



# 骅威科技股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭卓才、主管会计工作负责人郭祥彬及会计机构负责人(会计主管人员)陈楚君声明：保证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。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 1、产业政策性风险

文化产业是具有意识形态特殊属性的重要产业，国家对该产业实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入的国内企业和外资企业设置了较高的政策壁垒，保护现有公司的业务和行业地位，另一方面，未来随着国家产业政策的不断调整，会对公司的竞争优势和行业地位导致一定的影响。

### 2、市场竞争加剧的风险

近年来，众多机构进入文化产业，原有的资源逐步分化，电视剧、网络游戏、动漫等产品蔚然成风，行业竞争愈发加剧。公司电视剧产品定位于精品言情剧，在市场上具备较强的竞争力，目前依然处于供不应求的情形，公司网络游戏产品依靠优质 IP 的影响力以及良好的制作推广能力，亦处于良好的发展态势。未来，随着市场环境的变化和市场竞争的日益激烈，公司产品的市场占有率可能会受到一定的影响。

### 3、盗版风险和作品内容审查风险

国内侵权盗版现象屡禁不止，给电影、电视剧、游戏制作发行、周边衍生产品生产销售单位带来极大的经济损失，造成该产业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。近年来，政府有关部门通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版力度等措施，在知识产权保护方面取得了明显成效。公司结合自身实际情况在保护自有产权上采取了多种措施，包括签订严密的版权合同等，明确责任，预防侵权风险。

公司电视剧、网络游戏、动漫等产品，严格按照相关法律法规履行相应的审批程序，皆通过了相关部门的审批。未来，若公司产品未能通过有关审查，将导致公司产品未能进入市场，对公司造成一定的影响。

### 4、新产品能否顺利推出的风险

文化产品的消费是一种文化体验，具有一定的周期性，客观上要求文化企业不断创新推出新的作品。由于新产品的市场需求是未知数，作品能否获得丰厚的投资回报，能否取得较高的市场价值，能否为市场和观众所需要和喜爱均存在一定的不确定性。尽管公司的作品立项和策划、制作等会经过专业人员的仔细审查，充分考虑其中的商业元素，从思想性、娱乐性、观赏性等相结合的角度，通过集体决策制度，能够在一定程度上保证新产品的顺利推向市场并获取回报，但仍无法避免新产品不被市场接受和认可而对公司造成一定影响。

#### 5、整合风险

公司收购浙江梦幻星生园影视文化有限公司后，公司的资产规模、业务范围和人员团队都得到扩充。虽然公司之前在收购第一波过程中积累了一定的并购整合经验，但本次并购完成后，能否发挥公司各业务板块的协同性，产生巨大的协同效应具有不确定性，对公司未来形成一定的风险。

#### 6、人才风险

近两年来公司通过并购重组、外延式发展，公司的业务范围不断扩张。人才对文化产业的发展具有相当的作用。公司采取了一系列吸引和留住优秀人才的举措，同时也进行了相应的激励措施，但未来能否继续吸引人才、留住人才，打造稳定和高水准的人才团队具有一定的不确定性，对公司未来经营和业务的稳定性造成一定风险。

#### 7、商誉减值风险

虽然公司在战略规划、业务经营、公司管理以及财务体系等方面给予第一波、梦幻星生园全面支持，充分发挥第一波、梦幻星生园的持续竞争能力，将因收购第一波、梦幻星生园形成的商誉对公司未来业绩的影响降到最低，但如果第一波、梦幻星生园经营状况出现不利变化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

#### 8、周边衍生产品业务持续稳定发展的风险

公司周边衍生产品的研发、生产和销售是公司原有业务，随着国内经济结构调整、人工成本上升等市场环境的变化，公司周边衍生品业务是否能够继续保持稳定并增长，具有一定的不确定性。

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
目 录.....	4
释 义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	68
第十节 财务报告.....	75
第十一节 备查文件目录.....	169

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、骅威股份	指	骅威科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海骅威	指	上海骅威文化发展有限公司
上海民脉	指	上海民脉文化发展有限公司，公司控股子公司
第一波	指	深圳市第一波网络科技有限公司，公司全资子公司
梦幻星生园	指	浙江梦幻星生园影视文化有限公司，公司全资子公司
拇指游玩	指	深圳市拇指游玩科技有限公司，公司参股子公司
文华创梦	指	深圳市文华创梦文化发展有限公司，公司全资子公司
成奕君兴	指	深圳市成奕君兴传媒有限公司，公司参股子公司
公司章程	指	骅威科技股份有限公司章程
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元	指	人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	骅威股份	股票代码	002502
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	骅威科技股份有限公司		
公司的中文简称	骅威股份		
公司的外文名称(如有)	HUAWEI TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的法定代表人	郭卓才		
注册地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
办公地址的邮政编码	515800		
公司网址	www.huawei-stock.com		
电子信箱	stock@huaweitoys.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘先知	谢巧纯
联系地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路
电话	0754-83689555	0754-83689555
传真	0754-83689556	0754-83689556
电子信箱	stock@huaweitoys.com	stock@huaweitoys.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	广东汕头市澄海区澄华工业区玉亭路公司证券事务部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914405001931672876
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>1、2010年11月17日公司在深圳证券交易所中小板首发上市，公司主要致力于玩具的研发、生产、制造和销售，玩具产品主要分为塑胶玩具、智能玩具、模型玩具、动漫玩具、其他玩具五大类。</p> <p>2、2014年11月25日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委2014年第64次工作会议有条件审核通过，并于2014年12月27日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司主营业务增加网络游戏的制作开发与运营推广。</p> <p>3、2015年8月27日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委2015年第71次工作会议无条件审核通过，并于2015年9月23日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司主营业务增加影视剧的策划、制作与发行业务。</p> <p>目前公司主营业务为网络游戏、影视剧、动漫及其相关衍生产品。</p>
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广州市东风东路555号粤海大楼10楼
签字会计师姓名	吉争雄、邓小勤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路183-187号大都会广场43楼(4301-4316房)	吕绍昱、吴曦、周瑾瑜	2014年-2016年
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路1928号东海证券大厦6楼投行部	殷磊刚、江燕	2015年-2017年

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015年	2014年	本年比上年增减	2013年
营业收入(元)	590,573,137.17	476,778,164.44	23.87%	449,213,505.41

归属于上市公司股东的净利润（元）	120,348,656.52	34,354,842.46	250.31%	31,931,920.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	123,861,828.55	35,307,676.07	250.81%	32,430,320.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	184,765,064.32	49,439,811.38	273.72%	6,888,293.71
基本每股收益（元/股）	0.35	0.12	191.67%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.12	191.67%	0.07
加权平均净资产收益率	6.50%	3.80%	2.70%	3.60%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末 增减	2013 年末
总资产（元）	3,332,086,978.87	989,956,607.39	236.59%	928,399,372.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,095,328,816.88	916,000,729.53	237.92%	895,725,888.34

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	55,415,734.72	108,944,777.58	190,959,961.02	235,252,663.85
归属于上市公司股东的净利润	7,417,411.57	16,985,446.88	23,863,136.51	72,082,661.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,539,337.49	15,436,736.60	30,030,930.00	71,854,824.46
经营活动产生的现金流量净额	-27,865,350.12	39,341,341.96	19,328,747.22	153,755,998.51

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



异

是  否

### 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,501,357.04	-281,520.21	105,675.56	报告期内，公司处置一批固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,417,616.00	851,660.00	1,463,600.00	报告期内，政府补助项目增加
委托他人投资或管理资产的损益	15,520.98			
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	-251,836.43	-707,400.94	573,170.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,666,777.46	-797,465.13	-2,705,726.65	
减：所得税影响额	-449,362.37	19,532.14	-62,692.90	
少数股东权益影响额（税后）	-24,299.55	-1,424.81	-2,187.44	
合计	-3,513,172.03	-952,833.61	-498,400.20	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

目前公司主营业务为网络游戏、影视剧、动漫玩具。报告期内，全资子公司第一波陆续推出《莽荒纪》页游、《莽荒纪 2》手游、《校花的贴身高手 3D》手游等多款游戏产品。报告期内公司收购的梦幻星生园主要从事电视剧的策划、制作与发行业务，报告期内制作完成和新投拍制作的电视剧包括《偏偏喜欢你》、《煮妇神探》、《寂寞空庭春欲晚》、《匆匆那年好久不见》，均取得良好的收视率和网络点击量。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1) 报告期内公司获取的重大股权投资情况详见本报告第四节“投资状况分析部分”的说明； 2) 公司由于处置股权，不再将上海骅威纳入合并报表范围。
固定资产	报告期内，较年初增长 3.57%。
无形资产	报告期内，较年初增长 56.59%，主要是合并子公司增加所致。
在建工程	无

##### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
半岛中心	公司经营发展需要	港币 17,630,000 元	香港	办公用地		不适用	0.45%	否
官塘工业中心	公司经营发展需要	港币 6,920,000 元	香港	办公用地		不适用	0.18%	否

#### 三、核心竞争力分析

##### 1、文化产业布局基础优势明显

公司制定和实施正确的发展战略，致力于优质IP全产业链的运营和发展，通过并购重组、投资参股、战略合作等方式发展，公司在IP产业链的布局已具有相当的基础。目前公司具备丰富的优质IP储备和创作能力、优秀的影视、网络游戏、周边衍生产品等变现渠道，为公司的业务整合和提升发展创造了非常有利的条件。公司影视业务发展态势良好，在行业拥有相当的知名度，创造的多部影视作品，在观众心中反响良好；公司拥有优秀的游戏开发团队，为公司跻身国内第一游戏梯队创造了条件，影游互动将是公司主营业务之重要体现。

## 2、业务协同优势

公司、各子公司之间，高层和核心人员之间信念相似、语言相同、步伐趋于一致，彼此认可和尊重，对实现公司战略目标充满信心，为发挥业务协同作用创造了充分条件。

公司影视、网络游戏及周边衍生产品等皆是来源于公司优质IP资源，各业务板块之间具有天然的协同性，业务协同的优势将为公司未来优质IP提供更多的运营策略的选择，亦为公司主营业务的爆发提供了较大的弹性。

