



为新生代创造快乐与梦想

奥飞娱乐股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述未来可能面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任	37
第六节 重要事项.....	39
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告.....	56

备查文件目录

- 一、载有公司董事长、法定代表人签名的 2022 年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》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

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、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,330,855,592.16	1,317,664,328.46	1.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,782,933.75	5,178,354.96	-617.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-36,440,099.89	-19,061,674.66	-91.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-190,213,985.44	6,935,267.39	-2,842.71%
基本每股收益（元/股）	-0.0181	0.0038	-576.32%
稀释每股收益（元/股）	-0.0181	0.0038	-576.32%
加权平均净资产收益率	-0.82%	0.16%	-0.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,434,677,551.48	5,737,126,229.51	-5.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,283,238,658.59	3,240,089,636.66	1.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	275,703.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,738,299.21	
债务重组损益	673,281.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	-1,463,868.86	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,354,120.88	
减：所得税影响额	915,974.57	
少数股东权益影响额（税后）	4,395.28	
合计	9,657,166.14	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内主要业务

公司始终致力于打造以 IP 为核心的动漫文化产业生态，依托 IP+全产业链运营优势，打造集动画、玩具、婴童、授权、潮玩、主题乐园等业务为一体的运营平台。报告期内，公司主要从事动漫 IP 及其内容的创作、传播和运营，以及玩具衍生品、婴童产品的研发、生产和销售，核心主营业务包括内容业务、玩具业务、婴童业务等类别。

1、内容业务

内容业务主要包括内容创作、媒体发行、IP 授权以及动画电影等业务。公司建立了覆盖创意研发、制作到发行传播、市场推广、IP 运营等完整环节的内容业务管理运作体系。优质动漫内容经由复合型媒介平台的传播扩大其影响力及拉力，能够通过商业化运作完成 IP 变现，进而反哺内容业务发展，形成“IP+产业”的商业闭环，构筑内容创作企业护城河。

（1）IP 内容

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

（2）发行传播

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

（3）商业运营

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

2、玩具业务

（1）K12 儿童玩具

K12 儿童玩具主要包括动漫 IP 玩具和品类玩具两大类别。

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”等，开发生产相应系列的

变形玩具、人偶、装备、陀螺、悠悠球、四驱车等多种样式的玩具；以及与全球知名 IP 通过授权合作开发生产其衍生玩具，如“侏罗纪”“小黄人”等。

品类玩具以积木类产品为主，公司旗下“维思积木”品牌主打中颗粒和小颗粒产品，结合 IP、教育、科技等不同属性，推出了积木遥控车系列、军事积木系列、航空航天拼装系列、超级飞侠及巴拉啦小魔仙系列场景等多款产品。

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

（2）潮玩手办

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

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

3、婴童业务

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

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

（二）行业概况

文化产业在近年来国家的大力支持下发展迅猛，随着 Z 时代经济逐渐独立，以内容创作为主的动漫产业也逐步成为文化产业发展的引擎。根据国家统计局对全国 6.5 万家规模以上文化及相关产业企业调查数据显示，2021 年，上述企业实现营业收入 119064 亿元，比上年增长 16.0%，行业整体恢复情况良好。分行业类别看，2021 年内容创作生产实现营业收入 25163 亿元，占文化产业营业总收入的 21.13%，占比最大，成为文化产业发展的主要推动力。在国家一系列推进文化产业发展的政策支持下，顺应媒体渠道发展多元化，我国动漫行业正迎来新的增长点。

IP 授权为文化产业的发展搭建了充满活力的桥梁，在国产 IP 的持续诞生下，新创意、新业态与新投资不断出现，为国内文化消费创造了新的需求与动能。由中国玩具和婴童用品协会品牌授权专业委员会发布的《2022 中国品牌授权行业发展白皮书》显示，2021 年中国年度授权商品零售额为 1374 亿元，同比增长 24.2%。2021 年中国年度授权金为 53.2 亿元，同比增长 28.2%，中国品牌授权行业作为跨界融合的新型商业模式，继续保持较快发展。在 IP 授权市场的类型分布中，娱乐类 IP (包括:卡通动漫、影视综艺、电子游戏、肖像形象、网络文学、音像图书) 仍是最主要的 IP 类型 (57.5%)，其中卡通动漫类授权占比最高，达到 28.2%。

中国玩具和婴童用品行业在 2021 年直面成本上升、疫情反复、部分地区限电限产、预期转弱等困难与挑战，坚毅从容，整个行业仍展现出强大的韧性和活力。据中国玩具和婴童用品协会发布的《2022 中国玩具和婴童用品行业发展白皮书》显示，2021 年，国内市场玩具零售总额为 854.6 亿元，比上年增长 9.6%，其中，天猫、京东和抖音三个平台玩具销售总额比上年增长 9.3%。中国玩具（不含游戏）出口增速创近 5 年新高，出口额达 461.2 亿美元，比上年增长 37.8%，其中第一出口目的地为美国的出口额为 134.8 亿美元，比上年增长 57.3%，占中国玩具（不含游戏）出口额的 29.2%，占比比上年增长 3.7 个百分点。2022 年，国际国内环境更加复杂，面对外部因素的不确定，玩具和婴童用品行业企业应成为中国制造、中国速度、中国产品向中国创造、中国质量、中国品牌转变的践行者，以产业化、智能化、集群化为特征，推动中国市场和世界市场更好联接。

（三）报告期内经营情况

2022 年上半年，国内部分重点城市遭遇疫情反复，区域内相关企业停工停产，导致公司上游供应商、物流运输及销售等环节都受到不同程度的影响；同时国际环境依然复杂严峻，疫情持续、地缘政治动荡及各国的高通胀等问题导致海运价格、大宗原材料价格等仍处于相对高位；以上因素对公司婴童、玩具业务造成一定影响。为此，公司积极采取一系列针对性举措，主要围绕提升产品价格、优化产品结构、持续降本增效等方面降低相关因素造成的影响并逐步取得成效。

报告期内，公司实现营业收入 133,085.56 万元，归属于上市公司股东的净利润-2,678.29 万元，其中第二季度单季度实现归属于上市公司股东的净利润为 384.29 万元。公司整体经营业绩已有改善，营业收入较去年同期略有增长，并在第二季度实现正向利润，经营发展趋势向好。

1、内容业务

（1）TV 动画

报告期内，《超级飞侠 12》表现亮眼，5 月底开播后 10 天全平台点击即破亿，连续 30 天霸榜念童少儿内容榜 TOP1（数据来源：念童少儿数据），14 次荣登“漫收视”动画收视榜，持续在各大卫视少儿频道晚间黄金时段播出。（数据来源：漫收视）

《巴拉啦小魔仙之魔法星缘堡》掀起女孩 IP 新热潮，精美 3D 作画内容获观众好评，动画片强势覆盖两百多家主流电视台黄金时段，首播当天即排名芒果 TV 念童少儿内容榜首位，连续 7 天稳居全网收视榜首（数据来源：念童少儿数

据)。随剧情热播,口碑持续发酵,百度搜索指数大幅上升,上线 3 周全网点播量破 1 亿,新媒体连续 28 天蝉联全网播放量第一,56 次荣登“漫收视”动画收视榜前列。(数据来源:漫收视)

《喜羊羊与灰太狼羊村守护者 5 奇妙大营救》新片自 7 月中旬播出后收视数据优异,多次获得收视榜全天冠军,累计覆盖 4-14 岁少年儿童超过 300 万人次;登陆爱奇艺、腾讯、芒果 TV、优酷等网络平台累计播放量突破 3.5 亿次,全网热度值破 30000,在各大平台榜单上持续排名前列。(数据来源:漫收视)

(2) 动画电影

公司在上半年推出了“萌鸡小队”“喜羊羊与灰太狼”两部系列电影。其中《萌鸡小队:萌新闻世界》于 2022 年年初上映,累计票房近 3500 万元;《喜羊羊与灰太狼》时隔七年后在大年初一回归大银幕,凭借优秀的制作水平以及高燃的运动剧情,受到了观众的认可与喜爱,票房突破 1.6 亿元,在豆瓣、猫眼、B 站等评分及口碑良好。

(3) 授权业务

公司拥有“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”“铠甲勇士”“巴啦啦小魔仙”等不同类型的知名 IP,并且拥有专业团队设计打造多样化图库素材,可根据不同产品特点提供个性化授权形象。报告期内,头部 IP“超级飞侠”携手汤臣倍健、稳健医疗、腾讯游戏、网易游戏、宝洁、好来化工、斯凯奇等各大行业优质企业,持续在食品、医疗,游戏、日化、鞋服等重点领域寻求突破,通过联合营销盘活资源,多渠道拓展客户,提升 IP 品牌形象以及授权收入。与此同时,公司积极开辟年轻项授权赛道,以国潮联名、手游联名、国际艺术家二创等形式进入年轻人市场,切入手办及数字藏品新赛道,使品牌进一步年轻化,提升 IP 地位。

2、玩具业务

结合《超级飞侠 12》《巴啦啦小魔仙之魔法星缘堡》等新片热播,公司同步推出相关精品玩具项目,通过高度还原动画内容以及丰富的产品玩法,成功打造超级飞侠全新系列愿望能量球、巴啦啦夏乐彤魔法道具等爆款产品,同时拓展玩具新品类,打造益智拼装产品系列,丰富口袋小世界儿童潮玩系列等。

公司积极开拓文具文创、饰品潮玩、KA 超市等业态的相关渠道市场,目前已与晨光文具、得力文体、名创优品等开展合作并持续推动更多跨界文创合作模式,同时在各终端形象打造上重新进行优化投入,打造线下品牌势能,结合覆盖全国的超级飞侠、巴啦啦小魔仙 IP 明星见面会地推活动,为用户创造良好的线下体验氛围。

3、婴童业务

(1) 报告期内, Babytrend 婴童用品业务按既定经营计划,逐步落实调整价格、拓展品类、深度降本等经营策略。产品方面持续推出安全座椅、推车等核心品类的新品项目,线下新品陈列增加 22%,新品毛利率提升 20%,同时自 4 月份起对部分销售产品实现提价约 10%,进一步改善产品毛利水平;渠道方面,持续增加新品线上线下市场投入,实现对沃尔玛、亚马逊等客户销售增长超 50%;优化供应链流程,采用新材料、新工艺、新技术提升制造能力和效率,持续降本增效。上述相关举措在一定程度上缓解了外部经营环境的不利影响,海外婴童用品业务销售收入较上年同期增长 27%,保持稳定增长趋势,利润情况环比 2021 年下半年有较明显改善。

(2) 澳贝母婴通过对新一代年轻妈妈群体进行深入的研究和用户洞察，在品牌视觉，品牌年轻化，产品颜值、包装陈列等多个维度全方位升级品牌形象，围绕标品创新、品类迭代和新品拓展三个方向打造多款新品。其中新一代爬行引导玩具“逗爬小柯基”荣登天猫、京东平台爬行玩具类目榜第一名；新品“极速撒野三轮车”实现京东、唯品会、抖音平台儿童三轮车榜单第一名；明星产品“声光安抚甜睡考拉”荣获 2022 年法国 Grand Prix du Jouet 玩具大奖。

(四) 下半年经营计划

公司下半年继续贯彻执行经营计划，坚持聚焦发展主营业务，为用户创作精品动画内容，打造爆品项目，合理规划资源投入，持续降本增效。管理层团队有充分信心做好各项生产经营工作，合理应对市场风险，进一步改善公司经营效益。

1、内容业务

(1) TV 动画

下半年公司将继续推出“超级飞侠”“萌鸡小队”“飓风战魂”等 IP 的新片作品：其中《超级飞侠 13》预计将在第四季度播出，此外还将推出以展示祖国秀美山河、弘扬中华优秀传统文化为主的特别系列篇《超级飞侠文化中华》，能够让小观众们一睹全国各地美丽的自然与人文环境，了解丰富多彩、源远流长的传统文化；《飓风战魂之剑旋陀螺》以高质量 3D 动画技术，辅以全球化的人物角色设定，带来全新一代的飓风战魂热血竞技动画，预计将在 10 月份播出；《萌鸡小队 4》计划将于 9 月下旬播出。

《超凡小英雄》以“英雄+宠物+动物保护+风趣幽默”为内核，打造全新学龄前动画精品 IP，自 8 月 19 号起在金鹰卡通、北京卡酷、嘉佳卡通等全国卡通卫视、重点省市级少儿频道以及各大视频网站等平台热播。

(2) 动画电影业务

公司持续将头部动漫 IP 制作打造动画电影，逐步形成现代电影工业的制作流程与思路，尤其是能做好创意、好内容的研发团队以及快速响应的数字供应链体系。

目前“超级飞侠”首部大电影已进入送审阶段，具体上映时间将根据相关工作进度、电影市场以及疫情管控情况等综合考虑；“喜羊羊与灰太狼”“萌鸡小队”“贝肯熊”等系列动画电影已在筹备制作中；公司计划每年上映一到两部动画电影，保持稳定的品牌热度，进一步加强用户对 IP 的喜爱度和认知度。

(3) 授权业务

公司将继续聚焦“超级飞侠”“喜羊羊与灰太狼”等头部 IP，深挖重点品类和重点客户，加强联合营销能力，打造更多成功合作案例；积极拓展新兴授权模式和授权平台，寻求海外市场拓展机会，通过多元跨界变现提升 IP 长尾价值。

2、玩具业务

公司下半年将结合“飓风战魂”“超凡小英雄”“超级飞侠”等高质量 IP 动画内容，陆续推出相关精品玩具项目。其中“飓风战魂”推出新一代剑旋陀螺系列产品，创新设计研发剑形陀螺发射系统，包含战斗系列及套装系列等多款产品；“超凡小英雄”聚焦载具、场景、人偶以及角色扮演等四大品类，推出超凡宠物巨大模式系列、双形态变形宠物系

列、角色扮演头盔手表及装备武器系列等多种新品玩具；“超级飞侠”将主推声光喷雾恐龙大壮、金小卡变形卡车套装、超能装备陀螺车以及新角色相关产品系列。

为配合一系列新品上市，公司计划增加推广投入，在全国落地陀螺比赛、超凡小英雄见面会、恐龙大壮见面会等一系列地面推广活动，同时在线上平台进行全网内容营销覆盖，实现线上线下联动，进一步推动玩具销售。

3、婴童业务

(1) Babytrend 婴童用品自 7 月中旬起对其余产品进行全面提价，同时制定相应销售方案，保持销售增长以及改善毛利率水平；坚持推车、安全座椅、室内用品、游戏床、摇椅、玩具等系列的新品创新研发，进一步提升产品毛利率；优化销供各环节衔接流程，推动工厂自动化建设，提升仓储运输效率；密切跟进船运状况，动态调整船运价格。

(2) 澳贝母婴将在牙胶、爬行玩具、健身架等标准类产品方面集中资源进行研发创新，并聚焦销售高毛利产品，提高整体毛利率。线下经销渠道聚焦核心区域和客户，线上渠道继续发展天猫旗舰店、京东旗舰店，保持 To C 渠道增长；抖音自播方面将尝试打造育儿专家账号，培养专业型主播，通过传播关于幼教、护理等领域专业知识，逐步建立品牌在内容电商领域婴童品类的优势。

二、核心竞争力分析

(一) 极具影响力的优质动漫 IP 矩阵

公司拥有持续创作优质 IP 内容的核心能力，多年来坚持打造、积累了众多优质 IP 资源。公司有着类型不同、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。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，另一方面通过与国际优秀内容制作团队协作、授权合作等方式灵活整合外部优秀 IP，由此加速扩充 IP 资源储备，构建强有力的精品 IP 矩阵。

(二) 高效的 IP+全产业链运营平台

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

(三) 多渠道、多元化的产业融合

公司已构建以 IP 为核心，涵盖动画、玩具、婴童、授权、潮玩、主题乐园等多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的运营平台。公司的精品 IP 资源可进行多方位、多角度、多轮次立体开发为动画、电视剧、网络剧、电影等文

化内容，提升和放大 IP 品牌价值。文化内容可通过全国儿童卡通电视频道、PC 及移动端视频播放平台、电影院线等多元媒体渠道进行快速的品牌化传播，扩大 IP 影响力。IP 的运营与变现依托全产业链优势，开启 IP 内容、IP 周边衍生品、IP 授权、IP 场景消费等多渠道联动变现模式，提升单个用户价值。

(四) 国际化的战略布局

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,330,855,592.16	1,317,664,328.46	1.00%	
营业成本	924,225,177.87	846,670,375.70	9.16%	
销售费用	165,595,276.44	169,833,366.72	-2.50%	
管理费用	160,076,278.47	166,599,407.74	-3.92%	
财务费用	14,497,334.67	42,131,642.23	-65.59%	主要是报告期内外币利率变动增加汇兑收益所致
所得税费用	-6,424,190.92	-5,024,978.29	-27.85%	
研发投入	80,947,585.88	82,975,441.65	-2.44%	
经营活动产生的现金流量净额	-190,213,985.44	6,935,267.39	-2,842.71%	主要是报告期内支付采购商品增加所致
投资活动产生的现金流量净额	260,150,019.54	-40,548,694.88	741.57%	主要是报告期内收回股权处置款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-257,135,391.43	-212,689,192.01	-20.90%	
现金及现金等价物净增加额	-182,416,304.98	-250,293,875.60	27.12%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------

这是文本内容	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,330,855,592.16	100%	1,317,664,328.46	100%	1.00%
分行业					
动漫文化	1,330,855,592.16	100.00%	1,317,664,328.46	100.00%	1.00%
分产品					
玩具销售	474,806,439.78	35.68%	537,086,814.51	40.76%	-11.60%
影视类	146,579,246.33	11.01%	162,364,643.17	12.32%	-9.72%
婴童用品	636,399,694.01	47.82%	499,895,687.36	37.94%	27.31%
电视媒体	32,898,729.14	2.47%	40,253,563.27	3.05%	-18.27%
游戏类	7,862,455.12	0.59%	37,888,324.47	2.88%	-79.25%
信息服务类	0.00	0.00%	6,992,959.78	0.53%	-100.00%
其他类	32,309,027.78	2.43%	33,182,335.90	2.52%	-2.63%
分地区					
中国大陆	591,864,560.42	44.47%	682,068,915.99	51.76%	-13.23%
境外（含香港）	738,991,031.74	55.53%	635,595,412.47	48.24%	16.27%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
动漫文化	1,330,855,592.16	924,225,177.87	30.55%	1.00%	9.16%	-5.19%
分产品						
玩具销售	474,806,439.78	310,726,645.52	34.56%	-11.60%	-8.26%	-2.38%
影视类	146,579,246.33	56,830,509.71	61.23%	-9.72%	-19.39%	4.65%
婴童用品	636,399,694.01	476,729,714.45	25.09%	27.31%	38.79%	-6.20%
电视媒体	32,898,729.14	38,989,647.44	-18.51%	-18.27%	9.68%	-30.20%
游戏类	7,862,455.12	6,003,008.76	23.65%	-79.25%	-63.44%	-33.01%
信息服务类	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	
其他类	32,309,027.78	34,945,651.99	-8.16%	-2.63%	1.98%	-4.89%
分地区						
中国大陆	591,864,560.42	383,060,692.40	35.28%	-13.23%	-9.24%	-2.84%
境外（含香港）	738,991,031.74	541,164,485.47	26.77%	16.27%	27.46%	-6.43%

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

适用 不适用

四、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	-2,461,747.55	7.87%		不具有可持续性
公允价值变动损益	-1,176,091.50	3.76%		不具有可持续性
资产减值	-11,093,395.72	35.44%	主要是存货减值损失	不具有可持续性
营业外收入	5,590,353.88	-17.86%		不具有可持续性
营业外支出	390,697.18	1.25%		不具有可持续性
信用减值损失	-5,275,626.64	16.86%		不具有可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	768,850,119.34	14.15%	916,570,636.45	15.98%	-1.83%	
应收账款	364,370,594.91	6.70%	314,015,076.98	5.47%	1.23%	
合同资产			0.00			
存货	824,569,839.34	15.17%	767,037,377.50	13.37%	1.80%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	416,507,082.12	7.66%	415,221,022.93	7.24%	0.42%	
固定资产	252,190,814.05	4.64%	269,063,604.11	4.69%	-0.05%	
在建工程	21,268,535.70	0.39%	531,152.62	0.01%	0.38%	
使用权资产	263,171,499.93	4.84%	283,225,044.36	4.94%	-0.10%	
短期借款	1,139,931,540.36	20.98%	1,250,455,256.43	21.80%	-0.82%	
合同负债	135,775,502.71	2.50%	136,400,185.41	2.38%	0.12%	
长期借款	40,366,566.18	0.74%	43,281,743.81	0.75%	-0.01%	
租赁负债	237,854,842.94	4.38%	256,950,824.56	4.48%	-0.10%	
其他应收款	50,828,193.36	0.94%	355,636,173.22	6.20%	-5.26%	主要是报告期内收回股权处置款所致
应付账款	409,837,122.82	7.54%	494,141,276.86	8.61%	-1.07%	
应付职工薪酬	54,856,854.18	1.01%	108,274,658.90	1.89%	-0.88%	主要是报告期内支付上期末未发放年终奖所致
其他应付款	6,544,675.33	0.12%	67,241,357.89	1.17%	-1.05%	主要是报告期内归还非经营性往来款所致

