%以上业务毛利率变动说明：

产品类别	毛利率变动说明
玩具销售	毛利率同比减少12.15%，主要是报告期内受新冠疫情带来的相关影响，产品单价有所下调，公司业务原材料及人工成本上涨以及本年度执行新收入准则，与主营业务直接相关的运输费用计入营业成本所致。
影视类	毛利率同比减少52.27%，主要是为顺应疫情导致的行业市场环境变化，对于正在运营的影视类项目进行了谨慎、合理的收入预估并摊销成本以及终止了部分不符合未来产品经营发展方向的影视片所致。
婴童用品	毛利率同比减少2.36%，主要是20年睡床销售占比提升，该产品毛利相对略低于其他品类，同时也有汇率变动的的影响所致。

（5）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
动漫行业	销售量	只	51,617,623	55,009,462	-6.17%
	生产量	只	51,156,413	50,463,636	1.37%
	库存量	只	16,523,940	16,985,150	-2.72%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(6) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具销售		591,205,625.83	36.36%	603,246,794.45	41.42%	-2.00%
影视类		269,378,660.69	16.57%	143,450,017.60	9.85%	87.79%
婴童用品		564,155,837.60	34.69%	502,121,090.14	34.48%	12.35%
电视媒体		77,671,692.89	4.78%	92,291,909.43	6.34%	-15.84%
游戏类		28,380,771.38	1.75%	57,300,927.58	3.93%	-50.47%
信息服务类		38,248,315.54	2.35%	25,815,989.15	1.77%	48.16%
其他类		57,011,739.34	3.51%	32,138,832.10	2.21%	77.39%

说明

无

(8) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	变动原因	设立/变更日期
广州云间行信息科技有限公司	注销	2020/4/29
深圳战艺网络科技有限公司	处置	2020/7/6
广东嘉佳卡通影视有限公司	处置	2020/6/1
上海有妖气文化发展有限公司	注销	2020/10/29

杭州华尼动漫有限公司	注销	2020/10/20
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	设立	2020/2/17
无锡奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/7/6
苏州奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/8/7
杭州奥飞文化传播有限公司	设立	2020/7/10
西安奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/7/23
商丘奥飞娱乐服务有限公司	设立	2020/11/2
周口奥飞动漫品牌管理有限公司	设立	2020/10/30
兴化奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/11/13
扬州奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/11/11
杭州奥飞华尼动漫有限公司	设立	2020/7/16

(9) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(10) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	983,620,817.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	357,558,928.60	15.10%
2	第二名	276,440,899.83	11.67%
3	第三名	218,642,852.95	9.23%

4	第四名	77,198,280.09	3.26%
5	第五名	53,779,855.81	2.27%
合计	--	983,620,817.28	41.53%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	201,196,440.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	83,998,460.00	9.36%
2	第二名	37,567,971.45	4.18%
3	第三名	30,150,511.70	3.36%
4	第四名	26,517,091.51	2.95%
5	第五名	22,962,405.71	2.56%
合计	--	201,196,440.37	22.41%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	365,906,894.36	477,588,822.54	-23.38%	无较大变化

管理费用	342,593,983.50	378,125,245.54	-9.40%	无较大变化
财务费用	77,346,207.53	81,286,194.50	-4.85%	无较大变化
研发费用	191,942,178.49	191,341,682.22	0.31%	无较大变化

4、研发投入

适用 不适用

公司历来注重研发创新。创新是企业的核心和灵魂所在，是奥飞娱乐所秉持的核心价值观之一。

公司制定了《奥飞玩具创新创意平台及发明者管理制度》，建立了奥飞创新创意平台，通过定期召开国内外创意大会，不定期联合研讨会，校企合作，官网“发明家天地”板块及公众号等方式，整合奥飞内外部创意资源，持续推进奥飞新产品、新技术创新研发并产品化。同时，公司也制定了《发明创新激励制度》，以激励的方式肯定并激发全员的创新性，形成倡导创新创意的企业文化。

近三年来，公司每年申请的专利均予以应用及产业化。目前公司知识产权拥有量在国内玩具行业排名靠前，每年自主研发和上市的新产品达到100个SKU以上，截至2021年3月公司专利申请量达6,317项，授权量达5,425项。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	791	870	-9.08%
研发人员数量占比	20.25%	20.63%	-0.38%
研发投入金额（元）	191,942,178.49	191,341,682.22	0.31%
研发投入占营业收入比例	8.10%	7.02%	1.08%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,735,579,742.70	2,985,534,201.17	-8.37%
经营活动现金流出小计	2,610,862,561.99	2,704,652,032.77	-3.47%
经营活动产生的现金流量净额	124,717,180.71	280,882,168.40	-55.60%
投资活动现金流入小计	23,869,952.50	207,841,442.14	-88.52%
投资活动现金流出小计	83,743,923.46	267,816,376.64	-68.73%
投资活动产生的现金流量净额	-59,873,970.96	-59,974,934.50	0.17%
筹资活动现金流入小计	1,595,422,614.71	1,710,631,343.70	-6.73%
筹资活动现金流出小计	1,631,143,192.05	2,124,857,683.46	-23.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,720,577.34	-414,226,339.76	91.38%
现金及现金等价物净增加额	20,579,952.69	-190,916,227.47	110.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	变动情况	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-55.60%	主要是报告期内收入下降销售回款同比减少所致
投资活动现金流入小计	-88.52%	主要是上年同期收到股权处置款所致。
投资活动现金流出小计	-68.73%	主要是上年同期支付股权并购款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	91.38%	主要是报告期内偿还银行借款支出同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	110.78%	主要是报告期内经营活动产生现金净流入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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

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	-56,724,612.98	12.30%	主要是参股公司权益法投资 亏损以及嘉佳卡通转让处置 亏损	不具有可持续性
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-184,342,245.27	39.97%	主要是商誉、存货减值损失	不具有可持续性
营业外收入	11,788,838.62	-2.56%	主要是收到维权赔偿款	不具有可持续性
营业外支出	5,720,335.45	1.24%	主要是支付诉讼赔偿款	不具有可持续性
信用减值损失	-2,591,402.29	0.56%	应收款项及其他应收款减值 损失	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

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	576,249,784.26	10.48%	550,797,593.78	8.82%	1.66%	
应收账款	380,733,162.77	6.92%	521,459,969.66	8.35%	-1.43%	
存货	877,780,755.59	15.96%	903,812,444.75	14.47%	1.49%	

投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	455,237,836.02	8.28%	462,830,775.64	7.41%	0.87%	
固定资产	285,858,086.95	5.20%	292,472,539.79	4.68%	0.52%	
在建工程	290,994.06	0.01%	2,500,967.70	0.04%	-0.03%	
短期借款	1,389,838,490.56	25.28%	1,295,287,245.42	20.74%	4.54%	主要是报告期内短期借款增加所致。
长期借款	45,068,750.00	0.82%	58,092,598.75	0.93%	-0.11%	
一年内到期的非流动负债	35,055,534.77	0.64%	66,606,169.01	1.07%	-0.43%	
商誉	1,861,437,018.94	33.85%	2,080,699,114.07	33.32%	0.53%	
合同负债	160,683,926.24	2.92%	118,320,907.34	1.89%	1.03%	
其他权益工具投资	386,743,301.06	7.03%	639,189,872.23	10.24%	-3.21%	主要是因报告期内其他权益工具投资的公允价值变动所致。
无形资产	154,341,770.57	2.81%	275,471,637.84	4.41%	-1.60%	报告期末同比减少 43.97%，主要是因报告期内转让股权导致特许经营权减少所致。
其他应收款	59,779,030.67	1.09%	87,468,266.80	1.40%	-0.31%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

2.其他非流动 金融资产	62,615,633.96			0.00		1,553,372.87		61,062,261. 09
4.其他权益工 具投资	639,189,872.2 3		-250,009,764. 89			44,874,158.44	-28,259,944 .57	386,743,301 .06
金融资产小 计	701,805,506.1 9	0.00	-250,009,764. 89	0.00	0.00	46,427,531.31	-28,259,944 .57	447,805,562 .15
上述合计	701,805,506.1 9	0.00	-250,009,764. 89	0.00	0.00	46,427,531.31	-28,259,944 .57	447,805,562 .15
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具投资其他变动说明

公司	成本（本期出售金额）	其他变动	说明
上海乐相科技有限公司	19,838,558.44	-16,409,002.57	转让部分股权
北京万象传媒广告有限公司	10,000,000.00	3,184,658.00	转让出售
上海诺亦腾影视科技有限公司	15,000,000.00	-15,000,000.00	注销
北京氮金科技有限公司	35,600.00	-35,600.00	注销
合计	44,874,158.44	-28,259,944.57	

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年度现金流量期末余额565,544,841.40元，2020年12月31日货币资金期末余额为576,249,784.26元，差额10,704,942.86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9,098,788.00元，境外信用卡保证金及保函保证金1,357,674.32元，应收定存款利息248,480.54元。

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
185,850,662.40	572,697,060.34	-67.55%

2、投资额明细

项目	报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）
投资-子公司/孙公司	185,850,662.40	571,747,077.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		949,983.13
长期股权投资		
合计	185,850,662.40	572,697,060.34

注：投资-子公司/孙公司该项主要是包括母公司投资子公司148,430,180.00元，香港奥飞投资海外子公司37,420,482.40元。

3、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	非公开发行	70,000	12,497.92	52,398.16	11,091.7	30,745.84	43.92%	1,486.42	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	0
合计	--	70,000	12,497.92	52,398.16	11,091.7	30,745.84	43.92%	1,486.42	--	0
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 8,497.92 万元，补充流动资金已使用募集资金 4,000 万元，暂时补充流动资金已使用募集资金 32,500 万元，已归还暂时补充流动资金 18,500 万元，暂时补充流动资金余额为 14,000 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金应存余额为 1,486.42 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 2,919.96 万元，差额 1,433.54 万元（其中 1,433.51 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	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										
IP 资源建设项目	是	44,602.7	44,602.7	7,855.34	29,228.05	65.53%		2,813.53	是	否
IP 管理运营体系建设项目	是	5,281.88	5,281.88	642.58	5,170.11	97.88%			不适用	否
补充流动资金	否	18,000	18,000	4,000	18,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,884.58	67,884.58	12,497.92	52,398.16	--	--	2,813.53	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	67,884.58	67,884.58	12,497.92	52,398.16	--	--	2,813.53	--	--
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。 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 公司于 2018 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金 11,242.42 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见，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

	<p>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12月31日,公司已置换募集资金11,242.42万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、公司于2018年5月18日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币3亿元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月(自董事会批准之日起计算)。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截止至2019年1月16日,公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币3亿元的归还工作。</p> <p>2、公司于2019年1月29日召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币26,000万元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月(自董事会批准之日起计算)。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至2020年1月13日,公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币26,000万元的归还工作。</p> <p>3、公司于2020年1月16日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币18,500万元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月(自董事会批准之日起计算)。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至2020年12月7日,公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币18,500万元的归还工作。</p> <p>4、公司于2020年12月15日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币14,000万元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月(自董事会批准之日起计算)。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至2020年12月31日,暂时性补充流动资金已使用募集资金14,000万元,已归还暂时性补充流动资金0元,暂时补充流动资金余额为14,000万元。</p>
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

	<p>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。</p> <p>2、截止 2019 年 7 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《超级飞侠 5》、《超级飞侠 6》两部已完结的 IP 内容项目节余募集资金 1,524.21 万元。拟完成的 IP 内容项目《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》余募集资金 265.04 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>3、截止 2020 年 3 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《喜羊羊与灰太狼》等三个项目已完结，共节余 2.22 万元。拟完成的 IP 内容《大卫贝肯 2》大电影、《镇魂街 2》动画片等五个项目余募集资金 890.11 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>4、截止 2020 年 8 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《超级飞侠 7》、《雏蜂 1》、《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》、《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》已制作完成，共结余 684.13 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>5、截止 2020 年 12 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《大卫贝肯 2》电影、《巴啦啦小魔仙 7》、《超级飞侠 8》已制作完成，共结余 222.39 万元。拟完成的 IP 内容项目《喜羊羊 3D 智趣第一季》余募集资金 390 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p>
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 12 月 31 日，募集资金专户余额为 2,919.96 万元（包括累计收到的银行存款利息 1,433.51 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	不适用
<p>【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</p>	

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

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	7,855.34	29,228.05	65.53%		2,813.53	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	642.58	5,170.11	97.88%			不适用	否
合计	--	49,884.58	8,497.92	34,398.16	--	--	2,813.53	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、公司于 2018 年 12 月 24 日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》。由于公司的战略更聚焦于 K12 领域,公司管理层经过深入研讨后决定将原 IP 资源建设项目的部分募投子项目延后实施,并根据拍摄计划调减 IP 内容项目及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目所需资金,同时,由于原已完结的 IP 内容项目和拟完结的 IP 内容项目存在节余募集资金,公司决定将现有的 IP 资源建设项目的节余募集资金、调减募集资金和 IP 管理运营体系建设项目的调减募集资金用于 K12 领域的其他 IP 资源建设项目。</p> <p>公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目,如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017 动画剧集》、《巴拉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</p>						

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。

公司于 2019 年 2 月 18 日召开 2019 年第一次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。

详见公司于 2018 年 12 月 25 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《第四届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2018-117）、《关于调整募集资金投资计划的公告》（公告编号：2018-119）、《第四届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-120），于 2019 年 2 月 19 日披露在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-020）。

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》。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。

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。

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》。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、《巴拉啦小魔仙 7》、《智趣羊学堂 3D》等 3 个项目拟投入金额小于前期分配额度共 868.00 万元，并调减 IP 管理运营体系建设项目 287.85 万元，同时，由于原投资于 IP 资源建设项目中《喜羊羊与灰

太狼》等 3 个已完结的 IP 内容项目节余募集资金 2.22 万元，拟完成的 IP 内容项目《大卫贝肯 2》大电影、《镇魂街 2》动画片节余募集资金 890.11 万元，公司决定将上述调减的募集资金和节余的募集资金用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目，包括新增《贝肯熊 6》、《超级飞侠 9》、《喜羊羊和灰太狼》系列片等 6 个项目，增加《镇魂街 2》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。

公司于 2020 年 4 月 21 日召开 2020 年第一次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。

详见公司于 2020 年 3 月 26 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-013）、《关于调整募集资金投资计划的公告》（公告编号：2020-014）、《第五届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-018），于 2020 年 4 月 22 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-037）。

4、公司于 2020 年 8 月 26 日召开 第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目的议案》，同意公司将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目。

公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目质量的提前下，加强项目各个实施环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目成本和费用。目前，IP 资源建设项目的子项目《超级飞侠 7》、《雏蜂 1》、《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》、《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》已制作完成，共结余 684.13 万元。

此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。

详见公司于 2020 年 8 月 28 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2020-084）、《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项

	<p>目的公告》(公告编号: 2020-087)、《第五届监事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2020-090)。</p> <p>5、公司于 2020 年 11 月 24 日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》。由于目前公司的战略更聚焦于 K12 领域, 为保持各项费用与业绩匹配, 提高项目投资收益率, 公司管理层经过深入研讨和重新测算相关动画制作成本后, 决定在 2020 年第一次临时股东大会审批通过的《关于调整募集资金投资计划的议案》的基础上, 将 IP 资源建设项目的《巴拉啦小魔仙 7》、《大卫贝肯 2》电影、《超级飞侠 8》、《喜羊羊 3D 智趣第一季》、《大卫贝肯 3》电影、《超级飞侠》大电影、《喜羊羊 3D 智趣第二季》等 13 个项目调减 2,907.57 万元, 公司决定将上述调减的募集资金和节余的募集资金用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目, 包括《超级飞侠 10》、《萌鸡小队 4》、《巴拉啦小魔仙 8》、《萌鸡小队 3》。目前新增子项目运作情况良好。</p> <p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>公司于 2020 年 12 月 15 日召开 2020 年第四次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》, 同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。详见公司于 2020 年 11 月 26 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号: 2020-101)、《关于调整募集资金投资计划的公告》(公告编号: 2020-103)、《第五届监事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 2020-105), 于 2020 年 12 月 16 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-108)。</p>
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

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
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	0.07%	根据广 会审字 [2020]G 200021 60070 号审计 报告和 广东中	否	无	是	是	2020 年 05 月 26 日	详见披 露在巨 潮资讯 网 (www. cninfo.c om.cn)、 《证券

				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 标的公 司发挥 业务协 同效 应，有 利于标 的公 司的持 续、健	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。					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）。
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---

					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	-4.63	不会影 响公司 生产经 营活动 的正常 运行	2.59%	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]9 0 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	否	无	是	是	2020 年 05 月 26 日	详见披 露在巨 潮资讯 网 （www. cninfo.c om.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 -05 7）。

							号)等 文件关 于“国有 资本必 须控股 51%以 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
上海奥飞网络科技有限公司	子公司	玩具销售	60,000,000.00	87,788,091.02	3,900,577.58	180,482,639.39	-40,391,490.19	-47,587,391.50
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	187,573,044.02	-58,338,820.79	567,534,017.02	39,838,672.16	39,838,672.16
东莞金旺儿童用品有限公司	子公司	婴童用品制作	153,587,928.00	377,375,263.95	206,557,790.30	383,821,986.88	28,770,605.61	27,016,122.57

公司								
Baby Trend, Inc.	子公司	婴童用品销售	9,434,614.57	455,334,798.78	300,691,969.62	899,131,439.82	43,338,028.50	39,086,883.25
广东原创动力文化传播有限公司	子公司	文化传媒	85,000,000.00	138,659,089.81	127,341,346.04	55,990,372.32	19,891,563.25	18,668,736.19
广东奥迪动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	310,000,000.00	468,737,751.06	118,540,850.23	478,870,796.88	-29,661,766.67	-20,613,512.74
广东奥飞实业有限公司	子公司	玩具制造	150,000,000.00	575,066,152.19	283,638,176.89	492,921,528.41	41,497,906.35	39,034,010.53
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	子公司	游乐服务	60,000,000.00	129,054,482.50	38,268,388.31	79,182,786.35	-25,680,784.94	-25,749,882.08

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州云间行信息科技有限公司	注销	-602.69
深圳战艺网络科技有限公司	处置	65,110.42
广东嘉佳卡通影视有限公司	处置	-15,113,457.43
上海有妖气文化发展有限公司	注销	-73,553.03
杭州华尼动漫有限公司	注销	-7,050.98
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	设立	-327,652.74
无锡奥飞动漫文化发展有限公司	设立	490,221.43
苏州奥飞动漫文化发展有限公司	设立	697,111.06
杭州奥飞文化传播有限公司	设立	322,718.87

西安奥飞动漫文化发展有限公司	设立	503,950.52
商丘奥飞娱乐服务有限公司	设立	85,446.72
周口奥飞动漫品牌管理有限公司	设立	349,271.25
兴化奥飞动漫文化发展有限公司	设立	44,287.74
扬州奥飞动漫文化发展有限公司	设立	13,223.61
杭州奥飞华尼动漫有限公司	设立	0

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

IP是玩具行业的核心资源，随着居民消费结构的不断提升，消费者在消费过程中对文化教育的需求也逐步提高。精品IP内容将依然是文化产业追逐的焦点，IP授权玩具通过将玩具与消费者喜爱的IP内容有机结合，能够持续吸引消费者为其中的文化形象买单，使玩具企业保持长期的核心竞争力。除此之外，伴随文化产业跨界开发的运作模式逐渐完善，优质IP内容与信息科技、机器人技术紧密联系，运用到玩具生产和设计中，打造深受消费者青睐的智能教育类玩具，陪伴孩子的成长，辅助孩子的教育。文娱产业是推动中国文化走出去的重要渠道，企业将文化赋予产品之上，通过文化影响消费者心智，让消费者更加认同产品，增强文化自信，从而进一步提升国产IP在全球市场的知名度。

随着短视频等新媒体的不断发展，线上营销已成为企业的重要销售渠道。目前社交电商、直播电商在电商行业兴起，消费场景增多，各短视频平台加大对支付领域的布局，形成电商交易闭环。消费者通过电商平台、社交平台获取玩具、婴童用品等产品信息比重在不断增大，使得企业可以通过大数据分析目标用户群体的消费行为，从而充分利用电商渠道在营销、消费者触达等方面的优势，不断在新兴潮流社交媒体平台上建立业务，扩张线上零售规模，进一步通过电商渠道拓展市场。

文化产业跨界开发的运作模式逐渐完善，优势文化企业以制作方、投资方、运营方等多重角色深度介入IP经营的全产业运作，将产业上下游全链路和跨产业壁垒打通，实现IP最大产业价值。这要求企业必须具备持续创作精品IP和全产业链运营能力，以引领产业变革发展。

（二）2021年公司发展战略

1、坚持以“IP+产业”的商业模式，做深做精儿童领域，持续发力年轻人业务，夯实IP运营+产业的商业模式，促进产业与内容良性循环发展，坚持内容为王，精品化、数字化、国际化的“1+3”发展战略，构建以IP为核心的动漫文化产业生态。

2、通过聘任动漫内容相关行业专家、智库人员为公司未来新的动漫内容创作添光溢彩，以实现优质动漫IP的长生命力运营，促进动漫产业创新融合高质量的发展。

3、定位为产品公司，贯彻以“产业为本，IP赋能”的产品开发理念，聚焦五大核心品类，在内容品类、玩具品类、母婴品类、授权品类和主题乐园品类等细分领域中建立核心竞争优势。

