

证券代码：002292

证券简称：奥飞动漫

公告编号：2010-036

## 广东奥飞动漫文化股份有限公司 2010 年第三季度季度报告正文

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邓金华	董事	个人原因休假中，无法亲自出席。	杨锐

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人蔡东青、主管会计工作负责人邓金华之职务代理人陈岱君女士及会计机构负责人(会计主管人员)陈臻声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况

#### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	1,447,162,769.58	1,280,365,255.07	13.03%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,271,284,064.69	1,193,328,024.49	6.53%	
股本(股)	256,000,000.00	160,000,000.00	60.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.97	7.46	-33.38%	
	2010年7-9月	比上年同期增减(%)	2010年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	208,670,873.37	58.30%	517,762,750.03	8.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	32,385,023.78	61.52%	77,956,040.20	5.26%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	70,417,859.94	56.86%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.28	21.74%
基本每股收益(元/股)	0.13	30.00%	0.30	-23.08%
稀释每股收益(元/股)	0.13	30.00%	0.30	-23.08%
加权平均净资产收益率(%)	2.58%	-4.40%	6.33%	-22.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.72%	-4.10%	6.02%	-21.53%

备注：公司年中实施 2009 年度权益分派资本公积转增股本每 10 股转增 6 股。基本每股收益、稀释每股收益上年同期数据根据股本变动均做相应调整。

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
计入当期损益的政府补助, 但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	9,361,414.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,826,624.13	
少数股东权益影响额	115.58	
所得税影响额	-680,179.96	
合计	3,854,725.49	-

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

报告期末股东总数 (户)	18,753	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称 (全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国银行一泰信优质生活股票型证券投资基金	2,840,000	人民币普通股
国联证券股份有限公司	1,692,807	人民币普通股
银丰证券投资基金	1,636,119	人民币普通股
中国建设银行一华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	1,613,843	人民币普通股
中国工商银行一融通动力先锋股票型证券投资基金	1,486,195	人民币普通股
中国工商银行一南方绩优成长股票型证券投资基金	1,450,084	人民币普通股
交通银行一泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	1,210,127	人民币普通股
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	1,087,560	人民币普通股
中国建设银行一海富通风格优势股票型证券投资基金	853,604	人民币普通股
中国人寿保险 (集团) 公司一传统一普通保险产品	836,333	人民币普通股

## § 3 重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、资产负债表项目</p> <p>1、预付款项本报告期末 75,519,796.00 元, 上年度期末 36,290,107.99 元, 同比增长 108.10% 主要是因为报告期内预付的新动漫影视片制作款有所增加, 以及新生产基地建设所预付工程款项所致。</p> <p>2、其他应收款本报告期末 3,937,124.45 元, 上年度期末 266,585.36 元, 同比增长 47.70% 主要是日常业务所支付的保证金等增加所致。</p> <p>3、无形资产本报告期末 188,909,052.05 元, 上年度期末 46,026,920.28 元, 同比增长 310.43% 主要本年内公司收购广东嘉佳卡通影视有限公司股权, 溢价所形成的特许使用权。</p> <p>4、长期待摊费用本报告期末 2,442,152.06 元, 上年度期末 214,633.69 元, 同比增长 1037.82% 主要是由于报告期末新并入嘉佳卡通公司的待摊落地费用, 以及新办公场地装修和渠道形象建设待摊费用。</p> <p>5、短期借款本报告期末 10,000,000.00 元, 上年度期末 20,000,000.00 元, 同比减少 50% 主要是报告期内奥飞文化公司偿还 2000</p>
--

万银行贷款，嘉佳卡通公司新增 1000 万短期银行借款所致。

6、应付账款本报告期末 37,812,401.69 元，上年度期末 20,745,481.83 元，同比增长 82.27%主要是公司三季度采购额增加所致。

7、预收款项本报告期末 22,918,676.78 元，上年度期末 6,982,087.69 元，同比增长 228.25%主要是公司三季度对“火力 3”悠悠球等新产品采取预订销售政策，导致预收客户货款增加。

8、应付职工薪酬本报告期末 6,497,526.93 元，上年度期末 4,092,215.36 元，同比增加 58.78%主要是报告期内工资上涨及员工增加等原因导致期末计提的应付职工薪酬上升。

9、应缴税费本报告期末 19,750,326.64 元，上年度期末 9,051,420.72 元，同比增长 118.20%主要是公司三季度整体销售及利润情况较好，应交税费相应增加所致。

10、其他应付款本报告期末 432,644.41 元，上年度期末 23,000.00 元，同比增长 1781.06%主要是由于报告期新并入嘉佳卡通公司的其他应付款所致。