2、主要境外资产情况

□适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	367,541,735.18	0.00	-266,897,196.31	0.00	0.00	0.00	0.00	365,605,869.64
其他非流动金融资产	54,955,194.94	0.00	0.00	0.00	1,025,306.21	0.00	0.00	55,980,501.15
金融资产小计	422,496,930.12	0.00	-266,897,196.31	0.00	1,025,306.21	0.00	0.00	421,586,370.79
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	422,496,930.12	0.00	-266,897,196.31	0.00	1,025,306.21	0.00	0.00	421,586,370.79
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他非流动金融资产说明

公司	新增投资
LOGAN 1号资讯估价投资组合	1,025,306.21

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2022 年上半年现金流量表期末余额 731,911,955.00 元，2022 年 6 月 30 日货币资金期末余额为 768,850,119.34 元，差额 36,938,164.34 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据保证金 35,000,000.00 元，境外信用卡保证金 338,226.31 及保函保证金 1,599,938.03 元。

六、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
9,025,306.21	507,821,525.14	-98.22%

2、投资额明细

项目	2022	2021
投资-子公司/孙公司	8,000,000.00	507,071,525.14
其他权益工具投资	-	750,000.00
其他非流动金融资产	1,025,306.21	-
长期股权投资		
合计	9,025,306.21	507,821,525.14

3、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投	关联关系	是否关联	衍生品投	衍生品投	起始日期	终止日期	期初投资	报告期内	报告期内	计提减值	期末投资	期末投资	报告期实

资操作方名称		交易	资类型	资初始投资金额			金额	购入金额	售出金额	准备金额(如有)	金额	金额占公司报告期末净资产比例	实际损益金额
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇		2022年01月19日	2022年03月31日							0.45
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇		2022年01月19日	2022年06月30日							-15.67
中国民生银行汕头分行	无	否	人民币对外汇期权		2022年01月19日	2022年04月25日							-13.56
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇		2022年01月19日	2022年07月29日							-14.29
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇		2022年01月19日	2022年08月31日							-27.58
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇		2022年01月19日	2022年09月30日							-26.50
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇		2022年01月19日	2022年10月31日							-25.23
中国民生银行汕头分行	无	否	远期结汇		2022年01月19日	2022年11月18日							-24.01
合计				0.00	--	--	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00%	146.39
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2021年11月20日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市				公司从事外汇套期保值业务主要目的是充分利用外汇工具的套期保值功能,降低汇率波动对公司的影响,使公司专注于生产经营,在汇率发生大幅波动时,公司仍将保持									

场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>一个稳定的利润水平。具体风险控制措施风险如下：</p> <p>1、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。</p> <p>2、公司严格根据《远期外汇交易管理制度》及公司相关责权规定从事外汇交易业务，外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。</p> <p>3、公司财务部、审计部等作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。</p> <p>4、公司审计部将每季度对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向总经理及董事会审计委员会报告。</p> <p>5、公司使用与远期外汇交易保证金相匹配的自有资金，进行远期外汇交易的额度不超过实际进出口业务外汇收支总额，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，且严格按照董事会审议批准的远期外汇交易额度，控制资金规模，不影响公司正常经营。</p> <p>6、为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照客户付款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间应与外币付款金额和实际执行期间相匹配。</p> <p>7、公司仅与具有合法资质的银行开展外汇套期保值业务，通过场内市场进行交易，并密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认公允价值变动收益-117.61 万元人民币，确认投资收益-28.78 万元人民币，合计收益-146.39 万元人民币，公允价值计算以金融机构提供的与产品到期日一致的资产负债表日远期汇率报价为基准。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>无重大变化</p>
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司开展外汇套期保值业务是围绕公司业务进行的，不是单纯以盈利为目的，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护公司正常经营利润为目标，具有一定的必要性和合理性。公司在保证正常生产经营的前提下开展外汇套期保值业务，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，有利于控制外汇风险。公司开展的外汇套期保值业务将遵守相关法律法规规范性文件规定以及公司相关制度的规定。综上所述，独立董事同意公司开展外汇套期保值业务。</p>

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	非公开发行	70,000	1,405.35	64,071.02	0	36,923.11	52.75%	3,813.55	按照募集资金使用的有关规定，公司尚未	

									使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中	
2021 年	非公开发行	54,450	3,086.75	8,737.93	9,100.00	9,100.00	16.71%	24,952.41	按照募集资金使用的有关规定,公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中	
合计	--	124,449.99	4,492.1	72,808.95	9,100.00	46,023.11	36.98%	28,765.96	--	0

募集资金总体使用情况说明

(1) 2018 年非公开发行股票募集资金

2018 年非公开发行募集资金总额 69,999.9972 万元,扣除部分发行费用 1,887.3934 万元,实际募集资金到账金额 68,112.6037 万元,与募集资金净额差异 228.0215 万元为未置换的部分发行费用。以前年度已使用募集资金为 62,665.6765 万元。报告期内,公司直接投入项目运用的募集资金 1,405.3518 万元,补充流动资金已使用募集资金 0 万元,已归还以前年度暂时性补充流动资金 0 万元。截至 2022 年 6 月 30 日,公司募集资金应存余额为 3,813.5539 万元,公司募集资金存储专户实际余额为 5,033.9348 万元,差额 1,220.3809 万元(其中 1,553.0882 万元为利息收益净额,利息净收益永久补流已转出 332.7373 万元,0.03 万元为公司调入自有资金支付相关手续费费用剩余金额)。报告期内,公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金违规使用的情形。

(2) 2021 年非公开发行股票募集资金

2021 年非公开发行募集资金总额 54,449.9971 万元,扣除部分发行费用 328.1650 万元,实际募集资金到账金额 54,121.8321 万元,与募集资金净额差异 431.4941 万元为未置换的部分发行费用。报告期内,公司直接投入项目运用的募集资金 3,086.7471 万元,暂时补充流动资金已使用募集资金 20,000 万元,已归还暂时补充流动资金 0 万元,暂时补充流动资金余额为 20,000 万元。截至 2022 年 6 月 30 日,公司募集资金应存余额为 24,952.4082 万元,公司募集资金存储专户实际余额为 25,334.4560 万元,差额 382.0478 万元为利息收益净额。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	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	是否达到预计	项目可行性是
--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

和超募 资金投 向	目(含部 分变更)	投资总 额 【注】	额(1)	金额	投入金 额(2)	进度(3) = (2)/(1)	可使用 状态日 期	的效益	效益	否发生 重大变 化
承诺投资项目										
2018年非公开发行股票募集资金										
IP资源 建设项目	是	44,602.7	40,975.95	1,405.35	37,162.39	90.69%		4,675.56	是	否
IP管理 运营体系 建设项目	是	5,281.88	5,281.88	0	5,281.88	100.00%			不适用	否
补充流 动资金	是	18,000	21,626.75	0	21,626.75	100.00%			不适用	否
2021年非公开发行股票募集资金										
玩具产 品扩产 建设项目	否	15,000	15,000	0	227.41	1.52%			不适用	否
全渠道 数字化 运营平 台建设	否	6,690.34	6,690.34	127.02	445.16	6.65%			不适用	否
婴童用 品扩产 建设项目	否	17,000	17,000	2,400.53	2,623.24	15.43%			不适用	否
奥飞欢 乐世界 乐园网 点建设 项目	是	15,000	5,900	559.2	5,442.12	92.24%		-592.47	否	否
动漫IP 内容制 作项目	是	0	9,100	0	0	0.00%			不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	121,574.92	121,574.92	4,492.1	72,808.95	--	--	4,083.09	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	121,574.92	121,574.92	4,492.1	72,808.95	--	--	4,083.09	--	--
未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因	“奥飞欢乐世界乐园网点建设项目”系公司于2020年初结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，该项目主要是依附于商场的商业业态，以顾客线下体验为主。疫情爆发以来所造成的深远影响远超市场预期，部分疫情地区出行和消费需求因防疫管控政策受到一定限制，较为明显的影响了门店正常营业以及商场客流量，使得项目收益较预期有较大差距。									

(分具体项目)	
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1) 2018 年非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于 2018 年 1 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于非公开募投项目实施主体名称和住所变更的议案》，同意募投项目“IP 资源建设项目”的实施主体之一“苏州奥飞影视有限公司”，由原住所苏州工业园区翠微街 9 号月亮湾国际商务中心 1 幢 1001 室，搬迁至新住所上海市虹口区中山北一路 1230 号 A805 室，名称变更为“上海奥飞数娱影视有限公司”，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1) 2018 年非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于 2019 年 7 月 4 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》，为了提高募集资金使用效率，加快募集资金投资项目建设，公司计划将 IP 资源建设项目部分子项目通过对各实施主体增资的方式实施。此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>公司于 2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划和募投项目实施方式。</p> <p>详见公司于 2019 年 7 月 6 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《第四届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号: 2019-046)、《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的公告》(公告编号: 2019-053)、《第四届监事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2019-056)，于 2019 年 8 月 1 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报和中国证券报的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-057)。</p> <p>公司于 2021 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，为了加快提升 IP 影响力、充分发挥 IP 商业价值以及提高公司项目周转效率，公司计划将 IP 资源建设项目部分子项目通过更改投资模式的方式实施。此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>公司于 2021 年 5 月 19 日召开 2020 年度股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金。</p> <p>详见公司于 2021 年 4 月 27 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2021-019)、《第五届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-010)、《第五届监事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-023)，于 2021 年 5 月 20 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-027)。</p>
募集资金投资项目先期投入	<p>适用</p> <p>(1) 2018 年非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于 2018 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金 11,242.42 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了</p>

及置换情况	<p>同意意见。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已置换募集资金 11,242.42 万元。</p> <p>(2) 2021 年非公开发行股票募集资金</p> <p>公司于 2021 年 10 月 27 日召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金 4,700.69 万元置换前期已投入募投项目建设及支付部分发行费用的自有资金，公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于奥飞娱乐股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的鉴证报告》（华兴专字[2021]21000620296 号）。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已置换募集资金 4,700.69 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 2018 年非公开发行股票募集资金</p> <p>1、公司于 2018 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 3 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截止至 2019 年 1 月 16 日，公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 3 亿元的归还工作。</p> <p>2、公司于 2019 年 1 月 29 日召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 26,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至 2020 年 1 月 13 日，公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 26,000 万元的归还工作。</p> <p>3、公司于 2020 年 1 月 16 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 18,500 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至 2020 年 12 月 7 日，公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 18,500 万元的归还工作。</p> <p>4、公司于 2020 年 12 月 15 日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 14,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至 2021 年 11 月 9 日，公司已按照相关规定完成上述募集资金总计人民币 14,000 万元的归还工作。</p> <p>(2) 2021 年非公开发行股票</p> <p>1、公司于 2021 年 11 月 15 日第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金不超过人民币 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会批准之日起计算）。公司保荐机构东方证券承销保荐有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，暂时性补充流动资金已使用募集资金 20,000 万元，已归还暂时性补充流动资金 0 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>(1) 2018 年非公开发行股票</p> <p>1、截止 2018 年底，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017 动画剧集》、《啦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，共结余 2.22 万元。拟完成的 IP 内容《大卫贝肯 2》大电影、《镇魂街 2》动画片等五个项目余募集资金 890.11 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>4、截止 2020 年 8 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《超级飞侠 7》、《雏蜂 1》、《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》、《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》已制作完成，共结余 684.13 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结余。</p> <p>5、截止 2020 年 12 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《大卫贝肯 2》电影、《啦啦啦小魔仙 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> <p>6、截至 2021 年 4 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目《喜羊羊 3D 智趣第一季》、《萌萌小队 3》、《超级飞侠 9》已制作完成，共结余 664.26 万元。公司因募投项目的制作调整而产生募集资金结</p>

	<p>余。</p> <p>7、截至 2021 年 9 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中《超级飞侠 10》、《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 2》已制作完成，共结余 995.89 万元（含利息）。公司因募投项目的制作调整及银行活期存款利息而产生募集资金结余。</p> <p>8、截至 2021 年 11 月，公司原投资于 IP 资源建设项目中《3D 智趣第二季》、《喜羊羊与灰太狼之热血篮球梦》、《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者 4》、《巨神战击队 4》4 个项目拟完结并存在节余募集资金 840 万元，《镇魂街 2》已制作完成并存在节余利息净收益 331.67 万元。公司因募投项目的制作调整及银行活期存款利息而产生募集资金结余。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(1) 2018 年非公开发行股票</p> <p>按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 5,033.93 万元（包括累计收到的银行存款利息 1,553.09 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。</p> <p>(2) 2021 年非公开发行股票</p> <p>按照募集资金使用的相关规定，公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 25,334.46 万元（包括累计收到的银行存款利息 382.05 万），募集资金未使用部分后续用于募集项目付款。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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

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

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2018 年非公开发行股票募									

集资金									
1. IP 资源建设项目	IP 资源建设项目	40,975.95	1,405.35	37,162.39	90.69%		4,675.56	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	0	5,281.88	100.00%			不适用	否
3. 补充流动资金	补充流动资金	21,626.75	0	21,626.75	100.00%			不适用	否
2021 年非公开发行股票募集资金									
1. 奥飞欢乐世界乐园网点建设项目	奥飞欢乐世界乐园网点建设项目	5,900	559.2	5,442.12	92.24%		-592.47	否	否
2. 动漫 IP 内容制作项目	奥飞欢乐世界乐园网点建设项目	9,100	0	0	0.00%			不适用	否
合计	--	82,884.58	1,964.55	69,513.14	--	--	4,083.09	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>(1) 2018 年非公开发行股票募集资金</p> <p>1、公司于 2018 年 12 月 24 日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，由于公司的战略更聚焦于 K12 领域，公司管理层经过深入研讨后决定将原 IP 资源建设项目的部分募投子项目延后实施，并根据拍摄计划调减 IP 内容项目及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目所需资金，同时，由于原已完结的 IP 内容项目和拟完结的 IP 内容项目存在节余募集资金，公司决定将现有的 IP 资源建设项目的节余募集资金、调减募集资金和 IP 管理运营体系建设项目的调减募集资金用于 K12 领域的其他 IP 资源建设项目。</p> <p>公司原投资于 IP 资源建设项目中具体子项目，如《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 1》、《喜羊羊 2017 动画剧集》、《巴啦啦小魔仙之飞越彩灵堡》等 10 部已完结的 IP 内容项目预计节余募集资金 3,576.04 万元，《智趣羊学堂》、《喜羊羊 2018 动画剧集》等 7 部拟完成的 IP 内容项目预计节余募集资金 922.00 万元。同时，因为公司经营方向更聚焦在 K12 领域，同时由于拍摄计划调整，管理层经过深入探讨研究决定将《星迹》、《妖闻录》、《端脑第二季》3 部 K12 以上的 IP 内容项目和《智趣羊学堂之七》、《智趣羊学堂之八》2 部 K12 的 IP 内容项目延后，合计原计划使用募集资金共 1,412.00 万元，并根据拍摄计划调减《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》预计使用的募集资金 300.00 万元及根据经营计划调减 IP 管理运营体系建设项目 4,114.85 万元。上述节余募集资金和调减募集资金共计 10,324.89 万元。公司拟将该部分节余募集资金和调减募集资金增加至原有的《巴啦啦小魔仙 7》和新增的《超级飞侠学英语》、《萌鸡小队 3》、《智趣羊学堂 3D》、《战斗王飓风战魂第六季》等 9 部 IP 内容项目中。目前，除《战斗王飓风战魂第六季》外，其他新增子项目运作情况良好。（《战斗王飓风战魂第六季》已被公司于 2019 年 7 月 4 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议、2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会审批通过的《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》所调减。）</p> <p>此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司推荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p> <p>公司于 2019 年 2 月 18 日召开 2019 年第一次临时股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划。</p> <p>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-</p>							

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,并根据拍摄计划调减《超级飞侠》电影、《大卫贝肯2》电影等5个IP资源建设子项目拟投入金额小于前期分配额度共1,928.49万元,同时,由于原投资于IP资源建设项目中具体子项目《超级飞侠5》、《超级飞侠6》两部已完结的IP内容项目节余募集资金1,524.21万元,拟完成的IP内容项目《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界4》节余募集资金265.04万元,公司决定将上述调减的募集资金和节余的募集资金用于IP资源建设项目中K12领域的其他募投子项目,包括《大卫贝肯3》电影、《喜羊羊大电影8》、《超级飞侠7》、《超级飞侠8》。目前新增子项目运作情况良好。同时,为了提高募集资金使用效率,加快募集资金投资项目建设,公司计划将IP资源建设项目部分子项目通过对各实施主体增资的方式实施。

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

由于目前公司的战略更聚焦于K12领域,为保持各项费用与业绩匹配,提高项目投资收益率,公司管理层经过深入研讨和重新测算相关动画制作成本后,决定在2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整募集资金投资计划和募投项目实施方式的议案》的基础上,将IP资源建设项目的《智趣羊学堂早教片》、《超能领域》等部分募投子项目延后实施,预计调减5,451.82万元,根据拍摄计划调减《超级飞侠》大电影、《巴啦啦小魔仙7》、《智趣羊学堂3D》等3个项目拟投入金额小于前期分配额度共868.00万元,并调减IP管理运营体系建设项目287.85万元,同时,由于原投资于IP资源建设项目中《喜羊羊与灰太狼》等3个已完结的IP内容项目节余募集资金2.22万元,拟完成的IP内容项目《大卫贝肯2》大电影、《镇魂街2》动画片节余募集资金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，在保证项目质量的前提下，加强项目各个实施环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目成本和费用。目前，IP 资源建设项目的子项目《超级飞侠 7》、《雏蜂 1》、《喜羊羊与灰太狼之嘻哈闯世界 4》、《喜羊羊与灰太狼之发明大作战 3》已制作完成，共结余 684.13 万元。

此次调整不涉及募投项目实施主体的变更。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。

详见公司于 2020 年 8 月 28 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《第五届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2020-084）、《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目的公告》（公告编号：2020-087）、《第五届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2020-090）。

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。

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 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）。

6、公司于 2021 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》。

由于 IP 资源建设项目中的募投子项目《镇魂街 2》原为版权剧模式，公司为主要投资方，存在开发周期较长、投资总预算体量较大等情况。现公司基于加快提升 IP 影响力、充分发挥 IP 商业价值以及提高公司项目周转效率等目的，拟引入第三方平台投资，将《镇魂街 2》改为平台自制剧模式，故调减公司原计划投资于该项目的部分募集资金共计 3127.13 万元。公司相应享有项目商业化权益收益的分配权，该模式有利于平台方利用其丰富的资源及优势更好地推进剧集制作，发挥平台对项目的全流程赋能。此外，IP 资源建设项目的具体募投子项目《喜羊羊 3D 智趣第一季》、《萌鸡小队 3》、《超级飞侠 9》已完结并存在节余募集资金共计 664.26 万元。公司管理层经过深入研讨，决定在 2020 年第四次临时股东大会审议通过的《关于调整募集资金投资计划的议案》的基础上，将上述节余募集资金中的 661.73 万元用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目；将上述节余募集资金中的 2.53 万元以及调减的募集资金共计 3,129.66 万元用于永久补充流动资金。

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。

公司于 2021 年 5 月 19 日召开 2020 年度股东大会审批通过了《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司根据实际经营情况调整相关募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金。

详见公司于 2021 年 4 月 27 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于调整募集资金投资计划、变更部分募投项目实施方式及将部分募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2021-019)、《第五届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-010)、《第五届监事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-023), 于 2021 年 5 月 20 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-027)。

7、公司于 2021 年 9 月 27 日召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十二次会议, 审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》。

鉴于公司在募投项目实施过程中本着合理、节约、有效的原则, 在保证项目质量的提前下, 加强项目各个实施环节费用的控制、监督和管理, 对各项资源进行合理调度和优化配置, IP 资源建设项目部分子项目现已完结且存在节余资金, 为提高节余募集资金效益, 本着股东利益最大化的原则, 公司计划将 IP 资源建设项目中《超级飞侠 10》、《十万个冷笑话 3》、《镇魂街 2》的节余募集资金共 995.89 万元(含利息)进行相应调整: 其中, 将 498.79 万元节余募集资金投入 IP 资源建设项目子项目《超级飞侠 11》, 剩余 497.10 万元(含利息)节余募集资金进行永久补充流动资金。

详见公司于 2021 年 9 月 28 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的公告》(公告编号: 2021-054)、《第五届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-052)、《第五届监事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-053)

8、公司于 2021 年 11 月 18 日召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十五次会议, 审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》。

由于公司此前推出的《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者 3》与《运动英雄传》, 收视联席霸榜, 新媒体表现亮眼, 且成功破圈, 持续提升喜羊羊品牌的热度。现调减公司原计划投资于《嘻哈闯世界 5》项目的募集资金共计 550 万元, 用于投资《羊村守护者 5 之异国大营救 2》、《运动英雄传 2》等其他项目。同时, 鉴于公司在募投项目实施过程中本着合理、节约、有效的原则, 在保证项目质量的提前下, 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, 现 IP 资源建设项目中《3D 智趣第二季》、《喜羊羊与灰太狼之热血篮球梦》、《喜羊羊与灰太狼之羊村守护者 4》、《巨神战队 4》4 个项目拟完结并存在节余募集资金共 840 万元, 《镇魂街 2》项目已完结并存在节余利息净收益 331.67 万元。

公司决定将上述投资计划调减的募集资金和项目拟完结节余募集资金用于 IP 资源建设项目中 K12 领域的其他募投子项目。项目完结节余利息净收益 331.67 万元用于永久补充流动资金。