## 3、管理团队和人才优势

公司以郭祥彬先生为总经理的核心管理层具有坚强的事业意志和做大做强的信心，能够前瞻性把握市场发展趋势，跟进市场发展的变化，加快推动公司转型升级的实施。

公司建立了良好的人才引进、人才激励机制。目前公司各业务板块均有专业人才进行运营管理，确保了公司的良性发展。公司通过实施第一期员工持股计划，进一步提高了公司员工的凝聚力和使命感。未来，随着公司业务范围的拓展，公司将进一步创新探索人才激励新机制，吸引人才、留住人才，夯实公司人才团队优势，让人才在公司发展过程中发挥更大的价值。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，公司管理层在董事长郭卓才先生领导下，坚持以提升客户体验和娱乐需求为导向，紧紧把握公司发展方向，积极实施内生性增长与外延式发展双轮驱动的发展策略，通过重点布局、业务协同，公司经营效益和整体业绩取得了显著改善和提升。

报告期内，公司实现营业收入 590,573,137.17 元，同比增长 23.87%，营业利润 125,739,711.39 元，同比增长 238.19%，归属于上市公司股东的净利润 120,348,656.52 元，同比增长 250.31%。

#### 2015年公司的主要工作如下：

1、积极推进战略转型，通过并购重组，吸纳影视优质资产，进一步拓展了公司在文化产业的布局

公司战略目标明晰，坚定布局于互联网文化产业，打造基于以优质 IP 运营为载体、以内容创新为核心，集动漫影视、网络游戏、周边衍生产品等为一体多元互联的综合性互联网文化集团公司。

为进一步完善和优化公司在文化产业的布局，2015年，公司通过发行股份及支付现金购买资产的方式，收购了浙江梦幻星生园影视文化有限公司 100% 的股权。公司在 IP 运营战略上又迈进了重要的一步。通过并购重组，公司增加了优质 IP 资源的储备，丰富了 IP 的变现渠道，为公司在 IP 运营的策略选择上提供了更大弹性。

优秀的影视资产将与公司现有的网络游戏、动漫、周边衍生品等业务实现有效协同，未来公司将通过游戏、影视、影游互动等变现通道，不断探索新的发展模式，实现 IP 的价值最大化，从而提升公司的整体价值和行业地位。

#### 1) 电视剧业务情况

梦幻星生园一直坚持以“年轻化、白领化和女性化”的客户群为目标，专注于为目标客户群创作优秀的“精品言情剧”。2015 年公司制作拍摄的电视剧均能跻身于黄金档电视剧热搜榜前列，网络新媒体平台关注度非常高，公司品牌知名度与美誉度不断提高，脍炙人口的精品剧使公司与国内众多顶级导演、编剧、演员合作并建立了长期良好的合作关系。制作完成和新投拍制作的电视剧情况如下：

序号	剧名	题材	集数	投资比例	主要演职演员	拍摄或制作进度
(1)	《偏偏喜欢你》 	民国爱情	41	100%	导演：吴锦源、邓衍成、陈国华 主演：陈乔恩、贾乃亮、黄宗泽、郑爽、许绍雄	已取得发行许可
(2)	《煮妇神探》 	民国探案喜剧	41	90%	导演：吴锦源、陈国华、刘镇明、冯柏源 主演：李小璐、贾乃亮、刘恩佑、吕一、黄明、傅迦、李子峰	已取得发行许可
(3)	《寂寞空庭春欲晚》 	古代爱情	40	45%	导演：吴锦源、邓衍成、陈国华 主演：刘恺威、郑爽、米雪、张彬彬	已取得发行许可
(4)	《匆匆那年好久不见》 	都市情感	16	0%	导演：李远，韩天 主演：王萌黎、张彬彬、金泽灏、尤靖茹、李川、隋咏良、余玥	已发行

## 2) 游戏业务情况

报告期内，子公司第一波在原有游戏的基础上，陆续推出《莽荒纪》页游、《莽荒纪 2》手游、《校花的贴身高手 3D》手游等游戏产品，并进行《神域之门》手游、《魔兽再临》手游、《校花的贴身高手》页游、《雪鹰领主》页游、《斗罗大陆》页游的研发。《莽荒纪》动画剧 2015 年 4 月在爱奇艺首播，计划拍摄 24 集，截至 2015 年底已播放 8 集。2015 年 6 月，第一波与北京光线影业合资成立霍尔果斯光威影业有限公司，将《莽荒纪》电影改编权、电影摄制权独家授权光威影业，计划电影在 2018 年贺岁档上线。

## 2、整合产业链，实施员工持股计划

报告期内，公司进一步整合产业链，打造以 IP 为核心的产业链，覆盖动漫影视、网络游戏及周边产品；同时成立深圳前海骅威投资有限公司和骅星科技发展有限公司，分别负责开展股权投资业务和玩具生产、销售业务。

报告期内，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项推出第一期员工持股计划，总共向 47 名员工发行 2,590,139 股，发行价格 17.08 元，锁定 36 个月。该事项于 2015 年 8 月 27 日经中国证监会核准，2015 年 11 月 11 日实施完毕。进一步加强公司整体凝聚力，提升了员工的使命感和创作激情。

### 3、积极构建合作投资平台，促进转型升级步伐

2015 年，公司设立的前海骅威投资进行相关产业的投资，与中植投资管理有限公司、深圳麦哲伦资本管理有限公司成立产业投资基金，通过战略合作，加快公司在文化产业的前瞻性布局，为公司未来发展奠定良好的基础。

### 4、完善内控体系，加强公司治理

2015 年，公司根据法律法规、规范性文件等要求以及公司发展的实际情况，相继修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》，履行了相关批准程序，继续加强内控的规范和实施工作，继续强化公司内部控制的有关工作的执行，确保内部控制的合理有效。

2015 年，公司继续按照上市公司治理的要求，董事长、董事会秘书组织公司管理层加强对法律、法规、规范性等文件的学习和传达，严格按照上市公司治理要求，履行相应的义务和责任。

### 5、重视投资者关系管理，改善股东结构

2015 年，公司重视投资者关系管理工作，策划和组织举办多次投资者沟通交流会，邀请公司总经理和各子公司主要负责人出席会议，介绍公司发展情况和未来投资计划，同投资者就其关注的问题进行沟通，与证券基金公司以及媒体朋友共同交流探讨行业发展趋势，维护公司在公众投资者的发展形象和传递公司发展价值。

通过并购重组，浙江梦幻星生园原有股东成为公司现在的重要股东，同时，公司引入了知名投资机构中植资本，中植资本通过认购并购重组中增发的股份，成为公司重要的股东和战略合作者。公司第一期员工持股计划通过认购并购重组中增发的股份，成为公司股东。公司股东结构得到有效合理改善，让公司发展充满新的动力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	590,573,137.17	100%	476,778,164.44	100%	23.87%
分行业					
文教体育用品制造业	262,131,525.30	44.39%	465,311,590.18	97.59%	-43.67%
文化教育与娱乐业	328,441,611.87	55.61%	11,466,574.26	2.41%	2,764.34%
分产品					
玩具产品	261,998,824.20	44.37%	465,446,653.71	97.62%	-43.71%
乐园门票及贸易商品	3,214,052.86	0.54%	11,331,510.73	2.38%	-71.64%
游戏产品	204,816,166.27	34.68%			100.00%
电视剧作品	120,544,093.84	20.41%			100.00%
分地区					
国外（含香港）	217,382,883.01	36.81%	393,488,877.41	82.53%	-44.76%
国内	373,190,254.16	63.19%	83,289,287.03	17.47%	348.07%

### (2) 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						
文教体育用品制造业	262,131,525.30	202,230,256.93	22.85%	-43.67%	-43.04%	-0.85%
文化教育与娱乐业	328,441,611.87	113,726,317.26	65.37%	2,764.34%	1,643.13%	22.27%

分产品						
玩具产品	261,998,824.20	202,188,051.28	22.83%	-43.71%	-42.81%	-1.21%
游戏产品	204,816,166.27	45,653,885.32	77.71%			
电视剧作品	120,544,093.84	65,323,884.87	45.81%			
分地区						
国外（含香港）	217,382,883.01	171,584,407.54	21.07%	-44.76%	-43.91%	-1.19%
国内	373,190,254.16	144,372,166.65	61.31%	348.07%	159.61%	28.08%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
文教体育用品制造业	202,230,256.93	64.01%	355,008,792.10	98.20%	-34.19%
文化教育与娱乐业	113,726,317.26	35.99%	6,524,241.89	1.80%	34.19%

单位：元

产品分类	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具产品	202,188,051.28	63.99%	353,567,004.88	98.19%	-34.19%
乐园门票及贸易商品	2,790,752.72	0.88%	6,529,276.10	1.81%	-0.93%
游戏产品	45,653,885.32	14.45%			
电视剧作品	65,323,884.87	20.67%			

说明



**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本年新纳入合并范围的公司包括深圳第一波、霍尔果斯第一波、深圳市蓝海梦想、深圳市风云互动、霍尔果斯霹雳互动、深圳市又一波、深圳市骑士传奇、霍尔果斯长风骑士、浙江梦幻星生园、东阳市星生地、霍尔果斯梦幻星生园、北京梦幻星辰、骅威香港、骅星科技、深圳前海骅威，涉及15家公司，上年纳入合并的上海骅威文化发展有限公司于本年注销故不再纳入合并范围。本期合并财务报表范围及其变化情况详见第十节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