4、巩固多年来积累的KA渠道、流通渠道等面向B端的销售渠道体系，同时要坚定拓展C端业务模式，通过主题乐园、短视频营销、直播带货、电商业务等线上线下方式，加快建立To C端的运营模式。

公司致力于成为全球领先的娱乐产业集团，坚守“让快乐与梦想无处不在”的理念，发展有特色的动漫文化事业，传承、发扬中国民族文化，增强中华文化的国际影响力。

（三）2021年经营计划

1、内容产品品类

公司将贯彻以IP为核心的战略，持续投入精品IP内容创作。一方面要做好既有IP的续集内容创作与品牌运营，今年计划推出《超级飞侠10》、《超级飞侠11》、《贝肯熊6》、《羊村守护者4》、《羊羊趣冒险2》多部全新动画内容，同时在英雄类型和女孩类型的内容里面需求突破口，“巴啦啦小魔仙”、“巨神战击队”、“铠甲勇士”等IP除了动画剧集以外，还将通过短视频账号运营、虚拟偶像直播等方式，增加粉丝粘性，提高IP热度和影响力；另一方面要继续孵化优质IP，加快相关项目的制作进度，计划在明后两年内推出1到2个全新动漫IP。

儿童动画电影是公司的重点业务方向之一，《贝肯熊2：金牌特工》大电影和《萌鸡小队》大电影计划在下半年上映，同时《超级飞侠》动画大电影、《喜羊羊与灰太狼8》大电影以及《镇魂街》、《十万个冷笑话》、《尚善》、《雏蜂》等K12以上IP的多部动画电影项目也在筹备制作当中。公司将在动画电影方面持续发力，围绕头部IP开发电影项目，计划每年上映一到两部动画电影，保持稳定的品牌热度，进一步加强用户对IP的喜爱度和认知度。

2、玩具产品品类

潮玩手办业务是公司今年最核心的项目，公司将聚集资源围绕头部IP为主的多品类潮玩进行深度开发，争取在游戏IP细分领域建立竞争优势。同时以产品力为核心，进一步覆盖线上线下渠道，精准覆盖核心用户群体。

（1）聚焦国内头部手游和动漫类IP，辅以公司自有IP，构建潮玩品类IP矩阵。除了“阴阳师”“狐妖小红娘”“Sank Toys（藏克潮玩）”“星际熊”等IP以外，公司将继续推进获取更多其他同类知名IP的授权合作，并且同步研发奥飞Q宠、

喜羊羊、镇魂街、贝肯熊等自有 IP 的盲盒系列产品。

(2) 围绕头部IP进行多品类的深度开发。当前主打产品有叠叠乐和 Q 版人偶盲盒两大类，接下来将陆续推出不倒翁系列、可变场景盲盒、景品手办等更多类型的产品。当前公司项目储备充足，推出新品的节奏会更紧密，例如阴阳师系列每个季度会有 5 个左右的产品系列迭代、公司的“奥飞Q宠”和“喜羊羊与灰太狼”系列潮玩产品预计将在第二季度开售。

(3) 打通线上线下渠道，精准覆盖用户群体。公司将以线下渠道为主，重点开拓连锁潮玩、社区超市、百货店、便利店等渠道，进一步提高名创优品、伶俐、三福、KK集团、7-11、全家等连锁系统的覆盖渗透率；线上渠道紧盯年轻人聚集的线上平台社区，以品牌营销为助力，提高产品曝光率与转化率，实现品效合一。

K12玩具业务主要聚焦于动漫IP玩具和品类玩具两大核心盘。公司于2021年3月份举办了春夏新品发布会，重点推动多个动漫IP玩具项目，其中“超级飞侠”项目将带来超级宠物变形合体套装、爆款产品“超级基地大闯关”第二代升级版、合家欢桌游产品“火箭加油站”以及“超级飞侠去哪儿”世界名胜系列盲盒等一系列创新玩法的产品；“巨神战击队”项目将结合《轨道先锋》下半部的播片，计划推出Q萌合体战击王、巨神先锋变召唤器套装、巨神先锋终极武器玩具等数款新品；“巴拉啦小魔仙”将推出多个场景积木产品以及新款盲盒产品“巴拉啦梦幻旅行包”。品类玩具项目将推出恰恰特快车场景轨道套装、航天文创积木套装、第二代积木桌以及酷变车队升级系列产品等。

3、母婴产品品类

婴童业务将贯彻落实“大母婴”战略，实施双品牌联合发展并各有侧重，发挥各自品类优势在区域市场中形成互补，其中“babytrend”在海外定位为综合母婴品牌，国内定位为专业婴童出行品牌，“澳贝”在国内定位大母婴品牌，海外定位为专业婴童玩具品牌。

“babytrend”将保持在专业基础上的稳步拓展，一方面深耕婴儿推车、安全座椅、婴儿游戏床、高餐椅和学步车等五大现有核心品类，加快产品创新研发，同时向大母婴品类延伸，拓展婴童玩具、哺育用品、婴童家具等新品类；另一方面加强研产销各环节能力，并顺应美国电商业务快速发展的趋势，加大线上业务投入，增加数字营销和网络销售商促销活动，发展babytrend.com网站To C业务等，保持线上业务增长。

“澳贝”在2021年年初正式从婴童玩具品牌升级为澳贝母婴，在产品品类矩阵、品牌形象定位和颜值体验上进行全面的提升，搭建益智早教、室内游乐、餐哺用品、洗护用品、纸品等多个母婴场景，通过棉柔巾等高频复购的流量品类逐步向低频低复购的耐用品品类导流，实现流量闭环。澳贝母婴今年将推出原创益智玩具新品：字母认知火箭、益智动脑STEM板和开锁板、声光安抚甜睡考拉、电动安抚摇椅、乳胶垫健身架等多款新品，全方位推进高颜值高品质的大母婴品牌升级，为母婴人群提供一站式满足的产品和服务方案。

4、主题乐园产品品类

“奥飞欢乐世界”主题乐园是线下To C端业务的重要阵地，公司将稳步拓展，今年预计将新开近20家门店，覆盖上海、

成都、南京、武汉等地区；同时注重升级门店产品模型，继续完善营运体系，提升门店质量，打造更健康、更有生命力的商业模式。

此外，公司还将布局开发次级品牌“奥玩奥乐”迷你乐园，产品定位为全场景IP及智慧值守的共享儿童乐园，包括淘气堡区、电玩区、益智区、零售区等四大功能区，实行一日一卡一次消费的全场畅玩模式，为商业中心和消费者带来创新性的社区型儿童乐园场景化IP升级与游玩模式变革，能作为“奥飞欢乐世界”卫星店，覆盖更广的市场区域和社区人群。迷你乐园面积主要集中在100平米到600平米之间，投资风险更小，回收周期短，可快速复制开店。公司将加快迷你乐园开店速度，在数量上迅速形成突破，预计在年内将拓展70家以上。

5、授权产品品类

授权业务在2021年将主要在食品、日化和服饰等核心品类中深挖儿童消费品客户的合作需求，并加强与电商平台的沟通合作，重点关注国内电商新兴品牌，开拓品类旗舰店、社交媒体渠道等新兴渠道。同时探索面向年轻人市场的授权业务模式，建立项目合伙孵化机制，通过和第三方联手开发文创、国潮图库和相关产品合作，以及创办工作室专攻潮流衍生品授权业务。

（四）可能面对的风险及应对策略

1、IP孵化周期长、成本高，可能存在投资回收周期长、回报率不稳定

精品IP及系列的漫画、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。公司自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、短视频、音频等文化产业核心领域的布局，形成了单个IP以多元内容开发，进行多圈层粉丝积累的模式，通过市场化检验与甄选机制提升投资决策能力，提高精品IP的产出率。随着内容业务逐渐进入回收期，精品IP的长尾价值增量也相当可观。

（2）打通多元化平台，加快IP变现速度。公司在玩具、婴童、形象授权、舞台剧、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，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。

新冠疫情对全球经济增长以及全球产业供应链造成巨大的冲击和影响，各国纷纷下调经济增长预期，此外，中美关系也面临着一定的风险和不确定性。面对复杂多变的国际形势和经济贸易环境，公司业务可能会受到经济环境、国际政治形势以及上下游客户景气度等因素的不利影响。

为应对上述风险，公司将进行以下布局：

(1) 坚持精品化内容开发策略，对标国际创意与制作水平。公司将持续开发高品质、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，积极拓展K12以上年轻人业务，通过自身产业延展、产业合作共赢的发展模式，逐步将IP全产业链运作模式复制到全年龄段市场。

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

(3) 在生产方面通过加大招聘力度以及OEM外包等方式，解决短期内可能面临的产能不足问题；在销售方面，通过社群营销、社交电商、直播带货等新营销方式，抓取更多的用户并提高转化率，线上销售业务份额在逐步提升。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年04月10日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	对公司2019年业绩及经营情况等事项进行沟通交流	具体请查看公司于2020年4月13日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年4月10日投资者关系活动记录表》
2020年08月31日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	对公司2020年半年度业绩及经营	具体请查看公司于2020年9月3日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的

				表	事项等进行沟通 交流	《2020 年 9 月 2 日投资者关系活动记录 表》
2020 年 09 月 01 日	公司	电话沟通	机构	人员名单详 见活动记录 表	对公司 2020 年半 年度业绩及经营 事项等进行沟通 交流	具体请查看公司于 2020 年 9 月 3 日在巨 潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的 《2020 年 9 月 2 日投资者关系活动记录 表》
2020 年 09 月 02 日	公司	电话沟通	机构	人员名单详 见活动记录 表	对公司 2020 年半 年度业绩及经营 事项等进行沟通 交流	具体请查看公司于 2020 年 9 月 3 日在巨 潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的 《2020 年 9 月 2 日投资者关系活动记录 表》
2020 年 09 月 07 日	公司	电话沟通	机构	人员名单详 见活动记录 表	主要了解公司近 期经营和发展情 况	具体请查看公司于 2020 年 9 月 14 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的 《2020 年 9 月 14 日投资者关系活动记录 表》
2020 年 09 月 10 日	公司	实地调研	机构	人员名单详 见活动记录 表	主要了解公司近 期经营和发展情 况	具体请查看公司于 2020 年 9 月 14 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的 《2020 年 9 月 14 日投资者关系活动记录 表》
2020 年 09 月 14 日	公司	电话沟通	机构	人员名单详 见活动记录 表	主要了解公司近 期经营和发展情 况	具体请查看公司于 2020 年 9 月 14 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的 《2020 年 9 月 14 日投资者关系活动记录 表》
2020 年 09 月 16 日	公司	电话沟通	机构	人员名单详 见活动记录 表	沟通交流公司业 务经营发展情况	具体请查看公司于 2020 年 9 月 18 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的 《2020 年 9 月 17 日投资者关系活动记录 表》
2020 年 09 月 17 日	公司	实地调研	机构	人员名单详 见活动记录	沟通交流公司业 务经营发展情况	具体请查看公司于 2020 年 9 月 18 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的

				表		《2020年9月17日投资者关系活动记录表》
2020年11月02日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	对公司2020年三季度业绩及经营事项等进行沟通交流	具体请查看公司于2020年11月3日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年11月2日投资者关系活动记录表》
2020年11月17日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	交流公司经营发展情况等相关事项	具体请查看公司于2020年11月17日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年11月17日投资者关系活动记录表》
2020年11月18日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	交流公司经营发展情况等相关事项	具体请查看公司于2020年11月19日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年11月18日投资者关系活动记录表》
2020年11月19日	公司	实地调研	机构	人员名单详见活动记录表	交流公司经营发展情况等相关事项	具体请查看公司于2020年11月20日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年11月19日投资者关系活动记录表》
2020年11月24日	公司	实地调研	机构	人员名单详见活动记录表	沟通了解公司近期经营概况和发展规划等事项	具体请查看公司于2020年11月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年11月24日、11月25日投资者关系活动记录表》
2020年11月25日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	沟通了解公司近期经营概况和发展规划等事项	具体请查看公司于2020年11月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年11月24日、11月25日投资者关系活动记录表》
2020年12月04日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	沟通了解公司近期经营概况和发	具体请查看公司于2020年12月4日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的

				表	展规划等事项	《2020 年 12 月 4 日投资者关系活动记录表》
2020 年 12 月 09 日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	沟通了解公司近期经营概况和发展规划等事项	具体请查看公司于 2020 年 12 月 11 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《2020 年 12 月 9 日、12 月 10 日投资者关系活动记录表》
2020 年 12 月 10 日	公司	电话沟通	机构	人员名单详见活动记录表	沟通了解公司近期经营概况和发展规划等事项	具体请查看公司于 2020 年 12 月 11 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《2020 年 12 月 9 日、12 月 10 日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资的理念，综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、资金成本以及外部融资环境等因素，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规范性文件及《公司章程》的规定，公司制订了《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》（以下简称“《回报规划》”），并经第四届董事会第二十三次会议、2017 年度股东大会审议通过。《回报规划》对公司利润分配政策的分配方式、最低分红比例、分配期间进行了规定，提高了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事在上述制度的规划制定过程中积极履行责任，切实发挥了应有的作用。公司将严格执行上述相关制度和规定。具体内容详见2018年4月27日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报和中国证券报（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。报告期内，公司严格按照《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》和相关法律法规的要求，审议并实施了2019年度的利润分配方案。公司于2020年5月11日召开第五届董事会第十次会议审议、2020年5月29日召开2020年第二次临时股东大会审核通过了《未来三年股东回报规划（2021年-2023年）》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	

否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内未对现金分红政策进行调整或变更。

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

1、2020年度权益分配方案

2020年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》以及《公司章程》等相关制度的规定。该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

2、2019年度权益分配方案

2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》以及《公司章程》等相关制度的规定。

2、公司2018年度权益分配方案

2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案符合公司《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》以及《公司章程》等相关制度的规定。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-450,288,851.86	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	120,100,514.12	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-1,630,190,056.08	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

			的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过所持有本公司股份总数的 50%。上述股份不包括在此期间新增的股份。			
	公司及控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	其他承诺	公司及控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于确保非公开发行股票填补即期回报措施得以切实履行的承诺。	2020 年 05 月 11 日	无	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东蔡东青及其一致行动人蔡晓东、李丽卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺：公司控股股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿承诺其所控制	2009 年 08 月 31 日	无	报告期内，上述承诺在继续履行，承诺人严格履行相关承诺，未有违反，并将

		<p>的除发行人外的企业及其控制的子公司、分公司目前未从事任何与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似业务，未发生构成或可能构成直接或间接竞争的情形。并保证将来亦不从事并不促使本人所控制的除发行人外的企业及其所控制的子公司、分公司从事与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似的业务，不会构成直接或间接竞</p>			<p>继续严格履行。</p>
--	--	---	--	--	----------------

			争的情形。			
	本公司	分红承诺	公司将采取以现金分红为主的分红方式，亦可采取现金与股票相结合的分红方式，以及国家法律法规许可的方式分配股利。	2018 年 04 月 27 日	2018 年 4 月 27 日至 2020 年 12 月 31 日	报告期内，上述承诺在继续履行，本公司严格履行相关承诺，未有违反，并将继续严格履行。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 本报告期公司发生重要会计政策变更如下：

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

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	2019年12月31日账面价值	调整金额	2020年1月1日账面价值
预收款项	124,474,253.37	-124,474,253.37	
合同负债		118,320,907.34	118,320,907.34
其他流动负债	5,282,486.48	6,153,346.03	11,435,832.51

母公司报表

单位：元

项目	2019年12月31日账面价值	调整金额	2020年1月1日账面价值
预收款项	39,916,960.03	-39,916,960.03	
合同负债		37,279,723.63	37,279,723.63
其他流动负债		2,637,236.40	2,637,236.40

2. 重要会计估计变更

报告期内未发生重要会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十二节财务报告“八、合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请东方证券承销保荐有限公司为保荐机构，约定保荐费用200万元；此外，公司聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度内部控制审计会计师事务所，约定审计费用 25万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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	21,769.27	除 5 个案件形成预计负债外,其他案件均不形成预计负债。	审理、待开庭、待判决、待执行阶段	部分诉讼(仲裁)还在审理阶段、部分诉讼(仲裁)等待开庭中、部分诉讼已判决	部分待执行		无

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

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年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划有关事项的议案》。

2020年3月3日,公司召开第五届监事会第六次会议审议通过了《关于<奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划

（草案）及其摘要的议案》、《关于〈奥飞娱乐股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核查公司〈2020年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（6）2020年5月29日，公司完成股票期权授予登记。

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

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》。

(3) 2020年7月21日,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》披露《关于第一期管理团队合伙人计划股票购买完成的公告》(公告编号:2020-079),本合伙人计划已完成股票购买。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	关联交易的结算方式	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	系公司的参股	向关联人销售	销售玩具及婴	市场价	市场价	1,046.67	1.07%	8,000	否	按合同约定结	市场价	2020年04月29	详见公司在巨

有限公司	公司，且公司的董事何德华先生担任其副董事长职务	产品、商品	童产品							算		日	潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《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	系公司的参股公司，且公司董事何德华先生担任其董事职务，副总经理	向关联方采购商品或接受劳务	广告代理及栏目制作	市场价格	市场价格	1,867.51	15.36%	4,398	否	按合同约定结算	市场价格	2020年05月30日	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于

	理罗晓星先生担任其董事兼总经理职务												公司与嘉佳卡通日常关联交易金额预计的公告》（公告编号：2020-064）
广东嘉佳卡通影视有限公司	系公司的参股公司，且公司董事何德华先生担任其董事职务，副总经理罗晓星先生担任其董事兼总经理职务	向关联方出售商品或提供劳务	动画片销售	市场价格	市场价格	76.52	0.85%	402	否	按合同约定结算	市场价格	2020年05月30日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于公司与嘉佳卡通日常关联交易金额预计的公告》（公告

													编号： 2020-0 64)
合计				--	--	2,990.7	--	12,800	--	--	--	--	--
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
报告期内审批的对外担保额度合				0	报告期内对外担保实		0	

计 (A1)				际发生额合计 (A2)				
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	是	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2020 年 12 月 15 日	25,000		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	是	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	4,000	2020 年 07 月 23 日	4,000	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	2,000	2020 年 08 月 07 日	2,000	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	1,000	2020 年 09 月 30 日	1,000	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	1,000	2020 年 10 月 12 日	1,000	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	7,500		0	连带责任保证	1年	是	是
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	25,000		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	2,022.72	2019年07月23日	2,022.72	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	965.69	2020年04月28日	965.69	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	1,753.57	2020年05月14日	1,753.57	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	1,755.2	2020年06月29日	1,755.2	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	1,500.73	2020年08月28日	1,500.73	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	1,957.47	2020年10月09日	1,957.47	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	12,067.35		0	连带责任保证	1年	是	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	25,000		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	是	是
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020年12月15日	10,000		0	连带责任保证	1年	否	是
广州奥飞动漫文化传	2020年12	5,000		0	连带责任保	1年	否	是

播有限公司	月 15 日				证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		90,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				20,432.66
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		109,466.97		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,466.97
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)		90,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				20,432.66
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		109,466.97		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				19,466.97
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.05%				
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)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

详见2021年4月27日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020年度奥飞娱乐企业社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）年度精准扶贫概要

2020年初，新冠肺炎疫情蔓延全国，公司积极响应政策号召，通过旗下知名国创IP喜羊羊与灰太狼，与光华设计基金会、中国生物多样性保护与绿色发展基金会共同推出多语言版本的儿童抗疫绘本《抗疫小能手》；并联合不同行业的公司共同发起“全球抗疫行动倡议”，为抗疫公益传播贡献力量。报告期内，公司向春节慰问福利院、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
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	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	——	——
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

无

3、环境保护相关的情况

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

是 否

不适用

无

十九、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）。

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

（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）政府补助

1、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）。

2、2020年6月至12月，公司及部分子公司收到各项政府补助资金累计1,458.05万元人民币，相关资金已全部到账，详见公司于2021年1月19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《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2021-001）。

（四）关于2020年度计提资产减值和信用减值准备的事项

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》的相关规定，为了真实、准确地反映公司截至2020年12月31日的资产状况和经营业绩，公司及下属子公司对资产进行了清查并进行充分的分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。详见公司于2021年4月6日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于2020年度计提资产减值和信用减值准备的公告》（公告编号：2021-006），以及2021年4月27日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于2020年度计提资产减值和信用减值准备（经审计数）的公告》（公告编号：2021-026）。

二十、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）。

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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡东青	434,794,339	0	295,875	434,498,464	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
杨锐	138,000	0	138,000	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
曹永强	157,500	0	157,500	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
胡华	675	0	675	0	高管锁定股	遵循董监高股份