公司于 2021 年 12 月 14 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》, 同意公司根据实际经营情况将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户。

详见公司于 2021 年 11 月 20 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于将部分募投子项目节余募集资金用于其他募投子项目、调整部分募集资金投资计划、永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的公告》(公告编号: 2021-077)、《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-074)、《第五届监事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-075), 于 2021 年 12 月 15 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券

	<p>报》的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-083）。</p> <p>(2) 2021 年非公开发行股票募集资金</p> <p>1、公司于 2022 年 5 月 26 日召开第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第二十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，鉴于市场环境变化以及公司战略发展需要，为提高募集资金使用效率，公司拟变更 2021 年度非公开发行股票募集资金投资项目“奥飞欢乐世界乐园网点建设项目”的部分募集资金用途，将原计划用于该项目的募集资金投入金额由 15,000.00 万元调减为 5,900.00 万元，调减募集资金 9,100.00 万元用于新项目“动漫 IP 内容制作项目”实施。除前述调整外，其他募集资金投资项目保持不变。公司独立董事、监事会对该事项发表了同意意见，保荐机构出具了核查意见。</p> <p>公司于 2022 年 6 月 9 日召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意本次变更部分募集资金用途事项。</p> <p>详见公司于 2022 年 5 月 28 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于变更部分募集资金用途公告》（公告编号：2022-033）、《第五届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2022-031）、《第五届监事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2022-032），于 2022 年 6 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《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-038）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“奥飞欢乐世界乐园网点建设项目”系公司于 2020 年初结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，该项目主要是依附于商场的商业业态，以顾客线下体验为主。自 2020 年疫情爆发以来所造成的深远影响远超市场预期，部分疫情地区出行和消费需求因防疫管控政策受到一定限制，较为明显的影响了门店正常营业以及商场客流量，使得项目收益较预期有较大差距。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州奥飞文化传播有限公司	子公司	文化传媒	623,000,000.00	533,230,904.47	505,481,788.86	30,548,729.40	-10,930,595.90	-10,930,596.79
香港奥飞婴童玩具有限公司	子公司	文化传媒	122,240,250.00	105,968,883.87	-36,303,628.85	51,193,736.17	-19,984,517.07	-19,984,517.07
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	137,783,332.14	108,292,728.76	17,798,680.79	12,708,002.61	11,262,168.25

公司								
北京爱乐游信息技术有限公司	子公司	游戏研发	10,000,000.00	79,689,520.97	79,689,520.97	0.00	3,103,317.75	3,103,317.75
广东奥迪动漫玩具有限公司	子公司	玩具销售	310,000,000.00	546,948,344.19	317,312,059.15	231,450,405.32	18,218,996.82	19,166,175.04
上海奥飞网络科技有限公司	子公司	玩具销售	60,000,000.00	78,721,299.02	116,702,042.98	131,729,241.61	15,982,295.65	15,990,656.22
广东奥飞实业有限公司	子公司	玩具生产	157,000,000.00	436,383,543.50	216,609,390.57	190,619,080.61	9,168,948.98	9,987,650.18
珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	子公司	版权运营	5,000,000.00	9,552,498.11	7,391,850.72	850,235.00	4,561,969.81	4,561,969.74
上海奥飞游戏有限公司	子公司	游戏研发	108,000,000.00	5,664,283.07	4,555,215.00	5,962,587.08	5,780,997.18	5,780,997.18
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	子公司	商务服务业	140,000,000.00	147,227,702.45	38,298,941.06	51,457,650.12	5,237,426.66	5,289,568.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京魔屏科技有限公司	处置	1,264,078.38

主要控股参股公司情况说明

无。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、IP 孵化周期长、成本高，可能存在投资回收周期长、回报率不稳定

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

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

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

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

2、市场竞争加剧，外部环境变化，可能对业绩存在不利影响

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

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

为应对上述风险，公司将进行以下布局：

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

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

(3) 为应对疫情反复带来的运输成本上升，公司将积极与供应商及船运公司等各方面保持互通，开发新船运公司，通过多渠道订舱扩大备用舱位保障货物及时出运，扩充仓库储存空间并优化管理效率等应对措施，减轻相关影响。同时，公司将继续完善的风险管控机制，根据汇率波动情况适时调整应对策略，例如通过远期外汇套期保值等方式，尽可能降低汇率波动对业绩的影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	46.49%	2022 年 06 月 09 日	2022 年 06 月 10 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-038)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高丹	董事会秘书	解聘	2022 年 01 月 17 日	主动辞职
罗晓星	副总经理	解聘	2022 年 03 月 16 日	主动辞职
王龙丰	副总经理	解聘	2022 年 06 月 02 日	主动辞职
蔡东青	总经理	任期满离任	2022 年 07 月 26 日	任期满离任, 目前仍担任公司董事长
蔡晓东	副总经理	任期满离任	2022 年 07 月 26 日	任期满离任, 目前仍担任公司副董事长、总经理
蔡晓东	总经理	聘任	2022 年 07 月 26 日	董事会聘任为公司总经理, 目前担任公司副董事长、总经理
何德华	副总经理	任期满离任	2022 年 07 月 26 日	任期满离任, 目前仍担任公司董事
刘震东	董事会秘书	聘任	2022 年 05 月 26 日	董事会聘任为公司董事会秘书
苏江锋	副总经理	聘任	2022 年 07 月 26 日	董事会聘任为公司副总经理

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020 年股票期权激励计划

2022 年 4 月 28 日，公司召开了第五届董事会第二十五次会议及第五届监事会第二十六次会议，分别审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》。鉴于公司 2020 年股票期权激励计划部分原激励对象已离职及第二个行权期公司层面业绩考核目标未达成，根据《上市公司股权激励管理办法》及《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》等相关规定，公司对 2020 年股票期权激励计划部分股票期权予以注销。具体内容详见 2022 年 4 月 30 日、2022 年 5 月 11 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》的《关于 2020 年股票期权激励计划部分股票期权注销的公告》（公告编号：2022-020）及《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2022-028）

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
何德华	董事	181,367.45	0	0.00%
刘震东	副总经理、董事会秘书	95,857.53	0	0.00%
孙靓	财务负责人	32,179.93	0	0.00%
苏江锋	副总经理	79,928.03	0	0.00%
王龙丰	副总经理（离任）	95,857.53	0	0.00%
罗晓星	副总经理（离任）	95,857.53	0	0.00%
高丹	董事会秘书（离任）	32,179.93	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

截至 2022 年 1 月 5 日，本合伙人计划所持有的公司股票已通过集中竞价交易方式全部出售，其中本报告期内共出售 113.71 万股，累计共出售股票数量为 161.73 万股，占公司当前总股本的 0.1094%。本合伙人计划持股期间与其草案披露的存续期一致。本合伙人计划实施期间，公司已严格遵守股票市场交易规则及中国证监会、深圳证券交易所关于信息披露敏感期不得买卖股票的规定，未利用任何内幕信息进行交易。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不属于属地环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环境保护方面违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司秉承“为新生代创造快乐与梦想”的使命，积极参与社会公益，认真履行社会责任。报告期内：

1、适逢今年的六一儿童节，是上海疫情相对稳定后的第一个重大节日，公司携手各方合作伙伴在这一天献上真诚的慰问及祝福。

公司携手孩子王联合基金会向江苏省妇女儿童福利基金会捐赠价值约 3.6 万元的儿童玩具，用于支持江苏省妇女儿童慈善事业的建设，关怀“孤独症”儿童。

由公司旗下广东奥迪动漫玩具有限公司联合工会委员会及广州奥飞文化传播有限公司党支部携手广州市天河南总工会于六一儿童节当天开展“以爱之名，许孩子一个美好未来公益之行”的爱心捐赠活动。公司旗下知名的儿童 IP 超级飞侠人偶亲临活动现场，与小朋友们共贺节日的同时，传递爱与梦想。

2、公司旗下人气 IP “超级飞侠”携手中国计划生育协会及《中国家庭报》在“世界无烟日”推出了“无烟环境，健康家庭”的公共场所禁烟宣传短片，呼吁大家爱自己，爱家人，共创无烟环境。

3、公司旗下经典 IP “喜羊羊与灰太狼”分别于今年 3 月及 5 月参加“第五届全国税收公益广告”及“社会主义核心价值观公益视频”的视频创作，并获得优秀公益广告扶持。其中，《喜羊羊与灰狼之税（费）综合申报篇》深入浅出地宣传和科普国家关于“综合申报”的最新政策，以达到让更多的纳税人能够更加高效、轻松、便捷地纳税；《喜羊羊

与灰太狼之传统文化在身边》通过生活常见的场景说明中华传统文化并没有那么遥不可及，其实早就潜移默化地融入了日常生活中，在举手投足之间就能实现对中华传统文化的承继和发扬。

第六节 重要事项

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

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	2021 年公司非公开发行股份认购对象：董坚强、广发基金管理有限公司、UBSAG、中国银河证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、华夏基金管理有限公司、王洋、中欧基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、法国巴黎银行、谢恺、上海铂绅投资中心（有限合伙）一铂绅二十九号证券投资私募基金、诺德基金管理有限公司、宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）一宁聚映山红 4 号私募证券投资基金、深圳市雀跃资产管理有限公司一雀跃·岩辰量化投资 1 期私募证券投资基金。	股份限售承诺	自公司本次非公开发行股票发行结束之日起 6 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。	2021 年 09 月 29 日	自公司本次非公开发行股票发行结束之日起 6 个月内。	2022 年 4 月 27 日，本次非公开发行的人民币普通股（A 股）已全部解除限售并上市流通。本次非公开发行股份认购对象不存在违反相关承诺情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承						

诺						
其他承诺						
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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼。	15,321.99	除 1 个案件形成预计负债 120 万元外, 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、执行中。		无

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	2,000	2021年06月07日	2,000	连带责任担保			360天	是	否

广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	650	2021年07月28日	650	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	360	2021年08月12日	360	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	700	2021年08月26日	700	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	320	2021年09月02日	320	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	693.13	2021年09月09日	693.13	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	700	2021年09月17日	700	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	510	2021年09月28日	510	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	1,000	2021年09月30日	1,000	连带责任担保			364天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	1,140	2021年10月12日	1,140	连带责任担保			303天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	993.29	2021年10月20日	993.29	连带责任担保			303天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	1,500	2022年01月01日	1,500	连带责任担保			359天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	610	2022年01月17日	610	连带责任担保			365天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	1,500	2022年03月17日	1,500	连带责任担保			364天	否	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	2,000	2022年05月13日	2,000	连带责任担保			364天	否	否
广东奥	2021年	19,390			连带责			365天	否	否

飞实业有限公司	12月14日				任担保					
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,342.28	2021年01月08日	1,342.28	连带责任担保			364天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	600	2021年02月02日	600	连带责任担保			339天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,033.56	2021年07月28日	1,033.56	连带责任担保			184天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,557.04	2021年08月17日	1,557.04	连带责任担保			205天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,040.27	2021年08月25日	1,040.27	连带责任担保			197天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	231.54	2021年09月02日	231.54	连带责任担保			217天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	490	2021年09月06日	490	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	480	2021年09月15日	480	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	200	2021年09月17日	200	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	91.95	2021年09月24日	91.95	连带责任担保			167天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	170	2021年09月24日	170	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	570.47	2021年10月09日	570.47	连带责任担保			180天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	402.68	2021年10月14日	402.68	连带责任担保			175天	是	否
东莞金旺儿童	2020年12月15日	490	2021年10月14日	490	连带责任担保			365天	否	否

用品有限公司	日		日							
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	350	2021年10月15日	350	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	201.34	2021年10月19日	201.34	连带责任担保			161天	是	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	2,127.51	2021年11月02日	2,127.51	连带责任担保			303天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	2,100	2022年01月10日	2,100	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	900	2022年01月14日	900	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	900	2022年01月18日	900	连带责任担保			365天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	980	2022年02月16日	980	连带责任担保			334天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	1,250	2022年02月25日	1,250	连带责任担保			320天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	245	2022年03月11日	245	连带责任担保			307天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	490	2022年03月14日	490	连带责任担保			304天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	1,000	2022年04月08日	1,000	连带责任担保			273天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	490	2022年04月20日	490	连带责任担保			264天	否	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	360	2022年04月21日	360	连带责任担保			263天	否	否
东莞金旺儿童用品有	2021年12月14日	16,285			连带责任担保			365天	否	否

限公司										
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020年12月15日	1,000	2021年11月26日	1,000	连带责任担保			364天	否	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2021年12月14日	5,000			连带责任担保			365天	否	否
广东奥迪动漫玩具有限公司	2021年12月14日	5,000			连带责任担保			365天	否	否
广州奥飞动漫文化传播有限公司	2021年12月14日	8,000			连带责任担保			365天	否	否
汕头奥迪玩具有限公司	2021年12月14日	1,000			连带责任担保			365天	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						14,325
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			81,373.93	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						26,698.93
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						14,325
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			81,373.93	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						26,698.93
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				8.13%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保				0						

的余额 (D)	
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)	1,000
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)	1,000
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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

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

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	624,943,229	42.26%				-121,540,172	-121,540,172	503,403,057	34.04%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	20,089,285	1.36%				-20,089,285	-20,089,285	0	0.00%
3、其他内资持股	585,434,302	39.59%				-82,031,245	-82,031,245	503,403,057	34.04%
其中：境内法人持股	59,151,782	4.00%				-59,151,782	-59,151,782	0	0.00%
境内自然人持股	526,282,520	35.59%				-22,879,463	-22,879,463	503,403,057	34.04%
4、外资持股	19,419,642	1.31%				-19,419,642	-19,419,642	0	0.00%
其中：境外法人持股	19,419,642	1.31%				-19,419,642	-19,419,642	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	853,756,468	57.74%				121,540,172	121,540,172	975,296,640	65.96%
1、人民币普通股	853,756,468	57.74%				121,540,172	121,540,172	975,296,640	65.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%

外资股									
4、其他	0	0.00%				0	0		
三、股份总数	1,478,699,697	100.00%				0	0	1,478,699,697	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《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，公司于2021年10月以非公开发行的方式发行人民币普通股（A股）121,540,172股，本次发行新增股份121,540,172股，已于2021年10月27日在深圳证券交易所上市。2022年4月27日，本次非公开发行的人民币普通股（A股）已全部解除限售并上市流通，因此公司股本结构发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国银河证券股份有限公司	13,392,857	13,392,857	0	0	首发后限售股，认购公司非公开发行股票限售。	2022年4月27日
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	13,392,856	13,392,856	0	0	首发后限售股，认购公司非公开发行股票限售。	2022年4月27日
UBS AG	12,723,214	12,723,214	0	0	首发后限售股，认购公司非公开发行股票限售。	2022年4月27日
中国邮政储蓄	11,160,714	11,160,714	0	0	首发后限售	2022年4月

银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金 (LOF)					股, 认购公司非公开发行股票限售。	27 日
谢恺	9,486,607	9,486,607	0	0	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	2022 年 4 月 27 日
董坚强	6,696,428	6,696,428	0	0	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	2022 年 4 月 27 日
法国巴黎银行—自有资金	6,696,428	6,696,428	0	0	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	2022 年 4 月 27 日
王洋	6,696,428	6,696,428	0	0	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	2022 年 4 月 27 日
中国国际金融股份有限公司	6,696,428	6,696,428	0	0	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	2022 年 4 月 27 日
兴业银行股份有限公司—广发睿毅领先混合型证券投资基金	4,464,286	4,464,286	0	0	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	2022 年 4 月 27 日
其他限售股东合计	30,133,926	30,133,926	0	0	首发后限售股, 认购公司非公开发行股票限售。	2022 年 4 月 27 日
合计	121,540,172	121,540,172	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,195	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡东青	境内自然人	37.99%	561,696,985	0	421,272,739	140,424,246	质押	127,935,039

蔡晓东	境内自然人	7.40%	109,481,442	0	82,111,081	27,370,361	质押	26,169,800
董坚强	境内自然人	1.08%	16,000,000	3,913,572		16,000,000		
李丽卿	境内自然人	1.07%	15,826,715	-5,500,000		15,826,715		
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	其他	0.89%	13,212,485	0		13,212,485		
中国工商银行股份有限公司-华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	其他	0.87%	12,826,856	-566,000		12,826,856		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.73%	10,731,876	-5,098,343		10,731,876		
王洋	境内自然人	0.55%	8,128,000	-1,087,128		8,128,000		
嘉兴市秀洲区天丰小额贷款有限公司	境内非国有法人	0.42%	6,200,000	1,500,000		6,200,000		
黄少贞	境内自然人	0.33%	4,946,298	0		4,946,298		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	上述股东中国工商银行股份有限公司-华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金，因参与认购公司 2021 年度非公开发行股票成为公司前十名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量						股份种类	

		股份种类	数量
蔡东青	140,424,246	人民币普通股	140,424,246
蔡晓东	27,370,361	人民币普通股	27,370,361
董坚强	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
李丽卿	15,826,715	人民币普通股	15,826,715
信泰人寿保险股份有限公司一万能保险产品	13,212,485	人民币普通股	13,212,485
中国工商银行股份有限公司一华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	12,826,856	人民币普通股	12,826,856
香港中央结算有限公司	10,731,876	人民币普通股	10,731,876
王洋	8,128,000	人民币普通股	8,128,000
嘉兴市秀洲区天丰小额贷款有限公司	6,200,000	人民币普通股	6,200,000
黄少贞	4,946,298	人民币普通股	4,946,298
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	蔡东青为本公司实际控制人，蔡晓东为蔡东青的弟弟，李丽卿为蔡东青、蔡晓东的母亲。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至 2022 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东参与融资融券业务情况： 1、股东董坚强合计持有公司股份 16,000,000 股，其中通过信用证券账户持有 3,630,000 股； 2、股东王洋合计持有公司股份 8,128,000 股，其中通过信用证券账户持有 536,000 股； 3、股东嘉兴市秀洲区天丰小额贷款有限公司合计持有公司股份 6,200,000 股，其中通过信用证券账户持有 6,200,000 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：奥飞娱乐股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	768,850,119.34	916,570,636.45
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	26,071,267.00	21,705,000.00
应收账款	364,370,594.91	314,015,076.98
应收款项融资		
预付款项	149,442,393.53	133,488,126.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,828,193.36	355,636,173.22
其中：应收利息	18,219.18	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	824,569,839.34	767,037,377.50
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	32,538,069.00	52,426,848.70
流动资产合计	2,216,670,476.48	2,560,879,239.11
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	40,225,490.73	41,440,505.40
长期股权投资	416,507,082.12	415,221,022.93
其他权益工具投资	365,605,869.64	367,541,735.18
其他非流动金融资产	55,980,501.15	54,955,194.94
投资性房地产		
固定资产	252,190,814.05	269,063,604.11
在建工程	21,268,535.70	531,152.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	263,171,499.93	283,225,044.36
无形资产	97,964,386.60	103,933,906.18
开发支出		
商誉	1,411,321,764.40	1,358,476,100.95
长期待摊费用	27,389,414.78	31,103,267.06
递延所得税资产	259,894,296.66	248,203,849.86
其他非流动资产	6,487,419.24	2,551,606.81
非流动资产合计	3,218,007,075.00	3,176,246,990.40
资产总计	5,434,677,551.48	5,737,126,229.51
流动负债：		
短期借款	1,139,931,540.36	1,250,455,256.43
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,176,091.50	
应付票据		
应付账款	409,837,122.82	494,141,276.86
预收款项	3,496,794.34	12,498,113.21
合同负债	135,775,502.71	136,400,185.41
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	54,856,854.18	108,274,658.90
应交税费	13,599,777.89	17,190,002.58
其他应付款	6,544,675.33	67,241,357.89
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,602,507.05	61,641,628.92
其他流动负债	4,758,527.56	8,193,231.07
流动负债合计	1,831,579,393.74	2,156,035,711.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,366,566.18	43,281,743.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	237,854,842.94	256,950,824.56
长期应付款	103,108.73	107,204.12
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,200,000.00	1,960,400.00
递延收益	7,745,442.99	7,322,936.78
递延所得税负债	1,789,926.69	1,824,886.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,059,887.53	311,447,995.44
负债合计	2,120,639,281.27	2,467,483,706.71
所有者权益：		
股本	1,478,699,697.00	1,478,699,697.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,462,270,900.70	2,457,179,260.09
减：库存股		
其他综合收益	-238,040,409.70	-302,880,724.77
专项储备		
盈余公积	232,503,266.45	232,503,266.45
一般风险准备		
未分配利润	-652,194,795.86	-625,411,862.11
归属于母公司所有者权益合计	3,283,238,658.59	3,240,089,636.66
少数股东权益	30,799,611.62	29,552,886.14
所有者权益合计	3,314,038,270.21	3,269,642,522.80
负债和所有者权益总计	5,434,677,551.48	5,737,126,229.51

法定代表人：蔡东青 主管会计工作负责人：孙靓 会计机构负责人：匡丽萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	366,724,539.82	341,798,184.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,000,000.00	93,670,000.00