目前公司主营业务为网络游戏、影视剧、动漫玩具。报告期内，全资子公司第一波陆续推出《莽荒纪》页游、《莽荒纪2》手游、《校花的贴身高手3D》手游等多款游戏产品。报告期内公司收购的梦幻星生园主要从事电视剧的策划、制作与发行业务，报告期内制作完成和新投拍制作的电视剧包括《偏偏喜欢你》、《煮妇神探》、《寂寞空庭春欲晚》、《匆匆那年好久不见》等多部作品，均取得良好的收视率和网络点击量。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	144,322,236.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.44%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	41,325,755.69	7.00%
2	客户 2	32,362,003.92	5.48%
3	客户 3	26,722,248.34	4.52%
4	客户 4	25,044,304.42	4.24%
5	客户 5	18,867,924.53	3.19%
合计	--	144,322,236.90	24.44%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	74,147,116.81
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.61%
-----------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	18,631,843.41	7.19%
2	供应商 2	18,051,530.00	6.97%
3	供应商 3	14,150,943.40	5.46%
4	供应商 4	11,913,400.00	4.60%
5	供应商 5	11,399,400.00	4.40%
合计	--	74,147,116.81	28.61%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,740,339.18	42,929,757.63	4.22%	
管理费用	106,840,998.26	59,134,275.42	80.68%	主要是合并新增子公司，研发费用、工资、折旧、修理费等增加所致。
财务费用	-21,613,301.82	-10,845,442.99	99.28%	主要是美元汇率变动，汇兑收益增加所致。

4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司加大了网络游戏和智能玩具的研发投入，网络游戏业务组建自有研发团队，研发了《雪鹰领主》等多款网络游戏和手机游戏，玩具业务加快研发无人机、智能机器人等领域，对公司业务将产生积极影响。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	244	108	125.93%
研发人员数量占比	19.98%	7.79%	12.19%
研发投入金额（元）	38,986,378.46	15,049,058.17	159.06%
研发投入占营业收入比例	6.60%	3.16%	3.44%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	650,348,417.62	558,970,533.73	16.35%
经营活动现金流出小计	465,583,353.30	509,530,722.35	-8.63%
经营活动产生的现金流量净额	184,765,064.32	49,439,811.38	273.72%
投资活动现金流入小计	8,250,614.79	44,493,903.45	-81.46%
投资活动现金流出小计	755,271,057.94	165,758,765.42	355.64%
投资活动产生的现金流量净额	-747,020,443.15	-121,264,861.97	516.27%
筹资活动现金流入小计	694,795,961.36	4,000,000.00	17,269.90%
筹资活动现金流出小计	58,134,609.12	14,243,461.81	308.15%
筹资活动产生的现金流量净额	636,661,352.24	-10,243,461.81	6315.29%
现金及现金等价物净增加额	76,544,005.39	-82,141,578.92	193.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长273.72%，主要是销售商品及收到其他与经营活动有关的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长516.27%，主要是报告期内，投资支付的现金增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长6315.29%，主要是报告期内，吸收投资收到现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,369,100.83	4.40%	主要是公司投资取得的收益	是

公允价值变动损益	-208,995.46	-0.17%	主要是远期外汇交易产品	否
资产减值	18,113,988.51	14.85%	主要是 计提坏账和固定资产减值准备	否
营业外收入	3,012,001.44	2.47%	主要是政府补助收入等	是
营业外支出	6,762,519.94	5.54%	主要是公司处置一批机器设备	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	438,794,458.55	13.17%	362,250,453.16	36.59%	-23.42%	主要是报告期内股权性投资增加所致。
应收账款	308,655,755.13	9.26%	175,455,615.49	17.72%	-8.46%	
存货	205,485,997.71	6.17%	80,108,715.82	8.09%	-1.92%	无重大变化。
长期股权投资	114,231,983.62	3.43%	130,952,850.70	13.23%	-9.80%	主要是报告期内注销子公司。
固定资产	183,060,759.43	5.49%	176,756,215.78	17.85%	-12.36%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	754,113.27	208,995.46					963,108.73
金融负债	754,113.27	208,995.46					963,108.73

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,288,568,862.57	147,500,000.00	1,451.58%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市第一波网络科技有限公司	计算机软硬件的技术开发与销售；网络技术开发与技术咨询；游戏软件、电子商务平台的技术开发；国内贸易；经营进出口业务。	收购	806,399,976.30	100.00%	发行股份及募集资金	向付强、黄巍、张威、张宇驰、蔷薇投资	长期	网络游戏	股权产权已全部过户		109,373,981.83	否	2014年07月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1200079680?announceTime=2014-07-26">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1200079680?announceTime=2014-07-26</a>
浙江梦幻星生园	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；服务：设计、制作、代理国内广告，文化艺术活动策划、咨询，组织文化艺术活动（限单	收购	1,284,239,935.44	100.00%	发行股份及募集资金	汤攀晶、王力、朱群、任海燕、杜军、徐夏忠、胡建	长期	电视剧	股权产权已全部过户		108,329,042.93	否	2015年05月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201083009?announceTime=2015-05-30">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201083009?announceTime=2015-05-30</a>

	位)。					中、								
合计	--	--	2,090,639,911.74	--	--	--	--	--	--	0.00	217,703,024.76	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

5、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
2011 年	发行股票	60,780.9	10,076.71	59,117.02	2,460.47	8,164.59	6.32%	6,261.87	根据公司项目要求支付	0
2015 年	发行股票	24,592	19,580.32	19,580.32	0	0	0.00%	5,052.95	公司按投资协议支付	0
2015 年	发行股票	43,823.96	43,823.96	43,823.96	0	0	0.00%	0	已完成支付	0
合计	--	129,196.86	73,480.99	122,521.3	2,460.47	8,164.59	6.32%	11,314.82	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2010] 1400 号”文核准，公司获准向社会公开发行 22,000,000 股人民币普通股 [A 股] 股票，每股面值 1 元，每股发行价格 29.00 元。公司本次发行 A 股募集资金总额为人民币 638,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 30,191,000.00 元，实际募集资金

净额为人民币 607,809,000.00 元。该项募集资金已于 2010 年 11 月 8 日全部到位，并经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字{2010}第 08000340195 号”验资报告验证确认。

公司根据 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1404 号）核准，公司向郭祥彬发行人民币普通股（A 股）21,294,308 股，每股发行价格为人民币 12.30 元，募集资金总额为人民币 261,920,000.00 元，扣除承销与保荐费人民币 16,000,000.00 元，实际到账的募集资金为人民币 245,920,000.00 元，扣除其他发行费用人民币 3,670,600.00 元，实际募集资金净额为人民币 242,249,400.00 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2015]G14007160172 号”验资报告验证确认。

公司根据 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2153 号）核准，公司向湖州融城投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）7,806,206 股、向湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）7,806,206 股、向湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）7,806,791 股、向骅威科技股份有限公司第一期员工持股计划发行人民币普通股（A 股）2,590,139 股，每股发行价格为人民币 17.08 元，募集资金总额为人民币 444,239,561.36 元，扣除承销与保荐费人民币 6,000,000.00 元，实际到账的募集资金为人民币 438,239,561.36 元，扣除其他发行费用人民币 1,969,263.00 元，实际募集资金净额为人民币 436,270,298.36 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于 2015 年 10 月 23 日出具“广会验字【2015】G15001480172 号”验资报告验证确认。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 生产基地扩建项目	是	12,544	5,639.2	112.51	5,639.2	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	是
2. 动漫制作暨营销网络建设项目	否	8,144.2	8,144.2	333.73	4,373.02	53.69%	2014 年 06 月 30 日	176.86	否	否
3. 购置办公楼项目	是		4,444.33		4,444.33	100.00%	2013 年 06 月 30 日		是	否
4. 发行股份及支	否	24,592	24,592	19,580.	19,580.	79.62%			是	否

付现金购买资产项目（第一波）				32	32					
5. 发行股份及支付现金购买资产项目（星生园）	否	43,823.96	43,823.96	43,823.89	43,823.89	100.00%			是	否
6. 补充流动资金	是		2,460.47	2,460.47	2,460.47	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	89,104.16	89,104.16	66,310.92	80,321.23	--	--	176.86	--	--
超募资金投向										
上海骅威文化发展有限公司投资款		2,000	2,000		2,000	100.00%				
深圳市第一波网络科技有限公司投资款		5,000	5,000		5,000	100.00%				
深圳市拇指游玩科技有限公司投资款		5,400	5,400	1,170	5,400	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--	11,800	11,800		11,800	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	18,000	18,000	6,000	18,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	42,200	42,200	7,170	42,200	--	--		--	--
合计	--	131,304.16	131,304.16	73,480.92	122,521.23	--	--	176.86	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>动漫制作暨营销网络建设项目之二拟建设 15 家旗舰店、650 家卖场超市、10000 家校边店等营销网络，计划投资 2,440.6 万元。公司考虑到国内市场变化和公司动态漫画作品推出的时间关系，为降低募集资金投资风险，提高使用效率，本着审慎认真的态度，将项目建设完成期延长至 2014 年 6 月 30 日。截止至报告期，公司完成了 850 家卖场超市专柜、8000 家校边店建设。该项目投资进度未达到计划进度的原因是：随着互联网、电子商务迅速发展，各行业的线下传统渠道都承受着巨大的压力，公司重新梳理、整顿国内营销渠道，暂缓线下零售终端的拓展，观察市场走势，谨慎投入线下优质终端；结合当前市场情况，即使该项目能够建设实施，也将无法达到最初预期的经济效益，为了保证募集资金使用效率，2015 年 8 月 20 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于终止募投项目的议案》，公司终止实施“动漫制作暨营销网络建设项目”。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况	<p>1、公司充分考虑国内外市场变化和行业发展趋势，本着审慎认真的态度，为合理有效使用募集资金，提高募集资金的使用效率，为公司发展和股东利益负责，公</p>									