						管理规定
陈德荣	13,125	0	13,125	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
帅民	66,740	0	66,740	0	高管锁定股	遵循董监高股份管理规定
合计	435,170,379	0	671,915	434,498,464	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	79,995	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	75,682	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡东青	境内自然人	41.39%	561,696,985	-17,634,300	434,498,464	127,198,521	质押	116,340,219
蔡晓东	境内自然人	8.07%	109,481,442	-35,190,558	108,504,000	977,442	质押	53,519,900
李丽卿	境内自然人	1.57%	21,326,715	0	0	21,326,715		
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	1.46%	19,845,220	-20,115,167	0	19,845,220		
上海高毅资产管理 合伙企业（有限合 伙）—高毅邻山 1 号远望基金	其他	1.25%	17,000,000	—	0	17,000,000		
信泰人寿保险股份 有限公司—万能保 险产品	其他	0.97%	13,212,485	-4,112,815	0	13,212,485		
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	0.77%	10,444,055	-15,487,398	0	10,444,055		
香港中央结算有限 公司	境外法人	0.75%	10,217,741	6,696,452	0	10,217,741		
上海迎水投资管理 有限公司—迎水翡 玉 3 号私募证券投	其他	0.51%	6,880,000	—	0	6,880,000		

资基金								
张永盛	境内自然人	0.44%	5,986,600	2,090,967	0	5,986,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。 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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
蔡东青	127,198,521	人民币普通股	127,198,521					
李丽卿	21,326,715	人民币普通股	21,326,715					
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	19,845,220	人民币普通股	19,845,220					
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)—高毅邻山 1 号远望基金	17,000,000	人民币普通股	17,000,000					
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	13,212,485	人民币普通股	13,212,485					
中国农业银行股份有限公司—	10,444,055	人民币普通股	10,444,055					

华安智能生活混合型证券投资 基金			
香港中央结算有限公司	10,217,741	人民币普通股	10,217,741
上海迎水投资管理有限公司— 迎水翡翠 3 号私募证券投资基金	6,880,000	人民币普通股	6,880,000
张永盛	5,986,600	人民币普通股	5,986,600
黄少贞	4,946,298	人民币普通股	4,946,298
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东 和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
蔡东青	董事长、总经理	现任	男	51	2007年06月13日	2022年07月30日	579,331,285	0	17,634,300	0	561,696,985
蔡晓东	副董事长、副总经理	现任	男	49	2007年06月13日	2022年07月30日	144,672,000	0	35,190,558	0	109,481,442
何德华	董事、副总经理、总裁	现任	男	50	2017年09月25日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
孙巍	董事	现任	男	63	2019年07月31日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
李卓明	独立董事	现任	男	65	2018年08月24日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
刘娥平	独立董事	现任	女	57	2019年07月31日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
杨勇	独立董事	现任	男	47	2019年07月31日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
蔡贤芳	监事会主席、股东代表监事	现任	女	63	2013年07月16日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
赵艳芬	职工代表监事	现任	女	40	2016年06月20日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
辛银玲	职工代表监事	现任	女	50	2018年01月23日	2022年07月30日	1,500	0	0	0	1,500

刘震东	副总经理	现任	男	45	2017年09月25日	2022年07月30日	24,150	0	0	0	24,150
王龙丰	副总经理	现任	男	44	2018年04月25日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
罗晓星	副总经理	现任	男	40	2020年08月26日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
高丹	董事会秘书	现任	女	37	2019年07月31日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
孙靓	财务负责人	现任	女	38	2020年03月24日	2022年07月30日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	724,028,935	0	52,824,858	0	671,204,077

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
罗晓星	副总经理	聘任	2020年08月26日	聘任为公司副总经理
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	聘任为公司财务负责人

三、任职情况

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

1、现任董事的基本情况

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

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

惩戒。

何德华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月出生。何德华先生拥有22年外企工作经验，曾在宝洁、百事可乐、迪士尼工作，先后担任迪士尼衍生品授权执行总监，迪士尼中国区副总裁。现任公司董事、总裁、副总经理，全面负责公司的日常经营管理工作。何德华先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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

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

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

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

2、现任监事的基本情况

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

赵艳芬，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年11月出生，毕业于广东外语外贸大学会计学专业，香港浸会大学MBA，国际注册内部审计师。赵艳芬女士拥有十余年的审计工作经验，曾任普华永道中天会计师事务所高级审计师、信诚人寿保险有限公司高级审计师、广东法拉达汽车散热器有限公司内审部长职务。2012年7月加入本公司，曾任公司审计高级

经理，现任公司职工代表监事、内审部总监、公司内审负责人。赵艳芬女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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

3、现任高级管理人员的基本情况

蔡东青，现任本公司董事长、总经理，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

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

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

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

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

罗晓星，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年5月出生，湖南大学硕士研究生毕业。罗晓星先生拥有20年动漫文娱产业多领域工作经验，曾任环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司三维动画师、上海中科上影数码科技有限公司副总经理、湖南宏梦卡通传媒有限公司董事长助理、总监，2010年加入公司，现任公司副总经理，分管IP授权事业部、主题商业事业部、主题娱乐事业部、内容营销及创意设计中心、有妖气等业务。罗晓星先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

高丹，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983年4月出生，中山大学在职研究生学习经历。自2007年10月进入公司以来，一直从事证券事务相关工作，曾任公司历届董事会证券事务代表，现任公司董事会秘书。高丹女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

孙靓，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982年8月出生，湖北大学毕业会计学专业。曾任美的制冷武汉工厂财务主

管、美的洗衣机合肥工厂财务经理、美的华凌冰箱财务经理，自2010年加入公司后，历任集团成本经理、婴童财务经理、集团预算经理、玩具财务总监，现任公司财务负责人。孙靓女士与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人无关联关系，未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡东青	汕头市东煌投资有限公司	执行董事			否
蔡东青	广州奥晨房地产集团有限公司	董事长			否
蔡东青	惠州奥晨投资有限公司	董事长			否
蔡东青	广州力奥盈辉环保科技有限公司	董事			否
蔡东青	广州斗鱼网络科技有限公司	董事		2020年07月24日	否
蔡东青	北京鱼子酱文化传播有限责任公司	董事		2020年04月02日	否
蔡东青	广州奥乐丰兴网络科技有限公司	执行董事			否
蔡东青	广州合摩计算机科技有限公司	董事			否
蔡东青	珠海奥动投资有限公司	执行董事			否
蔡东青	广东奥睿控股有限公司	董事长			否
蔡东青	奥动新能源汽车科技有限公司	董事长			否
蔡东青	北京奥动新能源投资有限公司	董事长			否
蔡东青	上海电巴新能源科技有限公司	董事			否
蔡东青	珠海奥立投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	珠海奥宁投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
蔡东青	珠海奥悦投资中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否

蔡东青	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	执行董事			否
蔡晓东	广州力奥盈辉环保科技有限公司	董事长、法定代表人			否
蔡晓东	广东力奥盈辉投资基金管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人			否
蔡晓东	广东奥睿控股有限公司	董事			否
蔡晓东	广州奥晨房地产集团有限公司	董事			否
蔡晓东	广州奥睿智能科技有限公司	副董事长			否
蔡晓东	珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	董事		2020年03月02日	否
蔡晓东	汕头市丰迪房地产开发有限公司	执行董事			否
蔡晓东	广州宝都实业有限公司	监事			否
蔡晓东	深圳妈妈资本管理有限公司	董事			否
蔡晓东	深圳大禾投资管理有限公司	董事			否
蔡晓东	有马健康管理（广州）有限公司	董事		2020年07月14日	否
蔡晓东	汕头市力源精密科技有限公司	监事			否
何德华	广州唯观时尚科技有限公司	副董事长			否
何德华	广东嘉佳卡通影视有限公司	董事			否
孙巍	实得（广州）健康科技有限公司	执行董事、总经理		2020年06月17日	是
孙巍	广州名医堂文化传媒有限公司	总经理		2020年11月28日	否
孙巍	广州名医堂健康管理连锁有限公司	监事			否
李卓明	实丰文化发展股份有限公司	独立董事		2020年10月23日	是
李卓明	广东省玩具协会	会长			是
李卓明	广州力众网络科技有限公司	执行董事兼总经理			否
李卓明	广州力通法兰克福展览有限公司	董事兼总经理			否

李卓明	广州力中外文化传媒有限公司	执行董事兼总经理			否
刘娥平	广东天图物流股份有限公司	独立董事			否
刘娥平	吉安满坤科技股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	信基沙溪集团股份有限公司	独立董事			否
刘娥平	广东梅雁吉祥水电股份有限公司	独立董事			是
刘娥平	中山大学管理学院	教授			是
杨勇	广东通盈创业投资有限公司	总裁		2020年11月03日	是
赵艳芬	广东奥睿控股有限公司	监事			是
赵艳芬	广东奥亦乐园科技有限公司	监事			否
赵艳芬	广东衣酷文化发展股份有限公司	监事			否
王龙丰	奥动新能源汽车科技有限公司	董事			否
王龙丰	广州奥乐丰兴网络科技有限公司	监事			否
王龙丰	上海电巴新能源科技有限公司	董事			否
王龙丰	飞翼传感技术(上海)有限公司	董事			否
王龙丰	广州斗鱼网络科技有限公司	监事		2020年07月24日	否
王龙丰	珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	监事		2020年03月02日	否
王龙丰	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	监事			否
王龙丰	北京爱乐游文化发展有限公司	监事			否
刘震东	广东奥睿控股有限公司	董事			否
刘震东	上海祥同科技股份有限公司	董事			否
刘震东	广东衣酷文化发展股份有限公司	董事			否
刘震东	北京爱乐游文化发展有限公司	董事			否
刘震东	北京诺亦腾科技有限公司	董事			否
刘震东	重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	董事			否

刘震东	北京互动视界文化传媒股份有限公司	董事		2020年05月08日	否
罗晓星	广东嘉佳卡通影视有限公司	董事、总经理			否
罗晓星	广州大家一起上文化传播有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡东青	董事长、总经理	男	51	现任	11.15	否
蔡晓东	副董事长、副总经理	男	49	现任	11.15	否
何德华	董事、副总经理、总裁	男	50	现任	647.84	否
孙巍	董事	男	63	现任	10	否
李卓明	独立董事	男	65	现任	10	否
刘娥平	独立董事	女	57	现任	10	否
杨勇	独立董事	男	47	现任	10	否
蔡贤芳	监事会主席、股东代表监事	女	63	现任	32.26	否
赵艳芬	职工代表监事	女	40	现任	69.53	否
辛银玲	职工代表监事	女	50	现任	50.75	否

刘震东	副总经理	男	45	现任	124	否
王龙丰	副总经理	男	44	现任	151.61	否
罗晓星	副总经理	男	40	现任	96.15	否
孙靓	财务负责人	女	38	现任	83.92	否
高丹	董事会秘书	女	37	现任	72.82	否
合计	--	--	--	--	1,391.18	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	151
主要子公司在职员工的数量（人）	3,755
在职员工的数量合计（人）	3,906
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,906
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,432
销售人员	254
技术人员	629
财务人员	93
行政人员	498
合计	3,906

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,616
大专	494
本科	729
硕士	67
博士	0
合计	3,906

2、薪酬政策

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

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

普通管理人员：薪酬总额=基本工资+绩效工资+年终奖金

营销人员：薪酬总额=基本工资+业绩提成

中高层人员：薪酬总额=基本工资+年终奖金+年度激励

3、培训计划

公司始终秉承“以人为本”的理念，重视人才队伍的建设。为有计划地提高员工素质与员工岗位胜任能力，做好公司发展的人力资源储备。

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

培训需求主要依据公司经营战略、经营目标、公司现状和员工的能力现状来确定。2020年以公司业务模式转型及员工能力提升为支点，营运与人力资源部推动线上学习平台搭建与运营，并针对性开展系列人才培养项目。

1、爆品战略知识学习

为支持2C业务模式转型，公司引入爆品战略，并实施了系列爆品战略知识学习项目，帮助员工掌握爆品战略知识及方法。在线下学习方面，组织实施《爆品战略》企业内训，涵盖公司中高层及核心业务人员，参训人数共125人。在线上学习方面，开发系列爆品线上课程，涵盖公司经理级以上核心业务全体人员，学习人数共498人。

2、线上学习平台搭建与运营

为鼓励员工自发学习，打破培训的时空限制，并推动线上学习资源建设，2020年通过四个阶段（平台搭建、推广上市、运营维护、项目开发）成功搭建“奥飞学堂”线上学习平台，并运营四大专栏学习项目：爆品系列专栏、抖音系列专栏、新员工入职专栏、新动力学习专栏。截止2020年12月，奥飞学堂注册用户数1431人，人均学习时长15时，课程资源数5032门。

3、新动力人才培养

在校招生培训中，2020年完善“一年培养期，两年关注期”培养框架，打造线上系列职场技能课程，优化一线历练安排，完成了2019、2020两级新动力培养工作实施，包括两届新动力线上课程运营，20级线下集训及一线历练，19级职级评定。

4、雏鹰计划

为了发现并激活公司的高潜力人才，培养基层及中层干部接班人，公司于2020年开展“雏鹰计划”——高潜人才选拔与培养项目。在选拔阶段，结合A-STAR领导力模型，核心关注人才潜力评估，维度包括学习创新、成就动机、结果导向、沟通影响。在培养阶段，聚焦高潜人才领导力和业务力提升，设计了“转角色、带团队、抓业务、拿结果”四大主题内容，分三个阶段实施。2020年度，选拔高潜员工共72名，并落地第一阶段培养方案。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）业务独立

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

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

（二）人员独立

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

（2）公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其

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

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

(三) 资产完整

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

(四) 机构独立

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

(五) 财务独立

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	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、证券日报和上海证券报的《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、证券日报和上海证券报的《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-046）
2020 年第二次临时股东大会	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（www.cninfo.com.cn）、证券时报、中国证券报、证券日报和上海证券报的《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、证券日报和上海证券报的《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-067）
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	49.89%	2020 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 16 日	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报、中国证券报、证券日报和上海证券

					报的《2020 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-108）
--	--	--	--	--	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李卓明	12	1	11	0	0	否	5
刘娥平	12	1	11	0	0	否	5
杨勇	12	1	11	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事制度》等相关法律法规和公司制度的要求，勤勉尽职，主动、积极地关注公司运作的规范性，基于独立判断的立场，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业意见，对公司发生的部分闲置募集资金暂时补充流动资金、股票期权激励计划相关事项、非公开发行股票事项、管理团队合伙人计划、对外担保、高管聘任等需要发表独立意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益发挥了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事制度》等相关法律法规和公司制度的要求，勤勉尽职，主动、积极地关注公司运作的规范性，基于独立判断的立场，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业意见，对公司发生的部分闲置募集资金暂时补充流动资金、股票期权激励计划相关事项、非公开发行股票事项、管理团队合伙人计划、对外担保、高管聘任等需要发表独立意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益发挥了重要作用。

1、董事会下设审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期，审计委员会按照《年报审计工作规程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，勤勉尽责的履行了以下工作职责：报告期内，公司审计委员会共召开了六次会议，讨论审议公司2020年度审计计划，内审部每个季度关于募集资金存放与使用报告、公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，对公司内审部工作进行指导；对公司各季度财务状况、募集资金使用情况、担保情况、续聘会计师事务所等方面进行了解、核实并给予意见。在2020年年报审计工作中，审计委员会按照公司《审计委员会年报工作规程》规定与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘会计师事务所，形成决议提交董事会。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。根据《薪酬与考核委员会工作细则》及2020年度公司经营情况等，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了审核，认为2020年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司绩效考核指标及相关规定；完成了拟定公司2020年股票期权计划草案、公司考核管理办法以及激励对象名单并提交董事会审议的相关事项。

3、董事会下设战略委员会的履职情况

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

4、董事会下设提名委员会的履职情况

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立健全了关键业绩指标（KPI）管理体系，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标（KPI），公司管理层和普通员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，经过考评，2020年度公司高管人员认真的履行了工作职责，基本上完成了本年度所确定的任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月27日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	97.00%

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

	0.3%≤潜在错报<资产总额的 0.5%。一般缺陷：潜在错报<最近 1 年营业收入的 0.5%或潜在错报<资产总额的 0.3%。	入的 1%或资产总额的 0.3%≤潜在错报<资产总额的 0.5%。一般缺陷：潜在错报<最近 1 年营业收入的 0.5%或潜在错报<资产总额的 0.3%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
奥飞娱乐按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的由会计师出具的《关于奥飞娱乐股份有限公司内部控制鉴证报告》（报告编号：华兴专字[2021]21000620135 号）。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2021]21000620015 号
注册会计师姓名	杨新春，张凤波

审计报告正文

奥飞娱乐股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞娱乐2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）商誉减值

1、事项描述

如“本附注五、22、长期资产减值及本附注七、14、商誉”所述，奥飞娱乐期末商誉账面价值186,143.70万元，商誉账面价值占总资产比例较高，商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及奥飞娱乐管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，故我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

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

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

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

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

(二) 收入确认

1、事项描述

如“本附注五、28、附注七、35”所述,奥飞娱乐收入主要是玩具及婴童用品销售收入、影视（包括授权）收入、电视媒体收入，2020年度公司营业收入236,819.90万元，营业收入是奥飞娱乐经常性盈利来源，收入确认的真实性和完整性对公司盈利影响重大，故我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

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

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

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

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

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

四、其他信息

奥飞娱乐管理层对其他信息负责。其他信息包括奥飞娱乐2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计

过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督奥飞娱乐的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的

所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：奥飞娱乐股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	576,249,784.26	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	8,483,600.00	158,500.00
应收账款	380,733,162.77	521,459,969.66

应收款项融资		
预付款项	95,273,721.86	83,121,947.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,779,030.67	87,468,266.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	877,780,755.59	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	55,126,056.50	48,181,888.58
流动资产合计	2,053,426,111.65	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	455,237,836.02	462,830,775.64
其他权益工具投资	386,743,301.06	639,189,872.23
其他非流动金融资产	61,062,261.09	62,615,633.96
投资性房地产		

固定资产	285,858,086.95	292,472,539.79
在建工程	290,994.06	2,500,967.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	154,341,770.57	275,471,637.84
开发支出		
商誉	1,861,437,018.94	2,080,699,114.07
长期待摊费用	37,666,414.58	42,272,778.98
递延所得税资产	200,450,731.77	190,699,252.05
其他非流动资产	1,882,035.08	331,845.06
非流动资产合计	3,444,970,450.12	4,049,084,417.32
资产总计	5,498,396,561.77	6,244,085,028.15
流动负债：		
短期借款	1,389,838,490.56	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	470,679,619.64	414,661,674.96
预收款项		124,474,253.37
合同负债	160,683,926.24	
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	102,095,809.26	102,456,226.42
应交税费	18,862,881.53	28,266,262.42
其他应付款	6,681,016.84	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	35,055,534.77	66,606,169.01
其他流动负债	7,425,132.86	5,282,486.48
流动负债合计	2,191,322,411.70	2,072,220,913.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,068,750.00	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	446,626.68	190,056.72
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,661,467.27	4,700,000.00

递延收益	10,951,667.70	6,254,506.23
递延所得税负债	2,099,308.68	8,508,768.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,227,820.33	77,745,930.66
负债合计	2,253,550,232.03	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	2,060,492,771.77	2,072,555,279.50
减：库存股		
其他综合收益	-232,661,917.43	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	-178,295,450.42	294,453,636.24
归属于母公司所有者权益合计	3,216,204,703.55	4,030,881,863.88
少数股东权益	28,641,626.19	63,236,319.68
所有者权益合计	3,244,846,329.74	4,094,118,183.56
负债和所有者权益总计	5,498,396,561.77	6,244,085,028.15

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：孙靛

会计机构负责人：匡丽萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	211,961,818.19	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	180,366,273.76	369,535,418.97
应收款项融资		
预付款项	21,089,862.02	32,586,310.68
其他应收款	365,763,251.20	233,911,610.97
其中：应收利息		
应收股利	100,000,000.00	
存货	221,712,096.52	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	3,692,310.89	941,323.90
流动资产合计	1,004,585,612.58	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	4,520,604,114.57	4,397,742,480.19
其他权益工具投资	175,399,054.37	262,926,240.00

其他非流动金融资产	61,062,261.09	62,615,633.96
投资性房地产		
固定资产	125,494,240.66	135,603,454.25
在建工程	290,994.06	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,257,789.41	64,444,549.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,810,459.86	9,868,258.94
递延所得税资产	95,398,608.40	74,068,450.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,041,317,522.42	5,007,269,066.63
资产总计	6,045,903,135.00	6,167,022,350.97
流动负债：		
短期借款	1,154,416,877.11	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	97,137,670.00	185,417,902.47
预收款项		39,916,960.03
合同负债	6,351,104.09	
应付职工薪酬	5,296,286.29	23,325,762.87

应交税费	1,236,627.77	8,262,542.75
其他应付款	940,330,416.10	770,225,479.53
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,055,534.77	66,606,169.01
其他流动负债	302,136.58	
流动负债合计	2,240,126,652.71	2,184,448,465.15
非流动负债：		
长期借款	45,068,750.00	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	47,768,750.00	60,792,598.75
负债合计	2,287,895,402.71	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	2,094,325,716.86	2,093,679,220.30
减：库存股		
其他综合收益	-127,097,227.20	-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	223,849,237.39	324,419,371.53
所有者权益合计	3,758,007,732.29	3,921,781,287.07
负债和所有者权益总计	6,045,903,135.00	6,167,022,350.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,368,198,964.01	2,726,920,351.65
其中：营业收入	2,368,198,964.01	2,726,920,351.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,617,206,437.79	2,606,443,505.26
其中：营业成本	1,626,052,643.27	1,456,365,560.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,364,530.64	21,736,000.01
销售费用	365,906,894.36	477,588,822.54
管理费用	342,593,983.50	378,125,245.54
研发费用	191,942,178.49	191,341,682.22
财务费用	77,346,207.53	81,286,194.50
其中：利息费用	63,921,821.98	76,358,647.62
利息收入	7,705,618.39	3,580,297.91
加：其他收益	27,496,767.88	26,205,859.49
投资收益（损失以“-”号填 列）	-56,724,612.98	-2,294,947.20
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-43,067,731.13	-3,877,060.57
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-2,591,402.29	-33,493,939.56