应收账款	504,311,124.52	317,243,808.26
应收款项融资		
预付款项	24,690,547.54	35,787,322.33
其他应收款	39,137,915.28	331,519,647.92
其中：应收利息	7,863.01	
应收股利		
存货	142,146,986.93	143,980,851.73
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	10,516,150.06	5,063,812.04
流动资产合计	1,112,527,264.15	1,269,063,627.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	40,225,490.73	41,440,505.40
长期股权投资	4,472,043,261.51	4,607,103,977.10
其他权益工具投资	189,628,647.99	189,628,647.99
其他非流动金融资产	53,454,337.31	53,454,337.31
投资性房地产		
固定资产	112,616,806.67	116,863,463.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	692,832.81	2,720,851.21
无形资产	46,334,399.21	50,192,877.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	753,263.71	1,485,408.70
递延所得税资产	133,052,820.53	138,161,013.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,048,801,860.47	5,201,051,081.74
资产总计	6,161,329,124.62	6,470,114,708.87
流动负债：		
短期借款	817,908,429.36	994,226,317.65
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,176,091.50	
应付票据	35,000,000.00	
应付账款	253,429,012.57	87,604,766.47
预收款项		
合同负债	7,832,559.76	13,788,990.21
应付职工薪酬	2,125,068.74	7,119,695.29

应交税费	1,471,016.52	1,316,562.75
其他应付款	363,865,196.08	780,218,956.26
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	5,207,399.88	13,963,520.14
其他流动负债	23,567.50	35,496.01
流动负债合计	1,488,038,341.91	1,898,274,304.78
非流动负债：		
长期借款	30,040,277.91	32,547,222.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	511,789.39	614,627.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,200,000.00	1,200,000.00
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	31,752,067.30	34,361,850.01
负债合计	1,519,790,409.21	1,932,636,154.79
所有者权益：		
股本	1,478,699,697.00	1,478,699,697.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,511,607,724.39	2,511,535,285.97
减：库存股		
其他综合收益	-113,617,633.58	-113,617,633.58
专项储备		
盈余公积	232,763,972.06	232,763,972.06
未分配利润	532,084,955.54	428,097,232.63
所有者权益合计	4,641,538,715.41	4,537,478,554.08
负债和所有者权益总计	6,161,329,124.62	6,470,114,708.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,330,855,592.16	1,317,664,328.46
其中：营业收入	1,330,855,592.16	1,317,664,328.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,352,685,770.49	1,313,438,952.74

其中：营业成本	924,225,177.87	846,670,375.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,344,117.16	5,228,718.70
销售费用	165,595,276.44	169,833,366.72
管理费用	160,076,278.47	166,599,407.74
研发费用	80,947,585.88	82,975,441.65
财务费用	14,497,334.67	42,131,642.23
其中：利息费用	32,007,154.74	38,112,351.47
利息收入	5,871,584.06	1,418,388.57
加：其他收益	6,171,275.53	19,698,442.76
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,461,747.55	-10,911,255.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,111,329.94	-11,182,493.68
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）	-1,176,091.50	100,235.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,275,626.64	-1,285,583.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,093,395.72	-13,561,090.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-833,910.81	1,071,212.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,499,675.02	-662,662.52
加：营业外收入	5,590,353.88	10,014,629.83
减：营业外支出	390,697.18	1,193,001.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,300,018.32	8,158,966.04
减：所得税费用	-6,424,190.92	-5,024,978.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,875,827.40	13,183,944.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,875,827.40	13,183,944.33
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-26,782,933.75	5,178,354.96
2. 少数股东损益	1,907,106.35	8,005,589.37
六、其他综合收益的税后净额	63,337,215.94	-24,967,168.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	64,840,315.07	-23,120,413.98
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,935,865.54	-555,187.27
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	-1,935,865.54	-555,187.27
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	66,776,180.61	-22,565,226.71
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	378,186.94	-246,125.55
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	66,397,993.67	-22,319,101.16
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,503,099.13	-1,846,754.24
七、综合收益总额	38,461,388.54	-11,783,223.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,057,381.32	-17,942,059.02
归属于少数股东的综合收益总额	404,007.22	6,158,835.13
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0181	0.0038
(二) 稀释每股收益	-0.0181	0.0038

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

法定代表人：蔡东青 主管会计工作负责人：孙靓 会计机构负责人：匡丽萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	636,347,551.45	444,799,467.38
减：营业成本	544,540,787.25	362,954,640.03
税金及附加	1,560,207.66	1,636,209.16
销售费用	14,828,284.60	18,650,349.08
管理费用	18,852,267.17	33,858,032.22
研发费用	13,577,492.06	13,344,139.63
财务费用	7,450,689.50	29,673,492.05

其中：利息费用	18,823,716.27	26,776,869.69
利息收入	4,516,705.80	1,731,410.22
加：其他收益	1,374,843.92	889,276.60
投资收益（损失以“-”号填列）	78,612,566.78	297,693,005.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,060,715.59	-2,503,732.50
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）	-1,176,091.50	29,429.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,065,251.26	-5,420,596.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,617,738.58	-6,288,373.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	94,117.40	-5,098.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,760,269.97	271,580,249.05
加：营业外收入	3,404,381.66	1,912,705.43
减：营业外支出	53,736.07	378,748.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,110,915.56	273,114,205.76
减：所得税费用	5,123,192.65	-3,427,562.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,987,722.91	276,541,768.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,987,722.91	276,541,768.30
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
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		
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	103,987,722.91	276,541,768.30
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,319,451,529.03	1,417,607,378.11
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	47,809,397.40	28,039,167.30
收到其他与经营活动有关的现金	28,282,896.77	46,602,803.58
经营活动现金流入小计	1,395,543,823.20	1,492,249,348.99
购买商品、接受劳务支付的现金	938,453,937.73	857,338,767.32
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	352,469,223.09	351,009,359.78
支付的各项税费	29,520,161.20	29,860,285.65
支付其他与经营活动有关的现金	265,314,486.62	247,105,668.85
经营活动现金流出小计	1,585,757,808.64	1,485,314,081.60
经营活动产生的现金流量净额	-190,213,985.44	6,935,267.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,992,019.03
取得投资收益收到的现金	4,794.00	271,238.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,568,496.73	3,483,820.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	299,997,894.24	2,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	301,571,184.97	13,147,077.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,749,749.84	29,445,772.28

投资支付的现金	1,111,581.62	24,250,000.00
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	267,533.97	
支付其他与投资活动有关的现金	292,300.00	
投资活动现金流出小计	41,421,165.43	53,695,772.28
投资活动产生的现金流量净额	260,150,019.54	-40,548,694.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	647,808,041.75	675,921,452.03
收到其他与筹资活动有关的现金	2,193,131.27	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	650,001,173.02	725,921,452.03
偿还债务支付的现金	759,348,521.30	866,449,610.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,711,823.74	32,302,155.82
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	124,076,219.41	39,858,877.77
筹资活动现金流出小计	907,136,564.45	938,610,644.04
筹资活动产生的现金流量净额	-257,135,391.43	-212,689,192.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,783,052.35	-3,991,256.10
五、现金及现金等价物净增加额	-182,416,304.98	-250,293,875.60
加：期初现金及现金等价物余额	914,328,259.98	565,544,841.40
六、期末现金及现金等价物余额	731,911,955.00	315,250,965.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	485,806,520.84	447,939,720.87
收到的税费返还	27,664,075.36	6,396,705.27
收到其他与经营活动有关的现金	16,256,308.52	11,642,758.05
经营活动现金流入小计	529,726,904.72	465,979,184.19
购买商品、接受劳务支付的现金	501,756,633.84	491,191,985.65
支付给职工以及为职工支付的现金	17,362,257.87	20,117,240.47
支付的各项税费	988,518.93	4,013,412.72
支付其他与经营活动有关的现金	42,295,187.56	58,904,321.28
经营活动现金流出小计	562,402,598.20	574,226,960.12
经营活动产生的现金流量净额	-32,675,693.48	-108,247,775.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	441,000,001.00	6,473,172.01
取得投资收益收到的现金		200,196,738.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,153.05	56,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	441,006,154.05	206,726,630.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,581,003.91	3,099,088.52
投资支付的现金	8,000,000.00	23,250,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		468,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,581,003.91	494,349,088.52
投资活动产生的现金流量净额	431,425,150.14	-287,622,458.14
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	354,776,616.00	419,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	528,808,712.83	1,427,286,090.72
筹资活动现金流入小计	883,585,328.83	1,846,976,090.72
偿还债务支付的现金	483,780,000.00	665,285,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,286,525.27	26,640,535.39
支付其他与筹资活动有关的现金	792,855,992.89	934,172,605.84
筹资活动现金流出小计	1,293,922,518.16	1,626,098,901.23
筹资活动产生的现金流量净额	-410,337,189.33	220,877,189.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,514,087.64	-391,397.90
五、现金及现金等价物净增加额	-10,073,645.03	-175,384,442.48
加：期初现金及现金等价物余额	341,798,184.85	207,156,316.77
六、期末现金及现金等价物余额	331,724,539.82	31,771,874.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,478,699,700.00				2,457,179,260.00		-302,880,724.77		232,503,266.45		-625,411,862.11		3,240,089,636.66	29,552,886.14	3,269,642,522.80
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	1,478,699,700.00				2,457,179,260.00		-302,880,724.77		232,503,266.45		-625,411,862.11		3,240,089,636.66	29,552,886.14	3,269,642,522.80

	7.0 0				0.0 9	24. 77		45		62. 11		6.6 6	4	2.8 0
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					5,0 91, 640 .61	64, 840 ,31 5.0 7				- 26, 782 ,93 3.7 5		43, 149 ,02 1.9 3	1,2 46, 725 .48	44, 395 ,74 7.4 1
(一) 综合 收益总额						64, 840 ,31 5.0 7				- 26, 782 ,93 3.7 5		38, 057 ,38 1.3 2	404 ,00 7.2 2	38, 461 ,38 8.5 4
(二) 所有 者投入和减 少资本					5,0 91, 640 .61							5,0 91, 640 .61	842 ,71 8.2 6	5,9 34, 358 .87
1. 所有者 投入的普通 股														0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					72, 438 .42							72, 438 .42		72, 438 .42
4. 其他					5,0 19, 202 .19							5,0 19, 202 .19	842 ,71 8.2 6	5,8 61, 920 .45
(三) 利润 分配						0.0 0								0.0 0
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						0.0 0							0.0 0	0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公 积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,478,699,700				2,462,270,900		-238,040,409.70		232,503,266.45			-652,194,795.86		3,283,238,658.59	30,799,611.62	3,314,038,270.21

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														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				2,060,492,771.77		-232,661,917.43		209,509,774.63			-178,295,450.42		3,216,204,703.55	28,641,626.19	3,244,846,329.74
加：会计政策变更							189,640.68					-8,447,359.95		-8,257,719.27	120,775.00	8,378,494.97
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,357,159				2,060,492		-232,640,477.75		209,509,774.63			-186,742,809.37		3,207,946	28,752,850	3,236,702,616.67

	,52			,77		2,2		74.		2,8		,98	0.4	,83
	5.0			1.7		76.		63		10.		4.2	9	4.7
	0			7		75				37		8		7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)				-		-						-	10,	-
				3,2		23,				5,1		21,	038	11,
				55,		120				78,		197	,35	158
				121		,41				354		,18	1.8	,82
				.79		3.9				.96		0.8	9	8.9
						8						1		2
(一) 综合 收益总额						-						-	6,1	-
						23,				5,1		17,	58,	11,
						120				78,		942	835	783
						,41				354		,05	.13	,22
						3.9				.96		9.0		3.8
						8						2		9
(二) 所有 者投入和减 少资本				-								-	3,8	624
				3,2								3,2	79,	,39
				55,								55,	516	4.9
				121								121	.76	7
				.79								.79		
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				485								485		485
				,43								,43		,43
				8.6								8.6		8.6
				4								4		4
4. 其他				-								-	3,8	138
				3,7								3,7	79,	,95
				40,								40,	516	6.3
				560								560	.76	3
				.43								.43		
(三) 利润 分配														
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公 积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计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				2,057,237,649.98	-255,592,690.73	209,509,774.63		-181,564,455.41		3,186,749,803.47	38,559,202.38		3,225,309,005.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,478,699,697.00				2,511,535,285.97		-113,617,633.58		232,763,972.06	428,097,232.63			4,537,478,554.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,478,699,697.00				2,511,535,285.97		-113,617,633.58		232,763,972.06	428,097,232.63			4,537,478,554.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					72,438.42					103,987,722.91			104,060,161.33

列)												
(一) 综合收益总额										103,987,722.91		103,987,722.91
(二) 所有者投入和减少资本					72,438.42							72,438.42
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					72,438.42							72,438.42
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,478,699.00				2,511,607,724.39		-113,617,633.58		232,763,972.06	532,084,955.54		4,641,538,715.41

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,357,159,525.00				2,094,325,716.86		-127,097,227.20		209,770,480.24	223,849,237.39		3,758,007,732.29
加：会计政策变更										-2,693,431.14		-2,693,431.14
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,357,159,525.00				2,094,325,716.86		-127,097,227.20		209,770,480.24	221,155,806.25		3,755,314,301.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					624,396.97					276,541,768.30		277,166,165.27
（一）综合收益总额										276,541,768.30		276,541,768.30
（二）所有者投入和减少资本					624,396.97							624,396.97
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					485,438.64							485,438.64
4. 其他					138,958.33							138,958.33
（三）利润												

分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	1,357,159,525.00				2,094,950,113.83		-127,097,227.20		209,770,480.24	497,697,574.55		4,032,480,466.42

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 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本及实收资本 1,478,699,697.00 元。

(2) 公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广东省汕头市澄海区凤翔路北侧、金鸿公路东侧奥飞动漫产业园。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股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

本财务报表已经公司董事会于 2022 年 08 月 29 日批准报出。

本报告期纳入合并范围内子公司共 67 家，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	持股比例（直接或间接）	本年变化情况
1	广州奥飞文化传播有限公司	全资子公司	100%	
2	广州狼烟知产技术有限公司	全资孙公司	100%	
3	奥飞影业投资（北京）有限公司	全资孙公司	100%	
4	奥飞影业（上海）有限公司	全资孙公司	100%	
5	香港奥飞婴童玩具有限公司	全资孙公司	100%	
6	上海震雷文化传播有限公司	全资孙公司	100%	

7	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	100%	
8	东莞奥迪贝乐童车有限公司	全资孙公司	100%	
9	东莞金旺儿童用品有限公司	全资孙公司	100%	
10	香港奥飞娱乐有限公司	全资孙公司	100%	
11	法国奥飞动漫玩具有限公司	全资孙公司	100%	
12	资讯港管理有限公司	全资孙公司	100%	
13	Toon Express HongKong limited	全资孙公司	100%	
14	广州原创动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
15	Alpha Entertainment Group America Holding Corporation	全资孙公司	100%	
16	AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	控股孙公司	100%	
17	Baby Trend, Inc.	控股孙公司	100%	
18	Alpha Group US LLC	全资孙公司	100%	
19	Alpha Animation, Inc.	全资子公司	100%	
20	Funny Flux CO., Ltd	控股子公司	60.02%	
21	FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	全资子公司	60.02%	
22	Alpha Group Netherlands B.V.	全资孙公司	100%	
23	英国奥飞动漫玩具有限公司	全资孙公司	100%	
24	汕头奥迪玩具有限公司	全资孙公司	100%	
25	广东原创动力文化传播有限公司	全资子公司	100%	
26	广州潮流无限商贸发展有限公司	全资子公司	100%	
27	北京爱乐游信息技术有限公司	全资孙公司	100%	
28	上海方寸信息科技有限公司	控股子公司	100%	
29	上海方寸互娱网络科技有限公司	控股子公司	100%	
30	广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	100%	
31	壹沙（北京）文化传媒有限公司	全资孙公司	76%	
32	北京魔屏科技有限公司	全资孙公司	60%	处置
33	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	100%	

34	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	100%	
35	广州戏胞文化传播有限公司	全资子公司	90%	
36	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	100%	
37	广州贝肯文化有限公司	全资子公司	100%	
38	广州奥飞文化产业投资有限公司	全资子公司	100%	
39	广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司	100%	
40	上海奥飞数娱影视有限公司	全资子公司	100%	
41	广州奥飞潮玩文化创意有限公司	全资子公司	100%	
42	珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	100%	
43	广东奥飞主题文化科技有限公司	控股子公司	55%	
44	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	全资子公司	100%	
45	合肥奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
46	慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
47	郑州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
48	成都奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
49	无锡奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
50	苏州奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
51	杭州奥飞文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
52	西安奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
53	商丘奥飞娱乐服务有限公司	全资孙公司	100%	
54	周口奥飞动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
55	兴化奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
56	扬州奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
57	武汉奥飞奥乐文化传播有限公司	全资孙公司	100%	
58	深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
59	上海奥玩品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
60	南京奥飞奥乐文化传播有限公司	全资孙公司	100%	

61	揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司	全资孙公司	100%	
62	南宁奥飞动漫文化发展有限公司	全资孙公司	100%	
63	广州奥飞动漫文化传播有限公司	全资子公司	100%	
64	广东奥飞文娱品牌管理有限公司	全资子公司	100%	
65	杭州奥飞华尼动漫有限公司	全资子公司	100%	
66	海南奥飞企业管理有限公司	全资子公司	100%	
67	澄迈创可设计有限公司	控股孙公司	60%	

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和估计提示：

2021 年 1 月 1 日，执行新租赁准则财务报表列报项目。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

2、会计期间

公司会计年度自历 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，确认与之相关项资产或负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法 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，按受托方和动漫影视作品名分明细核算，公司为动漫影视作品发生的配音、剪辑等直接费用按动漫影视作品名在“存货—在产品—动漫影视作品”中核算；当动漫影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按与受托方结算的金额以及公司为该动漫影视作品发生的录歌、配音、剪辑等直接费用结转“存货—产成品—动漫影视作品”。

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

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

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

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

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

16、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金及其他长期应收款。

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

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

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

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

17、长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2、投资成本的确定

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

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

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

重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

19、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

20、在建工程

1. 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、系统改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

2. 在建工程的计量

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

3. 在建工程结转为固定资产的时点

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

21、借款费用

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

移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

22、使用权资产

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

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

2. 使用权资产的折旧方法及减值

- （1）本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- （2）本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

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

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

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

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的确定标准和分类

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

2. 无形资产的计量

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

3. 无形资产的摊销

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

4. 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

24、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

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

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

26、合同负债

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

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、租赁负债

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

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

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

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

29、预计负债

1. 预计负债的确认标准

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

30、股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2. 以现金结算的股份支付

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

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

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一时，公司属于在某一时段内履行履约义务，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(参见附注三、(十)金融工具中 6、金融资产减值)。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债或其他非流动负债列示。

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

32、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中:

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

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

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

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1.递延所得税资产的确认

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

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

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

2.递延所得税负债的确认

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

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

3. 所得税费用计量

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

34、租赁

(1) 租赁

2021 年 1 月 1 日起执行

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁的识别

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

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

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

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

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

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人

(1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十二）项使用权资产。

(2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十七）项租赁负债。

（3）租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

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

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

（4）租赁变更

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

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

（5）短期租赁和低价值资产租赁

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

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

4. 作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

5. 售后租回交易

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

（1）作为承租人

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

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

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

（2）作为出租人

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

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

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

6. 新冠肺炎疫情引发的租金减让（如公司选择不采用简化处理方法的，此部分删除）

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

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

本公司不评估是否发生租赁变更。

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

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

(2) 经营租赁的会计处理方法

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入

确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(3) 融资租赁的会计处理方法

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

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

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	5、6、9、10、13、20、21
城市维护建设税	应缴流转税	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25，不同税率主体见下说明及“六、税项 2、税收优惠”
教育费附加	应缴流转税	3
地方教育附加	应缴流转税	2
文化事业建设费	广告收入	3
印花税	合同金额、实收资本及资本公积增加额	0.03、0.05、0.1、0.005
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除70%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20、12
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	3、4元/平方米
水利建设费	收入	0.0005

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
奥飞娱乐股份有限公司	15
广州奥飞文化传播有限公司	15
香港奥飞婴童玩具有限公司	16.5
广东奥迪动漫玩具有限公司	15
东莞金旺儿童用品有限公司	15
香港奥飞娱乐有限公司	16.5
法国奥飞动漫玩具有限公司	15、25
资讯港管理有限公司	10、免税
Toon Express HongKong limited	16.5
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
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	10.00、20.00
Alpha Group Netherlands B.V.	15、25
英国奥飞动漫玩具有限公司	17
广东原创动力文化传播有限公司	15
广东奥飞实业有限公司	15
广州奥飞动漫文化传播有限公司	12.5

2、税收优惠

增值税：

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

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

企业所得税：

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

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

(3) 公司之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。

(4) 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。2022 年正在申请高新技术企业复核，按 15% 的税率计算企业所得税。

(5) 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。2022 年正在申请高新技术企业复核，按 15% 的税率计算企业所得税。