11、股本本报告期末 256,000,000，上年度期末 160,000,000，增长 60%是公司本年度实施 2009 年度权益分派资本公积转增股本所致。

12、少数股东权益本报告期末 63,078,853.44 元，上年度期末 5,723,024.98 元，同比增长 1002.19%主要是年内公司收购广东嘉佳卡通影视有限公司股权，所导致少数股东权益增加。

## 二、利润表项目

1、销售费用 1-9 月份 54,248,678.41 元，上年同期 34,089,436.94 元，同比增长 59.14%主要是报告期内以“机甲兽神”、“果宝特攻”、“火力少年王 3”为主的多个新产品线上市，以及“铠甲勇士——帝皇侠”电影在全国上映等，在营销推广方面的投入增加所致。

2、财务费用 1-9 月份-4,074,429.64 元，上年同期 5,293,233.70 元，同比下降 176.97%主要是尚未使用的募集资金存款产生的利息收入，导致财务费用与同期相比大幅下降。

3、资产减值损失 1-9 月份 55,794.15 元，上年同期 1,747,251.00 元，同比下降 96.81%主要是报告期随着应收账款下降，坏账准备的计提额减少所造成。

4、营业外收入 1-9 月份 9,916,877.22 元，上年同期 3,695,005.70 元，同比增长 168.39%主要是报告期内政府补贴收入同比增加所致。

5、营业外支出 1-9 月份 5,382,087.35 元，上年同期 388,000.00 元，同比增长 1287.14%主要是捐赠支出增加所致。

## 三、现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金年初至报告期末 19,359,210.12 元，上年同期 5,580,951.85 元，同比增长 246.88%主要是报告期公司政府补贴收入大幅增加所致。

2、支付给职工以及为职工支付的现金年初至报告期末 78,973,953.18 元，上年同期 57,997,060.28 元，同比增长 36.17%主要是报告期工资上涨及员工增加所致。

3、支付的其他与经营活动有关的现金年初至报告期末 74,255,359.62 元，上年同期 54,990,372.09 元，同比增长 35.03%主要是支付的销售费用同比增加所致。

4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金年初至报告期末 14,719,301.65 元，上年同期 5,686,992.99 元，同比增长 158.82%主要是新生产基地建设投入，以及 ERP 项目投入所致。

5、取得借款收到的现金年初至报告期 10,000,000.00 元，上年同期 80,000,000.00 元，同比下降 87.50%是因为上年同期取得银行贷款 8000 万元，而本报告期只新增银行贷款 1000 万元。

6、偿还债务所支付的现金年初至报告期 25,000,000.00 元，上年同期 160,000,000.00 元，同比下降 84.38%本报告期偿还了短期银行贷款 2500 万元，去年同期偿还额为 11500 万元。

7、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金年初至报告期 939,382.50 元，上年同期 8,132,792.25 元，同比下降 88.45%主要是本报告期公司短期银行贷款大幅减少，利息支出相应减少所致。

8、支付的其他与筹资活动有关的现金年初至报告期 0 元，上年同期 18,190,590.38 元，同比下降 100%主要是上年同期开立承兑汇票相关的保证金，而本报告期公司没有开立承兑汇票。

9、汇率变动对现金及现金等价物的影响年初至报告期-206,779.95 元，上年同期-22,681.01 元，同比增长 811.69%主要是本报告期主要外汇汇率下跌所致。

## 3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

### 3.2.1 非标意见情况

适用  不适用

**3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况**

适用  不适用

**3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况**

适用  不适用

**3.2.4 其他**

适用  不适用

**3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况**

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司及全体董事、监事、高级管理人员	对上市申请文件、发行申请文件的承诺：承诺申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	报告期内，该承诺继续履行
其他承诺（含追加承诺）	发起人股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿	（1）发起人股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿关于税收承诺：如发生因发行人享受的地方税收优惠政策与国家税收政策不符，而被要求补缴或追缴的情况，我们作为股份公司发起人将连带地全额承担发行人补缴（或被追缴）的发行上市前各年度的企业所得税差额。（2）避免同业竞争的承诺：公司控股股东蔡东青、蔡晓东、李丽卿承诺其所控制的除发行人外的企业及其控制的子公司、分公司目前未从事任何与发行人或其所控制的子公司、分公司相同或近似业务，未发生构成或可能构成直接或间接竞争的情形。并保证将来亦不从事并不促使本人所控制的除发行人外的企业及其所控制的子公司、分公司从事与发行	（1）报告期内，该承诺在继续履行。（2）报告期内，该承诺在继续履行。

		人或其控制的子公司、分公司相同或近似的业务，不会构成直接或间接竞争的情形。	
--	--	---------------------------------------	--

### 3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-5.00%	~~	30.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	101,646,458.16		
业绩变动的原因说明	公司业绩受报告期内新老动画片项目的推出时间以及其市场表现的影响。			

### 3.5 其他需说明的重大事项

#### 3.5.1 证券投资情况

适用  不适用