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-184,342,245.27	-27,644,625.22
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-2,101,425.67	-430,997.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-467,270,392.11	82,818,196.46
加: 营业外收入	11,788,838.62	29,460,415.31
减: 营业外支出	5,720,335.45	7,749,077.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-461,201,888.94	104,529,534.67
减: 所得税费用	-11,165,049.71	469,533.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-450,036,839.23	104,060,001.06
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-450,036,839.23	104,060,001.06
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-450,288,851.86	120,100,514.12
2.少数股东损益	252,012.63	-16,040,513.06
六、其他综合收益的税后净额	-329,961,512.98	-17,496,691.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-329,865,565.94	-17,024,746.37
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-216,311,088.68	-60,600,215.45
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	-882,000.00	

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-215,429,088.68	-60,600,215.45
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	-113,554,477.26	43,575,469.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-589,855.72	132,503.89
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	-112,964,621.54	43,442,965.19
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-95,947.04	-471,945.19
七、综合收益总额	-779,998,352.21	86,563,309.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-780,154,417.80	103,075,767.75
归属于少数股东的综合收益总额	156,065.59	-16,512,458.25
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	-0.33	0.09
（二）稀释每股收益	-0.33	0.09

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

法定代表人：蔡东青

主管会计工作负责人：孙靛

会计机构负责人：匡丽萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	810,000,999.82	1,133,234,551.85
减：营业成本	734,986,200.46	638,726,722.59
税金及附加	3,898,342.78	9,047,508.63
销售费用	87,993,393.91	182,877,381.58
管理费用	63,986,476.94	138,959,431.95
研发费用	54,176,041.99	65,286,780.53
财务费用	51,163,955.33	59,949,853.85
其中：利息费用	60,029,429.89	69,301,555.42
利息收入	11,242,928.15	9,225,565.97
加：其他收益	4,908,285.58	3,906,075.11
投资收益（损失以“-”号填列）	91,739,188.60	221,728,716.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,030,341.96	-5,668,034.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,361,795.15	-6,345,787.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,081,384.99	-81,102,353.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,801.82	-254,305.90
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-104,260,725.43	182,665,005.71
加：营业外收入	5,115,515.49	14,257,769.04
减：营业外支出	374,848.96	10,767,719.40
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-99,520,058.90	186,155,055.35
减：所得税费用	-23,774,590.67	-7,818,031.09
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-75,745,468.23	193,973,086.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-75,745,468.23	193,973,086.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-63,849,917.20	-63,821,400.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-63,849,917.20	-63,821,400.00
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	-63,849,917.20	-63,821,400.00
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	-139,595,385.43	130,151,686.44
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,582,318,441.21	2,854,895,414.15
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	74,617,161.15	56,099,920.07
收到其他与经营活动有关的现金	78,644,140.34	74,538,866.95
经营活动现金流入小计	2,735,579,742.70	2,985,534,201.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,348,660,543.96	1,305,984,525.41
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	625,107,741.12	673,272,173.64
支付的各项税费	84,823,532.07	131,080,914.33
支付其他与经营活动有关的现金	552,270,744.84	594,314,419.39
经营活动现金流出小计	2,610,862,561.99	2,704,652,032.77
经营活动产生的现金流量净额	124,717,180.71	280,882,168.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,353,704.64	88,400,217.30
取得投资收益收到的现金	995,323.59	4,883,457.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,772,940.65	3,453,346.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	747,983.62	107,744,957.41
收到其他与投资活动有关的现金		3,359,464.11
投资活动现金流入小计	23,869,952.50	207,841,442.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,743,923.46	75,569,085.10
投资支付的现金		949,983.14
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		190,500,845.68
支付其他与投资活动有关的现金		796,462.72

投资活动现金流出小计	83,743,923.46	267,816,376.64
投资活动产生的现金流量净额	-59,873,970.96	-59,974,934.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	103,061.00	496,939.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	103,061.00	496,939.00
取得借款收到的现金	1,595,319,553.71	1,609,672,566.25
收到其他与筹资活动有关的现金		100,461,838.45
筹资活动现金流入小计	1,595,422,614.71	1,710,631,343.70
偿还债务支付的现金	1,541,853,908.00	1,975,957,457.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,276,284.05	80,627,647.18
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	27,013,000.00	68,272,579.07
筹资活动现金流出小计	1,631,143,192.05	2,124,857,683.46
筹资活动产生的现金流量净额	-35,720,577.34	-414,226,339.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,542,679.72	2,402,878.39
五、现金及现金等价物净增加额	20,579,952.69	-190,916,227.47
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	565,544,841.40	544,964,888.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	1,026,508,925.90	1,204,848,505.90
收到的税费返还	17,058,403.43	15,758,678.26
收到其他与经营活动有关的现金	34,596,214.57	28,193,350.26
经营活动现金流入小计	1,078,163,543.90	1,248,800,534.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,612,916,203.13	1,222,599,885.32
支付给职工以及为职工支付的现金	51,891,329.01	83,371,630.15
支付的各项税费	14,078,367.35	28,653,171.21
支付其他与经营活动有关的现金	147,751,355.51	250,181,949.98
经营活动现金流出小计	1,826,637,255.00	1,584,806,636.66
经营活动产生的现金流量净额	-748,473,711.10	-336,006,102.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,733,939.77	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,966,692.81	162,564,194.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,950.00	210,135.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		112,283,501.45
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,787,582.58	279,057,830.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,625,953.11	11,172,733.07
投资支付的现金	162,330,180.00	339,396,941.97

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,956,133.11	350,569,675.04
投资活动产生的现金流量净额	-153,168,550.53	-71,511,844.15
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	1,166,905,200.00	1,037,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,166,805,777.44	2,651,987,059.14
筹资活动现金流入小计	3,333,710,977.44	3,689,487,059.14
偿还债务支付的现金	1,073,600,000.00	1,213,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,531,399.31	67,613,371.71
支付其他与筹资活动有关的现金	1,345,738,325.50	2,009,860,576.61
筹资活动现金流出小计	2,475,869,724.81	3,291,373,948.32
筹资活动产生的现金流量净额	857,841,252.63	398,113,110.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,457,772.86	643,136.17
五、现金及现金等价物净增加额	-45,258,781.86	-8,761,699.40
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	207,156,316.77	252,415,098.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计				
		优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,072,555,279.50			97,203,648.51			209,509,774.63			294,453,636.24	4,030,881,863.88	63,236,319.68	4,094,118,183.56
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	1,357,159,525.00				2,072,555,279.50			97,203,648.51			209,509,774.63			294,453,636.24	4,030,881,863.88	63,236,319.68	4,094,118,183.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-12,062,507.73			-329,865,565.94						-472,749,086.66	-814,677,160.33	-34,594,693.49	-849,271,853.82
（一）综合收益总额								-352,325,800.74						-450,288,851.86	-802,614,652.60	156,065.59	-802,458,587.01

(二)所有者投入和减少资本					-12,062,507.73								-12,062,507.73	-34,750,759.08	-46,813,266.81
1. 所有者投入的普通股														103,061.00	103,061.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					646,496.56								646,496.56		646,496.56
4. 其他					-12,709,004.29								-12,709,004.29	-34,853,820.08	-47,562,824.37
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转							22,460,234.80								
1. 资本公积转增资本(或股															

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
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
加：会计政策变更							9,740,037.78				23,723,141.66		33,463,179.44	95,517.89	33,558,697.33
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		114,228,394.88		190,112,465.99		193,750,430.76		3,952,984,059.71	80,724,912.29	4,033,708,972.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-25,177,963.58		-17,024,746.37		19,397,308.64		100,703,205.48		77,897,804.17	-17,488,592.61	60,409,211.56
（一）综合收益总额							-17,024,746.37				120,100,514.12		103,075,767.75	-16,512,458.25	86,563,309.50
（二）所有者					-25,177,963.58								-25,177,963.58	-976,133.05	-26,154,133.05

投入和减少资本					7,963.58							7,963.58	4.36	,097.94
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														
4. 其他					-25,177,963.58							-25,177,963.58	-976,134.36	-26,154,097.94
(三) 利润分配								19,397,308.64		-19,397,308.64				
1. 提取盈余公积								19,397,308.64		-19,397,308.64				
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			2,072,555,279.50		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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										784,626.86		784,626.86
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	325,203,998.39		3,922,565,913.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					646,496.56		-63,849,917.20			-101,354,761.00		-164,558,181.64
（一）综合收益总额							-89,459,209.97			-75,745,468.23		-165,204,678.20
（二）所有者投入和减少资本					646,496.56							646,496.56
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					646,496.56							646,496.56
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						25,609,292.77				-25,609,292.77		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益						25,609,292.77				-25,609,292.77		

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,357,159,525.00				2,094,325,716.86		-127,097,227.20		209,770,480.24	223,849,237.39		3,758,007,732.29

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				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							574,090.00			4,607,416.16		5,181,506.16
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		574,090.00		190,373,171.60	149,843,593.73		3,791,629,600.63
三、本期增减变动							-63,821.00		19,397.00	174,575.70		130,151.68

动金额(减少以 “—”号填列)						400.00		308.64	77.80		6.44
(一)综合收益 总额						-63,821, 400.00			193,973.0 86.44		130,151.68 6.44
(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 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								19,397, 308.64	-19,397.3 08.64		
1. 提取盈余公 积								19,397, 308.64	-19,397.3 08.64		
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本(或股 本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,357,159.52				2,093,679,220.30		-63,247,310.00		209,770,480.24	324,419,371.53		3,921,781,287.07

三、公司基本情况

1、历史沿革

奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”、“公司”或“本公司”）前身为澄海县奥迪玩具实业有限公司，于1993年12月17日在澄海县工商行政管理局注册成立，注册资金80万元，为蔡东青一人出资。2007年5月25日，根据广东奥迪玩具实业有限公司股东会决议和奥飞动漫文化发起人协议书，广东奥迪玩具实业有限公司原股东作为发起人，以发起方式将广东奥迪玩具实业有限公司整体变更为广东奥飞动漫文化股份有限公司，各股东以广东奥迪玩具实业有限公司截至2007年4月30日的净资产额128,397,992.94元中的

120,000,000.00元作为折股依据，相应折合为奥飞娱乐的全部股份，于2007年6月27日经汕头市工商行政管理局核准工商登记注册，取得注册号为44050000004759号企业法人营业执照。2016年3月，公司名称变更为奥飞娱乐股份有限公司。

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

截至2020年12月31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策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：广东省广州市天河区金穗路62号侨鑫国际金融中心37楼。

3、经营范围

制作、复制、发行:广播剧、电视剧、动画片(制作须另申报)、专题、专栏(不含时政新闻类), 综艺(广播电视节目制作经营许可证有效期至2022年8月20日); 设计、制作发布、代理国内外各类广告; 利用互联网经营游戏产品(含网络游戏虚拟货币发行)、动漫产品(网络文化经营许可证有效期限至2023年8月12日); 制造、加工、销售:玩具工艺品(不含金银首饰), 数码电子产品, 文具用品, 塑料制品, 五金制品, 精密齿轮轮箱, 童车, 电子游戏机, 婴童用品:销售:家用电器, 服装, 日用百货, 化工原料(危险化学品除外)塑料原料。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务, 电子产品, 体育用品:经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)

4、业务性质及经营活动

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

5、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2021年04月23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76家，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	持股比例（直接或间接）	本年变化情况
----	-------	-------	-------------	--------

1	广州奥飞文化传播有限公司	全资子公司	100%	
2	广州狼烟知产技术有限公司	全资孙公司	100%	
3	奥飞影业投资（北京）有限公司	全资孙公司	100%	
4	奥飞影业（上海）有限公司	全资孙公司	100%	
5	香港奥飞婴童玩具有限公司	全资孙公司	100%	
6	上海震雷文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
7	广州卓游信息科技有限公司	控股孙公司	51%	
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	广州位面信息科技有限公司	控股孙公司	32.10%	
14	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
15	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资孙公司	100%	
16	东莞金旺儿童用品有限公司	全资孙公司	100%	
17	广州奥飞贸易有限公司	全资子公司	100%	
18	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	100%	
19	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资孙公司	100%	
20	资讯港管理有限公司	全资孙公司	100%	
21	Toon Express HongKong limited	全资孙公司	100%	
22	广州奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
23	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资孙公司	100%	
24	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	全资孙公司	100%	
25	Baby Trend,Inc.	全资孙公司	100%	

26	Alpha Group US LLC	全资孙公司	100%	
27	Alpha Animation, Inc.	全资孙公司	100%	
28	Funny Flux CO., Ltd	控股孙公司	60.02%	
29	FunnyPark Co., LTD	控股孙公司	60.02%	
30	FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	控股孙公司	60.02%	新增
31	杭州华尼动漫有限公司	控股孙公司	60.02%	注销
32	Alpha Group Netherlands B.V.	全资孙公司	100%	
33	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
34	汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	100%	
35	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	100%	
36	广州原创动漫文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
37	北京爱乐游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
38	上海方寸信息科技有限公司	全资子公司	100%	
39	掌中方寸信息科技有限公司	全资孙公司	100%	
40	上海方寸互娱网络科技有限公司	全资孙公司	100%	
41	上海星落信息技术有限公司	控股孙公司	60%	
42	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
43	壹沙（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	76%	
44	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	60%	
45	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100%	
46	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100%	
47	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	76.9%	
48	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100%	
49	广州贝肯文化有限公司	全资子公司	100%	
50	广州奥飞文化产业投资有限公司	全资子公司	100%	
51	广东奥飞动漫文化产业投资基金 （有限合伙）	全资子公司	100%	

52	北京四月星空网络技术有限公司	全资子公司	100%	
53	天津仙山文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
54	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100%	
55	广州奥飞婴童信息技术有限公司	全资子公司	100%	
56	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100%	
57	广东奥飞主题文化科技有限公司	控股子公司	55%	
58	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	全资子公司	100%	
59	合肥奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
60	慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
61	郑州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
62	成都奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
63	无锡奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	新增
64	苏州奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	新增
65	杭州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	新增
66	西安奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	新增
67	商丘奥飞娱乐服务有限公司	全资孙公司	100%	新增
68	周口奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	新增
69	兴化奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	新增
70	扬州奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	新增
71	广州奥飞动漫文化传播有限公司	全资子公司	100%	
72	广州云间行信息科技有限公司	控股孙公司	24.48%	注销
73	深圳战艺网络科技有限公司	控股孙公司	30.60%	处置
74	广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	60.00%	处置
75	上海有妖气文化发展有限公司	全资孙公司	100%	注销
76	杭州奥飞华尼动漫有限公司	全资子公司	100%	新增

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

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

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

②转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

（5）金融负债的终止确认条件

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

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

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

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

（6）金融资产减值

①减值准备的确认方法

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

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，

考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

②已发生减值的金融资产

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

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

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

③购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

④信用风险显著增加的判断标准

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

⑤评估金融资产预期信用损失的方法

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

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

⑥金融资产减值的会计处理方法

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

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

（7）财务担保合同

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

（8）衍生金融工具

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

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

（9）金融资产和金融负债的抵销

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

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

（10）权益工具

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

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

11、应收票据

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

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12、应收账款

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

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

（1）风险特征组合的确定依据

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

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

不同组合计量损失准备的计提方法：

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

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

组合名称	确定依据
组合A（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合B（押金保证金、备用金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、备用金等其他应收款
组合C（应收退税款组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收退税款等其他应收款
组合D（应收并表关联方组合）	合并范围内关联方之间形成的应收款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

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

14、存货

（1）存货分类：原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

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

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

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

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生

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

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

(5) 周转材料的摊销方法：采用分次摊销法摊销。

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

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

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

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

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

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违

约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小

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

16、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-22。

17、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。

18、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

19、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。

20、借款费用

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

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

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

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

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

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的确定标准和分类

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

②无形资产的计量

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

③无形资产的摊销

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

22、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资

产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、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

24、合同负债

自2020年1月1日起适用

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

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、预计负债

1. 预计负债的确认标准

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

27、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。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

- ①公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- ②公司已将该商品的实物转移给客户；
- ③公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ④客户已接受该商品或服务。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注五、(十)金融资产减值)。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债或其他非流动负债列示。

业务类型	具体收入确认原则
玩具及婴童用品销售收入	内销：货物交付给承运人后，即视为完成交付，货物的控制权转移给购买方，确认收入。 外销：①离岸价（FOB）结算形式：货物已交付承运人，取得出口装船提单，货物的控制权转移给购买方，确认收入。②其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认或交付给承运人后，即视为完成交付，货物的控制权转移给购买方，确认收入。
广告发布与制作	在相关的广告或商业行为出现于公众面前时确认收入；广告的制作，根据制作广告的进度确认收入。
电影片票房分账收入	在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认。
电视剧销售收入	在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方，即视为控制权转移，确认收入。
播片推广收入	公司为客户提供产品推广服务，根据合同或协议规定的收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额分期确认收入。
形象授权收入	公司需要不断的为客户提供新形象，需要提供后续服务的，在合同已经签订、对应的影视剧片已经制作完成且款项的可回收性有合理的保障，根据合同或协议规定的时间金额或收费方法（如销售产品的分成比例）计算确定的金额分期确认收入； 公司不需要提供后续服务的作为卖断商品形式来确认，在合同已经签订、作品已经制作完成且交付、除了制作动漫影视作品的拷贝并将其交付给被授权人以外不存在尚未履行的其他责任和义务、款项

	的可回收性有合理的保障时在授权期间的开始日予以确认。
游戏运营收入	自主运营：公司将游戏玩家实际充值并消费的金额确认为营业收入。 联合营运：公司根据游戏玩家实际充值的金额，按照与运营商合作协议所计算的分成金额确认为营业收入。
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

29、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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

（3）所得税费用计量

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价

值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、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

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	2019年12月31日账面价值	调整金额	2020年1月1日账面价值
预收款项	124,474,253.37	-124,474,253.37	
合同负债		118,320,907.34	118,320,907.34
其他流动负债	5,282,486.48	6,153,346.03	11,435,832.51

母公司报表

单位：元

项目	2019年12月31日账面价值	调整金额	2020年1月1日账面价值
预收款项	39,916,960.03	-39,916,960.03	
合同负债		37,279,723.63	37,279,723.63
其他流动负债		2,637,236.40	2,637,236.40

(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			
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			
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		118,320,907.34	118,320,907.34
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	
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	11,435,832.51	6,153,346.03
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	
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

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	2019年12月31日账面价值	调整金额	2020年1月1日账面价值
----	-----------------	------	---------------

预收款项	124,474,253.37	-124,474,253.37	
合同负债		118,320,907.34	118,320,907.34
其他流动负债	5,282,486.48	6,153,346.03	11,435,832.51

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			
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	4,397,742,480.19	4,397,742,480.19	
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			
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	5,007,269,066.63	5,007,269,066.63	
资产总计	6,167,022,350.97	6,167,022,350.97	
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		37,279,723.63	37,279,723.63
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			
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		2,637,236.40	2,637,236.40
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	
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	324,419,371.53	324,419,371.53	
所有者权益合计	3,921,781,287.07	3,921,781,287.07	
负债和所有者权益总计	6,167,022,350.97	6,167,022,350.97	

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：

母公司报表

单位：元

项目	2019年12月31日账面价值	调整金额	2020年1月1日账面价值
预收款项	39,916,960.03	-39,916,960.03	
合同负债		37,279,723.63	37,279,723.63
其他流动负债		2,637,236.40	2,637,236.40

(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

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	3、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“四、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
文化事业建设费	广告收入	3
印花税	合同金额、实收资本及资本公积增加额	0.03、0.05、0.1、0.005
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20、12
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	3、4 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
奥飞娱乐股份有限公司	15.00
广州奥飞文化传播有限公司	15.00
香港奥飞婴童玩具有限公司	16.50

广州卓游信息科技有限公司	15.00
卓越游戏科技有限公司	16.50
广东奥迪动漫玩具有限公司	15.00
东莞金旺儿童用品有限公司	15.00
香港奥飞娱乐有限公司	16.50
法国奥飞动漫玩具有限公司	28、31
资讯港管理有限公司	10、免税
Toon Express HongKong limited	16.50
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	21-27.98
Auldey Toys Of North America LLC	21-27.98
Baby Trend,Inc.	21-27.98
Alpha Group US LLC	21-27.98
Alpha Animation,Inc.	21-27.98
Funny Flux CO., Ltd	10.00、20.00
FunnyPark Co., LTD	10.00、20.00
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	10.00、20.00
Alpha Group Netherlands B.V.	16.5、22.55
英国奥飞动漫玩具有限公司	17
广东原创动力文化传播有限公司	15.00
北京四月星空网络技术有限公司	15.00
掌中方寸信息科技有限公司	16.50
广东奥飞实业有限公司	15.00