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

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

(8) 公司之全资孙公司无锡奥飞动漫文化发展有限公司、苏州奥飞动漫文化发展有限公司、杭州奥飞文化传播有限公司、西安奥飞动漫文化发展有限公司、商丘奥飞娱乐服务有限公司、周口奥飞动漫品牌管理有限公司、扬州奥飞动漫文化发展有限公司、合肥奥飞动漫文化发展有限公司、慈溪奥飞动漫品牌管理有限公司、郑州奥飞文化传播有限公司、成都奥飞文化传播有限公司、兴化奥飞动漫文化发展有限公司、武汉奥飞奥乐文化传播有限公司、深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司、上海奥玩品牌管理有限公司、南京奥飞奥乐文化传播有限公司、揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司、南宁奥飞动漫文化发展有限公司、广州狼烟知产有限公司、澄迈创可设计有限公司、东莞奥迪贝乐童车有限公司、上海震雷文化传播有限公司、上海方寸互娱网络科技有限公司，全资子公司广州叶游信息技术有限公司、上海奥飞游戏有限公司、杭州奥飞华尼动漫有限公司、海南奥飞企业管理有限公司、广州奥飞动漫品牌管理有限公司、广州戏胞文化传播有限公司、广东奥飞主题文化科技有限公司、广东奥飞文娱品牌管理有限公司、广州奥飞文化产业投资有限公司、广州奥飞潮玩文化创意有限公司、北京魔屏科技有限公司属于小型微利企业。根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政

策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

(1) 根据《关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税〔2018〕50 号），自 2018 年 5 月 1 日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 公司之控股孙公司 Funny Flux CO., Ltd、FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd 商品和服务项目适用 10% 增值税税率。

(7) 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 注册于香港，按 16.5% 的税率计缴利得税。

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

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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)。

(12) 公司之控股孙公司 Funny Flux CO., Ltd、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。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,939.02	35,939.31
银行存款	726,381,102.60	909,860,341.28
其他货币资金	42,408,077.72	6,674,355.86
合计	768,850,119.34	916,570,636.45
其中: 存放在境外的款项总额	98,453,772.47	116,129,039.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	36,938,164.34	2,242,376.47

其他说明

注: 其他货币资金系保证金 36,938,164.34 元及支付宝等第三方支付平台账户余额 5,469,913.38 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	期末金额	期初金额
诉讼冻结资金	0.00	300,000.00
境外信用卡保证金	338,226.31	321,308.44
保函保证金	1,599,938.03	1,621,068.03
票据保证金	35,000,000.00	0.00
合 计	36,938,164.34	2,242,376.47

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	21,071,267.00	13,190,000.00
商业承兑票据	5,000,000.00	8,515,000.00
合计	26,071,267.00	21,705,000.00

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	
其中：										
其中：										

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		15,060,000.00
商业承兑票据		5,000,000.00
合计		20,060,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,649,151.39	8.64%	34,709,151.39	97.36%	940,000.00	34,906,608.35	9.56%	33,951,608.35	97.26%	955,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	376,771,285.95	91.36%	13,340,691.04	3.54%	363,430,594.91	330,094,699.52	90.44%	17,034,622.54	5.16%	313,060,076.98
其中：										

账龄组合	376,771,285.95	91.36%	13,340,691.04	3.54%	363,430,594.91	330,094,699.52	90.44%	17,034,622.54	5.16%	313,060,076.98
合计	412,420,437.34	100.00%	48,049,842.43	11.65%	364,370,594.91	365,001,307.87	100.00%	50,986,230.89	13.97%	314,015,076.98

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市正美工贸有限公司	8,735,073.26	7,795,073.26	89.24%	注 1: 客户未能按照法院的判决要求及执行裁定书偿还奥飞欠款, 预估未来拍卖房产可收回 94 万元, 在期初已按预计可收回金额对其计提减值 7,795,073.26 元。
广州唯观时尚科技有限公司	8,261,025.88	8,261,025.88	100.00%	注 2: 客户由于经营不善, 连续亏损, 目前已资不抵债, 无法偿还公司债务。该公司基本停业, 员工已遣散, 款项收回可能性很小, 按照谨慎性原则, 期初公司已经全额计提坏账。
上海耘联网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	注 3: 客户经营不善并将于 2022 年申请工商注销, 公司评估注销时对方公司资不抵债将无法收回该笔款项, 出于谨慎性原则, 公司对该应收账款全额计提坏账准备。
上海亿娱文化投资发展(集团)有限公司(曾用名: 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 4: 与客户无法取得联系, 已被列为多项被执行人及失信人, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
北京万象娱通网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	注 5: 款项多次催收无果, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
BEST COSTUME	2,266,949.85	2,266,949.85	100.00%	注 6: 与客户无法取得联系, 款项很可能无法收回, 期初已全额计提坏账。
SEARS	1,594,839.18	1,594,839.18	100.00%	见注 6
TARGET	1,470,398.75	1,470,398.75	100.00%	注 7: Baby Trend, Inc. (以下简称“BT”) 账龄超过 2 年以上的应收账款, 系有纠纷的款项, 按照其主要客户如 WAL-

				MART、TARGET 对供应商追款的规定，超过两年的应收账款争议不再复核审议，可回收性很小，期初已全额计提坏账。
深圳市炫彩酷游科技有限公司	732,906.09	732,906.09	100.00%	注 8：公司经营不善，款项多次催收无果，收回可能性较小，追收账款的成本较高，全额计提坏账准备。
J. C. PENNEY COMPANY INC.	622,575.24	622,575.24	100.00%	见注 6
AMAZON	583,160.59	583,160.59	100.00%	见注 7
南昌苏宁红孩子母婴用品采购中心有限公司	537,009.18	537,009.18	100.00%	见注 8
WAL-MART CANADA	527,710.00	527,710.00	100.00%	见注 7
BLUESTEM BRANDS INC.	440,149.05	440,149.05	100.00%	见注 6
Shopko	415,949.76	415,949.76	100.00%	见注 6
上海紫芝广告有限公司	302,614.81	302,614.81	100.00%	注 9：上海紫芝广告有限公司，已被列入失信人名单，法院已判我司胜诉，但对方无力偿还，对剩余应收账款全额计提坏账。
K-MART	293,894.29	293,894.29	100.00%	见注 6
印度 TTC 有限公司	248,741.93	248,741.93	100.00%	见注 6
SD E-BABY, INC. dba BABYVIVA	91,201.82	91,201.82	100.00%	见注 7
GORDMANS	89,838.40	89,838.40	100.00%	见注 6
TOYS 'R' US (CANADA) LTD	69,816.28	69,816.28	100.00%	见注 7
Columbus Closeouts	60,402.60	60,402.60	100.00%	见注 6
Stor	50,335.50	50,335.50	100.00%	见注 7
Maxitoys	41,574.39	41,574.39	100.00%	见注 6
Limites Liability	32,813.89	32,813.89	100.00%	见注 6
PICWIC TIYS	32,656.20	32,656.20	100.00%	见注 6
中东 HYPERION	15,914.81	15,914.81	100.00%	见注 6
湖北可乐儿婴童用品有限公司	7,539.24	7,539.24	100.00%	注 10：款项多次催收无果，收回可能性较小，金额小不予诉讼，全额计提坏账。
LMC RIGHT START, INC.	4,060.40	4,060.40	100.00%	见注 7
合计	35,649,151.39	34,709,151.39		

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	337,846,494.90	2,596,263.29	0.77%
1 至 2 年	18,660,914.80	1,821,823.84	9.76%

2至3年	10,615,133.91	3,408,667.79	32.11%
3至4年	7,725,501.93	3,861,511.13	49.98%
4至5年	1,481,672.81	1,210,857.39	81.72%
5年以上	441,567.60	441,567.60	100.00%
合计	376,771,285.95	13,340,691.04	

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	期末余额
1年以内（含1年）	338,292,304.90
1至2年	24,202,088.48
2至3年	18,686,811.78
3年以上	31,239,232.18
3至4年	12,270,000.47
4至5年	12,655,179.39
5年以上	6,314,052.32
合计	412,420,437.34

（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	33,951,608.35	757,928.23	385.19	0.00		34,709,151.39
按组合计提	17,034,622.54	4,973,231.36		8,490,023.51	-177,139.35	13,340,691.04
合计	50,986,230.89	5,731,159.59	385.19	8,490,023.51	-177,139.35	48,049,842.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,490,023.51

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
广州澳翔玩具有限 公司	玩具销售	7,722,377.45	债务重组	内部审批	否
合计		7,722,377.45			

应收账款核销说明：

广州澳翔玩具有限有限公司（以下简称“广州澳翔”）系公司玩具产品销售客户，由于其自身经营情况不佳导致资金紧张，公司持续加强对其所欠货款的催收，期间应收账款已回收大半。截至 2022 年 3 月 31 日广州澳翔尚欠公司货款 955.06 万元未归还，公司已对其计提 772.24 万元坏账准备。因持续受疫情影响，22 年该客户可持续性经营出现重大不确定性，或面临解散风险，后经双方友好协商，公司与广州澳翔签订债务重组协议，同意广州澳翔在 2022 年 6 月 30 日前支付 250.15 万元，免除 704.91 万元债务，截至 2022 年 6 月 30 日，公司已经收到上述 250.15 万元。

（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	61,691,644.63	14.96%	619,795.56
第二名	57,334,547.04	13.90%	1,547,743.57
第三名	39,991,722.13	9.70%	899,893.00
第四名	15,869,589.40	3.85%	77,806.89
第五名	13,722,086.79	3.33%	80,495.33
合计	188,609,589.99	45.74%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	资产转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
婴童用品销售货款	卖断	180,370,135.47	-1,033,029.08
合计		180,370,135.47	-1,033,029.08

（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	127,081,582.43	85.04%	109,934,294.90	82.36%
1 至 2 年	16,981,468.86	11.36%	18,223,867.56	13.65%
2 至 3 年	4,840,141.82	3.24%	5,174,449.35	3.88%
3 年以上	539,200.42	0.36%	155,514.45	0.12%
合计	149,442,393.53		133,488,126.26	

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
METHODANIMATION	10,498,853.77	影视制作业务	影视片制作中
Jellyfish Pictures Ltd.	3,459,425.86	影视制作业务	影视片制作中
广东明星创意动画有限公司	2,615,094.33	影视制作业务	影视片制作中
大庆德特科技有限公司	1,453,539.86	多媒体项目服务费	服务未完成
上海汇观展示设计工程有限公司	1,236,188.07	设计服务费	服务未完成
Abominable Snowman Limited	1,083,629.67	影视制作业务	影视片制作中
合 计	20,346,731.56	/	/

(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	25,246,305.13	16.89%
第二名	12,739,374.03	8.52%
第三名	6,987,107.53	4.68%
第四名	6,522,012.62	4.36%
第五名	5,604,510.19	3.75%
合 计	57,099,309.50	38.20%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,219.18	
其他应收款	50,809,974.18	355,636,173.22
合计	50,828,193.36	355,636,173.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	18,219.18	
合计	18,219.18	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	3,684,658.00	303,684,658.00
押金及保证金	35,725,096.78	35,294,748.80
待退回制作费、分成款	37,613,820.87	38,457,111.06
借支款及备用金	1,625,600.01	1,048,599.09
应收退税款	44,666.67	5,387,882.02
保险理赔款		
其他	109,895.99	187,289.93
合计	78,803,738.32	384,060,288.90

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	21,037,530.32	7,386,585.36		28,424,115.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	311,300.77	119,050.77		430,351.54
2022 年 6 月 30 日余额	20,726,229.55	7,267,534.59	0.00	27,993,764.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	22,426,198.33
1 至 2 年	11,579,119.34
2 至 3 年	4,988,155.42
3 年以上	39,810,265.23
3 至 4 年	3,360,727.69
4 至 5 年	1,468,044.80
5 年以上	34,981,492.74
合计	78,803,738.32

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	7,386,585.36	0.00	119,050.77	0.00	0.00	7,267,534.59
按组合计提	21,037,530.32	0.00	311,300.77	0.00	0.00	20,726,229.55
合计	28,424,115.68	0.00	430,351.54	0.00	0.00	27,993,764.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	待退回制作费、分成款	20,247,460.00	5年以上	25.69%	20,247,460.00
第二名	待收回款、押金及保证金	11,272,797.56	5年以上	14.30%	3,652,398.78
第三名	待退回制作费、分成款	5,000,000.00	1年以内	6.34%	100,000.00
第四名	股权转让款	3,684,658.00	1-2年	4.68%	368,465.80
第五名	押金及保证金	3,350,000.00	1年以内	4.25%	0.00
合计		43,554,915.56		55.27%	24,368,324.58

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	64,626,659.86	55,264.83	64,571,395.03	75,174,182.99	55,264.83	75,118,918.16
在产品	148,641,489.36		148,641,489.36	143,816,574.38		143,816,574.38
库存商品	610,246,377.86	30,874,771.48	579,371,606.38	549,424,656.50	46,821,043.73	502,603,612.77
周转材料	31,985,348.57		31,985,348.57	44,280,887.43		44,280,887.43
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
合同履约成本	0.00		0.00	0.00		0.00
发出商品	0.00	0.00	0.00	222,574.58		222,574.58
委托加工物资	0.00		0.00	994,810.18		994,810.18
合计	855,499,875.65	30,930,036.31	824,569,839.34	813,913,686.06	46,876,308.56	767,037,377.50

(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	55,264.83					55,264.83
库存商品	46,821,043.73	11,093,395.72		27,039,667.97		30,874,771.48
合计	46,876,308.56	11,093,395.72	0.00	27,039,667.97		30,930,036.31

本年公司计提存货跌价准备 1,1093,395.72 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 27,039,667.97 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回收金额与尚未摊销的成本进行比较，若动漫影视作品的可回收金额低于尚未摊销的成本即计提减值准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	5,636,539.43	13,484,377.54
留抵税额	21,146,795.91	29,406,812.19
预缴税费	5,754,733.66	9,535,658.97
合计	32,538,069.00	52,426,848.70

其他说明：

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
往来款	41,046,419.11	820,928.38	40,225,490.73	42,286,230.00	845,724.60	41,440,505.40	
合计	41,046,419	820,928.38	40,225,490	42,286,230	845,724.60	41,440,505	

	.11		.73	.00		.40	
--	-----	--	-----	-----	--	-----	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	845,724.60			845,724.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	24,796.22			24,796.22
2022 年 6 月 30 日余额	820,928.38			820,928.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京万象娱通网络科技有限公司	8,861,626.39	0.00	0.00	-99,236.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,762,390.15	
广东衣酷文化发展股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,284,686.66

上海祥同科技股份有限公司										0.00	2,033,976.01
北京灵龙文化发展有限公司	81,351,345.73	0.00	0.00	-953,043.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,398,302.40	
广州数娱信息科技有限公司	14,474,550.08	0.00	0.00	-382,200.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,092,349.09	
奥银湖杉(苏州)投资管理有限公司	1,141,592.90	0.00	0.00	-31.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,141,561.40	
广州唯观时尚科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,125,667.30
广东嘉佳卡通影视有限公司	43,353,880.12	0.00	0.00	-1,271,231.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,082,648.19	
上海起酷网络科技有限公司	44,647,721.75	0.00	0.00	-77,262.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,570,459.28	
北京爱乐游文化发展有限公司	78,581,648.38	0.00	0.00	-3,098,651.47	378,186.94	2,681,858.67	0.00	0.00	0.00	78,543,042.52	1,119,243.75
广州轻阅网络科技有限公司	1,487,032.42	0.00	0.00	-883,393.54	0.00	2,337,343.52	0.00	0.00	0.00	2,940,982.40	
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	6,121,760.83	0.00	0.00	-289,242.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,832,518.62	
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	99,299,864.33	0.00	0.00	280,091.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,579,956.03	
上海颖立文化传媒有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	-803,579.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,196,420.03	45,116,994.52
广州卓游信息科技有限公司	25,900,000.00	0.00	0.00	3,466,452.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,366,452.01	43,976,981.18

限公司											
451 Media Group LLC										0.00	50,360, 840.8 6
小计	415,221,022.93	0.00	0.00	- 4,111,329.94	378,186.94	5,019,202.19	0.00	0.00	0.00	416,507,082.12	158,018,390.28
合计	415,221,022.93	0.00	0.00	- 4,111,329.94	378,186.94	5,019,202.19	0.00	0.00	0.00	416,507,082.12	158,018,390.28

其他说明

注：2017年4月27日，公司与上海沃肯资产管理有限公司、李涛共同设立嘉兴奥沃乐业股权投资基金管理有限公司（以下简称“嘉兴奥沃”），嘉兴奥沃注册资本100万元人民币，其中，公司认缴注册资本35万元人民币，持股份额为35%。根据公司章程约定，各股东应于嘉兴奥沃成立之日起5年内缴足，即2022年4月26日前缴足。截至2022年6月30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，且不存在在本公司需补足已认缴但尚未实际缴纳的出资对应的应承担的预计负债，故公司对该投资未进行账务处理。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东吴在线（苏州）互联网金融科技服务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京大千阳光数字科技有限公司	10,675,400.00	10,675,400.00
北京诺亦腾科技有限公司	81,867,604.73	81,867,604.73
北京光年无限科技有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00
上海乐相科技有限公司	20,907,413.55	20,907,413.55
广东明星创意动画有限公司	11,503,834.00	11,503,834.00
北京智造宝科技有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00
北京圣威特科技有限公司	624,395.71	624,395.71
深圳统帅创智家科技有限公司	0.00	0.00
上海播朵广告有限公司	0.00	0.00
上海诺亦腾影视科技有限公司	0.00	0.00
北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司	0.00	0.00
北京潘高文化传媒有限公司	0.00	0.00
广州大家一起上文化传播有限公司	750,000.00	750,000.00
上海哈邻网络科技有限公司	0.00	0.00
上海悠游堂投资发展股份有限公司	0.00	0.00
北京剧角映画文化传媒有限公司	5,833,499.58	5,833,499.58
北京万象传媒广告有限公司	0.00	0.00
北京二次元科技有限公司	0.00	0.00
无锡超导影视制作有限公司	915,559.64	917,078.96
上海翻翻豆网络科技有限公司	0.00	0.00
广州梦龙科技有限公司	0.00	0.00
北京氩金科技有限公司	0.00	0.00
LAKOO LIMITED	16,240,058.10	15,526,224.00

Best Assistant Education Online Limited	47,928,580.81	45,821,873.12
角川游戏株式会社	2,064.70	4,756,952.71
北京时光梦幻科技有限公司	0.00	0.00
北京互动视界文化传媒股份有限公司	0.00	0.00
北京神武互动网络技术有限公司	0.00	0.00
深圳看到科技有限公司	46,439,964.00	46,439,964.00
浙江东阳一诺众合影视传媒有限公司	29,850,000.00	29,850,000.00
广东虚拟现实科技有限公司	27,538,980.00	27,538,980.00
北京艾格文化传媒有限公司	412,755.74	412,755.74
北京玩思维文化发展有限公司	76,795.13	76,795.13
北京快乐工场网络科技有限公司	738,963.95	738,963.95
上海牛卡网络科技有限公司	0.00	0.00
北京蒲蒲壳映画影视文化发展有限公司	0.00	0.00
苏州舞之动画股份有限公司	0.00	0.00
合计	365,605,869.64	367,541,735.18

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东吴在线（苏州）互联网金融科技服务有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京大千阳光数字科技有限公司		675,400.00	0.00		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	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京光年无限科技有限公司		0.00	23,500,000.00		基于战略目的业务合作持有	
上海乐相科技有限公司		0.00	30,254,028.02		基于战略目的业务合作持有	
广东明星创意动画有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京智造宝科技有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京圣威特科技有限公司		0.00	9,375,604.29		基于战略目的业务合作持有	
深圳统帅创智家科技有限公司		0.00	50,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
上海播朵广告有限公司		0.00	7,500,000.00		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		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	

北京攀高文化传媒有限公司		0.00	3,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
广州大家一起上文化传播有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京剧角映画文化传媒有限公司		0.00	54,166,500.42		基于战略目的业务合作持有	
北京万象传媒广告有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京二次元科技有限公司		0.00	18,562,500.00		基于战略目的业务合作持有	
无锡超导影视制作有限公司		0.00	29,084,440.36		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		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
广州梦龙科技有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京氩金科技有限公司		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
LAKOO LIMITED		0.00	398,979.90		基于战略目的业务合作持有	
Best Assistant Education Online Limited		7,157,417.66	0.00		基于战略目的业务合作持有	
角川游戏株式会社		0.00	6,102,018.53		基于战略目的业务合作持有	
北京时光梦幻科技有限公司		0.00	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		0.00	10,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京神武互动网络技术有限公司		0.00	20,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
深圳看到科技有限公司		26,439,964.00	0.00		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		0.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
广东虚拟现实科技有限公司		7,538,980.00	0.00		基于战略目的业务合作持有	
北京艾格文化传媒有限公司		0.00	2,587,244.26		基于战略目的业务合作持有	
北京玩思维文化发展有限公司		0.00	11,923,204.87		基于战略目的业务合作持有	
北京快乐工场网络科技有限公司		0.00	14,261,036.05		基于战略目的业务合作持有	
上海牛卡网络科技有限公司		0.00	12,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京蒲蒲壳映画影视文化发		0.00	3,330,000.00		基于战略目的业务合作持有	

展有限公司						
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		51,148,360.39	318,045,556.70	0.00		

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
珠海广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）	26,291,216.74	26,291,216.74
苏州奥银湖杉投资合伙企业（有限合伙）	27,163,120.57	27,163,120.57
LoGAN 1 号 资讯估价投资组合	2,526,163.84	1,500,857.63
合计	55,980,501.15	54,955,194.94

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	252,190,814.05	269,063,604.11
合计	252,190,814.05	269,063,604.11

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	223,133,091.19	107,910,695.99	5,370,963.30	77,153,108.40	40,691,130.81	67,812,406.11	522,071,395.80
2. 本期增加金额	343,201.29	768,141.59	199,365.81	1,861,491.19	786,894.95	2,244,156.54	6,203,251.37
（1）购置		768,141.59	189,423.60	1,683,076.43	682,155.63	2,032,352.81	5,355,150.06
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
（4）其他	343,201.29		9,942.21	178,414.76	104,739.32	211,803.73	848,101.31
3. 本期		7,997,751.	104,978.53	177,913.70	509,117.44	583,983.64	9,373,744.