<p>说明</p>	<p>司变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途。《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》于 2012 年 8 月 23 日经公司第二届董事会第十一次会议和 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过。变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中 4,438.77 万人民币元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。2、公司考虑到目前在上海购买办公楼成本较高，为提高募集资金的使用效率，经公司董事会讨论决定拟终止在上海购买办公楼的计划，上海办公楼仍采用租赁的方式，该项目原计划投入的资金全部用于永久补充流动资金。《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动资金的议案》于 2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过。将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、公司超募资金额为人民币 40,092.70 万元。2、经 2010 年 11 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议审议，公司使用人民币 11,800.00 万元超募资金偿还银行贷款，使用人民币 6,000.00 万元超募资金补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。3、经 2012 年 5 月 16 日公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司的议案》，公司以现金方式出资人民币 2,000 万元设立上海骅威文化发展有限公司，占注册资本的 100%。4、经 2013 年 12 月 18 日公司第二届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于使用超募资金收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并进行增资的议案》，公司以现金方式出资人民币 5,000 万元收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并对其进行增资，收购股权和增资完成后，公司持有第一波 20% 股权。5、经 2014 年 9 月 11 日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金投资深圳市市拇指游玩科技有限公司的议案》，公司以现金方式出资人民币 5,400 万元收购深圳市拇指游玩科技有限公司部分股权并进行增资，收购股权和增资完成后，公司持有拇指游玩 30% 股权。6、经 2014 年 9 月 11 日公司第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用人民币 6,000 万元超额募集资金补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。7、经 2015 年 6 月 19 日公司第三届董事会第十四次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用人民币 6,000 万元超额募集资金补充流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、2012 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》，本次变更项目为“生产基地扩建项目”，变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中人民币 4,438.77 万元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。该议案经 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准。深圳瑞思大厦 1301 号办公楼实际投入人民币 4,444.33 万元，已于 2013 年 7 月下旬装修完成交付使用。2、2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动</p>

	资金的议案》，将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 8 月 23 日第二届董事会第十一次会议审议通过《关于延期“动漫制作暨营销网络建设项目”实施的议案》，延期至 2014 年 6 月 30 日完成。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金投资项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。1、2011 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，将募集资金人民币 242.31 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海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。2、2015 年 3 月 31 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，将募集资金人民币 2,519.20 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。3、2015 年 11 月 19 日，三届董事会第十九次（临时）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》，将募集资金人民币 1,500.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动资金的议案》，将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金全部存放于公司在中国民生银行股份有限公司汕头华山路支行、广东澄海潮商村镇银行股份有限公司开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### （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	本报告期实际投入	截至期末实际累计	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	变更后的项目可行
--------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

		募集资金 总额(1)	金额	投入金额 (2)	(3)=(2)/(1) )	用状态日 期	益		性是否发 生重大变 化
补充流动 资金	生产基地 扩建项目	2,460.47	2,460.47	2,460.47	100.00%		0	是	否
购置办公 楼项目	生产基地 扩建项目	4,444.33		4,444.33	100.00%	2013 年 06 月 30 日	0	是	否
合计	--	6,904.8	2,460.47	6,904.8	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、2012 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》，本次变更项目为“生产基地扩建项目”，变更项目涉及的总金额为 5,704.12 万元，其中 4,438.77 万元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。该议案经 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准。截止至 2014 年 12 月 31 日购买深圳办公楼实际累计使用 4,444.33 万元，已于 2013 年 7 月装修完成交付使用。2、2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动资金的议案》，将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	否								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海民脉文化发展有限公司	子公司	广告设计、制作、发布、代理，实业投资，投资管理，动漫设计等。	10,000,000	2,723,795.08	1,989,702.67	3,081,351.76	-3,457,322.41	-3,554,520.59
深圳市第一波网络科技有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发与销售；网络技术开发与技术咨询；游戏软件、电子商务平台的技术开发；国内贸易；经营进出口业务。	10,416,250	238,762,516.59	206,426,322.94	221,294,782.38	114,303,140.14	109,373,981.83
深圳市文华创梦文化发展有限公司	子公司	网络技术、计算机软硬件的技术开发、销售；电脑网络软件的技术开发、技术转让、技术服务；互联网游戏，手机游戏设计；互联网信息服务等。	10,000,000	8,831,784.21	8,806,055.82	2,568.94	-727,038.17	-726,961.11
骅威香港文化发展有限公司	子公司		48,000,000	49,753,601.57	47,163,293.95	1,914,723.37	-472,924.76	-521,088.14
骅星科技发展有限公司	子公司	设计、制造、销售各类玩具，货物进出口，对高新技术项目的投资	100,000,000	117,262,586.28	117,250,586.28	0.00	-117,833.99	-117,833.99
深圳前海骅威投资有限公司	子公司	投资兴办实业、投资管理、投资顾问和企业上市咨询业务	31,500,000	31,481,502.98	31,478,502.98	0.00	-21,497.02	-21,497.02
浙江梦幻星生园影视文化发展有限公司	子公司	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；服务：设计、制	96,240,000.00	417,490,284.08	298,570,962.42	311,093,767.50	120,977,501.81	108,329,042.93

		作、代理国内广告，文化艺术活动策划、咨询，组织文化艺术活动（限单位）。						
--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--

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
上海骅威文化发展有限公司	注销	-4,380,098.16

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

公司认为，中国文化产业在“十三五”乃至更长的时期内，仍将处于重要的战略机遇期。目前我国文化产业面临大而不强、多而不精、原创不足、活力不够等诸多问题，但随着文化与科技深度融合与协同创新、“一带一路”及“互联网+”战略的实施，消费者消费观念的不断发展和转变，文化产业的发展空间变得更为广阔。

#### 1、影视事业

国内影视剧行业市场近年来一直保持稳定增长，但电视剧内容制作市场集中度较低，行业新进者不断涌入，竞争格局较为分散。

近年来电视剧市场一直处于整体供大于求，但精品电视剧的供给却一直不能满足市场需求。2015年开始实施的“一剧两星”政策对影视剧行业产生一系列的影响，促使影视剧内容品质的提升，引导影视剧走精品化的道路。

随着移动互联网以及新媒体渠道的不断崛起，影视剧行业面临着长期增长的机遇。在传统电视台渠道之外，除了快速发展的视频网站，互联网电视、手机电视、IPTV、移动多媒体等都将变得更加活跃的渠道，新的媒介平台将不断形成。各种媒介平台对影视剧的需求逐步增大，将促进影视剧行业的整体发展。

国家对影视剧市场政策引导和监管规范力度不断加强，影视剧行业以内容质量竞争代替数量竞争的格局已经逐步形成。

#### 2、网络游戏事业

在经过了高速增长之后，以手游为代表的移动游戏目前在国内已经进入发展相对平稳的成熟期，用户规模和使用率呈稳定增长趋势。智能手机的普及带动了新用户的增长；4G网络

基础设施的日益完善提升了用户的游戏体验；用户收入水平的提高则有效促进了用户为喜欢的游戏付费的可能，并拉升了其在游戏中的付费能力。

以知识产权为核心的网络游戏产业链在2015年展现出巨大的商业价值，由热门网络文学作品改编的网络游戏能够迅速获得忠实粉丝的关注，而网络游戏的改编成功又反哺网络文学的发展，促使其商业模式由单纯向用户收费转变为利用免费模式扩大受众群体进而培养优质IP。

网络游戏硬件水平的提升以及AR、VR技术的进步，将极大地改变用户的游戏体验，为网络游戏的发展及变革提供了更为广阔的空间。

### 3、动漫事业

与国外动漫相比，我国动漫产业存在明显的差距，随着国家政策鼓励、人民对精神文化消费理念的改变，国产动漫愈发被消费者所认可和接受，我国动漫产业保持高速增长，动漫产业面临着广阔的发展前景和重大机遇，并将衍生出庞大的动漫市场。

我国动漫已经从单纯模仿做到了独立原创，并且打破了“动漫只是低龄喜好”的陈旧思路，拓展了作品的内容构思，扩大了自己的面向群体。

动漫与游戏产业、周边衍生产品之间的联系更为紧密。通过动漫带动网络游戏、周边衍生产品的发展，能够更为有效地延伸动漫的价值，实现动漫、游戏、周边衍生产品的共同发展。

## (二)公司未来发展的展望

### 1、紧密围绕公司战略，全力推进业务整合

公司将继续坚持打造基于互联网文化产业以优质 IP 综合运营为载体、以内容创新为核心，集动漫影视、网络游戏、周边衍生产品等为一体多元互联的综合性互联网文化公司。2016年公司一是继续加大文化产业的布局，通过并购重组，加强公司在游戏研发、移动广告方面的布局，二是加强公司在各个业务板块的协同与整合，三是“引进来，走出去”，将公司的优秀产品推向国际市场，同时，引进国际优质IP等资源，做国内精品产品，从而提升公司在国内乃至国际的品牌影响力；四是继续加强在文化产业的布局，通过各种合作形式和投资，加强公司在文化产业的前瞻性布局，加强公司的先发优势。

### 2、加强人才梯队建设，进一步创新及实施激励机制

随着公司业务的发展和延伸，人才在公司战略发展中的作用愈发显著。2016年，公司将更加重视人力资源建设，积极引进管理人才、业务人才，进一步完善管理机构，让人才在公司发展中发挥更大的价值。

公司通过第一期员工持股计划，促进了员工的工作热情，加强了整个公司的凝聚力及员工使命感。2016年，公司将研究创新更为有效的激励机制，将员工利益与公司发展紧密结合，为公司发展吸引人才、留住人才。

### 3、利用资本平台，夯实公司主营业务

2016年，公司将在发行股份及支付现金购买资产的同时，拟募集配套资金11.83亿元，其中8亿元用于公司进行大电影制作及电视剧/网络剧制作。

公司所从事的互联网文化产业对投资资金具有一定的依赖性。投资资金的规模至今影响着影视作品的制作产能和质量。随着规模的扩大和产品质量的需求，使得投资拍摄影视作品的周期较长，相关成本增加，而较高的投入则进一步加大了对投资资金的需求。因此，公司将充分利用资本市场的有利优势，通过融资落实公司影视项目发展计划，推动公司主营业务的发展。

### （三）经营计划

#### 公司2016年度经营计划

2016年，公司将进一步夯实文化产业发展基础，强化业务整合和协同，以积极进取，开拓有为为发展基调，在保持现有业务稳定发展的基础上，加强各业务板块的协同性，将业务进行横向和纵向的延伸拓展，将公司主营业务发展推向新的高度，促进公司业绩显著增长，积极履行回报投资者的责任和义务。