2、税收优惠

增值税：

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

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司之全资孙公司上海方寸信息科技有限公司、全资孙公司上海方寸互娱网络科技、控股孙公司广州位面信息科技有限公司符合上述优惠政策条件。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的调整为13%，自2019年4月1日起执行。

企业所得税：

(1) 公司被确定为广东省2008年第一批高新技术企业，于2020年通过高新技术企业复审，发证日期2020年12月09日，证书编号为GR202044011367，有效期为三年，2020年度到2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 公司之全资子公司广州奥飞文化传播有限公司于2015年被认定为高新技术企业，于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，于2020年通过高新技术企业复审，发证日期2020年12月09日，证书编号为GR202044005846，认定有效期为三年，2020年度到2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

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

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

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

(7) 公司之全资子公司广东奥飞实业有限公司被确定为广东省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) 公司之全资孙公司无锡奥飞动漫文化发展有限公司、苏州奥飞动漫文化发展有限公司、杭州奥飞文化传播有限公司、西安奥飞动漫文化发展有限公司、商丘奥飞娱乐服务有限公司、周口奥飞动漫品牌管理有限公司、扬州奥飞动漫文化发展有限公司、合肥奥飞动漫文化发展有限公司、慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司、郑州奥飞文化传播有限公司、成都奥飞文化传播有限公司、兴化奥飞动漫文化发展有限公司、广州狼烟知产有限公司，全资子公司珠海奥飞动漫品牌管理有限公司、广州戏胞文化传播有限公司、广东奥飞主题文化科技有限公司、广州奥飞贸易有限公司、广州奥飞文化产业投资有限公司及广州奥飞婴童信息技术有限公司属于小型微利企业。根据国家税务总局公告2019年第2号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》的第一条：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

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

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

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及FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd商品和服务项目适用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，应税利润小于50万欧元的部分，按28%的税率计缴企业所得税，应税利润超过50万欧元的部分，按31%的税率计缴企业所得税。

(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 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17%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及FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd根据韩国税法, 应税利润小于2亿韩元的部分, 按10%的税率计缴企业所得税, 应税利润超过2亿韩元但不超过200亿韩元的部分, 按20%的税率计缴企业所得税。

(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	29,092.63	101,088.19
银行存款	571,814,231.23	548,884,658.78
其他货币资金	4,406,460.40	1,811,846.81
合计	576,249,784.26	550,797,593.78
其中：存放在境外的款项总额	133,189,345.67	97,946,735.24
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	10,704,942.86	5,832,705.07

其他说明

注：其他货币资金系保证金1,357,674.32元及支付宝等第三方支付平台账户余额3,048,786.08元。

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

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结资金	9,098,788.00	5,258,390.63
境外信用卡保证金	328,827.49	351,312.64
保函保证金	1,028,846.83	223,001.80
定存款应收利息	248,480.54	
合计	10,704,942.86	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	8,483,600.00	158,500.00
合计	8,483,600.00	158,500.00

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		8,413,600.00
合计		8,413,600.00

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	177,129,864.16	30.93%	176,189,864.16	99.47%	940,000.00	162,045,613.07	22.61%	162,045,613.07	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	395,482,438.09	69.07%	15,689,275.32	3.97%	379,793,162.77	554,512,970.77	77.39%	33,053,001.11	5.96%	521,459,969.66
其中:										
账龄组合	395,482,438.09	69.07%	15,689,275.32	3.97%	379,793,162.77	554,512,970.77	77.39%	33,053,001.11	5.96%	521,459,969.66
合计	572,612,302.25	100.00%	191,879,139.48	33.51%	380,733,162.77	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
长沙市正美工贸有限公司	8,735,073.26	7,795,073.26	89.24%	注 1: 客户未能按照法院的判决要求及执行裁定书偿还奥飞欠款, 预估未来拍卖房产可收回 94 万元, 本期对其计提减值 7,795,073.26 元。
广州唯观时尚科技有限公司	8,588,939.48	8,588,939.48	100.00%	注 2: 客户由于经营不善, 连续亏损, 目前已资不抵债, 无法偿还公司债务。该公司代运营及自营的业务大幅缩减, 大部分员工已遣散, 仅保留 2-3 人处理收尾事项, 款项很可能无法收回, 按照谨慎性原则公司全额计提坏账。
CatchPlay Inc.	3,114,080.30	3,114,080.30	100.00%	注 3: 公司业务人员在催收该款项时遭拒付, 考虑到跨境追收账款的风险及成本较高, 基于谨慎性原则, 全额计提坏账准备。
香港权记玩具有限公司	2,020,376.96	2,020,376.96	100.00%	注 4: 款项多次催收无果, 收回可能性较小, 且考虑到跨境追收账款的风险及成本较高, 基于谨慎性原

				则，全额计提坏账。
福州明月星玩具有限公司	1,592,314.26	1,592,314.26	100.00%	注 5: 客户已被列为多项被执行人及失信人，且迟迟未能按照法院的判决要求及执行裁定书偿还奥飞欠款，全额计提坏账。
上海濮瑞文化创意有限公司	636,000.00	636,000.00	100.00%	注 6: 与客户无法取得联系，已被列为多项被执行人及失信人，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
上海喵果信息技术有限公司	176,860.14	176,860.14	100.00%	注 7: 款项多次催收无果，客户经营不善，公司陷入困境，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
美国 BCT Deals Inc.	503,640.72	503,640.72	100.00%	注 8: 款项多次催收无果，该客户公司主营业务已停止经营，并有多起其他经济纠纷诉讼，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
暴风集团股份有限公司	14,723.00	14,723.00	100.00%	注 9: 客户经营严重困难，目前公司已退市且濒临破产，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
J.C. PENNY COMPANY INC.	605,274.78	605,274.78	100.00%	注 10: 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 BRANDS INC.	427,917.96	427,917.96	100.00%	见注 10。
Columbus Closeouts	58,724.10	58,724.10	100.00%	见注 10。
上海漫界文化传播有限公司	82,942.44	82,942.44	100.00%	见注 10。
广东奥亦乐园科技有限公司	75,852.93	75,852.93	100.00%	见注 10。
Maxitoys	47,604.94	47,604.94	100.00%	见注 10。
Monomag	4,025.82	4,025.82	100.00%	见注 10。
广州欢游网络科技有限公司	7,972.48	7,972.48	100.00%	注 11: 与客户无法取得联系，款项很可能无法收回，全额计提坏账。
泰州市瑶光网络科技有限公司	16,486.97	16,486.97	100.00%	见注 11。
Stor	48,936.75	48,936.75	100.00%	见注 11。

Turkish radio client douteux	32,975.53	32,975.53	100.00%	见注 11。
EXIM	375,760.83	375,760.83	100.00%	见注 11。
IKP	120,375.00	120,375.00	100.00%	见注 11。
Nelvana	65,251.28	65,251.28	100.00%	见注 11。
广州云雷网络科技有限公司	56,063.38	56,063.38	100.00%	注 12: 客户团队已解散, 公司无人经营, 款项很可能无法收回, 全额计提坏账。
广州雷神信息科技有限公司	54,336.86	54,336.86	100.00%	见注 12。
南京与你同行国际旅行社有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00%	注 13: 款项多次催收无果, 收回可能性较小, 追收账款的成本较高, 全额计提坏账准备。
浙江兰威体育用品有限公司	6,500.00	6,500.00	100.00%	见注 13。
汕头市乐立方玩具实业有限公司	4,212.00	4,212.00	100.00%	见注 13。
汕头市柒伍柒动漫玩具有限公司	3,510.00	3,510.00	100.00%	见注 13。
广州黑米区块链科技有限公司	1,574.29	1,574.29	100.00%	见注 13。
上海炫动传播有限公司	1,172.01	1,172.01	100.00%	见注 13。
福建省龙港食品开发有限公司	1,684.80	1,684.80	100.00%	见注 13。
上海卡恩文化传播股份有限公司	1,199.72	1,199.72	100.00%	见注 13。
广东金添动漫股份有限公司	38.64	38.64	100.00%	见注 13。
佛山启贝儿童用品有限公司	421.20	421.20	100.00%	见注 13。
成都裕逸蓄贸易有限公司	351.00	351.00	100.00%	见注 13。
广东乐的互动娱乐股份有限公司	245.70	245.70	100.00%	见注 13。

西藏乐视网信息技术有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00%	注 14: 客户资金周转困难, 企业陷入困境, 股权被冻结, 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	300,000.00	300,000.00	100.00%	见注 14。
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 15: 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。
TOYS R US	8,153,464.41	8,153,464.41	100.00%	注 16: 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。
Monarchy Enterprises S.a.r.l	84,562,704.00	84,562,704.00	100.00%	注 17: 该客户应收款项系公司对投资电影《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, 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期初对该应收账款全额计提坏账准备。
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 18: 款项多次催收无果, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
广州佳华影业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	注 19: 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 20: 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。
TARGET	1,429,538.51	1,429,538.51	100.00%	注 21: Baby Trend, Inc. (以下简称“BT”) 账龄超过 2 年以上的应收账款, 系有纠纷的款项, 按照其主要客户如 WAL-MART、TARGET 对供应商追款的规定, 超过两年的应收账款争议不再复核审议, 可回收性很

				小，期初已全额计提坏账。
WAL-MART CANADA CORP.	172,494.53	172,494.53	100.00%	见注 21。
SD E-BABY, INC. dba BABYVIVA	88,667.45	88,667.45	100.00%	见注 21。
AMAZON.COM	566,955.41	566,955.41	100.00%	见注 21。
LMC RIGHT START, INC.	3,947.56	3,947.56	100.00%	见注 21。
BEST COSTUME	2,203,954.62	2,203,954.62	100.00%	注 22: 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	285,727.41	285,727.41	100.00%	见注 22。
深圳市金鹰达文化科技有 限公司	400,343.20	400,343.20	100.00%	见注 22。
SEARS	1,599,907.57	1,599,907.57	100.00%	见注 22。
Shopko	404,391.12	404,391.12	100.00%	见注 22。
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 23: 与客户无法取得联系，已被列为多项被执行人 及失信人，款项很可能无法收回，期初已全额计提坏 账。
深圳市炫彩酷游科技有限公 司	832,549.02	832,549.02	100.00%	注 24: 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。
北京喜洋洋乳业有限公司	371,000.00	371,000.00	100.00%	见注 24。
深圳市地恒商贸有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	见注 24。
合计	177,129,864.1 6	176,189,864.1 6	--	--

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	346,973,339.66	2,436,967.88	0.70%
1—2 年	19,926,869.27	1,733,083.42	8.70%
2—3 年	12,868,623.23	3,336,920.19	25.93%
3—4 年	8,750,619.94	3,255,704.93	37.21%
4—5 年	6,225,825.65	4,189,438.56	67.29%
5 年以上	737,160.34	737,160.34	100.00%
合计	395,482,438.09	15,689,275.32	--

确定该组合依据的说明：

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	353,262,060.35
1 至 2 年	29,374,563.52
2 至 3 年	30,375,579.60
3 年以上	159,600,098.78
3 至 4 年	124,214,751.05
4 至 5 年	33,135,373.69
5 年以上	2,249,974.04
合计	572,612,302.25

（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	21,627,048.85		7,482,797.76		176,189,864.16
按组合计提	33,053,001.11		17,211,421.34		-152,304.45	15,689,275.32
合计	195,098,614.18	21,627,048.85	17,211,421.34	7,482,797.76	-152,304.45	191,879,139.48

(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	7,482,797.76

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
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	授权收入	4,100,000.00	乐视网余额 440 万，分为两个 2 个案件，其中 410 万是在越秀起诉的案件，经过强制执行，没有财产可偿还，已经结案，故申请坏账核销；另外 30 万在北京起诉的，2019 年 3 月份判决了，目前等法院开判决生效证明，准备强制执行。	内部审批	否
WART MART	婴童用品销售	1,262,858.51	2020 年，Baby Trend 委托外部第三方与 Walmart USA 就 2017 年至 2019 年有争议的货款进行协商，最终收回部分金额，剩余未收回部分于当期冲销。	内部审批	否
合计	--	5,362,858.51	--	--	--

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	84,562,704.00	14.77%	84,562,704.00
第二名	66,494,094.17	11.61%	911,488.65
第三名	44,906,260.18	7.84%	1,697,753.59
第四名	32,000,000.00	5.59%	32,000,000.00
第五名	28,741,693.88	5.02%	8,181,730.04
合计	256,704,752.23	44.83%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

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	85,148,960.71	89.37%	62,865,075.99	75.63%
1 至 2 年	8,365,664.98	8.78%	13,301,485.81	16.00%

2至3年	417,853.78	0.44%	5,749,015.30	6.92%
3年以上	1,341,242.39	1.41%	1,206,370.16	1.45%
合计	95,273,721.86	--	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	账龄超过1年金额	款项性质	未结转原因
SUPER Z Production Committee	2,792,045.06	预付分成款	根据销售收入及既定比例按月结算
上海汇观展示设计工程有限公司	1,236,188.07	设计费	服务未完成
Abominable Snowman Limited	1,051,488.24	影视制作	制作未完成
合计	5,079,721.37		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	8,367,929.30	8.78
第二名	5,428,301.89	5.70
第三名	5,360,456.29	5.63
第四名	5,000,000.00	5.25
第五名	3,720,694.00	3.91
合计	27,877,381.48	29.27

其他说明:

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,779,030.67	87,468,266.80

合计	59,779,030.67	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	8,584,659.00	13,159,707.73
押金及保证金	28,826,961.29	24,935,408.11
待退回制作费、分成款	48,651,441.01	71,219,672.63
借支款及备用金	5,437,950.13	3,141,183.08
应收退税款	3,609,802.26	8,362,357.37
保险理赔款		2,775,196.02
其他	37,601.67	1,855,997.78
合计	95,148,415.36	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	—	—	—	—
--转入第二阶段	-600,000.00	600,000.00		
--转入第三阶段		-787,646.01	787,646.01	

本期计提	655,276.63	1,670,498.15		2,325,774.78
本期转回		4,150,000.00		4,150,000.00
本期核销			787,646.01	787,646.01
2020 年 12 月 31 日余额	25,913,926.20	9,455,458.49		35,369,384.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,747,518.53
1 至 2 年	2,274,438.40
2 至 3 年	8,002,464.88
3 年以上	56,123,993.55
3 至 4 年	8,679,590.02
4 至 5 年	41,922,105.97
5 年以上	5,522,297.56
合计	95,148,415.36

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	1,670,498.15	4,150,000.00	787,646.01	600,000.00	9,455,458.49
按组合计提	25,858,649.57	655,276.63			-600,000.00	25,913,926.20

合计	37,981,255.92	2,325,774.78	4,150,000.00	787,646.01		35,369,384.69
----	---------------	--------------	--------------	------------	--	---------------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
预计无法收回的版权金/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
深圳市前海疆域智能科技股份有限公司	保证金	706,316.01	有合同纠纷，诉讼之后仍无法收回	内部审批	否
合计	--	706,316.01	--	--	--

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	22,067,460.00	4-5 年	23.19%	17,653,968.00
第二名	待退回制作费、分成款	11,272,797.56	2-3 年、4-5 年、5 年以上	11.85%	3,652,398.78
第三名	待退回制作费、分成款	7,729,069.00	4-5 年	8.12%	6,183,255.20

第四名	股权转让款	4,184,658.00	1 年以内	4.40%	83,715.80
第五名	待退回制作费、分成款	3,883,571.50	3-4 年	4.08%	1,941,785.75
合计	--	49,137,556.06	--	51.64%	29,515,123.53

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减 值准备			合同履约成本减 值准备	
原材料	89,590,815.34	11,429,523.26	78,161,292.08	123,074,802.09	24,514,426.69	98,560,375.40
在产品	145,259,723.82		145,259,723.82	215,510,524.68		215,510,524.68
库存商品	654,309,655.14	39,628,146.03	614,681,509.11	578,982,824.00	27,225,874.80	551,756,949.20
周转材料	36,819,391.18		36,819,391.18	36,050,281.20		36,050,281.20
发出商品	1,357,720.78		1,357,720.78	298,575.08		298,575.08
委托加工物资	1,501,118.62		1,501,118.62	1,635,739.19		1,635,739.19
合计	928,838,424.88	51,057,669.29	877,780,755.59	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			13,084,903.43		11,429,523.26
库存商品	27,225,874.80	37,667,804.30		25,265,533.07		39,628,146.03
合计	51,740,301.49	37,667,804.30		38,350,436.50		51,057,669.29

本年公司计提存货跌价准备37,667,804.30元，将上年计提跌价准备的部分存货出售或报废，转销已经计提的跌价准备38,350,436.50元。

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

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	3,382,680.31	5,143,177.90
留抵税额	39,853,929.32	38,293,381.12
预缴税费	11,889,446.87	4,745,329.56
合计	55,126,056.50	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			561,621.6 5						10,127,65 3.34	
广东衣酷 文化发展	5,854,727 .64			-451,073. 45						5,403,654 .19	13,284.68 6.66

股份有限 公司											
上海祥同 科技股份 有限公司	12,098,49 6.21			-926,555. 27						11,171,94 0.94	2,033,976 .01
北京灵龙 文化发展 有限公司	84,080,37 5.65			-604,477. 86						83,475,89 7.79	
广州数娱 信息科技 有限公司	15,889,29 0.41			-1,777,01 8.77						14,112,27 1.64	
奥银湖杉 (苏州) 投资管理 有限公司	1,023,978 .69			4,154.18						1,028,132 .87	
广州唯观 时尚科技 有限公司	6,671,439 .07			-4,545,77 1.77				2,125,667 .30			2,125,667 .30
北京爱乐 游文化发 展有限公 司	121,683,7 61.88			-16,414,5 73.09	-1,471,85 5.72			1,399,054 .69		102,398,2 78.38	1,399,054 .69
451Media GroupLL C											51,841,60 7.28
广州轻阅 网络科技 有限公司	3,129,180 .40			-1,404,97 9.93						1,724,200 .47	

重庆彩色 铅笔动漫 设计有限 责任公司	6,853,896 .77			-775,727. 39						6,078,169 .38	
广州奥飞 硅谷文化 发展有限 公司	104,194,4 59.29			-996,906. 82						103,197,5 52.47	
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	70,933,46 3.16			-15,020,1 34.54						55,913,32 8.62	
深圳市奥 术信息科 技有限公 司	17,340,96 6.27			-59,804.5 7						17,281,16 1.70	
珠海市汇 垠广奥股 权投资基 金管理有 限公司	3,510,708 .51		3,500,000 .00	17,922.27			28,630.78				
广东嘉佳 卡通影视 有限公司				-674,405. 77					44,000,00 0.00	43,325,59 4.23	
小计	462,830,7 75.64		3,500,000 .00	-43,067,7 31.13	-1,471,85 5.72		28,630.78	3,524,721 .99	44,000,00 0.00	455,237,8 36.02	72,189,72 6.13

合计	462,830,7		3,500,000	-43,067,7	-1,471,85			3,524,721	44,000,00	455,237,8	72,189,72
	75.64		.00	31.13	5.72		28,630.78	.99	0.00	36.02	6.13

其他说明

注：2017年4月27日，公司与上海沃肯资产管理有限公司、李涛共同设立嘉兴奥沃乐业股权投资基金管理有限公司（以下简称“嘉兴奥沃”），嘉兴奥沃注册资本100万元人民币，其中，公司认缴注册资本35万元人民币，持股份额为35%。根据公司章程约定，各股东应于嘉兴奥沃成立之日起5年内缴足，即2022年4月26日前缴足。截至2020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	81,867,604.73	78,931,006.00
北京光年无限科技有限公司	25,000,000.00	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	8,844,444.14	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
北京圣威特科技有限公司	707,771.50	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
北京剧角映画文化传媒股份有限公司	6,167,994.96	60,000,000.00

北京万象传媒广告有限公司		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	1,364,946.61	30,000,000.00
北京融光文化传媒有限公司		
北京氩金科技有限公司		
LAKOO LIMITED	15,982,743.60	17,010,862.20
Best Assistant Education Online Limited	47,169,179.66	50,203,421.60
角川游戏株式会社	5,863,319.59	6,240,488.12
北京时光梦幻科技有限公司		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
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	511,025.25	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	765,037.02	15,000,000.00
苏州舞之动画股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海悠游堂投资发展股份有限公司		
上海翻翻豆网络科技有限公司		
上海哈邻网络科技有限公司		
合计	386,743,301.06	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		675,400.00			基于战略目的业务合作持有	
北京诺亦腾科技有限公司		9,336,598.73			基于战略目的业务合作持有	
北京光年无限科技有限公司			25,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
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	注销公司
上海乐相科技有限公司			42,316,997.43	-16,409,002.57	基于战略目的业务合作持有	处置部分股权
上海播朵文化传播有限公司			7,500,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京智造宝科技有限公司					基于战略目的业务合作持有	