减少金额		22					53
(1) 处置或 报废		7,997,751. 22	104,978.53	177,913.70	509,117.44	583,983.64	9,373,744. 53
(2) 处置 子公司或清 算							
4. 期末 余额	223,476,29 2.48	100,681,08 6.36	5,465,350. 58	78,836,685 .89	40,968,908 .32	69,472,579 .01	518,900,90 2.64
二、累计折 旧							
1. 期初 余额	68,188,950 .66	55,094,544 .61	4,816,745. 64	44,096,341 .24	32,574,161 .34	48,237,048 .20	253,007,79 1.69
2. 本期 增加金额	4,917,591. 48	4,892,687. 65	56,502.23	5,993,155. 75	1,524,832. 39	3,154,770. 77	20,539,540 .27
(1) 计提	4,857,871. 86	4,892,687. 65	50,341.27	5,703,491. 30	1,477,624. 97	2,991,832. 60	19,973,849 .65
(2) 其他	59,719.62		6,160.96	289,664.45	47,207.42	162,938.17	565,690.62
3. 本期 减少金额		5,796,099. 31	99,729.60	130,185.69	481,152.86	330,075.91	6,837,243. 37
(1) 处置或 报废		5,796,099. 31	99,729.60	130,185.69	481,152.86	330,075.91	6,837,243. 37
(2) 处置 子公司或清 算							
4. 期末 余额	73,106,542 .14	54,191,132 .95	4,773,518. 27	49,959,311 .30	33,617,840 .87	51,061,743 .06	266,710,08 8.59
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	150,369,75 0.34	46,489,953 .41	691,832.31	28,877,374 .59	7,351,067. 45	18,410,835 .95	252,190,81 4.05
2. 期初 账面价值	154,944,14 0.53	52,816,151 .38	554,217.66	33,056,767 .16	8,116,969. 47	19,575,357 .91	269,063,60 4.11

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,268,535.70	531,152.62
合计	21,268,535.70	531,152.62

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房新建扩建	21,268,535.70		21,268,535.70	531,152.62		531,152.62
合计	21,268,535.70		21,268,535.70	531,152.62		531,152.62

(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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
婴童用品扩产建设项目	80,000,000.00	531,152.62	20,737,383.08			21,268,535.70	26.58%	26.58%				
合计	80,000,000.00	531,152.62	20,737,383.08			21,268,535.70						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	387,300,942.48	387,300,942.48
2. 本期增加金额	13,898,802.91	13,898,802.91
(1) 新增租赁	2,336,181.27	2,336,181.27
(2) 合同变更		
(3) 汇率变动	11,562,621.64	11,562,621.64
3. 本期减少金额	2,613,353.91	2,613,353.91
(1) 合同变更	2,613,353.91	2,613,353.91
(2) 处置子公司或清算		
(3) 其他		
4. 期末余额	398,586,391.48	398,586,391.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	104,075,898.12	104,075,898.12
2. 本期增加金额	33,416,424.50	33,416,424.50
(1) 计提	29,373,783.10	29,373,783.10

(2) 合并转入		
(3) 汇率变动	4,042,641.40	4,042,641.40
3. 本期减少金额	2,077,431.07	2,077,431.07
(1) 处置		
(2) 合同变更	2,077,431.07	2,077,431.07
4. 期末余额	135,414,891.55	135,414,891.55
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	263,171,499.93	263,171,499.93
2. 期初账面价值	283,225,044.36	283,225,044.36

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	特许经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	60,899,231.36	22,116,877.15		80,543,316.18	58,003,711.62	44,402,770.90	2,264,150.88	268,230,058.09
2. 本期增加金额		413,803.55		384,074.72	806,933.12	166,021.23		1,770,832.62
(1) 购置		413,803.55		384,074.72	806,933.12	166,021.23		1,770,832.62
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动的影响								
3. 本期减少金额		59,991.41		167,308.06	1,893.30			229,192.77

额								
1) 处置		59,991.41		146,995.79				206,987.20
(2) 处置子公司或清算								
(3) 汇率变动的影响				20,312.27	1,893.30			22,205.57
4. 期末余额	60,899,231.36	22,470,689.29		80,760,082.84	58,808,751.44	44,568,792.13	2,264,150.88	269,771,697.94
二、累计摊销								
1. 期初余额	14,454,909.56	18,862,508.16		62,846,400.64	53,673,589.26	12,194,593.41	2,264,150.88	164,296,151.91
2. 本期增加金额	626,007.96	1,177,430.62		3,527,456.77	1,360,856.47	896,995.94		7,588,747.76
1) 计提	626,007.96	1,177,430.62		3,527,456.77	1,360,856.47	896,995.94		7,588,747.76
(2) 合并增加								
(3) 汇率变动的影响								
3. 本期减少金额		49,677.15		23,298.21	4,612.97			77,588.33
1) 处置		49,677.15		23,298.21				72,975.36
(2) 处置子公司或清算								49,677.15
(3) 汇率变动的影响					4,612.97			4,612.97
4. 期末余额	15,080,917.52	19,990,261.63		66,350,559.20	55,029,832.76	13,091,589.35	2,264,150.88	171,807,311.34
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	45,818,313.84	2,480,427.66		14,409,523.64	3,778,918.68	31,477,202.78		97,964,386.60
2. 期初账面价值	46,444,321.80	3,254,368.99		17,696,915.54	4,330,122.36	32,208,177.49		103,933,906.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东原创动力文化传播有限公司	3,575,419.75					3,575,419.75
资讯港管理有限公司	471,587,569.98		21,681,723.04			493,269,293.02
北京爱乐游信息技术有限公司	349,883,473.96					349,883,473.96
上海方寸信息科技有限公司	279,559,334.10					279,559,334.10
广州叶游戏信息技术有限公司	22,257,544.88					22,257,544.88
壹沙（北京）文化传媒有限公司	2,838,796.95					2,838,796.95
北京魔屏科技有限公司	22,677,173.34			22,677,173.34		
BabyTrendInc	458,061,115.		21,059,830.4			479,120,946.

.	67		1			08
广州贝肯文化 有限公司	22,041,469.8 3					22,041,469.8 3
上海震雷文化 传播有限公司	5,469,732.95					5,469,732.95
东莞金旺儿童 用品有限公司	177,971,696. 24					177,971,696. 24
FunnyFluxCO. ,Ltd	219,769,096. 53		10,104,110.0 0			229,873,206. 53
合计	2,035,692,42 4.18		52,845,663.4 5	22,677,173.3 4		2,065,860,91 4.29

(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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提		处置		期末余额
北京爱乐游信息技术有限公司	349,883,473. 96					349,883,473. 96
上海方寸信息科技有限公司	279,559,334. 10					279,559,334. 10
广州叶游戏信息技术有限公司	22,257,544.8 8					22,257,544.8 8
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	22,677,173.3 4			22,677,173.3 4		
合计	677,216,323. 23			22,677,173.3 4		654,539,149. 89

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2022年6月期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

注：其他变动为境外公司外币报表折算变动金额。

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：

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。

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新生产基地装修费	711,922.10		158,204.88		553,717.22
形象店及游乐园装修费	25,654,270.52	1,829,107.89	3,889,289.48		23,594,088.93
办公室装修费	4,737,074.44	266,341.84	1,761,807.65	0.00	3,241,608.63
合计	31,103,267.06	2,095,449.73	5,809,302.01	0.00	27,389,414.78

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	125,307,587.90	19,767,673.41	145,440,749.92	22,881,458.18
内部交易未实现利润	107,066,332.65	16,072,625.52	103,860,326.42	18,442,346.33
可抵扣亏损	1,250,109,850.04	222,157,080.21	1,186,352,165.30	205,358,359.48
未付薪酬	3,567,128.56	998,210.99	2,589,282.40	658,928.59
与存货相关费用资本化	10,815,454.66	3,026,553.57	9,320,093.90	2,608,097.80
计入递延收益的政府补助				
预计负债	1,200,000.00	180,000.00	1,200,000.00	180,000.00
美国税法未实现利息			954,378.53	267,069.47
合计	1,498,066,353.81	262,202,143.70	1,449,716,996.47	250,396,259.85

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并产生无形资产	4,511,931.07	676,789.66	4,679,298.27	701,894.74
企业合并产生固定资产	7,420,913.53	1,113,137.03	7,486,609.53	1,122,991.43
固定资产折旧差异	8,247,141.34	2,307,847.04	7,834,624.53	2,192,409.99
合计	20,179,985.94	4,097,773.73	20,000,532.33	4,017,296.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,307,847.04	259,894,296.66	2,192,409.99	248,203,849.86
递延所得税负债	2,307,847.04	1,789,926.69	2,192,409.99	1,824,886.17

(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	67,668,593.79	224,891,630.57
可抵扣亏损	1,389,884,746.57	1,069,713,068.38
预计负债		760,400.00
合计	1,457,553,340.36	1,295,365,098.95

(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
2022年	83,108,906.38	92,212,235.50	
2023年	161,152,117.94	167,307,546.96	
2024年	37,719,005.67	38,599,220.21	
2025年	171,583,883.59	171,513,391.57	
2026年	265,443,677.59	265,207,821.67	
2027年	48,964,047.03	12,344,558.97	
2028年	4,341,257.77	28,661.79	
2029年	6,112,166.65	6,112,166.65	
2030年	61,214,386.81	61,214,386.81	
2031年	489,843,438.17	225,495,522.44	
2032年	10,870,778.33		
长期	49,531,080.64	29,677,555.81	
合计	1,389,884,746.57	1,069,713,068.38	

其他说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	6,487,419.24		6,487,419.24	2,551,606.81		2,551,606.81
合计	6,487,419.24		6,487,419.24	2,551,606.81		2,551,606.81

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	335,760,000.00	393,175,000.00
保证借款	301,963,111.00	237,053,938.78
信用借款	502,208,429.36	620,226,317.65
合计	1,139,931,540.36	1,250,455,256.43

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

21、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结汇及外汇期权公允价值变动	1,176,091.50	
合计	1,176,091.50	

其他说明：

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产采购业务	2,347,414.86	9,559,291.32

原材料/商品采购业务	301,151,888.88	346,697,217.33
授权分成业务	6,942,673.66	6,869,328.78
影业类业务	21,330,087.59	18,831,648.10
广告业务	25,962,842.71	29,093,345.52
信息服务	1,745,871.37	13,969,781.67
游戏分成	601,810.46	807,124.85
律所结算	1,740,663.66	1,060,801.85
应付费用款	48,013,869.63	67,252,737.44
合计	409,837,122.82	494,141,276.86

(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	24,388,883.25	广告业务待结算款项
Monarchy Enterprises S. a. r. l	4,410,601.21	项目未结算
合计	28,799,484.46	

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视投资款	3,496,794.34	12,498,113.21
合计	3,496,794.34	12,498,113.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品货款	18,782,027.70	18,244,886.12
授权业务	73,213,313.55	73,254,539.52
影视类业务	21,184,894.37	22,762,698.23
广告业务	2,675,680.45	2,532,240.20
乐园游乐业务	16,977,094.15	16,354,975.32
其他	2,942,492.49	3,250,846.02
合计	135,775,502.71	136,400,185.41

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

25、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	89,141,841.50	283,522,188.01	329,317,386.96	43,346,642.55
二、离职后福利-设定提存计划	6,513,612.64	14,001,835.22	13,757,081.39	6,758,366.47
三、辞退福利	12,619,204.76	1,830,078.15	9,697,437.75	4,751,845.16
合计	108,274,658.90	299,354,101.38	352,771,906.10	54,856,854.18

(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	88,587,097.47	269,192,421.29	314,656,932.27	43,122,586.49
2、职工福利费	0.00	2,579,348.47	2,576,144.81	3,203.66
3、社会保险费	480,836.96	8,324,192.67	8,690,313.30	114,716.33
其中：医疗保险费	474,886.57	7,554,030.11	7,918,179.15	110,737.53
工伤保险费	2,365.17	432,462.06	432,817.09	2,010.14
生育保险费	3,583.45	190,900.66	192,517.22	1,966.89
重大疾病险	1.77	146,799.84	146,799.84	1.77
4、住房公积金	21,124.07	2,909,411.90	2,875,832.90	54,703.07
5、工会经费和职工教育经费	52,783.00	516,813.68	518,163.68	51,433.00
合计	89,141,841.50	283,522,188.01	329,317,386.96	43,346,642.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,508,412.75	13,641,675.36	13,396,771.56	6,753,316.55
2、失业保险费	5,199.89	360,159.86	360,309.83	5,049.92
合计	6,513,612.64	14,001,835.22	13,757,081.39	6,758,366.47

其他说明

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,443,128.16	3,301,346.37
企业所得税	1,976,406.74	4,332,845.37
个人所得税	2,094,958.02	8,271,762.68
城市维护建设税	705,126.44	246,922.92
教育费附加	376,440.50	111,904.19
地方教育附加	237,748.23	76,682.02
印花税	300,342.40	631,032.50
其他代扣税	274,007.49	129,077.50
文化事业建设费	44,038.63	0.00
环境保护税	5,664.41	4,910.48
车船税		
房产税	846,216.42	310.25
销售税	113,528.50	83,208.30
土地使用税	181,944.30	
其他税费	227.65	
合计	13,599,777.89	17,190,002.58

其他说明

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,544,675.33	67,241,357.89
合计	6,544,675.33	67,241,357.89

(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	4,814,005.98	5,474,393.54
员工代垫款	146,648.91	851,324.50
代扣社保、住房公积金	105,266.12	36,815.75
往来款		59,473,706.97
其他	878,754.32	805,117.13
投资款	600,000.00	600,000.00
合计	6,544,675.33	67,241,357.89

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

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,007,638.88	12,520,833.35
一年内到期的租赁负债	56,594,868.17	49,120,795.57
合计	61,602,507.05	61,641,628.92

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,758,527.56	8,193,231.07
合计	4,758,527.56	8,193,231.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,326,288.27	10,734,521.48
信用借款	30,040,277.91	32,547,222.33
合计	40,366,566.18	43,281,743.81

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	330,607,619.03	346,516,542.25
减：未确认融资费用	-35,213,467.65	-40,444,922.12
减：一年内到期的租赁负债	-57,539,308.44	-49,120,795.57
合计	237,854,842.94	256,950,824.56

其他说明：

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	103,108.73	107,204.12
合计	103,108.73	107,204.12

(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	103,108.73	107,204.12

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 2022 年 6 月 30 日, 已计提待返还的分成款余额 20,000,000.00 韩元, 折合人民币 103,108.73 元。

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,200,000.00	1,960,400.00	预计很可能败诉
合计	1,200,000.00	1,960,400.00	

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

34、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	7,322,936.78	2,079,642.86	1,657,136.65	7,745,442.99	
合计	7,322,936.78	2,079,642.86	1,657,136.65	7,745,442.99	

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
进项税额 加计抵减	1,892,874 .68	1,972,002 .53		1,397,219 .97			2,467,657 .24	与收益相 关
2020 年省 级促进经 济高质量 发展专项 资金	204,861.1 4			20,833.32			184,027.8 2	与资产相 关
超级飞侠 电影	2,170,883 .36					- 82,931.61	2,087,951 .75	与资产相 关
恐龙战队 政府补助	1,876,072 .04					- 71,669.30	1,804,402 .74	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	1,178,245 .56			76,842.12			1,101,403 .44	与资产相 关
数字文化 产业项目 扶持	0.00	100,000.0 0					100,000.0 0	与资产相 关
合计	7,322,936 .78	2,072,002 .53		1,494,895 .41		- 154,600.9 1	7,745,442 .99	

其他说明：

35、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	1,478,699, 697.00						1,478,699, 697.00

其他说明：

36、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）	2,372,793,579.71			2,372,793,579.71
其他资本公积	84,385,680.38	5,091,640.61		89,477,320.99
合计	2,457,179,260.09	5,091,640.61	0.00	2,462,270,900.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

采用权益法核算的长期股权投资北京爱乐游文化发展有限公司本期向激励对象授予股票期权，在资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算出的股票期权授予日公允价值，本期形成北京爱乐游信息技术有限公司资本公积-其他资本公积 2,681,858.67 元。

采用权益法核算的长期股权投资广州轻阅网络科技有限公司本期少数股东增资，被动稀释股权，导致增加资本公积 2,337,343.52 元。

2020 年 5 月，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》，向激励对象授予股票期权 1027 万份，在资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算出的股票期权授予日公允价值，本期形成资本公积-其他资本公积 72,438.42 元。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 265,116,6 49.01	- 1,935,865 .54	0.00	0.00	0.00	- 1,935,865 .54	0.00	- 267,052,5 14.55
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	- 155,318.2 4							- 155,318.2 4
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 264,961,3 30.77	- 1,935,865 .54			0.00	- 1,935,865 .54		- 266,897,1 96.31
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 37,764,07 5.76	66,776,18 0.61	0.00	0.00	0.00	66,776,18 0.61	- 1,503,099 .13	29,012,10 4.85
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	- 1,456,491 .69	378,186.9 4				378,186.9 4		- 1,078,304 .75
外币 财务报表 折算差额	- 36,307,58 4.07	66,397,99 3.67				66,397,99 3.67	- 1,503,099 .13	30,090,40 9.60
其他综合 收益合计	- 302,880,7 24.77	64,840,31 5.07	0.00	0.00	0.00	64,840,31 5.07	- 1,503,099 .13	- 238,040,4 09.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、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	232,503,266.45			232,503,266.45
合计	232,503,266.45			232,503,266.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	-625,411,862.11	-178,295,450.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-8,447,359.95
调整后期初未分配利润	-625,411,862.11	-186,742,810.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,782,933.75	-417,065,559.92
减：提取法定盈余公积		22,993,491.82
处置其他权益工具投资		-1,390,000.00
期末未分配利润	-652,194,795.86	-625,411,862.11

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,322,025,626.97	916,399,953.96	1,312,000,238.95	842,236,875.65
其他业务	8,829,965.19	7,825,223.91	5,664,089.51	4,433,500.05
合计	1,330,855,592.16	924,225,177.87	1,317,664,328.46	846,670,375.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

销售商品	1,111,206,133.79			1,111,206,133.79
使用权转让	120,122,371.24			120,122,371.24
服务业务	59,355,604.23			59,355,604.23
其他	40,171,482.90			40,171,482.90
按经营地区分类				
其中：				
中国内陆	591,864,560.42			591,864,560.42
境外（含香港）	738,991,031.74			738,991,031.74
市场或客户类型				
其中：				
动漫文化	1,330,855,592.16			1,330,855,592.16
合同类型				
其中：				
玩具销售	474,806,439.78			474,806,439.78
影视类	146,579,246.33			146,579,246.33
婴童用品	636,399,694.01			636,399,694.01
电视媒体	32,898,729.14			32,898,729.14
游戏类	7,862,455.12			7,862,455.12
信息服务类	0.00			0.00
其他类	32,309,027.78			32,309,027.78
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让	1,287,443,595.93			1,287,443,595.93
在某一时段内转让	43,411,996.23			43,411,996.23
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 154,315,491.53 元，其中，41,706,825.64 元预计将于 2022 年度确认收入，53,786,028.03 元预计将于 2023 年度确认收入，34,184,476.95 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

接上：其中 12,233,137.75 元将于 2025 年及以后年度确认收入，12,405,023.16 元将于用户实际消耗时确认收入。

41、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	2,008,469.88	1,935,407.71

教育费附加	2,384,983.57	768,020.47
房产税	885,195.27	892,296.31
土地使用税	181,944.30	181,944.30
车船使用税	6,725.96	8,933.56
印花税	975,449.31	924,101.48
地方教育费附加	669,730.59	512,014.90
文化事业建设费	222,264.74	
堤围费	1,289.40	1,599.65
环保税	8,064.14	4,400.32
合计	7,344,117.16	5,228,718.70

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	15,997,450.47	18,424,843.77
职工薪酬费用	55,812,792.19	57,593,822.01
运输商检仓储费	8,172,527.72	7,677,198.79
推广促销展示费	63,501,424.70	62,983,640.44
办公费用	7,422,311.10	7,338,680.20
宣传费用	733,703.44	672,389.18
业务招待费	234,963.88	419,094.06
差旅费	2,685,101.58	2,900,255.67
咨询费	2,837,147.12	1,452,783.24
租金水电及物管费	4,641,545.05	6,833,495.12
其他费用	3,556,309.19	3,537,164.24
合计	165,595,276.44	169,833,366.72

其他说明：

43、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	70,896,723.03	80,025,240.35
租金水电及物管费	26,794,820.54	26,317,032.46
折旧摊销费用	9,662,361.31	11,212,554.07
业务招待费	739,184.93	1,586,103.04
知识产权保护费	4,476,363.30	4,368,998.14
修理费	2,861,792.49	3,609,518.98
保险费	8,710,561.18	6,543,077.00
差旅费	1,178,262.44	2,214,046.95
招聘费	317,582.78	381,201.57
咨询费	22,452,536.95	16,377,977.08
办公费用	1,541,375.29	2,468,517.99
车辆交通费	1,022,926.26	675,049.28
电话邮寄费	938,071.50	1,244,795.13
信息项目费用	5,912,816.92	6,589,240.95