#### 1、围绕发展战略，加快转型升级步伐，

2016年，公司拟以发行股份及支付现金购买相关标的并购工作，进一步夯实公司在游戏产品研发、游戏及影视剧发行、周边衍生产品推广等方面的基础。同时，公司将利用内外有效资源，有计划地进行电影、电视剧（网络剧）项目的策划和投资。

公司将充分利用现有的资本平台、产业布局优势、人才优势，加快转型升级的步伐。

#### 2、更加重视加强人力资源建设和激励管理

人才是公司进入互联网文化产业的重要核心推动力，2016年，公司将更加重视人才在公司战略发展中的作用，探索建立人才激励的新模式，包括实施员工持股计划、新业务之合伙人发展计划，为公司扩大在文化产业的布局，进行转型升级、快速发展实施人才驱动，吸引和留住优秀的人才资源，实现人才资源与资本资源的良好共性发展。

#### 3、促进业务协同整合，提升业务协同效益

公司通过近两年的投资并购工作，吸纳了优质的IP、游戏、影视等资产，2016-2017年，公司将重点整合现有业务板块，实现影视、游戏与IP的紧密衔接，加强各业务板块的协同性，在影游互动业务将迈出坚实步伐，从而更加有效地运用公司现有的IP储备资源和创作能力，逐步实现IP价值最大化。

#### 4、围绕发展战略，继续加大投资力度

公司将围绕发展战略，充分利用资本平台的优势以及公司在文化产业的布局优势，在整合现有业务协同发展的同时，继续扩大在业务横向协同方面的投资，以全球化的眼光和胆识进行国际业务方面的布局和拓展，为公司奠定行业的领先地位，做大做强。

公司将加强投资管理和制度建设，确保公司的投资工作有序开展以及风险可控。

公司重点投资方向为动漫、影视及其相关领域。

## 5、持续打造精品

### 1) 2016年公司电视剧生产计划，具体情况如下：

序号	剧名	预计开机时间	拍摄或制作进度	主要演职演员
1	《放弃我，抓紧我》	2015年12月18日	拍摄中	导演：邓衍成、陈国华、阮惟新 主演：陈乔恩、王凯、乔任梁、陈燃、张轩睿
2	《那片星空那片海》第一季	2016年4月	筹备中	导演：卫翰韬 主演：冯绍峰、郭碧婷
3	《英雄联萌》	2016年7月	筹备中	待定
4	《那片星空那片海》第二季	2016年第四季度	筹备中	导演：卫翰韬 主演：冯绍峰、其他待定
5	《莽荒纪》	2016年	筹备中	待定

注：《那片星空那片海》为精品系列剧，计划分三季拍摄与播出。

### 2) 2016年公司计划投资制作的电影，具体情况如下：

序号	名称	预计开机时间	拍摄或制作进度	主要演职演员	预计发行及上映档期
1	《那片星空那片海》	2016年第三季度	筹备中	待定	2017年第三季度
2	《莽荒纪》	2016年	筹备中	待定	待定

### 3) 2016年公司计划推出的游戏产品

2016年，公司拟推出7-10款游戏，其中页游4款，手游3-6款，具体如下：

序号	名称	游戏类型	制作进度	预计上线日期
1	《雪鹰领主》	页游	研发中（预计2016年4月完成）	待定
2	《校花的贴身高手》	页游	研发中	2016年4-5月
3	《斗罗大陆3D》	页游	研发中（预计2016年4月完成）	待定
4	《魔唤》/《魔魂契约》	页游	已完成	已上线
5	《魔兽再临》	手游	研发中	2016年5-6月
6	《神域之门》	手游	研发中	2016年5-6月
7	《雪鹰领主》	手游	研发中	2016年5月
8	《全民口袋争霸》	手游	研发中	待定
9	《英雄不要停》/《风暴守卫战》	手游	测试中	待定
10	《莽荒纪3》	手游	研发中	待定



4) 2016年公司计划投资制作的动画片，具体情况如下：

序号	名称	制作进度	授权播出平台	上线情况
1	《莽荒纪》	制作中	爱奇艺、腾讯	持续更新中

注：上述经营计划并不代表公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

**(四) 公司可能面临的风险**

**1、产业政策性风险**

文化产业是具有意识形态特殊属性的重要产业，国家对该产业实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入的国内企业和外资企业设置了较高的政策壁垒，保护现有公司的业务和行业地位，另一方面，未来随着国家产业政策的不断调整，会对行业的竞争优势和行业地位导致一定的影响。

**2、市场竞争加剧的风险**

近年来，众多机构进入文化产业，原有的资源逐步分化，电视剧、网络游戏、动漫等产品蔚然成风，行业竞争愈发加剧。公司电视剧产品定位于精品言情剧，在市场上具备较强的竞争力，目前依然处于供不应求的情形，公司网络游戏产品依靠优质IP的影响力以及良好的制作推广能力，亦处于良好的发展态势。未来，随着市场环境的变化和市场竞争的日益激烈，公司产品的市场占有率可能会受到一定的影响。

**3、盗版风险和作品内容审查风险**

国内侵权盗版现象屡禁不止，给电影、电视剧、游戏制作发行、周边衍生产品生产销售单位带来极大的经济损失，造成该产业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。近年来，政府有关部门通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版力度等措施，在知识产权保护方面取得了明显成效。公司结合自身实际情况在保护自有产权上采取了多种措施，包括签订严密的版权合同等，明确责任，预防侵权风险。

公司电视剧、网络游戏、动漫等产品，严格按照相关法律法规履行相应的审批程序，皆通过了相关部门的审批。未来，若公司产品未能通过有关审查，将导致公司产品未能进入市场，对公司造成一定的影响。

**4、新产品能否顺利推出的风险**

文化产品的消费是一种文化体验，具有一定的周期性，客观上要求文化企业不断创新推出新的作品。由于新产品的市场需求是未知数，作品能否获得丰厚的投资回报，能否取得较高的市场价值，能否为市场和观众所需要和喜爱均存在一定的不确定性。尽管公司的作品立项和策划、制作等会经过专业人员的仔细审查，充分考虑其中的商业元素，从思想性、娱乐性、观赏性等相结合的角度，通过集体决策制度，能够在一定程度上保证新产品的顺利推向市场并获取回报，但仍无法避免新产品不被市场接受和认可而对公司造成一定影响。

## 5、整合风险

公司收购浙江梦幻星生园影视文化有限公司后，公司的资产规模、业务范围和人员团队都得到扩充。虽然公司之前在收购第一波过程中积累了一定的并购整合经验，但本次并购完成后，能否发挥公司各业务板块的协同性，产生巨大的协同效应具有不确定性，对公司未来形成一定的风险。

## 6、人才风险

近两年来公司通过并购重组、外延式发展，公司的业务范围不断扩张。人才对文化产业的发展具有相当的作用。公司采取了一系列吸引和留住优秀人才的举措，同时也进行了相应的激励措施，但未来能否继续吸引人才、留住人才，打造稳定和高水准的人才团队具有一定的不确定性，对公司未来经营和业务的稳定性造成一定风险。

## 7、商誉减值风险

虽然公司在战略规划、业务经营、公司管理以及财务体系等方面给予第一波、梦幻星生园全面支持，充分发挥第一波、梦幻星生园的持续竞争能力，将因收购第一波、梦幻星生园形成的商誉对公司未来业绩的影响降到最低，但如果第一波、梦幻星生园经营状况出现不利变化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

## 8、周边衍生产品业务持续稳定发展的风险

公司周边衍生产品的研发、生产和销售是公司原有业务，随着国内经济结构调整、人工成本上升等市场环境的变化，公司周边衍生品业务是否能够继续保持稳定并增长，具有一定的不确定性。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 21 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-22/1200570525.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-22/1200570525.DOC</a>
2015 年 06 月 30 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-07/1201252112.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-07/1201252112.DOC</a>
2015 年 07 月 21 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-22/1201334012.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-22/1201334012.DOC</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司依据《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的20%。在确保现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。报告期内，公司实施了2014年度利润分配。

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

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

#### 1、2015年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

#### 2、2014年度利润分配预案

经公司2014年度股东大会审议通过，公司以总股本348,786,989股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.4元（含税），于2015年6月24日实施该利润分配方案。

#### 3、2013年度利润分配方案

经公司2013年度股东大会审议通过，以2013年12月31日总股本14,080万股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），以资本公积金每10股转增10股，于2014年5月9日实施该利润分配方案。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上市公司普	以其他方式现	以其他方式现

	(含税)	公司普通股股东的净利润	普通股股东的净利润的比率	金分红的金额	金分红的比例
2015 年	0.00	120,348,656.52	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	13,951,479.56	34,354,842.46	40.61%	0.00	0.00%
2013 年	14,080,000.00	31,931,920.43	44.09%	0.00	0.00%

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

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	控股股东、实际控制人郭祥彬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免和消除同业竞争的承诺；2、关于规范和减少关联交易的承诺；	2014 年 07 月 25 日	做出承诺时至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	控股股东、实际控制人郭祥彬	股份限售承诺	重大资产重组事项发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让的承诺。	2014 年 07 月 25 日	2015 年 03 月 17 日至 2018 年 03 月 17 日	严格履行承诺
	控股股东、实际控制人郭祥彬	股份限售承诺	本人承诺自本承诺函签署之日起至本人成功认购骅威科技股份有限公司因本次发行股份及支付现金购买资产募集配套资	2014 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 28 日至 2015 年	履行完毕。