					作持有	
北京圣威特科技有限公司			9,292,228.50		基于战略目的业务合作持有	
北京攀高文化传媒股份有限公司			3,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京二次元科技有限公司			18,562,500.00		基于战略目的业务合作持有	
北京剧角映画文化传媒股份有限公司			53,832,005.04		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	处置公司
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	
无锡超导影视制作有限公司			28,635,053.39		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	
北京氩金科技有限公司				-35,600.00	基于战略目的业务合作持有	注销公司
LAKOO LIMITED			656,294.40		基于战略目的业务合作持有	
Best Assistant Education Online Limited		6,398,016.51			基于战略目的业务合作持有	
角川游戏株式会社			240,763.64		基于战略目的业务合作持有	

北京时光梦幻科技有限公司			12,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京互动视界文化传媒股份有限公司					基于战略目的业务合作持有	
北京神武互动网络技术有限公司			20,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
上海牛卡网络科技有限公司			12,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
深圳看到科技有限公司		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	
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			2,488,974.75		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			14,234,962.98		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		56,080,015.24	306,089,780.13	-28,259,944.57		

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）	31,062,261.09	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	61,062,261.09	62,615,633.96

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	285,858,086.95	292,472,539.79
合计	285,858,086.95	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	6,704,293.77	1,812,643.18		17,558,826.59	3,812,554.88	12,182,108.52	42,070,426.94
(1) 购置		1,812,643.18		17,558,826.59	3,812,554.88	12,182,108.52	35,366,133.17
(2) 在建工程转入	6,704,293.77						6,704,293.77

(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		25,632,893.04	603,816.64	10,340,782.11	1,709,805.14	9,167,117.71	47,454,414.64
(1) 处置或报废		25,632,893.04	289,445.70	3,744,456.34	1,587,383.48	8,713,336.03	39,967,514.59
(2) 处置子公司或清算			314,370.94	6,596,325.77	122,421.66	453,781.68	7,486,900.05
4.期末余额	223,286,096.15	104,529,089.26	5,383,190.98	71,354,437.12	40,692,612.74	75,705,659.13	520,951,085.38
二、累计折旧							
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	8,958,479.56	10,313,011.17	145,389.79	8,426,803.65	3,453,084.39	7,081,860.28	38,378,628.84
(1) 计提	8,958,479.56	10,313,011.17	145,389.79	8,426,803.65	3,453,084.39	7,081,860.28	38,378,628.84
3.本期减少金额		19,171,004.38	500,223.94	8,622,324.31	1,514,343.10	7,340,267.97	37,148,163.70
(1) 处置或报废		19,171,004.38	267,938.75	2,722,945.74	1,434,124.27	6,910,546.13	30,506,559.27
(2) 处置子公司或清算			232,285.19	5,899,378.57	80,218.83	429,721.84	6,641,604.43
4.期末余额	58,626,057.63	51,463,351.42	4,706,603.09	40,875,429.66	32,889,852.27	46,531,704.36	235,092,998.43
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加							

金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	164,660,038.52	53,065,737.84	676,587.89	30,479,007.46	7,802,760.47	29,173,954.77	285,858,086.95
2.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	290,994.06	2,500,967.70
合计	290,994.06	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				2,500,967.70		2,500,967.70

厂房新建扩建	290,994.06		290,994.06			
合计	290,994.06		290,994.06	2,500,967.70		2,500,967.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公室装修工程	6,700,000.00	2,500,967.70	4,203,326.07	6,704,293.77			100.00%	100.00				
厂房新建扩建	98,200,000.00		290,994.06			290,994.06	0.30%	0.30				
合计	104,900,000.00	2,500,967.70	4,494,326.13	6,704,293.77		290,994.06	--	--				--

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
2.本期增加金额		1,024,345.44		8,898,519.97	1,955,122.07	14,530,311.61		26,408,299.09

(1) 购置		1,024,345.44		8,898,519.97	1,955,122.07	14,530,311.61		26,408,299.09
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额				307,448.19	121,085.78		145,081,881.76	145,510,415.73
(1) 处置				307,448.19	3,934.84			311,383.03
(2) 处置子公司或清算					117,150.94		145,081,881.76	145,199,032.70
4.期末余额	60,899,231.36	20,655,358.13		81,211,804.24	57,958,319.05	152,229,063.49	2,264,150.88	375,217,927.15
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	1,252,015.89	2,419,791.33		8,050,893.28	9,703,342.37	27,588,686.28	2,769,743.11	51,784,472.26
(1) 计提	1,252,015.89	2,419,791.33		8,050,893.28	9,703,342.37	27,588,686.28	2,769,743.11	51,784,472.26
3.本期减少金额				114,197.40	70,290.10	2,591.14	49,569,642.99	49,756,721.63

(1) 处置				114,197.40		2,591.14		116,788.54
(2) 处置子 公司或清算					70,290.10		49,569,642.99	49,639,933.09
4.期末 余额	13,202,893.68	16,509,306.82		56,037,868.99	51,851,116.82	81,576,857.11	1,698,113.16	220,876,156.58
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	47,696,337.68	4,146,051.31		25,173,935.25	6,107,202.23	70,652,206.38	566,037.72	154,341,770.57
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

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%。

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	其 他	
广东原创动力文 化传播有限公司	3,575,419.75					3,575,419.75
资讯港管理有限 公司	516,681,400.97		-31,227,679.84			485,453,721.13
北京爱乐游信息 技术有限公司	349,883,473.96					349,883,473.96
上海方寸信息科 技有限公司	279,559,334.10					279,559,334.10
广州叶游信息技 术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文 化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95
北京魔屏科技有 限公司	22,677,173.34					22,677,173.34
Baby Trend Inc.	501,861,529.12		-30,331,982.40			471,529,546.72
北京四月星空网 络技术有限公司	828,427,993.28					828,427,993.28
广州贝肯文化有 限公司	22,041,469.83					22,041,469.83
上海震雷文化传	5,469,732.95					5,469,732.95

播有限公司						
广州卓游信息科 技术有限公司	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
Funny Flux CO., Ltd	240,783,710.00		-14,552,713.91			226,230,996.09
广州位面信息科 技术有限公司	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 技术有限公司	9,771,092.92			9,771,092.92		
合计	3,072,343,430.25		-76,112,376.15	9,771,092.92		2,986,459,961.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	企业合并形成	处置	其他	
广东原创动力文 化传播有限公司						
资讯港管理有限 公司						
北京爱乐游信息 技术有限公司	206,733,754.98	143,149,718.98				349,883,473.96
上海方寸信息科	279,559,334.10					279,559,334.10

技有限公司						
广州叶游信息技 术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文 化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95
北京魔屏科技有 限公司	22,677,173.34					22,677,173.34
Baby Trend Inc.						
北京四月星空网 络技术有限公司	380,020,654.91					380,020,654.91
广州贝肯文化有 限公司						
上海震雷文化传 播有限公司						
广州卓游信息科 技有限公司	39,183,833.82					39,183,833.82
东莞金旺儿童用 品有限公司						
Funny Flux CO., Ltd						
广州位面信息科 技有限公司	14,438,149.55					14,438,149.55
上海星落信息技 术有限公司	14,163,980.73					14,163,980.73
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	143,149,718.98		9,771,092.92		1,125,022,942.24

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

2020年期末，与商誉相关的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致，未发生变化。公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，对已发现的与商誉相关的资产组存在明显减值迹象的，计提了减值准备。

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

其中喜羊羊资产组、爱乐游游戏研发及运营资产组、有妖气资产组预计未来现金流量的现值参考了专业评估机构北京经纬仁达资产评估有限公司出具的评估报告中的评估依据、评估参数及评估结果。

商誉减值测试的影响

其他说明

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
形象店及游乐园装修费	20,731,145.15	18,751,571.47	10,931,519.91	0.00	28,551,196.71
办公室装修费	21,541,633.83	1,308,178.23	13,120,060.60	614,533.59	9,115,217.87

合计	42,272,778.98	20,059,749.70	24,051,580.51	614,533.59	37,666,414.58
----	---------------	---------------	---------------	------------	---------------

其他说明

注：其他减少为境外公司外币报表折算差异金额。

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	179,882,582.60	29,227,133.67	220,136,630.99	35,862,981.23
内部交易未实现利润	149,087,768.67	25,468,543.85	137,029,637.16	32,947,520.19
可抵扣亏损	863,964,708.18	145,013,554.07	631,842,163.61	105,621,511.46
未付薪酬	1,539,308.73	430,754.00	885,844.85	247,891.28
与存货相关费用资本化	8,374,696.84	2,343,541.66	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
预计负债	2,700,000.00	405,000.00	4,700,000.00	705,000.00
其他权益工具公允价值变动			74,408,600.00	11,161,290.00
递延租金			6,210,959.69	1,738,050.12
合计	1,206,242,107.42	202,992,483.61	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	13,995,391.13	2,099,308.68	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
固定资产折旧差异	9,083,005.18	2,541,751.84	1,929,182.85	482,295.71
合计	23,078,396.31	4,641,060.52	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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	-2,541,751.84	200,450,731.77		190,699,252.05
递延所得税负债	2,541,751.84	2,099,308.68		8,508,768.96

(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	235,190,924.06	240,744,511.99
可抵扣亏损	778,923,421.80	690,396,938.78
预计负债	961,467.27	
合计	1,015,075,813.13	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		37,291,059.96	
2021 年	87,761,347.17	90,331,845.28	
2022 年	119,669,079.36	119,987,685.21	
2023 年	182,131,816.16	186,792,942.83	
2024 年	32,568,465.33	31,967,648.15	
2025 年	163,261,057.67	150,472.19	
2026 年			
2027 年	19,467,136.89	19,467,136.89	
2028 年	44,321,165.40	45,211,853.95	
2029 年	30,024,883.68	17,740,049.76	
2030 年	33,283,439.22		
长期	66,435,030.92	141,456,244.56	
合计	778,923,421.80	690,396,938.78	--

其他说明：

(1) 公司之孙公司AlphaGroupNetherlandsB.V.本期亏损13,989,806.87元，累计可弥补亏损27,877,986.76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。

(2) 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。

(3) 截至2020年12月31日，公司之孙公司香港婴童玩具有限公司累计亏损56,652,210.69元，资讯港管理有限公司累计亏损3,039,829.20元，ToonExpressHongKonglimited累计亏损6,742,991.04元，无期限结转以后年度弥补。

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
预付长期资产	1,552,200.00		1,552,200.00			
其他	329,835.08		329,835.08	331,845.06		331,845.06
合计	1,882,035.08		1,882,035.08	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	158,289,879.96	306,800,000.00
保证借款	666,763,259.93	592,142,059.43
信用借款	564,785,350.67	396,345,185.99
合计	1,389,838,490.56	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。

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
资产采购业务	14,840,184.27	9,873,562.57
原材料/商品采购业务	288,379,919.67	231,680,403.96
授权分成业务	7,962,780.69	10,243,333.73

影业类业务	26,135,477.42	33,250,454.16
广告业务	37,030,257.56	33,635,025.92
信息服务	15,099,441.16	11,532,198.44
游戏分成	7,552,817.72	15,487,236.61
律所结算	1,190,670.26	405,720.81
应付费用款	72,488,070.89	68,553,738.76
合计	470,679,619.64	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
广东嘉佳卡通影视有限公司	31,406,407.69	广告业务待结算款项
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	4,288,037.04	项目未结算
钟楼区荷花木笔动画工作室	1,900,895.43	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
上海徐璐动漫有限公司	1,200,000.00	项目未结算
伊犁卓然影业有限公司	1,174,027.40	项目未结算
陈学良	1,021,372.28	项目未结算
合计	47,358,285.87	--

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商品货款	24,188,666.41	19,304,747.74
授权业务	32,055,979.92	5,646,615.27
影视类业务	32,437,849.48	29,402,493.08
广告业务	5,067,141.74	6,248,875.54
信息服务	5,486,496.08	7,520,333.20
游戏分成	43,315,877.98	37,543,067.85
乐园游乐业务	13,717,149.14	8,162,023.91
其他	4,414,765.49	4,492,750.75
合计	160,683,926.24	118,320,907.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
授权业务	26,409,364.65	授权合同预收款增加，根据履约时间段确认授权收入
乐园游乐业务	5,555,125.23	主要是本期新增乐园门店而导致游乐充值收款增加
合计	31,964,489.88	——

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	597,366,866.93	605,365,559.43	85,258,643.57
二、离职后福利-设定提存计划	7,495,583.54	13,671,639.08	12,717,209.49	8,450,013.13
三、辞退福利	1,703,306.81	13,708,817.95	7,024,972.20	8,387,152.56
五、其他长期职工福利				

合计	102,456,226.42	624,747,323.96	625,107,741.12	102,095,809.26
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	561,808,523.60	569,815,576.36	84,602,258.46
2、职工福利费	9,533.61	11,678,963.05	11,673,496.66	15,000.00
3、社会保险费	517,150.15	15,525,420.25	15,494,359.63	548,210.77
其中：医疗保险费	499,916.03	13,177,677.79	13,136,388.26	541,205.56
工伤保险费	4,888.24	731,009.02	735,880.87	16.39
生育保险费	12,278.91	1,378,309.01	1,383,659.43	6,928.49
重大 疾病险	66.97	238,424.43	238,431.07	60.33
4、住房公积金	23,042.02	5,617,079.04	5,616,864.00	23,257.06
5、工会经费和职工教育经费	98,299.07	2,736,880.99	2,765,262.78	69,917.28
合计	93,257,336.07	597,366,866.93	605,365,559.43	85,258,643.57

(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	12,855,170.90	11,891,704.66	8,449,942.92
2、失业保险费	9,106.86	816,468.18	825,504.83	70.21
合计	7,495,583.54	13,671,639.08	12,717,209.49	8,450,013.13

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	6,362,032.29	9,544,883.41
企业所得税	1,009,390.90	7,665,184.97
个人所得税	10,030,110.76	7,960,638.58
城市维护建设税	447,791.66	944,616.56
印花税	254,514.05	253,555.54
教育费附加	193,300.10	379,540.12
地方教育附加	127,228.62	253,026.66
其他代扣税	154,796.89	1,199,892.26
文化事业建设费		60,188.33
车船税		
销售税	282,522.30	3,250.77
环境保护税	1,193.96	1,485.22
合计	18,862,881.53	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	6,681,016.84	35,186,595.85
合计	6,681,016.84	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	5,586,355.15	6,550,110.05
应付费用		1,299,692.21
内部借款/员工代垫款	610,112.86	787,121.53
代扣社保、住房公积金	38,075.76	601,588.87
往来款	29,820.27	5,000,000.00
股权转让款		18,900,000.00
其他	416,652.80	2,048,083.19
合计	6,681,016.84	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
其他说明		

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	35,055,534.77	66,606,169.01
合计	35,055,534.77	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
待转销项税	7,425,132.86	11,435,832.51
合计	7,425,132.86	11,435,832.51

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	45,068,750.00	58,092,598.75
合计	45,068,750.00	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	446,626.68	190,056.72
合计	446,626.68	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	446,626.68	190,056.72
-------------	------------	------------

其他说明：

公司之控股孙公司FunnyFluxCO.,Ltd及其子公司FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd, 进行项目开发时得到了政府补助的支持, 根据韩国相关政策, 当该项目实现的销售额达到既定比例后需要向政府返还一定比例的分成款, 该分成款在7年内清算。截至2020年12月31日, 已计提待返还的分成款余额74,474,999.00韩元, 折合人民币446,626.68元。

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	3,661,467.27	4,700,000.00	预计很可能败诉
合计	3,661,467.27	4,700,000.00	--

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	7,795,615.00	3,098,453.53	10,951,667.70	政府补助形成
合计	6,254,506.23	7,795,615.00	3,098,453.53	10,951,667.70	--

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/存货金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
进项税额加计抵减	2,353,754.52	3,833,141.24		710,941.81		-42,073.47	5,433,880.48	与收益相关
2020 年省级促进经济高		250,000.00		3,472.22			246,527.78	与收益相关

质量发展专项资金								
"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
超级飞侠电影	1,710,510.44					-10,360.51	1,700,149.93	与资产相关
恐龙战队政府补助	2,111,741.28					-12,790.76	2,098,950.52	与资产相关
萌鸡小队电影-2020 支持优秀动画等级制作		1,994,003.00			1,994,003.00			与资产相关
SBA 新媒体"玩转韩语"支持项目		201,499.25		139,189.92		-580.13	61,729.20	与资产相关
Dinoster-2020 年 CG 活用工程制作支援工作协议书		56,971.51			56,971.51			与资产相关
东莞市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高新企业发展补助		1,460,000.00		128,070.20			1,331,929.80	与资产相关

合计	6,254,506.23	7,795,615.00		981,674.15	2,050,974.51	-65,804.87	10,951,667.70	
----	--------------	--------------	--	------------	--------------	------------	---------------	--

其他说明：

注：本期递延收益其他减少，有42,073.47元是处置公司导致的减少，剩余部分系期末外币折算形成的汇兑损益。

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		12,709,004.29	1,977,953,452.66
其他资本公积	81,892,822.55	646,496.56		82,539,319.11
合计	2,072,555,279.50	646,496.56	12,709,004.29	2,060,492,771.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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1.53%股权，减少资本公积-股本溢价20,076.76元。

2020年10月，公司收购控股子公司壹沙（北京）文化传媒有限公司20%少数股东股权，减少资本公积-股本溢价12,688,927.53元。

2020年5月，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》，向激励对象授予股票期权1027万份，在资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，根据布莱克—斯科尔斯期权定价模型计算出的股票期权授予日公允价值，形成其他资本公积646,496.56元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属 于少数股 东	期末余 额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-34,580,676.21	-236,714,357.30		-22,460,234.80	2,056,966.18	-216,311,088.68		-250,891,764.89
权益法下不能转损益的其他综合收益		-882,000.00				-882,000.00		-882,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-34,580,676.21	-235,832,357.30		-22,460,234.80	2,056,966.18	-215,429,088.68		-250,009,764.89
二、将重分类进损益的其他综合收益	131,784,324.72	-113,554,477.26				-113,554,477.26	-95,947.04	18,229,847.46
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	132,503.89	-589,855.72				-589,855.72		-457,351.83
外币财务报表折算差额	131,651,820.83	-112,964,621.54				-112,964,621.54	-95,947.04	18,687,199.29
其他综合收益合计	97,203,648.51	-350,268,834.56		-22,460,234.80	2,056,966.18	-329,865,565.94	-95,947.04	-232,661,917.43

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	-450,288,851.86	120,100,514.12
减：提取法定盈余公积		19,397,308.64
处置其他权益工具投资	22,460,234.80	
期末未分配利润	-178,295,450.42	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。
- 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	2,347,438,519.09	1,606,472,244.08	2,700,519,883.69	1,431,339,703.68
其他业务	20,760,444.92	19,580,399.19	26,400,467.96	25,025,856.77
合计	2,368,198,964.01	1,626,052,643.27	2,726,920,351.65	1,456,365,560.45

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	2,368,198,964.01	2,726,920,351.65	无
营业收入扣除项目	2,849,203.47	1,884,568.65	与主营业务无关
其中：			
租赁收入	2,849,203.47	1,884,568.65	与主营业务无关
与主营业务无关 的业务收入小计	2,849,203.47	1,884,568.65	与主营业务无关
不具备商业实质 的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,365,349,760.55	2,725,035,783.00	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
玩具销售	986,414,877.49		986,414,877.49
影视类	302,685,951.83		302,685,951.83
婴童用品	906,021,272.76		906,021,272.76
电视传媒	61,532,787.99		61,532,787.99
游戏类	61,224,801.03		61,224,801.03

信息服务	20,946,692.55			20,946,692.55
其他类	29,372,580.36			29,372,580.36
其中：				
中国内陆	1,155,621,178.36			1,155,621,178.36
境外（含香港）	1,212,577,785.65			1,212,577,785.65
其中：				
动漫文化	2,368,198,964.01			2,368,198,964.01
其中：				
销售商品	1,892,436,150.25			1,892,436,150.25
使用权转让	249,377,349.84			249,377,349.84
服务业务	135,788,082.53			135,788,082.53
其他	90,597,381.39			90,597,381.39
其中：				
在某一时点转让	2,345,702,713.54			2,345,702,713.54
在某一时段内转让	22,496,250.47			22,496,250.47
其中：				
其中：				

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 235,763,511.62 元，其中：114,989,322.36 元预计将于 2021 年度确认收入，41,207,948.49 将于 2022 年确认收入，21,090,225.63 元将于 2023 年确认收入，3,485,560.83 元将于 2024 年及以后年度确认收入，11,899,932.82 元将于用户实际消耗时确认收入，43,090,521.49 元将根据游戏项目每年实际产生的流水情况确认收入。

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	5,279,143.87	8,999,448.22
教育费附加	2,396,040.81	3,979,781.58
房产税	1,800,598.65	1,692,432.84
土地使用税	363,888.52	468,497.13
车船使用税	16,649.87	16,075.12
印花税	1,683,971.44	2,984,419.50
地方教育附加	1,613,700.81	2,605,577.35
文化事业建设费	205,615.67	982,992.66
环境保护税	4,921.00	6,775.61
合计	13,364,530.64	21,736,000.01

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广促销展示费	132,170,665.03	147,938,137.04
职工薪酬费用	125,751,312.25	148,068,083.64
广告费	38,800,469.08	47,512,326.83
租金水电及物管费	21,727,091.01	19,501,874.75
运输商检仓储费	4,940,617.86	66,428,584.34
办公费用	18,572,732.04	18,087,696.20

