

## 奥飞娱乐股份有限公司 2018年度财务决算报告

2018年度公司受玩具业务“陀螺”等项目销售不达预期、前期已投动漫影视片调整、海外玩具反斗城破产以及商誉等资产计提减值损失的影响,2018年度业绩达成情况不理想。

现将2018年度财务决算的有关情况汇报如下:

### 一、2018年度公司财务报表的审计情况

(一) 公司2018年财务报表已经广东正中珠江会计师事务所审计,出具了广会审字[2019]G19000370018号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是,奥飞娱乐财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了奥飞娱乐2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

### (二) 主要财务数据和指标:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	同比增减
1、营业收入(万元)	283,979.01	364,246.41	-22.04%
2、利润总额(万元)	-177,392.26	7,064.04	-2611.20%
3、归属于上市公司股东的净利润(万元)	-163,019.01	9,012.96	-1908.72%
4、总资产(万元)	668,680.65	836,394.47	-20.05%
5、归属于上市公司股东的权益(万元)	391,952.09	477,181.52	-17.86%
6、归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.89	3.65	-20.82%
7、基本每股收益(元)	-1.20	0.07	-1814.29%
8、加权平均净资产收益率(%)	-37.32%	1.88%	-39.20%
9、每股经营活动产生的现金流量(元)	0.05	0.12	-58.33%

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### (一) 资产负债情况

截至2018年12月31日,公司总资产668,680.65万元,较上年同期减少167,713.82万

元，减幅 20.05%。主要是报告期内计提减值准备所致。

本年度流动资产减少 42,152.67 万元，主要增减项目如下：

1、货币资金增加 11,127.41 万元，增幅 16.63%，主要是报告期内非公开发行股票募集资金同比增加所致。

2、应收账款减少 25,908.20 万元，减幅 34.72%，主要是报告期内应收账款收回以及计提坏账损失所致。

3、预付账款减少 19,120.21 万元，减幅 56.59%，主要是报告期内支付的影视片制作款项减少所致。

4、其他应收款增加 7,215.07 万元，增幅 45.56%，主要是报告期内股权处置款增加所致。

5、存货减少 13,658.30 万元，减幅 13.92%，主要是报告期内计提跌价准备所致。

6、其他流动资产减少 1,811.56 万元，减幅 28.22%，主要是报告期末增值税留抵税额及预付的税费减少所致

本年度非流动资产减少 125,561.15 万元，减幅 23.22%，主要增减项目如下：

1、可供出售金融资产减少 21,854.93 万元，减幅 21.49%，主要是报告期内出售资产以及计提减值准备所致。

2、无形资产减少 24,145.37 万元，减幅 45.52%，主要是报告期内转让子公司土地使用权减少所致。

3、商誉减少 87,856.74 万元，减幅 29.97%，主要是报告期内计提减值准备所致。

本年末公司负债总额 268,665.62 万元，较上年末减少 76,654.50 万元，减幅 22.20%，其中流动负债减少 79,362.11 万元，主要因报告期内归还到期短期融资以及股权收购款所致。

## （二）股东权益情况

单位：万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本	130,694.44	5,021.52		135,715.96
资本公积	146,212.64	63,906.67	345.99	209,773.32
其他综合收益	1,241.46	9,341.95	134.57	10,448.84
盈余公积	19,011.25			19,011.25
未分配利润	180,021.73		163,019.01	17,002.72
归属上市公司股东的权益	477,181.52	78,270.14	163,499.57	391,952.09

说明：根据公司 2016 年第四届董事会第六次会议决议、2017 年第一次临时股东大会决议、以及第四届董事会第十一次会议决议规定，并经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准奥

飞娱乐股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1365号）核准，公司2018年度采取非公开发行方式向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）50,215,206.00股，每股面值1元，每股发行价格为人民币13.94元，募集资金总额为699,999,971.64元，变更后注册资本为人民币1,357,159,525.00元，增加资本公积（资本溢价）人民币629,828,020.83元。

### （三）经营情况

2018年公司实现营业总收入283,979.01万元，同比减少22.04%，主要是报告期内玩具业务“陀螺”等项目销售不达预期以及海外玩具反斗城破产等影响所致。

本年度营业毛利率38.53%，同比减少4.01%，主要是报告期内公司对前期已投入影视片调整计入营业成本所致。

本年度销售费用、管理费用及研发费用分别为63,885.40万元、44,581.67万元和30,123.42万元，同比减少分别为5.36%、10.27%、3.89%，主要是报告期内收入下降与收入直接相关的销售费用同比降低，以及公司优化组织架构同比支出减少所致。

本年度财务费用为11,808.78万元，同比增加1,920.04万元，增幅19.42%，主要是报告期内融资额增加、市场利率提高所导致利息支出同比增加所致。

本年度资产减值损失为149,521.97万元，同比增加136,481.13万元，增幅1046.57%，主要是报告期内商誉等资产计提减值损失同比增加所致。

本年度利润总额-177,392.26万元，同比下降2611.20%；归属母公司净利润-163,019.01万元，同比下降1908.72%。主要因公司报告期内玩具业务“陀螺”等项目销售不达预期、前期已投动漫影视片调整、海外玩具反斗城破产以及商誉等资产计提14.95亿元资产减值损失所致。

### （四）现金流量分析

2018年度，公司经营活动产生的现金流量净额为7,328.52万元，同比减少7,860.93万元，主要是报告期内收入下降销售回款同比减少所致。

本年度投资活动产生的现金流量净额-1,603.86万元，同比增加36,993.39万元。主要是报告期内收回股权处置款增加以及股权性投资支出同比减少所致。

本年度筹资活动产生的现金流量净额139.60万元，同比减少14,912.01万元，主要是报告期内偿还债务同比支出增加所致。

本年度现金及现金等价物净增加额6,659.48万元，同比增加16,198.81万元，主要是报告期内非公开发行股票募集资金同比增加所致。

## （五）主要财务指标

### 1、偿债能力指标

项目	2018年	2017年	同比增减
流动比率（倍）	1.05	0.92	14.13%
速动比率（倍）	0.70	0.62	12.90%
资产负债率（%）	40.18%	41.29%	-1.11%
利息保障倍数（倍）	-14.41	1.78	-909.55%

截止2018年末，公司流动比率为1.05倍，速动比率为0.7倍，同比上升14.13%及12.90%，主要是公司流动负债同比减少所致。

本年末资产负债率40.18%，资产负债率处于合理水平。

本年末利息保障倍数为-14.41倍，主要因报告期内公司亏损所致。

### 2、营运能力指标

项目	2018年	2017年	同比增减
应收账款周转率（次）	4.60	5.22	-11.88%
存货周转率（次）	1.90	1.92	-1.04%

本年度应收账款周转率4.60次，同比下降11.88%，主要是报告期内销售减少所致；存货周转率1.90次，情况基本与上年持平。

### 3、现金流量指标

本年度每股经营活动现金净流量为0.05元，同比减少0.07元，主要是报告期内销售下降销售回款同比减少所致。

### 4、盈利能力指标

项目	2018年	2017年	同比增减（%）
基本每股收益（元）	-1.20	0.07	-1814.29%
加权平均净资产收益率（%）	-37.32%	1.88%	-39.20%

本年度公司基本每股收益-1.20元，同比下降1814.29%；本年度加权净资产收益率-37.32%，同比下降39.2%。主要原因均为本年度归属于上市公司普通股股东净利润较上年同期下降1908.72%所致。

奥飞娱乐股份有限公司  
董 事 会  
二〇一九年四月二十九日