			金而发行的股份上市后六个月内不减持本人持有公司的股份，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份。本人将严格遵守承诺，及时在中国证券登记结算有限责任公司办理股份追加限售手续。本人若违反承诺减持股份，减持股份所得收益将全部上缴公司，并承担由此引发的法律责任。		9月17日	
公司及全体董事	其他承诺		本公司及全体董事承诺保证《骅威科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公告内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2014年07月25日	长期有效	严格履行承诺
付强、黄巍、张宇驰、张威、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		1、关于避免和消除同业竞争的承诺；2、关于规范和减少关联交易的承诺；	2014年07月25日	做出承诺时至承诺履行完毕。	严格履行承诺
付强、黄巍、张宇驰、张威、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排		承诺第一波2014年度、2015年度和2016年度实现的净利润(扣除非经常性损益后的净利润)分别不低于8,000万元、10,400万元和13,000万元。如果第一波未实现承诺的净利润，由付强、黄巍、张威、张宇驰、蔷薇投资向骅威股份支付补偿。	2014年07月25日	2014年12月26日至2016年12月31日	严格履行承诺
付强	其他承诺		承诺自股份交割日起，仍需至少在第一批任职60个月；	2015年03月17日	2015年03月17日至2020年3月17日	严格履行承诺
黄巍;张宇驰	其他承诺		承诺自股份交割日起，仍需至	2015年03	2015年	严格履

			少在第一波任职 48 个月。	月 17 日	03 月 17 日至 2019 年 3 月 17 日	行承诺
付强;黄巍;张威;张宇驰	股份限售承诺	付强承诺, 其取得本次发行的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不转让, 本次发行结束之日起 12 个月期限届满后, 付强因本次发行而取得的股份按照以下次序分批解锁(包括直接和间接持有的股份): “付强履行其相应 2014 年度全部业绩补偿承诺后, 可转让 25%; 自本次发行结束之日起 24 个月届满且履行其相应 2015 年度全部业绩补偿承诺之日 (以较晚发生的为准) 可转让 25%; 自本次发行结束之日起 36 个月届满且履行其相应 2016 年度全部业绩补偿承诺之日 (以较晚发生的为准) 可转让 25%; 自本次发行结束之日起 48 个月届满且履行其全部业绩补偿承诺之日 (以较晚发生的为准) 可转让 25%。”	2015 年 03 月 17 日	做出承诺时至承诺履行完毕。	严格履行承诺	
新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)	股份限售承诺	蔷薇投资因承担业绩承诺, 同意自本次发行结束之日起 36 个月届满可转让其全部股份。本次发行结束之日起三十六个月届满后, 蔷薇投资的合伙人对通过蔷薇投资间接持有上市公司的股份另有锁定安排的, 从其安排。	2015 年 03 月 17 日	2015 年 03 月 17 日至 2018 年 3 月 17 日	严格履行承诺	
汤攀晶;朱群;任海燕;徐夏忠;杜军;胡建中;王亚文;王力;浙江华睿裕人创业投资合伙企业(有限合伙);浙江华睿点石投资	业绩承诺及补偿安排	承诺浙江梦幻星生园影视文化有限公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润不低于 10,000 万元、13,400 万元和 16,525 万元。如果梦幻星生园未实现承诺的净利润, 由汤攀晶、王力、朱群、任海燕、杜军、王亚文、徐夏忠、胡建中、华睿裕人、华睿点石向骅威股	2015 年 09 月 24 日	2015 年 9 月 24 日至 2017 年 12 月 31 日	严格履行承诺	

	管理有限公司		份支付补偿。			
	汤攀晶、朱群、任海燕	股份限售承诺	<p>汤攀晶和朱群承诺：本人因本次交易取得的骅威股份的股份自发行结束之日起 12 个月内不转让，发行结束之日起 12 个月期限届满后，待满足以下条件后，本人方转让获得的上市公司股份：（一）本人履行完毕 2015 年度全部业绩补偿承诺后，可转让 25%；（二）自发行结束之日起 24 个月届满且履行完毕 2016 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%；（三）自发行结束之日起 36 个月届满且履行完毕 2017 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%；（四）自发行结束之日起 48 个月届满且履行完毕全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%。任海燕承诺于 2014 年 3 月取得梦幻星生园 9% 股权，上市公司因本次重组向任海燕支付此部分股权的交易对价，其中 3.9% 的股权支付现金对价，5.1% 的股权支付股份对价。就任海燕持有梦幻星生园的上述 5.1% 股权，任海燕承诺，自本次股份发行结束之日起 12 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次发行结束之日起 12 个月期限届满后，按照汤攀晶、朱群上述转让方式分批解锁。任海燕于 2014 年 12 月取得梦幻星生园 4% 股权，上市公司因本次重组向任海燕支付此部分股权的交易对价，交易对价全部以股份形式支付。就任海燕持有梦幻星生园的上述 4% 股权，任海燕承诺分以下两种情形解锁：</p> <p>（一）取得本次发行的股份时，</p>	2015 年 11 月 11 日	做出承诺时至承诺履行完毕。	严格履行承诺

			任海燕持续拥有梦幻星生园的上述 4% 股权不足 12 个月的，自本次股份发行结束之日起 36 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次股份发行结束之日起 36 个月期限届满且履行全部业绩承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 75%，本次股份发行结束之日起 48 个月期限届满且履行全部业绩承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%。（二）取得本次发行的股份时，任海燕持续拥有梦幻星生园的上述 4% 股权已超过 12 个月的，自本次股份发行结束之日起 12 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次发行结束之日起 12 个月期限届满后，按照汤攀晶、朱群上述转让方式分批解锁。”			
	徐夏忠;杜军;胡建中;王亚文;浙江华睿裕人创业投资合伙企业（有限合伙）;浙江华睿点金创业投资有限公司	股份限售承诺	承诺取得的本次发行的股份自本次发行股份结束日起 12 个月内不转让，本次发行结束之日起 12 个月期限届满可转让其全部股份。	2015 年 11 月 11 日	2015 年 11 月 11 日至 2016 年 11 月 11 日	严格履行承诺
	湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）;湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）;湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）;骅威科技股份有限公司—第一期员工持股计划	股份限售承诺	承诺上市公司向融诚投资、泽通投资、泽远投资发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让，上市公司向员工持股计划发行的股份自公司公告标的股票登记至员工持股计划名下之日起 36 个月内不转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2015 年 11 月 11 日	2015 年 11 月 11 日至 2018 年 11 月 11 日	严格履行承诺



首次公开发行 或再融资时所 作承诺	郭祥彬	股份限售 承诺	自本首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本公司首次公开发行股票前所持有的本公司股份，也不由本公司回购本人所持有的该等股份；自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行承诺
	公司董事兼副总经理郭群	股份限售 承诺	自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行承诺
	公司副董事长兼总经理郭祥彬、董事兼副总经理郭群、汕头市华青投资控股有限公司、上海富尔亿影视传媒有限公司、汕头市高佳软件有限公司、汕头市雅致服饰有		1、从公司 2006 年和 2007 年所享受的 15% 所得税优惠政策为广东省的地方优惠政策，存在被国家税务机关按照 33% 的所得税税率追缴以前年度所得税的风险。对于公司可能被追缴以前年度企业所得税差额的风险，公司发起人均已作出如下承诺："如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在差异，导致国家有关税务主管部门追缴广东骅	2010 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行承诺

	限公司		威玩具工艺股份有限公司 2006 年度、2007 年度的企业所得税差额的情况，本股东愿意按照持股比例承担需补缴的所得税款及相关费用。”2、《关于避免和消除同业竞争的承诺函》			
	控股股东、实际控制人郭祥彬		若本公司被要求为其员工补缴或者被追偿此前应由本公司缴付的住房公积金、社会保险费，或因此受到有关主管部门处罚，本人将全额承担该补缴、追偿或处罚款项，保证本公司不会因此遭受任何损失。	2010 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行承诺
	公司及全体董事、监事、高级管理人员		1、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。2、将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规关于公司董事、监事和高级管理人员持股及锁定的有关规定。	2010 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行承诺
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	郭祥彬	股份限售承诺	自公告发布之日起的未来三个月内不减持所持有的公司股票。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 7 月 9 日至 2015 年 10 月 9 日	履行完毕
	公司	分红承诺	未来三年股东回报规划	2014 年 07 月 25 日	2014-2016 年	严格履行承诺
	公司	募集资金使用承诺	自本次超募资金永久补充流动资金后的 12 个月内不进行证券投资等高风险投资以及为他人提供财务资助，并履行相应的披露义务。	2014 年 11 月 20 日	2014 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日	严格履行承诺
	公司	募集资金使用承诺	公司承诺本次使用募投项目结余募集资金及利息永久补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资以及为他	2015 年 03 月 17 日	2015 年 3 月 17 日至 2016 年	严格履行承诺

			人提供财务资助，并履行相应的披露义务。		3月17日	
	公司	募集资金使用承诺	公司最近12个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺自本次超募资金永久补充流动资金后的12个月内不进行证券投资等高风险投资以及为他人提供财务资助，并履行相应的披露义务。	2015年08月03日	2015年8月3日至2016年8月3日	严格履行承诺
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					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市第一波网络科技有限公司2014年度、2015年度盈利预测审核报告	2014年06月01日	2016年12月31日	10,400	10,937.1	不适用	2014年07月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-26/1200079689.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-26/1200079689.PDF</a>
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	2015年01月01日	2017年12月31日	10,000	10,832.9	不适用	2015年05月30日	巨潮资讯网

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年3月完成发行股份及支付现金购买深圳市第一波网络科技有限公司（以下简称“深圳第一波”）80%股权和2015年11月完成发行股份及支付现金购买浙江梦幻星生园影视文化有限公司（以下简称“梦幻星生园”）100%股权的重大资产重组事项。根据中国证

券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，现对第一波和梦幻星生园 2015 年度实际盈利数与承诺盈利数的差异情况说明如下。

### 1) 对第一波的说明

付强、黄巍、张威、张宇驰、蔷薇投资承诺深圳第一波 2014 年度、2015 年度和 2016 年度实现的净利润分别不低于 8,000 万元、10,400 万元和 13,000 万元。净利润指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2016]G15042070049 号《审计报告》，考虑业绩奖励计提的影响，深圳第一波 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为 10,637.29 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 10,583.07 万元，2015 年度实际盈利数高于承诺盈利数 183.07 万元。

若不考虑业绩奖励计提的影响，深圳第一波 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为 10,809.23 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 10,755.01 万元。2015 年度实际盈利数高于承诺盈利数 355.01 万元。