其他费用	2,570,899.55	2,986,054.75
合计	160,076,278.47	166,599,407.74

其他说明

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	42,105,102.48	43,992,133.52
新产品设计费	28,211,276.00	25,104,277.93
折旧摊销费用	6,530,179.23	7,245,201.17
运维费	78,925.64	88,494.30
差旅费	354,702.05	577,652.96
咨询费	752,112.97	1,776,974.11
办公费用	435,726.83	1,179,531.45
交通费	22,862.41	30,704.95
会务费	4,000.00	5,660.00
租金水电及物管费	1,144,641.66	939,253.08
测试费	1,079,811.39	1,375,140.69
其他费用	228,245.22	660,417.49
合计	80,947,585.88	82,975,441.65

其他说明

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,007,154.74	38,112,351.47
减：利息收入	5,871,584.06	1,418,388.57
汇兑损益	-16,951,888.22	1,528,604.29
手续费支出	5,313,652.21	3,909,075.04
合计	14,497,334.67	42,131,642.23

其他说明

46、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	432,976.32	364,869.45
与日常经营活动相关的政府补助	5,738,299.21	19,333,573.31
合计	6,171,275.53	19,698,442.76

47、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	-4,111,329.94	-11,182,493.68
处置长期股权投资产生的投资收益	1,264,078.38	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-287,777.36	115,210.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
债务重组收益	673,281.37	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		156,028.37
合计	-2,461,747.55	-10,911,255.31

其他说明

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产公允价值变动	-1,176,091.50	100,235.90
合计	-1,176,091.50	100,235.90

其他说明：

49、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	430,351.54	2,838,609.10
长期应收款坏账损失	24,796.22	
应收账款坏账损失	-5,730,774.40	-4,124,193.04
合计	-5,275,626.64	-1,285,583.94

其他说明

50、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	-11,093,395.72	-13,561,090.30

合计	-11,093,395.72	-13,561,090.30
----	----------------	----------------

其他说明：

51、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	-833,910.81	1,071,212.65
合计	-833,910.81	1,071,212.65

52、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	591.85	14,776.67	591.85
罚没收入	968,613.35	5,049,996.48	968,613.35
其他	4,621,148.68	4,949,856.68	4,621,148.68
合计	5,590,353.88	10,014,629.83	5,590,353.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	17,347.56	23,157.82	17,347.56
非流动资产报废	155,056.03	840,416.55	155,056.03
罚款支出	142,067.42	13,114.88	142,067.42
其他	76,226.17	316,312.02	76,226.17
合计	390,697.18	1,193,001.27	390,697.18

其他说明：

54、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	1,861,115.58	7,423,025.39
递延所得税费用	-8,285,306.50	-12,448,003.68
合计	-6,424,190.92	-5,024,978.29

(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	-31,300,018.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,695,002.74
子公司适用不同税率的影响	-6,181,920.29
调整以前期间所得税的影响	139,851.34
非应税收入的影响	-189,611.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,862.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,388,074.47
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	21,395,893.56
研发加计扣除影响	-12,925,157.76
其他	2,366,968.59
所得税费用	-6,424,190.92

其他说明：

55、其他综合收益

详见附注七、37

56、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	4,962,320.93	16,758,828.90
收到利息收入	4,861,944.49	3,566,526.98
收到押金、保证金	100,000.00	1,141,943.59
收到侵权赔偿收入	12,208,319.89	13,184,940.11
收到诉讼冻结资金	300,000.00	4,541,767.12
收到退回分成款制作费		3,883,571.50
收到其他	5,850,311.46	3,525,225.38
合计	28,282,896.77	46,602,803.58

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	264,811,120.34	246,250,670.52
对外捐赠支出	17,346.98	11,157.82
支付押金、备用金	486,019.30	843,840.51
支付诉讼冻结金及保证金		
支付其他	0.00	0.00
合计	265,314,486.62	247,105,668.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付衍生金融资产损失	292,300.00	
合计	292,300.00	

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	2,193,131.27	
收到大股东借款		50,000,000.00
合计	2,193,131.27	50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	787,342.42	842,892.73
支付租赁负债款	24,719,443.14	39,015,985.04
支付筹资往来款	98,569,433.85	

合计	124,076,219.41	39,858,877.77
----	----------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、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	-24,875,827.40	13,183,944.33
加：资产减值准备	16,369,022.36	14,846,674.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,973,849.65	20,642,291.83
使用权资产折旧	29,373,783.10	30,215,331.62
无形资产摊销	7,588,747.76	18,022,901.60
长期待摊费用摊销	5,809,302.01	11,918,585.13
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）	833,910.81	-1,071,212.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	146,974.94	825,639.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,176,091.50	-100,235.90
财务费用（收益以“-”号填列）	10,242,301.21	39,640,955.76
投资损失（收益以“-”号填列）	2,461,747.55	11,182,493.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,690,446.80	-12,139,301.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,959.48	-54,750.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,625,857.56	-33,573,259.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,683,300.30	-7,363,445.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,351,763.21	-99,241,346.40
其他	72,438.42	
经营活动产生的现金流量净额	-190,213,985.44	6,935,267.39
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	731,911,955.00	315,250,965.80
减：现金的期初余额	914,328,259.98	565,544,841.40
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	-182,416,304.98	-250,293,875.60

(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	1.00
其中：	
北京魔屏科技有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,106.76
其中：	
北京魔屏科技有限公司	2,106.76
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	300,000,000.00
其中：	
北京四月星空网络技术有限公司	300,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	299,997,894.24

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	731,911,955.00	914,328,259.98
其中：库存现金	60,939.02	35,427.27
可随时用于支付的银行存款	726,381,102.60	909,567,411.77
可随时用于支付的其他货币资金	5,469,913.38	4,725,420.94

三、期末现金及现金等价物余额	731,911,955.00	914,328,259.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	36,938,164.34	2,242,376.47

其他说明：

2022 年上半年现金流量表期末余额 731,911,955.00 元，2022 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末余额为 768,850,119.34 元，差额 36,938,164.34 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据保证金 35,000,000.00 元，境外信用卡保证金及保函保证金 1,938,164.34 元。

58、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	36,938,164.34	保函保证金/境外信用卡保证金/票据保证金
合计	36,938,164.34	

其他说明：

59、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	28,568,477.11	6.7114	191,727,958.28
欧元	1,902,408.55	7.0084	13,332,604.04
港币	944,427.31	0.8552	816,920.52
英镑	328,417.44	8.1365	2,672,168.50
台币	113.00	0.2252	25.45
新加坡币	2.00	4.817	9.63
韩元	3,544,207,206.00	0.005155	18,271,934.87
应收账款			
其中：美元	31,125,960.07	6.7114	208,895,576.35
欧元	2,294,186.82	7.0084	16,078,578.89
港币	0.00	0.85519	0.00
英镑	263,233.61	8.1365	2,141,800.28
韩元	1,011,982,133.85	0.005155	5,216,767.90
印度卢比	150,000.00	0.084895	12,734.25
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	995,388.61	6.7114	6,680,451.15

欧元	32,757.07	7.0084	229,574.65
英镑	32,640.85	8.1365	265,582.29
韩元	616,561,870.03	0.005155	3,178,376.44
应付账款			
其中：美元	9,946,300.48	6.7114	66,753,601.01
欧元	1,306,804.26	7.0084	9,158,606.95
英镑	237,850.20	8.1365	1,935,268.15
韩元	1,922,751,078.56	0.005155	9,911,781.81
其他应付款			
其中：美元	95,860.09	6.7114	643,355.40
韩元	200,016,931.13	0.005155	1,031,087.28

其他说明：

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

适用 不适用

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

60、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
进项税加计扣除税额	1,972,002.53	递延收益	1,397,219.97
数字文化产业项目	800,000.00	其他收益	800,000.00

2019 年度高新技术企业认定通过奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业上市和新三板挂牌补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
中央财政 2022 年文化产业发展专项资金(推动对外文化贸易发展)	500,000.00	其他收益	500,000.00
科技保险保费补贴	450,594.83	其他收益	450,594.83
高企补贴款	450,000.00	其他收益	450,000.00
“三代”手续费返还	432,976.32	其他收益	432,976.32
收到 2021 年知识产权保费资助	330,000.00	其他收益	330,000.00
留工补助	287,875.00	其他收益	287,875.00
NOW 政府补贴	269,174.71	其他收益	269,174.71
稳岗补贴	226,901.36	其他收益	226,901.36
汕头市 2022 年省级促进经济高质量发展专项资金(促进外贸发展方向)	193,677.90	其他收益	193,677.90
失业待遇	163,509.02	其他收益	163,509.02
2022 年市商务发展专项资金服务贸易事项(重点培育企业奖励)	148,000.00	其他收益	148,000.00
数字文化产业项目扶持	100,000.00	递延收益	
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	76,842.12	其他收益	76,842.12
专利资助	56,000.00	其他收益	56,000.00
2022 年市商务发展专项资金服务贸易事项(服务贸易进口项目)	49,300.00	其他收益	49,300.00
“视听中国,美丽中国”展映补助资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
广东广播电视节目创新创优奖励扶持资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
版权登记资助	24,400.00	其他收益	24,400.00
制造业小型微利企业社保缴费补贴	22,317.99	其他收益	22,317.99
三三智能科技项目摊销递延收益	20,833.32	其他收益	20,833.32
以工代训补贴	6,375.00	其他收益	6,375.00
2020 年度影视奖一等奖作品奖金	3,000.00	其他收益	3,000.00
第三届越秀杯漫画作品大赛优秀创新创意奖	2,830.19	其他收益	2,830.19
残疾人补助	1,347.80	其他收益	1,347.80
企业招退役军人税费抵减	28,100.00	其他收益	28,100.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
2020 年广州市黄埔区商务局其他营利性服务业企业经营贡献奖	-840,000.00	奖励资金按照区级留存计算,退回多发放的经营贡献奖

其他说明:

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京魔屏科技有限公司	1.00	60.00%	转让	2022年01月31日	收到合同约定转让款，办理工商变更手续	1,264,078.38	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

无。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州奥飞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		同一控制下合并
广州狼烟知识产权技术有限公司	广州	广州	知识产权		100.00%	设立
奥飞影业投资（北京）有限公司	北京	北京	影视制作		100.00%	设立
奥飞影业（上海）有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	设立
香港奥飞婴童玩具有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	设立
上海震雷文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
广东奥迪动漫玩具有限公司	广州	广州	玩具销售	100.00%		设立
东莞奥迪贝乐童车有限公司	东莞	东莞	婴童用品制作		100.00%	设立
东莞金旺儿童用品有限公司	东莞	东莞	婴童用品制作		100.00%	非同一控制下合并
香港奥飞娱乐有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立
法国奥飞动漫玩具有限公司	法国	法国	玩具销售		100.00%	设立
资讯港管理有限公司	维尔京群岛	维尔京群岛	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
Toon Express HongKong limited	香港	香港	文化传媒		100.00%	非同一控制下合并
广州原创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	美国	美国	投资管理		100.00%	设立

Holding Corporation						
AULDEY TOYS OF NORTH AMERICA LLC	美国	美国	玩具销售		100.00%	设立
Baby Trend, Inc.	美国	美国	婴童用品销售		100.00%	非同一控制下合并
Alpha Group US LLC	美国	美国	玩具开发设计		100.00%	设立
Alpha Animation, Inc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	设立
Funny Flux CO., Ltd	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	非同一控制下合并
FunnyFlux Guangzhou Co., Ltd	韩国	韩国	动漫设计		60.02%	设立
Alpha Group Netherlands B.V.	荷兰	荷兰	玩具销售		100.00%	设立
英国奥飞动漫玩具有限公司	英国	英国	玩具销售	100.00%		设立
汕头奥迪玩具有限公司	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
广州潮流无限商贸发展有限公司	广州	广州	文化传媒		100.00%	设立
北京爱乐游信息技术有限公司	北京	北京	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
上海方寸信息科技有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
上海方寸互娱网络科技有限公司	上海	上海	游戏研发		100.00%	非同一控制下合并
广州叶游信息技术有限公司	广州	广州	游戏研发	100.00%		非同一控制下合并
壹沙(北京)文化传媒有限公司	北京	北京	文化传媒	76.00%		非同一控制下合并
上海奥飞网络科技有限公司	上海	上海	玩具销售	100.00%		设立
广东奥飞实业有限公司	汕头	汕头	玩具生产	100.00%		设立
广州戏胞文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	90.00%		设立
上海奥飞游戏有限公司	上海	上海	游戏研发	100.00%		设立
广州贝肯文化有限公司	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	广州	广州	投资管理	100.00%		设立

公司						
广东奥飞动漫文化产业投资基金（有限合伙）	珠海	珠海	投资基金	96.67%	3.33%	设立
上海奥飞数娱影视有限公司	苏州	苏州	影视制作	100.00%		设立
广州奥飞潮玩文化创意有限公司	广州	广州	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	商务服务业		100.00%	设立
周口奥飞动漫品牌管理有限公司	周口	周口	商务服务业		100.00%	设立
兴化奥飞动漫文化发展有限公司	兴化	兴化	商务服务业		100.00%	设立
扬州奥飞动漫文化发展有限公司	扬州	扬州	商务服务业		100.00%	设立
武汉奥飞奥乐文化传播有限公司	武汉	武汉	商务服务业		100.00%	设立
深圳奥玩奥乐品牌管理有限公司	深圳	深圳	商务服务业		100.00%	设立

上海奥玩品牌管理有限公司	上海	上海	商务服务业		100.00%	设立
南京奥飞奥乐文化传播有限公司	南京	南京	商务服务业		100.00%	设立
揭阳奥玩奥乐品牌管理有限公司	揭阳	揭阳	商务服务业		100.00%	设立
南宁奥飞动漫文化发展有限公司	南宁	南宁	商务服务业		100.00%	设立
广州奥飞动漫文化传播有限公司	广州	广州	文化传媒	100.00%		设立
广东奥飞文娱品牌管理有限公司	广州	广州	商务服务业	100.00%		非同一控制下合并
杭州奥飞华尼动漫有限公司	杭州	杭州	动漫设计	100.00%		设立
海南奥飞企业管理有限公司	海南	海南	商务服务业	100.00%		设立
澄迈创可设计有限公司	海南	海南	商务服务业		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
FunnyFluxCO.,Ltd	39.98%	3,375,651.17		40,243,437.83

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
Funny FluxCO., Ltd	192,666.00	10,131,766.43	202,797,768.66	86,309,197.00	15,829,647.64	102,138,844.64	184,012,036.84	11,229,485.72	195,241,522.56	82,124,632.92	17,141,687.57	99,266,320.49

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
FunnyFluxCO., Ltd	45,781,544.76	8,443,349.60	8,443,349.60	-12,703,217.93	45,345,306.87	7,382,299.42	7,382,299.42	-12,162,418.78

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

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		39.20%	权益法
上海颖立文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒	24.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京灵龙文化发展有限公司，公司派驻董事，具有重大影响，故按权益法核算。

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

(2) 重要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	720,791,781.72	161,515,029.12	70,989,946.84	110,262,674.05	652,102,347.40	85,564,200.50	68,402,777.35	120,336,281.67
非流动资产	10,880,717.48	530,304.65	45,160,280.09	29,052,217.50	20,828,403.20	820,918.73	44,778,037.44	29,052,217.50
资产合计	731,672,499.20	162,045,333.77	116,150,226.93	139,314,891.55	672,930,750.60	86,385,119.23	113,180,814.79	149,388,499.17
流动负债	410,602,021.66	130,060,433.86	16,344,048.99	25,377,341.20	321,195,758.30	51,799,257.70	13,623,128.99	13,153,097.62
非流动负债	96,535,223.21	442,141.36	346,976.47	229,141.61	128,000,000.00	40,462.97		
负债合计	507,137,244.87	130,502,575.22	16,691,025.46	25,606,482.81	449,195,758.30	51,839,720.67	13,623,128.99	13,153,097.62
少数股东权益						345,609.89		
归属于母公司股东权益	224,535,254.33	31,542,758.55	99,459,201.47	113,708,408.74	223,734,992.30	34,891,008.45	99,557,685.80	120,396,432.12
按持股比例计算的净资产份额	78,587,339.01	7,570,262.06	38,988,006.97	16,203,448.25	78,307,247.31	8,373,842.03	39,026,612.83	17,156,491.58
调整事项								
--商誉	20,992,617.02	46,743,152.49	40,674,279.30	64,194,854.15	20,992,617.02	46,743,152.49	40,674,279.30	64,194,854.15
--内部交易未实现利润								
--其他							1,119,243.75	
对联营企业权益投资的账面价值	99,579,956.03	54,313,414.55	79,662,286.27	80,398,302.40	99,299,864.33	55,116,994.52	78,581,648.38	81,351,345.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	5,968.76	78,770.69	46,166,267.56		7,164.95	79,207.92	27,162,321.00	
净利润	4,361,041.58	3,385,731.68	2,467,461.93	6,688,023.38	3,068,711.11	4,723,619.32	7,713,545.17	4,867,445.17

终止经营的净利润								
其他综合收益			944,809.65				502,297.04	
综合收益总额	4,361,041.58	3,385,731.68	3,412,271.58	6,688,023.38	3,068,711.11	4,723,619.32	8,215,842.21	4,867,445.17
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	173,216,246.15	145,988,164.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,530,474.52	-4,501,528.09
--综合收益总额	-1,530,474.52	-4,501,528.09

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、广东嘉佳卡通影视有限公司、上海起酷网络科技有限公司、广州卓游信息科技有限公司。

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1. 市场风险**(1) 利率风险**

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

(2) 其他价格风险

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

2. 信用风险

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

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

3. 流动风险

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

公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		261,857,943.09	103,747,926.55	365,605,869.64
（八）其他非流动金融资产			55,980,501.15	55,980,501.15
持续以公允价值计量的资产总额		261,857,943.09	159,728,427.70	421,586,370.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

对于不存在市场报价的，本公司按照近似成本代表法确定公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡东青。

其他说明：

关联方名称	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	与公司关系
蔡东青	37.99	37.99	控股股东，实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3。

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

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

北京万象娱通网络科技股份有限公司	联营企业
其他说明	

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汕头市东煌投资有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
广州奥晨房地产集团有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长；蔡晓东担任董事
广州奥晨置业有限公司	蔡东青实际控制
汕头市丰迪房地产开发有限公司	蔡东青实际控制；蔡晓东担任执行董事
汕头市丰迪联德置业有限公司	蔡东青实际控制
汕头市海隆水产有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥晨投资有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长
广州力奥盈辉环保科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事；蔡晓东担任董事长
广东力奥盈辉投资基金管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制；蔡晓东担任执行事务合伙人
广州奥乐丰兴网络科技有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
珠海市奥乐丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市深耕投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
樟树市奥创丰投资管理中心（有限合伙）	蔡东青实际控制
福建省奥拓丰企业管理合伙企业（有限合伙）	蔡东青实际控制
广州合摩计算机科技有限公司	蔡东青担任董事（已与 2021 年 12 月 14 日辞任）
珠海奥动投资有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
广东奥动文化旅游开发有限公司	蔡东青实际控制
奥动文化旅游投资（惠州）有限公司	蔡东青实际控制
广州市奥动置业有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥合文化传媒有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥动文化产业园有限公司	蔡东青实际控制
广东奥睿控股有限公司	蔡东青实际控制
广东奥亦乐园科技有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥动置业有限公司	蔡东青实际控制
惠州奥动房地产开发有限公司	蔡东青实际控制
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	蔡东青实际控制、担任执行董事
广州奥睿智能科技有限公司	蔡东青实际控制；蔡晓东担任副董事长
奥动新能源汽车科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长
广州奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
海南奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
福州奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
郑州奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
青岛奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
奥动（厦门）新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
甘肃奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
云南奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
奥动（上海）新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
北京奥动新能源投资有限公司	蔡东青实际控制、担任董事长
张家口奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
杭州奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
重庆奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
长春奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
安徽奥动新能源有限公司	蔡东青实际控制
楚雄奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
武汉奥动无限能源投资有限公司	蔡东青实际控制
南京奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
绵阳奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制