咨询费	9,063,350.84	6,934,476.86
差旅费	7,002,490.41	13,050,539.09
其他费用	4,054,140.08	4,815,758.75
宣传费用	2,668,418.32	3,597,197.40
业务招待费	1,155,607.44	1,654,147.64
合计	365,906,894.36	477,588,822.54

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	163,534,997.80	184,347,823.02
租金水电及物管费	57,673,262.95	53,295,899.36
咨询费	29,062,001.21	40,516,617.55
折旧摊销费用	20,273,224.71	26,740,840.48
信息项目费用	15,415,481.33	19,560,826.16
保险费	11,975,857.02	8,781,320.48
修理费	11,281,855.82	13,840,491.06
知识产权保护费	9,442,391.80	7,065,370.02
其他费用	8,335,915.64	4,063,346.46
办公费用	4,303,677.71	3,079,537.77
差旅费	3,641,236.58	6,692,550.04
电话邮寄费	2,597,989.39	2,875,183.33
业务招待费	1,815,984.12	3,120,358.16
车辆交通费	1,510,589.90	1,719,554.54

招聘费	949,963.95	2,086,797.34
会务费	133,057.01	338,729.77
股权激励	646,496.56	
合计	342,593,983.50	378,125,245.54

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	103,928,303.99	86,621,445.39
新产品设计费	54,274,378.05	70,949,602.99
折旧摊销费	15,034,124.23	14,899,697.30
租金水电及物管费	1,913,505.50	2,121,379.75
咨询费	2,609,864.84	3,340,359.60
测试费	4,588,178.07	3,948,177.60
其他	2,928,962.55	2,715,892.78
差旅费	1,604,543.32	2,444,261.53
信息项目费用	3,290,504.83	2,286,250.11
办公费	893,011.51	974,942.79
运维费	607,552.34	508,765.99
招待费	74,025.55	182,190.51
交通费	96,696.06	129,362.84
会务费	98,527.65	219,353.04
合计	191,942,178.49	191,341,682.22

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	63,921,821.98	76,358,647.62
减：利息收入	7,705,618.39	3,580,297.91
汇兑损益	16,398,987.29	-1,262,616.26
手续费支出	4,731,016.65	4,405,101.89
现金折扣		5,365,359.16
合计	77,346,207.53	81,286,194.50

其他说明：

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
个税手续费返还	430,550.64	957,628.92
与日常经营活动相关的政府补助	27,066,217.24	25,248,230.57
合计	27,496,767.88	26,205,859.49

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	-43,067,731.13	-3,877,060.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,915,880.75	-360,490.04
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,942,603.41
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计	-2,707,693.92	

量产生的利得		
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	966,692.82	
合计	-56,724,612.98	-2,294,947.20

其他说明：

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	1,824,225.22	-7,397,823.80
应收账款坏账损失	-4,415,627.51	-26,096,115.76
合计	-2,591,402.29	-33,493,939.56

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	-37,667,804.30	-25,610,649.21
三、长期股权投资减值损失	-3,524,721.99	-2,033,976.01
十一、商誉减值损失	-143,149,718.98	
合计	-184,342,245.27	-27,644,625.22

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
非流动资产处置利得	-2,101,425.67	-430,997.44
债务重组中处置非流动资产的处置利得		
非货币性资产交换利得		
合 计	-2,101,425.67	-430,997.44

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得合计	2,489.81	133,605.51	2,489.81
其中：固定资产报废利得	2,489.81	133,605.51	2,489.81
政府补助			
罚没收入	333,197.06	303,947.90	333,197.06
赔偿收入	7,649,906.72	21,450,928.47	7,649,906.72
非同一控制下形成的营业外 收入		2,350,279.92	
往来款项清理	368,095.12	3,709,369.93	368,095.12
其他	3,435,149.91	1,512,283.58	3,435,149.91
合计	11,788,838.62	29,460,415.31	11,788,838.62

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

非流动资产报废损失合计	1,903,795.70	6,691,178.36	1,903,795.70
其中：固定资产报废损失	1,822,972.03	6,691,178.36	1,822,972.03
无形资产报废损失	80,823.67		80,823.67
对外捐赠	158,683.60	40,848.16	158,683.60
罚款及滞纳金	29,236.14	267,721.32	30,672.85
违约金	284,076.00	491,266.30	284,076.00
赔偿款	3,215,469.21	380.00	3,214,032.50
水灾导致存货损失	35,173.29	166,418.42	35,173.29
其他	93,901.51	91,264.54	93,901.51
合计	5,720,335.45	7,749,077.10	5,720,335.45

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,670,896.81	7,500,305.93
递延所得税费用	-18,835,946.52	-7,030,772.32
合计	-11,165,049.71	469,533.61

(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	-461,201,888.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-69,180,283.33

子公司适用不同税率的影响	3,249,952.16
调整以前期间所得税的影响	19,152,893.21
非应税收入的影响	-1,227,051.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,603,794.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,096,345.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	73,402,209.56
研发加计扣除的影响	-20,153,363.38
其他	-9,916,854.83
所得税费用	-11,165,049.71

其他说明

其中，其他包括以下内容：

单位：元

项 目	本期发生额
境外税法可抵扣项目	-9,494,391.14
汇率影响	-422,463.69
合 计	-9,916,854.83

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

收到政府补助	32,436,336.17	29,315,130.75
收到利息收入	7,457,137.85	3,580,297.91
收到押金、保证金	622,154.15	2,743,148.20
收到侵权赔偿收入	10,758,299.80	20,690,175.88
收到经营性往来款及代收款		
收到退回分成款制作费	22,568,231.62	16,265,916.43
收到其他	4,801,980.75	1,944,197.78
合计	78,644,140.34	74,538,866.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营管理费	543,358,323.29	589,003,017.12
对外捐赠支出	158,683.60	40,848.16
支付押金、备用金	4,211,970.83	3,331,007.15
支付经营性往来款		
支付诉讼冻结金及保证金	4,541,767.12	1,180,559.34
支付其他		758,987.62
合计	552,270,744.84	594,314,419.39

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

收到保险投资及项目投资款		3,359,464.11
合计		3,359,464.11

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		796,462.72
合计		796,462.72

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		428,000.00
收到解押的保证金		100,033,838.45
合计		100,461,838.45

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
支付的保证金		60,000,000.00
发行股票筹资费用	3,113,000.00	
支付收购少数股权款	18,900,000.00	8,272,579.07

归还少数股东借款	5,000,000.00	
合计	27,013,000.00	68,272,579.07

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	-450,036,839.23	104,060,001.06
加：资产减值准备	186,933,647.56	61,138,564.78
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	38,378,628.84	40,846,340.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	51,784,472.26	43,394,579.55
长期待摊费用摊销	24,666,114.10	20,058,167.34
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,101,425.67	430,997.44
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	1,901,305.89	6,557,572.85
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	78,239,392.92	73,081,014.74
投资损失（收益以“-”号填列）	56,724,612.98	2,294,947.20
递延所得税资产减少（增加以	-17,154,207.78	-3,383,652.69

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以 “—”号填列)	-1,681,738.74	-4,203,375.93
存货的减少(增加以“—”号填列)	-11,636,115.14	-85,020,178.57
经营性应收项目的减少(增加以 “—”号填列)	146,854,811.29	12,301,901.05
经营性应付项目的增加(减少以 “—”号填列)	16,995,173.53	9,325,289.00
其他	646,496.56	
经营活动产生的现金流量净额	124,717,180.71	280,882,168.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	565,544,841.40	544,964,888.71
减: 现金的期初余额	544,964,888.71	735,881,116.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,579,952.69	-190,916,227.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,818,000.00
其中：	--
广东嘉佳卡通影视有限公司	2,600,000.00
深圳战艺网络科技有限公司	218,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,070,323.72
其中：	--
广东嘉佳卡通影视有限公司	1,873,486.38
深圳战艺网络科技有限公司	196,837.34
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	747,982.62

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	565,544,841.40	544,964,888.71
其中：库存现金	29,092.63	101,088.19
可随时用于支付的银行存款	562,466,962.69	543,626,268.15
可随时用于支付的其他货币资金	3,048,786.08	1,237,532.37
三、期末现金及现金等价物余额	565,544,841.40	544,964,888.71

其他说明：

2020年度现金流量表中现金的期末余额565,544,841.40元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为576,249,784.26元，差额10,704,942.86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9,098,788.00元，境外信用卡保证金及保函保证金1,357,674.32元,应收定存款利息248,480.54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	10,704,942.86	诉讼冻结资金/境外信用卡保证金/保函保证金/定存款应收利息
合计	10,704,942.86	--

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	21,734,152.76	6.5249	141,813,173.34
欧元	2,549,347.82	8.0250	20,458,516.26

港币	4,271,766.07	0.8416	3,595,289.20
英镑	667,870.08	8.8903	5,937,565.37
台币	113.00	0.2758	31.17
新加坡币	2.00	4.9314	9.86
韩元	2,815,480,448.00	0.0060	16,884,440.47
应收账款	--	--	
其中：美元	37,085,470.82	6.5249	241,978,988.55
欧元	4,035,238.06	8.03	32,382,785.43
港币			
英镑	325,859.67	8.8903	2,896,990.22
韩元	908,243,352.00	0.0060	5,446,736.74
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,038,633.42	6.5249	6,776,979.20
英镑	46,495.00	8.8903	413,354.50
欧元	31,558.72	8.0250	253,258.73
韩元	699,146,105.00	0.0060	4,192,780.24
应付账款			
其中：美元	5,437,960.69	6.5249	35,482,149.73
英镑	126,980.70	8.8903	1,128,896.52
欧元	1,740,071.94	8.0250	13,964,077.32

韩元	2,170,230,536.00	0.0060	13,014,875.78
其他应付款			
其中：美元	62,989.25	6.5249	410,998.56
短期借款			
其中：美元	10,875,714.40	6.5249	70,962,948.89

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

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
2019 年澄海区奖励出口大户企业	80,000.00	其他收益	80,000.00
2019 年度发生研发费用企业落实普惠性后补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
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
2019 年度优秀国产动画片	94,339.62	其他收益	94,339.62
2019 年科技保险保费补贴补助	35,200.00	其他收益	35,200.00
2020 年度外经贸发展专项资金（促进对外投资）	151,838.00	其他收益	151,838.00
2020 年科技金融普惠补助	11,300.00	其他收益	11,300.00
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金	250,000.00	其他收益	3,472.22
2020 年文化繁荣发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
CZ01047001 省级企业情况	1,100.00	其他收益	1,100.00
Dinoster 项目补助	56,971.51	主营业务成本	56,971.51
SBA 新媒体"玩转韩语"	201,499.25	其他收益	139,189.92
版权登记资助费	10,260.00	其他收益	10,260.00
版权局著作权登记政府资助	14,050.00	其他收益	14,050.00

贝肯熊大电影 2 宣发补贴	692,000.00	其他收益	692,000.00
超比例安排残疾人就业单位奖励	1,612.80	其他收益	1,612.80
第二十届中国外观设计优秀奖	160,000.00	其他收益	160,000.00
第五届广东专利优秀奖	80,000.00	其他收益	80,000.00
东莞港集装箱码头发展扶持资金	36,400.00	其他收益	36,400.00
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	其他收益	128,070.20
高新技术企业认定通过奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
光州振兴院/2020 DS CG 利用项目支援金汇款	56,735.05	其他收益	56,735.05
广东省人力资源和社会保障厅政府补助	22,000.00	其他收益	22,000.00
广州动漫海外推广扶持计划项目扶持补贴费	25,876.36	其他收益	25,876.36
广州开发区财政国库集中支付中心-高管人才奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
广州开发区财政国库集中支付中心-政策兑现经营贡献奖	350,000.00	其他收益	350,000.00
广州开发区投资促进局一次性落户奖备	8,050,000.00	其他收益	8,050,000.00
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	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00

广州市文化广电旅游局时尚 创意动漫扶持专项补贴	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
减免增值税附加税	125.40	其他收益	125.40
进项税加计扣除税额	3,833,141.24	其他收益	710,941.81
美国新型冠状病毒疫情补贴	33,966.00	其他收益	33,966.00
萌鸡小队电影补助	1,994,003.00	存货	
培训补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
其他政府补贴	16,416.77	其他收益	16,416.77
企业职工线上适岗职业技能 培训补贴	629,000.00	其他收益	629,000.00
强积金政府补助	48,496.05	其他收益	48,496.05
汕头市 2018 年度商标品牌奖 励资金	110,000.00	其他收益	110,000.00
商务局小升规高管人才奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
上海税局政府补贴款	984,000.00	其他收益	984,000.00
深圳市市场监督管理局-保护 领域专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
市委宣传部 2019 年"五个一 工程	3,000.00	其他收益	3,000.00
收:庆祝新中国成立 70 周年优 秀儿童节目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到 2016 年度高企认定通过 奖励 (第三笔)	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到 2017 年高企补贴第三笔 款	150,000.00	其他收益	150,000.00
收到广州市版权保护中心版	7,900.00	其他收益	7,900.00

权登记资助			
收到广州市科学技术局 2016 年高企补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到香港政府保就业计划补贴	48,545.63	其他收益	48,545.63
收政府补贴	17,400.00	其他收益	17,400.00
收政府补贴 2019 年度普惠科技金融专项资金（科技保险保）	26,800.00	其他收益	26,800.00
收政府补贴 2019 年两新专项经费区下拨	3,920.00	其他收益	3,920.00
收政府补贴--城乡居民养老保险代发户（大集中）	552,420.00	其他收益	552,420.00
稳岗补贴	980,845.23	其他收益	980,845.23
香港展补贴	12,195.00	其他收益	12,195.00
新冠肺炎疫情支持企业复工复产-电费补贴 20%	273,933.68	其他收益	273,933.68
新招纳员工补贴	14,000.00	其他收益	14,000.00
新招用员工一次性吸纳就业补贴	336,000.00	其他收益	336,000.00
研发投入补助	5,600.00	其他收益	5,600.00
以工代训补贴	2,751,500.00	其他收益	2,751,500.00
疫情接受治疗、隔离职工工资补贴	729.00	其他收益	729.00
疫情支持企业复工复产补贴	384,300.00	其他收益	384,300.00
园区产业扶持专项资金项目	40,000.00	其他收益	40,000.00

原创舞台剧演出补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
增值税即征即退	628,127.57	其他收益	628,127.57
转付省级短期险保费扶持资金	96,235.93	其他收益	96,235.93
2019-2020 年专利授权资助	1,224,575.00	其他收益	1,224,575.00
财政贴息	3,051,412.79	财务费用	3,051,412.79
总计	36,931,570.88	-	30,174,601.54

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	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	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益

						层面享有该子公司净资产份额的差额				得或损失	方法及主要假设	转入投资损益的金额
深圳战艺网络科技有限公司	218,000.00	60.00%	出售股权	2020年07月06日	收到合同约定转让款, 办理工商变更手续	65,927.88						
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	收到合同约定转让款, 办理工商变更手续	-11,984,614.97	46,707,693.92	44,000,000.00	-2,707,693.92		第三方机构评估报告	

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	设立/变更日期
广州云间行信息科技有限公司	注销	2020/4/29
深圳战艺网络科技有限公司	处置	2020/7/6
广东嘉佳卡通影视有限公司	处置	2020/6/1

上海有妖气文化发展有限公司	注销	2020/10/29
杭州华尼动漫有限公司	注销	2020/10/20
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	设立	2020/2/17
无锡奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/7/6
苏州奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/8/7
杭州奥飞文化传播有限公司	设立	2020/7/10
西安奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/7/23
商丘奥飞娱乐服务有限公司	设立	2020/11/2
周口奥飞动漫品牌管理有限公司	设立	2020/10/30
兴化奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/11/13
扬州奥飞动漫文化发展有限公司	设立	2020/11/11
杭州奥飞华尼动漫有限公司	设立	2020/7/16

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州奥飞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		同一控制下合并
广州狼烟知产技术有限公司	广州	广州	知识产权		100.00%	设立
奥飞影业投资（北京）有限公司	北京	北京	影视制作		100.00%	设立
奥飞影业（上海）有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	设立
香港奥飞婴童玩具有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	设立
上海震雷文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
广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
广东奥迪动漫玩具有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立
东莞奥迪贝乐童车有限公司	东莞	东莞	婴童用品 制作		100.00%	设立
东莞金旺儿童用品有限公司	东莞	东莞	婴童用品 制作		100.00%	非同一控制下合并
香港奥飞娱乐有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立
法国奥飞动漫玩具有限公司	法国	法国	玩具销售		100.00%	设立
资讯港管理有限公司	维尔京群岛	维尔京群 岛	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
Toon Express HongKong limited	香港	香港	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
广州奥飞动漫品牌管理有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	美国	美国	投资管理		100.00%	设立
AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	美国	美国	玩具销售		100.00%	设立
Baby Trend, Inc.	美国	美国	婴童用品 销售		100.00%	非同一控制下合并
Alpha Group US LLC	美国	美国	玩具开发 设计		100.00%	设立
Alpha Animation, Inc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立

Funny Flux CO., Ltd	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	非同一控制下合并
FunnyPark Co., LTD	韩国	韩国	室内乐园		60.02%	设立
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	设立
Alpha Group Netherlands B.V.	荷兰	荷兰	玩具销售		100.00%	设立
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英国	玩具销售	100.00%		设立
汕头奥迪玩具有限公司	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	76.00%		非同一控制下合并
北京魔屏科技有限公司	北京	北京	文化传媒	60.00%		非同一控制下合并
上海奥飞网络科技有限公司	上海	上海	玩具销售	100.00%		设立
广东奥飞实业有限公司	汕头	汕头	玩具生产	100.00%		设立
广州戏胞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	76.90%		设立
上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
广州贝肯文化有限公司	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
广州奥飞婴童信息技术有限公司	广州	广州	婴童用品 销售	100.00%		设立
珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	珠海	珠海	版权运营	100.00%		设立
广东奥飞主题文化科技有限公司	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
无锡奥飞动漫文化发展有限公司	无锡	无锡	商务服务业		100.00%	设立
苏州奥飞动漫文化发展有限公司	苏州	苏州	商务服务业		100.00%	设立
杭州奥飞文化传播有限公司	杭州	杭州	商务服务业		100.00%	设立
西安奥飞动漫文化发展有限公司	西安	西安	商务服务业		100.00%	设立
商丘奥飞娱乐服务有限公司	商丘	商丘	商务服务		100.00%	设立

			业			
周口奥飞动漫品牌管理有限公司	周口	周口	商务服务业		100.00%	设立
兴化奥飞动漫文化发展有限公司	兴化	兴化	商务服务业		100.00%	设立
扬州奥飞动漫文化发展有限公司	扬州	扬州	商务服务业		100.00%	设立
广州奥飞动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		设立
广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
杭州奥飞华尼动漫有限公司	杭州	杭州	动漫设计	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
广州卓游信息科技有限公司	49.00%	4,154,187.94		6,607,555.88
FunnyFluxCO.,Ltd	39.98%	-48,392.34		38,140,156.02

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	96,789,728.63	17,798,043.02	114,587,771.65	100,893,650.60	1,367,971.92	102,261,622.52	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	169,095,115.14	12,848,057.88	181,943,173.02	82,237,627.63	4,307,456.33	86,545,083.96	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

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	62,185,239.98	8,477,934.57	8,477,934.57	8,218,002.44	76,814,600.98	-19,233,911.63	-19,233,911.63	11,645,982.21
FunnyFluxCO.,Ltd	94,852,545.51	-121,041.37	-121,041.37	8,490,517.02	102,662,173.98	10,020,957.67	10,020,957.67	10,182,519.74

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

交易对于归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项 目	广州麟游信息科技有限公司
处置对价	
--现金	1.00
--非现金资产的公允价值	
处置对价合计	1.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-20,077.76
差额	-20,076.76
其中：调整资本公积	-20,076.76
调整盈余公积	
调整未分配利润	

2020年4月，公司以人民币1元，转让子公司广州卓游信息科技有限公司持有的广州麟游信息科技有限公司3%的股权。

项 目	壹沙（北京）文化传媒有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	5,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本对价合计	5,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-7,688,927.53
差额	12,688,927.53
其中：调整资本公积	12,688,927.53
调整盈余公积	
调整未分配利润	

2020年10月，公司以人民币500万元，收购少数股东持有的壹沙（北京）文化传媒有限公司20%的股权。

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	北京	北京	文化传媒	14.25%		权益法
北京爱乐游文化发展有限公司	北京	北京	游戏研发		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：