### 2) 对梦幻星生园的说明

汤攀晶、朱群、任海燕、徐夏忠、杜军、胡建中、王亚文、王力、华睿裕人、华睿点金承诺梦幻星生园 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润（扣除非经常性损益后的净利润）分别不低于 10,000.00 万元、13,400.00 万元和 16,525.00 万元。上述承诺利润均不低于《资产评估报告》预测的各年度净利润的预测值。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2016]G15042070038 号《审计报告》，考虑业绩奖励计提的影响，星生园 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为 10,832.90 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 10,224.90 万元，2015 年度实际盈利数高于承诺盈利数 224.90 万元。

若不考虑业绩奖励计提的影响，星生园 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为 10,929.29 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 10,321.29 万元，2015 年度实际盈利数高于承诺盈利数 321.29 万元。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年新纳入合并范围的公司包括深圳第一波、霍尔果斯第一波、深圳市蓝海梦想、深圳市风云互动、霍尔果斯霹雳互动、深圳市又一波、深圳市骑士传奇、霍尔果斯长风骑士、浙江梦幻星生园、东阳市星生地、霍尔果斯梦幻星生园、北京梦幻星辰、骅威香港、骅星科技、深圳前海骅威，涉及15家公司，上年纳入合并的上海骅威文化发展有限公司于本年注销故不再纳入合并范围。本期合并财务报表范围及其变化情况详见第十节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	吉争雄、邓小勤

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2015年5月，公司在发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项中推出第一期员工持股计划，总共向公司第一期员工持股计划发行2,590,139股，发行价格17.08元，锁定36个月。该事项于2015年8月27日经中国证监会核准，2015年11月11日实施完毕。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司发行股份及支付现金并募集配套资金购买梦想星生园100%股权，交易对方之一汤攀晶通过本次交易取得的公司股份将超过上市公司总股本5%，本次募集配套资金的认购方融诚投资、泽通投资和泽远投资系一致行动人，交易完成后后合计持有公司的股权超过5%，且公司及控股子公司员工通过骅威股份第一期员工持股计划认购本次交易募集配套资金所发行的股份，构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2015 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
星生园南京银行杭州城东支行	否	T+0 日日聚金	710	2015 年 09 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	保本保息	0	0	3.92	0	0
星生园南京银行杭州城东支行	否	T+0 日日聚金	1,000	2015 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 31 日	保本保息	0	0	5.01	0	0
星生园南京银行杭州城东支行	否	月稳鑫保	2,000	2015 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 31 日	保本保息	0	0	9.69	0	0
星生园南京银行杭州城东支行	否	T+0 日日聚金	2,300	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	保本保息	0	0	11.53	0	0
星生园中国银	否	T+0 日积月累	3,400	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	保本保息	0	0	14.77	0	0



行横店支行		理财产品		日	日						
星生园杭州银行文创支行	否	灵动 7 天	100	2015 年 09 月 21 日	2016 年 12 月 31 日	保本保息	0	0	0.7	0	0
合计			9,510	--	--	--	0	0	45.62	0	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	是										

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
骅威科技股份有限公司	汤攀晶、向朱群、任海燕、徐夏忠、杜军、胡	浙江梦幻星生园影视文	2015 年 05 月 28 日	21,539.33	120,096.22	广东联信资产评估土地	2015 年 03 月 31 日	资产基础法和收益法	120,000	否	不适用	所涉及的资产产权已于	2015 年 09 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/dis

	建中、王亚文、浙江华睿裕人创业投资合伙企业（有限合伙）、浙江华睿点金创业投资有限公司	化有限公司				房地产估价有限公司						2015年9月24日全部过户	closure/zse_sme/bulletin_detail/trade/1201640130?announceTime=2015-09-28
--	--	-------	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	----------------	--

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2015年1月19日，公司第三届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于对全资子公司骅威香港文化发展有限公司进行增资并由其对外投资的议案》。全资子公司骅威香港港币以2,923万元受让Happysky Interactive Network Technology Co., Ltd. 持有的中国数位互动科技集团有限公司5%的股权。

2、2015年4月22日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于注销上海骅威文化发展有限公司的议案》，目前上海骅威注销工作已全部完成。

3、2015年6月19日公司第三届董事会第十四次（临时）会议审议通过《关于全资子公司投资设立产业并购基金的议案》，全资子公司前海骅威使用自有资金出资 5,000万元与深圳市麦哲伦资本管理有限公司、林大念、林伟、罗永生、林国栋共同发起设立产业并购基金珠海横琴骅威哲兴互联网文化产业投资基金（有限合伙）（以下简称“骅威哲兴”），骅威哲兴已于2015年7月8日成立，目前正在投资国内外的动漫、游戏、影视、音乐文学、虚拟现实、智能硬件、互动营销等相关领域的企业。

4、2015年7月17日，第三届董事会第十五次（临时）会议审议通过《关于全资子公司设立产业并购基金的议案》，前海骅威与中植投资管理有限公司（以下简称“中植投资”）共同投资设立杭州中骅文化基金管理有限公司（以下简称“中骅文化”），注册资本1,000万元。中骅文化与中植投资、前海骅威成立合伙企业，对影视制作、IP运营、文化创意、网络媒体渠道、广告传媒、娱乐营销策划、互动卫视节目、网络游戏、高新技术等文化产业领域进行投资、并购。中骅文化已于2015年9月7日成立，目前相关投资工作正在开展中。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期内公司严格遵守国家有关法律法规、规范性文件的要求，坚持公司和社会共同发展，不断加强和完善内部控制，注重安全生产、产品质量、环境保护和职工、投资者利益保护，积极履行社会责任，促进公司与社会、自然和谐发展。

### 1、完善内部控制，保障投资者权益

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件，不断完善公司治理，修订了《公司章程》，加强了内部控制，认真接待投资者来访、接听电话和回复投资者问题，切实保障股东特别是中小股东的利益。2015年公司实施了2014年度每10股转派0.4元的利润分配方案，积极回报股东。

### 2、促进就业，关怀员工

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等法律法规，严格执行国家劳动用工制度和劳动保障制度，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，保障企业员工权益。

### 3、坚持安全生产，保证产品质量

2014年，公司继续贯彻落实“科学管理、全员参与、持续改进、顾客满意”的质量方针，持之以恒地实施和改进ISO9001:2008质量管理体系、“WEEE&ROHS”有害物质控制体系等。公司投资巨大资源建设玩具物理和化学检测实验室，规范产品采购来料、生产、检验、出厂、售后等环节，全面提升了生产质量管理水平，切实保障产品质量，保护消费者的权益，公司产品在市场上赢得优秀的质量声誉。

### 4、注重保护游戏玩家权益

公司坚持通过倾听与沟通，提供全方位和多样化的服务形式，来满足不同玩家的需求，高度重视玩家游戏资产的安全性、独立性以及玩家信息的安全，通过严密的管理制度和明晰的工作流程实施玩家的服务保障。

### 5、扶贫救灾，热心公益

公司重视社会价值的创造，勇于担当社会责任，在力所能及的条件下，关心社区发展，关心社会公益、修建乡村道路、援建希望小学、资助贫寒学子、捐助受灾群众。在董事长郭卓才先生的带领下，公司已累计捐款近3000万元。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

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

额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,374,720	33.51%	148,314,437			3,490,240	151,804,677	246,179,397	57.26%
3、其他内资持股	94,374,720	33.51%	148,314,437			3,490,240	151,804,677	246,179,397	57.26%
其中：境内法人持股			33,250,085				33,250,085	33,250,085	7.73%
境内自然人持股	94,374,720	33.51%	115,064,352			3,490,240	151,804,677	212,929,312	49.53%
二、无限售条件股份	187,225,280	66.49%				-3,490,240	-3,490,240	183,735,040	42.74%
1、人民币普通股	187,225,280	66.49%				-3,490,240	-3,490,240	183,735,040	42.74%
三、股份总数	281,600,000	100.00%	148,314,437			0	148,314,437	429,914,437	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

2015年3月17日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施新增股份上市，向郭祥彬、付强、黄巍、张威、张宇驰、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)共计发行67,186,989股。

2015年11月11日，公司发行股份购买资产并募集配套资金事项实施新增股份上市，向汤攀晶、朱群、任海燕、徐夏忠、杜军、胡建中、王亚文、浙江华睿裕人创业投资合伙企业（有限合伙）、浙江华睿点金创业投资有限公司、湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）、骅威科技股份有限公司第一期员工持股计划共计发行81,127,448股。

## 股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年12月24日中国证监会下发《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2014)1404号):1、核准公司向付强发行23,076,707股股份、向黄巍发行12,588,211股股份、向张威发行4,194,390股股份、向张宇驰发行2,099,715股股份、向新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)发行3,933,658股股份购买相关资产。2、核准公司非公开发行不超过21,294,308股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015年9月21日,中国证监会下发《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2015)2153号)的文件:1、核准公司向汤攀晶发行27,559,055股股份、向朱群发行12,034,120股股份、向任海燕发行7,165,354股股份、向徐夏忠发行2,094,488股股份、向杜军发行1,377,952股股份、向胡建中发行1,028,871股股份、向王亚文发行551,181股股份、向浙江华睿裕人创业投资合伙企业(有限合伙)发行1,874,015股股份、向浙江华睿点金创业投资有限公司发行1,433,070股股份购买相关资产。2、核准公司非公开发行不超过26,009,366股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

2015年3月6日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新增的67,186,989股登记手续,并于2015年3月17日上市。

2015年11月2日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新增的81,127,448股登记手续,并于2015年11月11日上市。

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

股份变动前,骅威股份2014年度归属于母公司股东基本每股收益为0.12元,稀释每股收益为0.12元,归属于母公司股东每股净资产3.25元。变动后归属于母公司股东基本每股收益为0.12元,稀释每股收益为0.12元,归属于母公司股东每股净资产为2.13元。