遵义奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
南宁奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
西双版纳奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
保山奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
广州奥动智能设备有限公司	蔡东青实际控制
天津奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
东莞市奥动亿创新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
济南奥动新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
上海电巴新能源科技有限公司	蔡东青实际控制、担任董事
上海电巴智能设备有限公司	蔡东青实际控制
上海电巴新能源汽车租赁有限公司	蔡东青实际控制
北京电巴新能源科技有限公司	蔡东青实际控制
珠海奥立投资中心合伙企业(有限合伙)	蔡东青实际控制、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(已退出)
珠海奥悦投资中心合伙企业(有限合伙)	蔡东青担任执行事务合伙人
广州奥动文化旅游发展有限公司	蔡东青实际控制
龙门南昆山奥动文化旅游开发有限公司	蔡东青实际控制
福建奥基企业管理合伙企业(有限合伙)	蔡东青实际控制
厦门奥拓兴股权投资合伙企业(有限合伙)	蔡东青实际控制
广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	蔡东青子女实际控制、担任执行董事兼总经理
锦宸设计(广州)有限公司	蔡东青子女实际控制、担任执行董事
广州中翔投资开发有限公司	蔡东青子女实际控制、担任执行董事兼总经理
广州陪宠科技有限公司	蔡东青子女实际控制、担任执行董事兼经理
广州宝都实业有限公司	蔡东青兄弟担任执行董事
珠海市奥创丰投资合伙企业(有限合伙)	蔡晓东实际控制
汕头市力源精密科技有限公司	蔡晓东实际控制
南平金泽股权投资合伙企业(有限合伙)	蔡晓东实际控制
厦门泽贤企业管理合伙企业(有限合伙)	蔡晓东实际控制
福建悦娜股权投资合伙企业(有限合伙)	蔡晓东实际控制
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
东之源新能源(广东)有限公司	蔡晓东实际控制、担任董事
瑞邦环境治理(广东)有限公司	蔡晓东实际控制、担任董事长
深圳进门财经科技股份有限公司	蔡晓东担任董事
厦门铠贤贰号股权投资合伙企业(有限合伙)	蔡晓东实际控制
广州泽贤资产管理有限公司	蔡晓东配偶实际控制、担任执行董事兼总经理
广州悦娜品牌管理有限公司	蔡晓东配偶实际控制
广州市悦娜健康生物科技有限公司	蔡晓东配偶实际控制
广州博一博餐饮投资有限公司	蔡晓东子女实际控制、担任执行董事兼总经理(已退出)
广州唯观时尚科技有限公司	何德华担任副董事长
广东嘉佳卡通影视有限公司	何德华担任董事
广东省玩具协会	李卓明担任会长
广州力众网络科技有限公司	李卓明担任执行董事兼总经理
广州力通法兰克福展览有限公司	李卓明担任董事兼总经理
广州力中外文化传媒有限公司	李卓明担任执行董事兼总经理
广州迅之捷科技有限公司	刘娥平子女间接控制
郴州高科创新产业孵化器有限公司	刘娥平子女间接控制
郴州高科环保材料有限公司	刘娥平子女担任执行董事兼总经理
广州珠江环保科技集团有限公司	刘娥平子女担任执行董事兼总经理
上海祥同科技股份有限公司	刘震东担任董事
广东衣酷文化发展股份有限公司	刘震东担任董事(已退出)
北京爱乐游文化发展有限公司	刘震东担任董事(已退出)
北京诺亦腾科技有限公司	刘震东担任董事
重庆彩色铅笔动漫设计有限责任公司	刘震东担任董事(已退出)
上海起酷网路科技有限公司	刘震东担任董事
北京光年无限科技有限公司	刘震东担任董事(已退出)

飞翼传感技术(上海)有限公司	王龙丰担任董事
奥动新能源汽车科技有限公司	王龙丰担任董事
上海电巴新能源科技有限公司	王龙丰担任董事
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	王龙丰担任监事
北京爱乐游文化发展有限公司	王龙丰担任监事
广东嘉佳卡通影视有限公司	罗晓星担任董事、总经理
广州动力舱投资咨询合伙企业(有限合伙)	罗晓星实际控制、担任执行事务合伙人
广州星融贸易有限公司	罗晓星实际控制、担任经理兼执行董事
苏州舞之动画股份有限公司	罗晓星担任董事
广州迈聆信息科技有限公司	高丹配偶担任总经理兼执行董事

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
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告发布、动画片发行	7,503,537.77	18,000,000.00	否	6,627,239.80
广东嘉佳卡通影视有限公司	咨询费	70,754.72	150,000.00	否	70,754.72
汕头市力源精密科技有限公司	齿轮、牙箱、物料采购	29,137.50	29,137.50	否	188,384.81
汕头市力源精密科技有限公司	采购物料	111,702.63	111,702.63	否	
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	中外玩具制造杂志编委费	14,851.49	14,851.49	否	15,000.00
广州唯观时尚科技有限公司	玩具研发费				118,340.36
广州唯观时尚科技有限公司	婴童用品采购				119,857.80
广东衣酷文化发展股份有限公司	采购服装				890.41
深圳市奥术信息科技有限公司	奥术魔天记分成				1,767,266.07
深圳市奥术信息科技有限公司	傲剑遮天游戏分成				5,897.30

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
广东嘉佳卡通影视有限公司	广告发布、动画片发行	49,056.60	433,018.87
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	衍生品销售收入	9,900.00	
广州奥睿智能科技有限公司	玩具销售、防伪标销售		15,676.36
广州唯观时尚科技有限公司	玩具、婴童用品销售		541,684.09
奥动新能源汽车科技有限公司	知识产权代理服务	14,051.03	52,257.58

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		5,123.58
广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	提供文化演出	9,433.96	28,301.88
广东衣酷文化发展股份有限公司	知识产权代理服务		4,029.55
广州卓游信息科技有限公司	知识产权代理服务	1,146.70	
广州卓游信息科技有限公司	设计费、咨询费	3,392,603.80	
广州陪宠科技有限公司	知识产权代理服务	11,640.57	
广州博一博餐饮投资有限公司	知识产权代理服务	7,685.37	
广州力众网络科技有限公司	广告发布	8,490.57	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州奥动新能源科技有限公司	办公家具	224,856.36	262,332.42

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,269,900.00	6,220,100.00

(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	3,635,011.47	1,659,898.09	3,649,441.47	1,475,709.04
应收账款	广州唯观时尚科技有限公司	8,261,025.88	8,261,025.88	8,261,025.86	8,261,025.86
应收账款	广东衣酷文化发展股份有限公司	23,631.13	2,363.11	23,631.13	2,021.41
应收账款	广州卓游信息科技有限公司	3,154,874.55	461,980.38	3,453,364.13	438,223.07
应收账款	奥动新能源汽车科技有限公司	14,837.82	296.76		
应收账款	广州奥飞硅谷文化发展有限公司	2,310.00	6.70		
其他应收款	广东奥亦乐园科技有限公司	54,219.35	54,219.35	54,219.35	54,219.35
其他应收款	广东嘉佳卡通影视有限公司	900,000.00		150,000.00	
长期应收款	广州卓游信息科技有限公司	41,046,419.11	820,928.38	42,286,230.00	845,724.60

预付账款	广州卓游信息科技有限公司	4,716,981.15		
------	--------------	--------------	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津仙山文化传播有限公司		59,473,706.97
其他应付款	广州奥动新能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	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	4,416.06
应付账款	广州数娱信息科技有限公司	6,214.86	6,214.86
应付账款	汕头市力源精密科技有限公司	127,351.52	316,243.15
应付账款	广东嘉佳卡通影视有限公司	24,388,883.25	25,637,639.37
应付账款	广州卓游信息科技有限公司		10,283,018.85
合同负债	广州妈妈抱抱教育科技投资有限公司	774.75	774.75
合同负债	广州奥动新能源科技有限公司	74,951.93	299,808.29
合同负债	广州卓游信息科技有限公司	943,396.20	943,396.20
合同负债	广州力众网络科技有限公司	5,660.38	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	275,293.80
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 8.46 元股，合同期限截至 2024 年 5 月 11 日

其他说明

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

(2) 2020 年因激励对象离职或预期将离职，失效股票期权 293 万份，合计金额 1,257,420.06 元。2021 年因激励对象离职或预期将离职，失效股票期权 71.4 万份，合计金额 393,114.08 元。因激励对象离职或预期将离职，本期失效股票期权 44 万份，合计金额 275,293.80 元。

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据预计的可行权激励对象人数，以及对 2022 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	907,218.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	72,438.42

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	2,000.00	2021年6月7日	2,000.00	连带责任保证	360天	是
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	650.00	2021年7月28日	650.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	360.00	2021年8月12日	360.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	700.00	2021年8月26日	700.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	320.00	2021年9月2日	320.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	693.13	2021年9月9日	693.13	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	700.00	2021年9月17日	700.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	510.00	2021年9月28日	510.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	1,000.00	2021年9月30日	1,000.00	连带责任保证	364天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	1,140.00	2021年10月12日	1,140.00	连带责任保证	303天	否
广东奥飞实业有限公司	2020年12月15日	993.29	2021年10月20日	993.29	连带责任保证	303天	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	1,500.00	2022年1月1日	1,500.00	连带责任保证	359天	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	610.00	2022年1月17日	610.00	连带责任保证	365天	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	1,500.00	2022年3月17日	1,500.00	连带责任保证	364天	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	2,000.00	2022年5月13日	2,000.00	连带责任保证	364天	否
广东奥飞实业有限公司	2021年12月14日	19,390.00		-	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,342.28	2021年1月8日	1,342.28	连带责任保证	364天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	600.00	2021年2月2日	600.00	连带责任保证	339天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,033.56	2021年7月28日	1,033.56	连带责任保证	184天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,557.04	2021年8月17日	1,557.04	连带责任保证	205天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	1,040.27	2021年8月25日	1,040.27	连带责任保证	197天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	231.54	2021年9月2日	231.54	连带责任保证	217天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	490.00	2021年9月6日	490.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	480.00	2021年9月15日	480.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	200.00	2021年9月17日	200.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	91.95	2021年9月24日	91.95	连带责任保证	167天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	170.00	2021年9月24日	170.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	570.47	2021年10月9日	570.47	连带责任保证	180天	是

东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	402.68	2021年10月14日	402.68	连带责任保证	175天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	490.00	2021年10月14日	490.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	350.00	2021年10月15日	350.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	201.34	2021年10月19日	201.34	连带责任保证	161天	是
东莞金旺儿童用品有限公司	2020年12月15日	2,127.51	2021年11月2日	2,127.51	连带责任保证	303天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	2,100.00	2022年1月10日	2,100.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	900.00	2022年1月14日	900.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	900.00	2022年1月18日	900.00	连带责任保证	365天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	980.00	2022年2月16日	980.00	连带责任保证	334天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	1,250.00	2022年2月25日	1,250.00	连带责任保证	320天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	245.00	2022年3月11日	245.00	连带责任保证	307天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	490.00	2022年3月14日	490.00	连带责任保证	304天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	1,000.00	2022年4月8日	1,000.00	连带责任保证	273天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	490.00	2022年4月20日	490.00	连带责任保证	264天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	360.00	2022年4月21日	360.00	连带责任保证	263天	否
东莞金旺儿童用品有限公司	2021年12月14日	16,285.00		-	连带责任保证	365天	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2020年12月15日	1,000.00	2021年11月26日	1,000.00	连带责任保证	364天	否
奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	2021年12月14日	5,000.00		-	连带责任保证	365天	否
广东奥迪动漫玩具有限公司	2021年12月14日	5,000.00		-	连带责任保证	365天	否
广州奥飞动漫文化传播有限公司	2021年12月14日	8,000.00		-	连带责任保证	365天	否
汕头奥迪玩具有限公司	2021年12月14日	1,000.00		-	连带责任保证	365天	否

2、公司存在以下相关法律纠纷案件

星杰诉蓝弧、奥飞侵害著作权纠纷案：2018年4月10日广州知识产权法院一审判决广州蓝弧文化传播有限公司赔偿广州市星杰玩具有限公司120万元，公司之子公司广州奥飞文化有限公司承担连带责任，2019年12月27日广东省高级人民法院判决撤销一审判决，发回重审。截止2022年6月30日，公司确认120万元预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(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

广州澳翔玩具有限公司（以下简称“广州澳翔”）系公司玩具产品销售客户，由于其自身经营情况不佳导致资金紧张，公司持续加强对其所欠货款的催收，期间应收账款已回收大半。截至 2022 年 3 月 31 日广州澳翔尚欠公司货款 955.06 万元未归还，公司已对其计提 772.24 万元坏账准备。因持续受疫情影响，22 年该客户可持续性经营出现重大不确定性，或面临解散风险，后经双方友好协商，公司与广州澳翔签订债务重组协议，同意广州澳翔在 2022 年 6 月 30 日前支付 250.15 万元，免除 704.91 万元债务，截至 2022 年 6 月 30 日，公司已经收到上述 250.15 万元。

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

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

(1) 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	5,521,264.56
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,517,710.19
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	81,811.95
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	32,991,668.95
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	264,656.74	0.05%	264,656.74	100.00%			0.00%	0.00%		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	510,691,524.23	99.95%	6,380,399.71	1.25%	504,311,124.52	327,509,194.68	100.00%	10,265,386.42	3.13%	317,243,808.26
其中：										
账龄组合	64,186,389.20	12.56%	6,380,399.71	9.94%	57,805,989.49	63,735,904.90	19.46%	10,265,386.42	16.11%	53,470,518.48
应收并	446,505	87.39%		0.00%	446,505	263,773	80.54%		0.00%	263,773

表关联方组合	, 135.03				, 135.03	, 289.78				, 289.78
合计	510,956,180.97	100.00%	6,645,056.45	1.30%	504,311,124.52	327,509,194.68	100.00%	10,265,386.42	3.13%	317,243,808.26

按单项计提坏账准备：1

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
中东 HYPERION	15,914.81	15,914.81	100.00%	参见附注七、3
印度 TTC 有限公司	248,741.93	248,741.93	100.00%	参见附注七、3
合计	264,656.74	264,656.74		

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	50,068,951.74	986,358.31	1.97%
1 至 2 年	5,681,175.42	1,264,061.53	22.25%
2 至 3 年	5,159,011.45	1,923,279.47	37.28%
3 至 4 年	1,661,020.93	866,222.41	52.15%
4 至 5 年	1,378,758.37	1,103,006.70	80.00%
5 年以上	237,471.29	237,471.29	100.00%
合计	64,186,389.20	6,380,399.71	

确定该组合依据的说明：

说明：相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	464,594,476.56
1 至 2 年	17,975,075.17
2 至 3 年	22,222,556.87
3 年以上	6,164,072.37
3 至 4 年	4,547,842.71
4 至 5 年	1,378,758.37
5 年以上	237,471.29
合计	510,956,180.97

(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	0.00	264,656.74			0.00	264,656.74
按组合计提	10,265,386.42	3,837,390.74	0.00	7,722,377.45	0.00	6,380,399.71
合计	10,265,386.42	4,102,047.48		7,722,377.45		6,645,056.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,722,377.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州澳翔玩具有限公司	玩具销售	7,722,377.45	债务重组	内部审批	否
合计		7,722,377.45			

应收账款核销说明：

广州澳翔玩具有限公司（以下简称“广州澳翔”）系公司玩具产品销售客户，由于其自身经营情况不佳导致资金紧张，公司持续加强对其所欠货款的催收，期间应收账款已回收大半。截至 2022 年 3 月 31 日广州澳翔尚欠公司货款 955.06 万元未归还，公司已对其计提 772.24 万元坏账准备。因持续受疫情影响，22 年该客户可持续性经营出现重大不确定性，或面临解散风险，后经双方友好协商，公司与广州澳翔签订债务重组协议，同意广州澳翔在 2022 年 6 月 30 日前支付 250.15 万元，免除 704.91 万元债务，截至 2022 年 6 月 30 日，公司已经收到上述 250.15 万元。

(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	256,392,671.20	50.18%	
第二名	119,867,336.85	23.46%	
第三名	26,429,347.80	5.17%	
第四名	17,909,819.36	3.51%	352,823.45
第五名	17,200,768.16	3.37%	
合计	437,799,943.37	85.69%	

(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
应收利息	7,863.01	
其他应收款	39,130,052.27	331,519,647.92
合计	39,137,915.28	331,519,647.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	7,863.01	
合计	7,863.01	

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		300,000,000.00
押金及保证金	613,463.10	2,209,991.98
待退回制作费、分成款	3,044,666.67	3,599,999.99
借支款及备用金	96,034.11	72,079.50
应收退税款		945,771.38
往来款	38,375,888.39	27,703,805.07
其他		
合计	42,130,052.27	334,531,647.92

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	12,000.00	3,000,000.00		3,012,000.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	12,000.00	0.00		12,000.00
2022 年 6 月 30 日余额	12,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,797,368.62
1 至 2 年	875,993.13
2 至 3 年	862,457.75
3 年以上	13,594,232.77
3 至 4 年	8,851,331.25
4 至 5 年	4,718,241.52
5 年以上	24,660.00
合计	42,130,052.27

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					3,000,000.00
按组合计提	12,000.00		12,000.00			
合计	3,012,000.00		12,000.00			3,000,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	18,482,536.24	1-2 年	43.87%	
第二名	往来款	8,885,000.00	1 年以内	21.09%	
第三名	往来款	4,850,000.00	1 年以内	11.51%	
第四名	待收回款	3,000,000.00	3-4 年	7.12%	3,000,000.00
第五名	往来款	2,750,000.00	1 年以内	6.53%	
合计		37,967,536.24		90.12%	3,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
往来款	41,046,419.11	820,928.38	40,225,490.73	42,286,230.00	845,724.60	41,440,505.40	
合计	41,046,419.11	820,928.38	40,225,490.73	42,286,230.00	845,724.60	41,440,505.40	

4、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,698,823.86 1.18	404,505,178. 26	4,294,318.68 2.92	4,861,823.86 1.18	434,505,178. 26	4,427,318.68 2.92
对联营、合营企业投资	184,866,896. 88	7,142,318.29	177,724,578. 59	186,927,612. 47	7,142,318.29	179,785,294. 18
合计	4,883,690,75 8.06	411,647,496. 55	4,472,043,26 1.51	5,048,751,47 3.65	441,647,496. 55	4,607,103,97 7.10

(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	300,000.00 0.00					300,000.00 0.00	
广州奥飞文化传播有限公司	616,930.12 1.39	5,000,000. 00				621,930.12 1.39	
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
广东原创动力文化传播有限公司	109,896,000.00	3,000,000.00				112,896,000.00	
广州叶游信息技术有限公司	45,000,000.00					45,000,000.00	28,000,001.00
壹沙（北京）文化传媒有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	4,860,000.00
上海方寸信息科技有限公司	99,230,500.00					99,230,500.00	225,769,500.00
北京爱乐游信息技术有限公司	348,558,900.00					348,558,900.00	87,402,011.60
广州贝肯文化有限公司	56,466,070.14					56,466,070.14	
上海奥飞网络科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东奥飞实业有限公司	157,000,000.00					157,000,000.00	
广州戏胞文化传播有限公司	10,918,802.00					10,918,802.00	
上海奥飞游戏有限公司	58,000,000.00					58,000,000.00	50,000,000.00
广州奥飞文化产业投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京魔屏科技有限公司			30,000,000.00	30,000,000.00	-		
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	
上海奥飞数娱影视有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
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	240,000,000.00		141,000,000.00			99,000,000.00	
广州奥飞动漫文化传播有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东奥飞文	708.83					708.83	

娱品牌管理有限公司							
杭州奥飞华尼动漫有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
海南奥飞企业管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	4,427,318,682.92	8,000,000.00	171,000,000.00	-30,000,000.00		4,294,318,682.92	404,505,178.26

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京万象娱通网络科技股份有限公司	8,861,626.39			-99,236.24						8,762,390.15	
广东衣酷文化发展股份有限公司											2,982,674.98
上海祥同科技股份有限公司											2,033,976.01
北京灵龙文化发展有限公司	81,351,345.73			-953,043.33						80,398,302.40	
广州数娱信息科技有限公司	14,474,550.08			-382,200.99						14,092,349.09	
奥银湖杉（苏州）投资管理有限公司	1,141,592.90			-31.50						1,141,561.40	
广州唯观时尚科技有限公司											2,125,667.30

广东嘉佳卡通影视有限公司	29,308,457.33			-548,941.06						28,759,516.27	
上海起酷网络科技有限公司	44,647,721.75			-77,262.47						44,570,459.28	
小计	179,785,294.18			-2,060,715.59						177,724,578.59	7,142,318.29
合计	179,785,294.18			-2,060,715.59						177,724,578.59	7,142,318.29

(3) 其他说明

5、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	634,615,211.07	544,540,787.25	443,039,331.39	362,954,640.03
其他业务	1,732,340.38		1,760,135.99	
合计	636,347,551.45	544,540,787.25	444,799,467.38	362,954,640.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
玩具销售	326,118,842.61			326,118,842.61
婴童用品	268,673,109.21			268,673,109.21
影视类	39,823,259.25			39,823,259.25
其他类	1,732,340.38			1,732,340.38
按经营地区分类				
其中：				
中国内陆	301,855,531.08			301,855,531.08
境外（含香港）	334,492,020.37			334,492,020.37
市场或客户类型				
其中：				
动漫文化	636,347,551.45			636,347,551.45
合同类型				
其中：				
销售商品	594,791,951.82			594,791,951.82
使用权转让	39,823,259.25			39,823,259.25
服务业务				
其他	1,732,340.38			1,732,340.38
按商品转让的时间分				

类				
其中：				
在某一时点转让	616,505,911.13			616,505,911.13
在某一时段内转让	19,841,640.32			19,841,640.32
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	636,347,551.45			636,347,551.45

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 85,361,773.23 元，其中，23,858,485.94 元预计将于 2022 年度确认收入，31,719,661.14 元预计将于 2023 年度确认收入，23,185,617.12 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

6,598,009.03 元将于 2025 年及以后年度确认收入。

6、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	80,000,000.00	300,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,060,715.59	-2,503,732.50
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		40,710.00
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		156,028.37
应收账款债务重组处置收益	673,281.37	
合计	78,612,566.78	297,693,005.87

7、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	275,703.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,738,299.21	
债务重组损益	673,281.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,463,868.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,354,120.88	
减：所得税影响额	915,974.57	
少数股东权益影响额	4,395.28	
合计	9,657,166.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.82%	-0.0181	-0.0181
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.12%	-0.0246	-0.0246

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他