北京灵龙文化发展有限公司，公司派驻董事，具有重大影响，故按权益法核算。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	广州奥飞硅 谷文化发展 有限公司	上海颖立文 化传媒有限 公司	北京爱乐游 文化发展有 限公司	北京灵龙文 化发展有限 公司	广州奥飞硅 谷文化发展 有限公司	上海颖立文 化传媒有限 公司	北京爱乐游 文化发展有 限公司	北京灵龙文 化发展有限 公司
流动资产	407,290,689.30	98,207,048.66	66,003,198.72	162,035,045.43	290,701,360.02	256,698,998.85	122,739,265.81	148,810,094.67
非流动资产	247,410.08	175,224.43	47,233,885.49	447,420,638.64	3,285,408.13	778,639.66	55,224,816.41	456,420,638.64
资产合计	407,538,099.38	98,382,273.09	113,237,084.21	609,455,684.07	293,986,768.15	257,477,638.51	177,964,082.22	605,230,733.31
流动负债	172,666,855.26	60,173,205.89	5,166,708.80	26,781,693.56	56,267,218.82	156,684,677.40	33,390,790.87	18,314,792.96
负债合计	172,666,855.26	60,173,205.89	5,166,708.80	26,781,693.56	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	234,871,244.12	38,209,067.20	108,070,375.41	582,673,990.51	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	82,204,935.45	9,170,176.13	52,954,483.95	83,031,043.64	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
对联营企业 权益投资的 账面价值	103,197,552.47	55,913,328.62	103,797,333.07	83,475,897.79	104,194,459.29	70,933,463.16	121,683,761.88	84,080,375.65
营业收入		92,864,782.66	66,127,110.72	54,668,007.92		75,819,185.40	148,766,670.56	9,976,528.52
净利润	-3,496,480.21	-45,536,195.8	-33,499,128.7	-4,241,949.84	-2,114,761.17	-5,737,881.71	5,217,538.27	3,342,449.34

		3	5					
其他综合收益			-1,203,787.19				270,416.10	
综合收益总额	-3,496,480.21	-45,536,195.83	-34,702,915.94	-4,241,949.84	-2,114,761.17	-5,737,881.71	5,487,954.37	3,342,449.34

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	110,252,778.77	81,938,715.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,031,638.81	-4,584,405.30
--综合收益总额	-10,031,638.81	-4,584,405.30

其他说明

不重要联营企业包括：北京万象娱通网络科技有限公司、广州数娱信息科技有限公司、奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司、广州唯观时尚科技有限公司、广州轻阅网络科技有限公司、重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司、广东衣酷文化发展股份有限公司、上海祥同科技股份有限公司、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。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风

险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 利率风险

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

(2) 其他价格风险

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

2. 信用风险

2020年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

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

3. 流动风险

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

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(三)其他权益工具投资		233,226,628.54	153,516,672.52	386,743,301.06
(八)其他非流动金融资产			61,062,261.09	61,062,261.09
持续以公允价值计量的资产总额		233,226,628.54	214,578,933.61	447,805,562.15
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

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：

关联方名称	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	与公司关系
蔡东青	41.39	41.39	控股股东，实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
上海颖立文化传媒有限公司	联营企业
广州唯观时尚科技有限公司	联营企业
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	联营企业
广东嘉佳卡通影视有限公司	联营企业
广州雷神信息科技有限公司	联营企业（2020年处置）
广州云雷网络科技有限公司	联营企业之控股子公司

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；蔡晓东担任执行事务合伙人
广州奥乐丰兴网络科技有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
珠海市奥乐丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市深耕投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市奥创丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
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
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
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
广州名医堂文化传媒有限公司	孙巍担任总经理
广东省玩具协会	李卓明担任会长
广州力中外文化传媒有限公司	李卓明担任执行董事兼总经理
广东天图物流股份有限公司	刘娥平担任独立董事
吉安满坤科技股份有限公司	刘娥平担任独立董事
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
飞翼传感技术(上海)有限公司	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
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
北京鱼子酱文化传播有限责任公司	蔡东青担任董事（2020年4月2日终止任期）
广东通盈创业投资有限公司	杨勇担任总裁（2020年11月3日终止任期）
广州宝都实业有限公司	蔡晓东担任监事
广州大家一起上文化传播有限公司	罗晓星担任监事
广州斗鱼网络科技有限公司	蔡东青担任董事（2020年7月24日终止任期）、王龙丰担任监事（2020年7月24日终止任期）

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
广州力众网络科技有限公司	李卓明担任执行董事兼总经理
广州名医堂健康管理连锁有限公司	孙巍担任监事
上海祥同科技股份有限公司	刘震东担任董事
实得（广州）健康科技有限公司	孙巍担任执行董事、总经理（2020年6月17日终止任期）
实丰文化发展股份有限公司	李卓明担任独立董事（2020年10月23日终止任期）
有马健康管理（广州）有限公司	蔡晓东担任董事（2020年7月14日终止任期）
珠海广发信德奥飞资本管理有限公司	蔡晓东担任董事（2020年3月2日终止任期）、王龙丰担任监事（2020年3月2日终止任期）
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	智能玩具采购	30,080.57	1,295,396.65	否	8,761.06
汕头市力源精密科技有限公司	原材料采购	302,073.41	302,073.41	否	615,205.39
广东省玩具协会	会员费	6,000.00	6,000.00	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	采购动捕设备	128,938.06	128,938.06	否	

限公司					
深圳市奥术信息科技有限公司	奥术魔天记分成	7,765,248.45	18,000,000.00	否	9,454,891.35
广州数娱信息科技有限公司	商品采购	9,542.92	9,542.92	否	98,946.79
广州唯观时尚科技有限公司	电商代运营费用	1,204,351.68	1,204,351.68	否	
广州唯观时尚科技有限公司	玩具研发费	3,287,830.50	3,287,830.50	否	
广州唯观时尚科技有限公司	婴童用品采购	461,776.92	461,776.92	否	
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告代理成本及推广费	18,675,090.97	43,980,000.00	否	
广州衣酷文化发展股份有限公司	知识产权代理服务				10,248.49

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、防伪标销售	17,046.27	1,644,913.27
广州奥睿智能科技有限公司	授权收入		395,716.83
上海颖立文化传媒有限公司	项目投资		405,660.37
广州数娱信息科技有限公司	授权业务		156,000.00
广州唯观时尚科技有限公司	玩具、婴童用品销售	10,466,690.99	16,151,726.03
广州唯观时尚科技有限公司	服务费	338,239.95	6,132.08
广州奥睿智能科技有限公司	知识产权代理服务	1,566.04	
奥动新能源汽车科技有限公司	提供文化演出	23,584.91	

广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	知识产权代理服务、设计制作	100,211.32	
广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	提供文化演出	64,150.93	
广东嘉佳卡通影视有限公司	动画片销售	765,230.18	
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告服务	293,867.94	
惠州奥晨投资有限公司	玩具销售	123.01	93,396.23
广东衣酷文化发展股份有限公司	服务费	19,107.48	13,656.59
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	玩具销售	123.01	
广州雷神信息科技有限公司	镇魂街游戏短片	-331,350.94	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
奥动新能源汽车科技有限公司	办公家具	449,713.00	412,236.66
广州奥睿智能科技有限公司	办公楼	44,848.00	306,323.59
广东奥亦乐园科技有限公司	办公楼		110,867.43
广州云雷网络科技有限公司	办公楼		371,047.29
广州雷神信息科技有限公司	办公楼		249,157.83

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市奥术信息科技有限公司	转让固定资产给关联方		25,238.05

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	13,911,800.00	8,273,800.00

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京万象娱通网络科技股份有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
应收账款	广州奥睿智能科技 有限公司	3,855,312.78	813,768.38	4,369,945.52	289,111.44
应收账款	广州雷神信息科技 有限公司	54,336.86	54,336.86	351,232.00	93,881.86
应收账款	深圳市奥术信息科 技有限公司	254,569.69	127,284.85	304,569.69	81,409.35
应收账款	广州唯观时尚科技 有限公司	8,588,939.48	8,588,939.48	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	20,160.00	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	75,852.93	75,852.93	1,850.81
应收账款	广东衣酷文化发展 股份有限公司	19,359.81	387.20	5,958.00	14.30
应收账款	广州云雷网络科技 有限公司	56,063.38	56,063.38	56,063.38	1,367.95
应收账款	广东嘉佳卡通影视 有限公司	2,639,254.00	163,831.45		
应收账款	广州妈妈抱抱教育 科技投资有限公司	41,360.00	827.20		
其他应收款	广东奥亦乐园科技 有限公司	54,219.30	54,219.30	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	2,851.90	28,519.00	570.38
其他应收款	广东嘉佳卡通影视有限公司	150,000.00			
预付款项	广州唯观时尚科技有限公司			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	广东衣酷文化发展股份有限公司	1,548.96			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
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	广东奥亦乐园科技有限公司	15,000.00	
应付账款	广州奥睿智能科技有限公司	4,416.06	7,342.08
应付账款	深圳市奥术信息科技有限公司	1,514,173.25	3,462,126.53
应付账款	广州数娱信息科技有限公司	6,214.86	39,051.20
应付账款	汕头市力源精密科技有限公司	202,519.35	469,979.95
应付账款	广东嘉佳卡通影视有限公司	36,869,880.20	
其他应付款	广州奥动新能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00
合同负债	广州唯观时尚科技有限公司		45,900.00
合同负债	广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	730.90	
合同负债	广州奥动新能源科技有限公司	786,997.07	517,169.52

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	1,578,527.71
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 8.46 元/股，合同期限截至 2024 年 5 月 11 日

其他说明

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

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

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

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据预计的可行权激励对象人数，以及对 2020 年度公司业绩和未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	646,496.56

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	646,496.56
---------------------	------------

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

截至2020年12月31日，公司与侨鑫集团有限公司、广州市展汇房地产开发有限公司、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：

项 目	金 额
2021年	67,922,252.49
2022年	57,547,662.98
2023年	42,745,137.10
2024年	41,121,651.41
2025年及以后	162,873,302.46
合 计	372,210,006.44

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、公司存在对子公司提供担保情况：

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	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
广东奥迪动漫玩具有限公司	2019年12月17日	20,000.00			连带责任保证	1年	是
广东奥迪动漫玩具有限公司	2020年12月15日	25,000.00			连带责任保证	1年	否
广东奥飞实业有限公司	2018年12月5日	4,500.00	2019年1月17日	4,500.00	连带责任保证	1年	是
广东奥飞实业有限公司	2018年12月5日	2,750.00	2019年6月13日	2,750.00	连带责任保证	1年	是
广东奥飞实业有限公司	2018年12月5日	1,880.00	2019年7月26日	1,880.00	连带责任保证	1年	是
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	4,500.00	2020年4月28日	4,500.00	连带责任保证	1年	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	4,000.00	2020年7月23日	4,000.00	连带责任保证	1年	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	2,000.00	2020年8月7日	2,000.00	连带责任保证	1年	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	1,000.00	2020年9月30日	1,000.00	连带责任保证	1年	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	1,000.00	2020年10月12日	1,000.00	连带责任保证	1年	否
广东奥飞实业有限公司	2019年12月17日	7,500.00			连带责任保证	1年	是

广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	25,000.00			连带责任 保证	1年	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年12月5日	2,700.00	2019年6月13日	2,700.00	连带责任 保证	1年	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2018年12月5日	2,022.72	2019年7月23日	2,022.72	连带责任 保证	1年	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	965.69	2020年4月28日	965.69	连带责任 保证	1年	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	1,753.57	2020年5月14日	1,753.57	连带责任 保证	1年	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	1,755.20	2020年6月29日	1,755.20	连带责任 保证	1年	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	1,500.73	2020年8月28日	1,500.73	连带责任 保证	1年	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	1,957.47	2020年10月9日	1,957.47	连带责任 保证	1年	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2019年12月17日	12,067.35			连带责任 保证	1年	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	25,000.00			连带责任 保证	1年	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2019年12月17日	5,000.00			连带责任 保证	1年	是
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020年12月15日	10,000.00			连带责任 保证	1年	否
广州奥飞动漫文化传播有限公司	2020年12月15日	5,000.00			连带责任 保证	1年	否

2、公司存在以下相关法律纠纷案件

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

决撤销一审判决，发回重审。截止2020年12月31日，公司确认120万元预计负债。

厦门相悦无限网络有限公司诉奥飞股份手游开发合同纠纷案：2020年7月1日，法院判决公司资本判决之日起十日内一次性向原告厦门相悦无限网络有限公司支付研发费用962,000.00元及滞纳金（滞纳金按每日万分之五的标准，分别以721,500.00元为基数，从2017年11月16日起计至清偿之日止，以240,500.00元为基数，从2018年2月16日起计至清偿之日止）；及一次性支付额外研发费200,000.00元。公司对一审判决提起上诉，待二审开庭确认判决结果。截止2020年12月31日，公司确认150万元预计负债。

杭州瑞起网络科技有限公司依约向公司之子公司北京魔屏提供推广服务，北京魔屏一直未就业务进行结算，杭州瑞起网络科技有限公司于2020年5月25日提起上诉，要求北京魔屏支付服务费827,391.27元，及该款自2018年1月1日至2019年8月19日按照人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算，自2019年8月20日起至实际付款之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息损失。截止2020年12月31日，案件未判决，公司确认961,467.27元预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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
股票和债券的发行	公司于2020年12月29日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准奥飞娱乐股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】3553号）（以下简称“批复”），主要内容如下： 一、核准公司非公开发行不超过135,715,952股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。 二、本次发行股票应严格按照公司报送中国证监会的申请文件实施。	不适用	不适用

	<p>三、本批复自核准发行之日起 12 个月内有效。</p> <p>四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监会并按有关规定处理。</p>		
--	--	--	--

2、其他资产负债表日后事项说明

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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2020年3月3日召开的公司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》及《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》，以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。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,770,347.91	2.98%	5,770,347.91	100.00%		1,465,648.35	0.38%	1,465,648.35	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	187,887,526.10	97.02%	7,521,252.34	4.00%	180,366,273.76	388,187,988.33	99.62%	18,652,569.36	4.81%	369,535,418.97
其中:										
账龄组合	66,082,053.68	34.12%	7,521,252.34	11.38%	58,560,801.34	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	121,805,472.42	62.90%			121,805,472.42	215,720,232.57	55.36%			215,720,232.57
合计	193,657,874.01	100.00%	13,291,600.25	6.86%	180,366,273.76	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
香港权记玩具有限公司	2,020,376.96	2,020,376.96	100.00%	参见附注七、3。
福州明月星玩具有限公司	1,592,314.26	1,592,314.26	100.00%	参见附注七、3。
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%	参见附注七、3。
美国 BCT Deals Inc.	503,640.72	503,640.72	100.00%	参见附注七、3。
广东奥亦乐园科技有限	75,852.93	75,852.93	100.00%	参见附注七、3。

公司				
广州云雷网络科技有限公司	56,063.38	56,063.38	100.00%	参见附注七、3。
广州雷神信息科技有限公司	54,336.86	54,336.86	100.00%	参见附注七、3。
上海炫动传播有限公司	1,172.01	1,172.01	100.00%	参见附注七、3。
上海漫界文化传播有限公司	942.44	942.44	100.00%	参见附注七、3。
合计	5,770,347.91	5,770,347.91	--	--

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	45,100,880.01	347,276.78	0.77%
1—2 年	6,360,884.76	616,369.73	9.69%
2—3 年	2,954,422.31	519,387.44	17.58%
3—4 年	5,030,043.49	1,380,746.94	27.45%
4—5 年	5,935,648.54	3,957,296.88	66.67%
5 年以上	700,174.57	700,174.57	100.00%
合计	66,082,053.68	7,521,252.34	--

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。

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	144,186,605.67
1 至 2 年	29,268,056.70
2 至 3 年	3,458,063.03
3 年以上	16,745,148.61
3 至 4 年	9,264,695.60
4 至 5 年	6,780,278.44
5 年以上	700,174.57
合计	193,657,874.01

(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	1,465,648.35	5,153,243.05		848,543.49		5,770,347.91
按组合计提	18,652,569.36		11,131,317.02			7,521,252.34
合计	20,118,217.71	5,153,243.05	11,131,317.02	848,543.49		13,291,600.25

(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	848,543.49

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
天津百色紫云商贸有限公司	玩具销售	613,527.20	公司已倒闭，无支付能力	内部审批	否
龙岩市迅羽儿童用品有限公司	玩具销售	235,016.29	公司已倒闭，无支付能力	内部审批	否
合计	--	848,543.49	--	--	--

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	35,630,720.17	18.40%	
第二名	34,671,462.15	17.90%	
第三名	21,394,155.81	11.05%	
第四名	10,852,906.74	5.60%	83,567.38
第五名	10,555,627.46	5.45%	5,200,925.69
合计	113,104,872.33	58.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	100,000,000.00	
其他应收款	265,763,251.20	233,911,610.97
合计	365,763,251.20	233,911,610.97

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

(2) 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	2,259,310.98	3,121,095.23
待退回制作费、分成款	3,216,278.80	3,000,000.00
借支款及备用金	1,115,215.72	856,659.04
应收退税款	1,316,475.96	5,028,626.98
往来款	261,072,247.56	223,505,229.72
其他		
合计	270,979,530.02	237,511,610.97

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	600,000.00	3,000,000.00		3,600,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-600,000.00	600,000.00		
本期计提	0.02	1,616,278.80		1,616,278.82
2020 年 12 月 31 日余额	0.02	5,216,278.80		5,216,278.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	99,089,932.15
1 至 2 年	125,005,137.91
2 至 3 年	525,139.66
3 年以上	46,359,320.30
3 至 4 年	41,242,860.32
4 至 5 年	2,116,459.98
5 年以上	3,000,000.00
合计	270,979,530.02

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	3,000,000.00	1,616,278.80			600,000.00	5,216,278.80
按组合计提	600,000.00	0.02			-600,000.00	0.02
合计	3,600,000.00	1,616,278.82				5,216,278.82

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	64,446,544.20	1 年以内、1-2 年	23.78%	
第二名	往来款	48,240,000.00	1 年以内	17.80%	
第三名	往来款	45,050,796.24	1-2 年, 2-3 年, 3-4	16.63%	

			年		
第四名	往来款	41,440,482.29	1 年以内、1-2 年	15.29%	
第五名	往来款	27,700,000.00	1 年以内、1-2 年	10.22%	
合计	--	226,877,822.73	--	83.73%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,228,965,059.18	864,075,878.26	4,364,889,180.92	5,125,534,879.18	864,075,878.26	4,261,459,000.92
对联营、合营企业投资	162,857,251.94	7,142,318.29	155,714,933.65	141,300,130.26	5,016,650.99	136,283,479.27
合计	5,391,822,311.12	871,218,196.55	4,520,604,114.57	5,266,835,009.44	869,092,529.25	4,397,742,480.19

(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	22,000,000.00				593,930,121.39	
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	45,000,000.00		16,500,000.00		-28,500,000.00		
广东原创动力文化传播有限公司	78,396,000.00	17,500,000.00				95,896,000.00	
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		5,000,000.00				5,000,000.00	4,860,000.00
上海方寸信息科技有限公司	99,230,500.00					99,230,500.00	225,769,500.00
北京爱乐游信息技术有限公司	348,558,900.00					348,558,900.00	87,402,011.60

广州贝肯文化 有限公司	36,466,070.14	20,000,000.00				56,466,070.14	
上海奥飞网络 科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东奥飞实业 有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
广州戏胞文化 传播有限公司	3,060,000.00					3,060,000.00	
上海奥飞游戏 有限公司							50,000,000.00
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 信息技术有限 公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

广东奥飞主题文化科技有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	60,000,000.00									60,000,000.00	
广州奥飞动漫文化传播有限公司	60,000,000.00									60,000,000.00	
广州奥飞贸易有限公司	708.83									708.83	
合计	4,261,459,000.92	148,430,180.00		16,500,000.00					-28,500,000.00	4,364,889,180.92	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有限公司	9,566,031.69			561,621.65							10,127,653.34	
广东衣酷	5,854,727.64			-451,073.							5,403,654	2,982,674

文化发展 股份有限 公司				45						.19	.98
上海祥同 科技股份 有限公司	13,197,636.1 2			-926,555. 27						12,271,08 0.85	2,033,976 .01
北京灵龙 文化发展 有限公司	84,080,375.6 5			-604,477. 86						83,475,89 7.79	
广州数娱 信息科技 有限公司	15,889,290.4 1			-1,777,01 8.77						14,112,27 1.64	
奥银湖杉 (苏州) 投资管理 有限公司	1,023,978.69			4,154.18						1,028,132 .87	
广州唯观 时尚科技 有限公司	6,671,439.07			-4,545,77 1.77				2,125,667 .30			2,125,667 .30
广东嘉佳 卡通影视 有限公司				-291,220. 67					29,587,46 3.64	29,296,24 2.97	
小计	136,283,479. 27			-8,030,34 1.96				2,125,667 .30	29,587,46 3.64	155,714,9 33.65	7,142,318 .29
合计	136,283,479. 27			-8,030,34 1.96				2,125,667 .30	29,587,46 3.64	155,714,9 33.65	7,142,318 .29

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	806,100,521.28	734,986,200.46	1,120,025,823.75	638,726,722.59
其他业务	3,900,478.54		13,208,728.10	
合计	810,000,999.82	734,986,200.46	1,133,234,551.85	638,726,722.59

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	115,000,000.00	235,970,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,030,341.96	-5,668,034.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,499,999.00	-8,574,048.31
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	302,836.74	
其他非流动金融资产持有期间产生的投资收益	966,692.82	
合计	91,739,188.60	221,728,716.91

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	-18,626,306.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,835,406.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,969,809.06	
减：所得税影响额	32,917.30	
少数股东权益影响额	810,191.76	
合计	17,335,800.53	--

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	-12.41%	-0.33	-0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.89%	-0.34	-0.34

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

第十三节 备查文件目录

一、载有公司董事长、法定代表人签名的2020年年度报告全文；

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

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内，公司在巨潮资讯网（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。