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
郭祥彬	80,784,000	0	21,294,308	102,078,308	增发	2018年3月17日
汤攀晶	0	0	27,559,055	27,559,055	增发	2016年11月11日
付强	0	0	23,076,707	23,076,707	增发	2016年3月17日
郭群	13,590,720	0	3,490,240	17,080,960	高管锁定股	2016年4月1日
黄巍	0	0	12,588,211	12,588,211	增发	2016年3月17日
朱群	0	0	12,034,120	12,034,120	增发	2016年11月11日
湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	7,806,791	7,806,791	增发	2016年11月11日
湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	7,806,206	7,806,206	增发	2016年11月11日
湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	7,806,206	7,806,206	增发	2016年11月11日
任海燕	0	0	7,165,354	7,165,354	增发	2016年11月11日
其他限售股东 1	0	0	10,949,716	10,949,716	增发	2016年11月11日
其他限售股东 1	0	0	10,227,763	10,227,763	增发	2016年3月17日
合计	94,374,720	0	151,804,677	246,179,397	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
人民币普通股 A 股	2015 年 03 月 17 日	12.30	67,186,989	2015 年 03 月 17 日	67,186,989	
人民币普通股 A 股	2015 年 11 月 11 日	15.24	55,118,106	2015 年 11 月 11 日	55,118,106	
人民币普通股 A 股	2015 年 11 月 11 日	17.08	26,009,342	2015 年 11 月 11 日	26,009,366	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

(1) 2015年3月，公司因实施发行股份及支付现金购买第一波80%股权并募集配套资金项目，向付强、黄巍、张威、张宇驰、蔷薇投资5名交易对方及控股股东郭祥彬募集配套资金认购方累计发行股票67,186,989股，新增股票上市日为2015年3月17日。

(2) 2015年11月，公司因实施发行股份及支付现金购买梦幻星生园100%股权并募集配套资金项目，向9名交易对方及4名募集配套资金认购方累计发行股票81,127,448股，新增股票上市日为2015年11月11日。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因实施2014年及2015年重大资产重组项目，共发行新股148,314,437股，公司总股本由报告期初的281,600,000股增至429,914,437股。

## 3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2015 年 11 月 11 日	17.08	2,590,139
现存的内部职工股情况的说明	公司于 2015 年 5 月制定了《第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）》，参加对象包括 6 名董事、监事、高级管理人员以及 47 名公司核心骨干员工，股票来源为认购公司 2015 年重大资产重组配套融资中的非公开发行的股票。	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股



报告期末普通股股东总数	15,881	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,132	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭祥彬	境内自然人	30.01%	129,006,308	21,294,308	102,078,308	26,928,000	质押	111,500,000
汤攀晶	境内自然人	6.41%	27,559,055	27,559,055	27,559,055	0		
付强	境内自然人	5.37%	23,076,707	23,076,707	23,076,707	0	质押	16,770,000
郭群	境内自然人	3.97%	17,080,960	0	17,080,960	0	质押	13,300,000
中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任混合型证券投资基金	其他	2.95%	12,674,289	-364,811	0	12,674,289		
上海富尔亿影视传媒有限公司	境内非国有法人	2.95%	12,672,000	0	0	12,672,000		
黄巍	境内自然人	2.93%	12,588,211	12,588,211	12,588,211	0	质押	5,240,000
朱群	境内自然人	2.80%	12,034,120	12,034,120	12,034,120	0		
汕头市高佳软件开发有限公司	境内非国有法人	2.42%	10,391,040	0	0	10,391,040		
湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	7,806,791	7,806,791	7,806,791	0	质押	7,806,791
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）认购 7,806,791 股成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一	前 10 名股东中郭群与控股股东郭祥彬是兄弟关系，除此之外，公司未知前							

致行动的说明	十名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
郭祥彬	26,928,000	人民币普通股	26,928,000
中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任混合型证券投资基金	12,674,289	人民币普通股	12,674,289
上海富尔亿影视传媒有限公司	12,672,000	人民币普通股	12,672,000
汕头市高佳软件开发有限公司	10,391,040	人民币普通股	10,391,040
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	4,750,000	人民币普通股	4,750,000
上海朴易资产管理有限公司一朴易稳健证券投资基金	3,950,000	人民币普通股	3,950,000
中国银行股份有限公司一博时丝路主题股票型证券投资基金	3,474,622	人民币普通股	3,474,622
汕头市雅致服饰有限公司	2,802,000	人民币普通股	2,802,000
中信银行股份有限公司一中银新动力股票型证券投资基金	2,794,744	人民币普通股	2,794,744
上海朴易资产管理有限公司一朴易至尚证券投资基金	2,199,900	人民币普通股	2,199,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	汕头市高佳软件开发有限公司通过投资者信用账户持有公司股票 10,391,040 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

前十名股东中，“广发证券股份有限公司约定购回专用账户”为汕头市雅致服饰有限公司约定回购4,750,000股，占公司股份总额的1.10%；

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭祥彬	中国	否
主要职业及职务	骅威科技股份有限公司副董事长、总经理	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

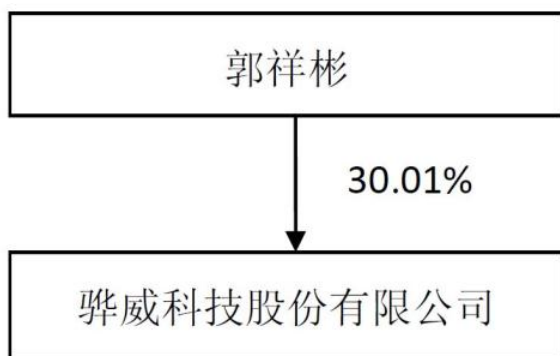
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭祥彬	中国	否
主要职业及职务	骅威科技股份有限公司副董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
郭卓才	董事长	现任	男	74	2014年01月23日	2017年01月23日					
郭祥彬	副董事长、总经理	现任	男	47	2014年01月23日	2017年01月23日	107,712,000	21,294,308			129,006,308
邱良生	董事、副总经理	现任	男	51	2014年01月23日	2017年01月23日					
陈楚君	董事、副总经理、财务总监	现任	女	54	2014年01月23日	2017年01月23日					
陈勃	董事	任免	男	44	2015年10月29日	2017年01月23日					
陈勃	副总经理	任免	男	44	2015年10月13日	2017年01月23日					
李昇平	董事	现任	男	50	2014年01月23日	2017年01月23日					
李新春	独立董事	现任	男	54	2014年01月23日	2017年01月23日					
陈锦棋	独立董事	现任	男	56	2014年01月23日	2017年01月23日					
李旭涛	独立董事	现任	男	45	2014年01月23日	2017年01月23日					

刘先知	副总经理、 董事会秘书	现任	男	48	2014年 01月23 日	2017年 01月23 日					
林丽乔	监事	现任	女	59	2014年 01月23 日	2017年 01月06 日					
林伟集	监事	现任	男	47	2014年 01月23 日	2017年 01月23 日					
杨英涛	监事	现任	男	35	2014年 01月23 日	2017年 01月23 日					
郭群	董事、 副总经理	离任	男	45	2014年 01月23 日	2015年 09月29 日	17,080, 960				17,080, 960
合计	--	--	--	--	--	--	124,792 ,960	21,294, 308	0	0	146,087 ,268

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭群	董事、副 总经理	离任	2015年09 月29日	个人原因，主动辞职。
陈勃	副 总经理	任免	2015年10 月13日	经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，被聘任为公司副总经理。
陈勃	董 事	任免	2015年10 月29日	经2015年第三次临时股东大会决议审议通过，被聘任为公司董事。

## 三、任职情况

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

(1) 郭卓才，男，1942年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。1962年至1968年，在部队服役，1997年起担任公司董事长，并担任广东省玩具协会副会长、汕头市澄海玩具协会会长、汕头市工商业联合会副主席等职。现任公司董事长。

(2) 郭祥彬，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1990年加入澄海玩具总厂，1997年起任公司副董事长兼总经理，并担任省级企业技术中心主任，现任中国玩具和婴童用品协会副会长、汕头市青年联合会副主席、汕头市澄海区青年企业家协会会长、

澄海区玩具协会副会长、泰中文化人联合会第一届理事会副主席、澄海区第十二届人大常委等职。现任公司副董事长、总经理。

(3) 邱良生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，EMBA结业。历任公司制造部经理、副总经理，现任公司执行副总经理、省级企业技术中心副主任。2007年10月起至今担任公司董事、副总经理。

(4) 陈楚君，女，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，EMBA结业，会计师，汕头市财务协会理事。历任公司财务管理部经理，财务负责人。现任公司董事、副总经理、财务总监。

(5) 陈勃，男，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级设计师职称。2008年3月加入公司，历任公司产品事业部总监、总经理助理，兼任广东省动漫协会副秘书长、中国电视艺术委员会常务理事等职。2015年10月29日起任公司董事。

(6) 李昇平，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授，博士生导师。曾任汕头大学机械电子工程系主任、汕头大学工学院副院长、汕头轻工装备研究院常务副院长，现任汕头大学研究生学院院长、汕头大学“智能制造技术”教育部重点实验室副主任、广东金明精机股份有限公司独立董事。2009年6月起至2013年12月担任公司独立董事，2014年1月23日起任公司董事。

(7) 李新春，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。德国洪堡大学经济学博士。2004年4月至2011年3月任中山大学管理学院院长。现任中山大学管理学院教授、博士生导师。兼任中国企业管理研究会副理事长、中国企业管理现代化研究会常务理事、广东经济学会副会长、中国家族企业研究中心主任、以及广东海大集团股份有限公司、广州岭南集团控股股份有限公司、广州东华实业股份有限公司和广东银禧科技股份有限公司独立董事等职。2014年1月23日起任公司独立董事。

(8) 陈锦棋，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学硕士，高级会计师、注册会计师（首批资深）、注册评估师、注册税务师、副教授，现任信永中和会计师事务所（具证券资格）广州分所负责人，兼任任教于暨南大学、中山大学，MPACC校外导师(硕士学位)、教授。2014年1月23日起任公司独立董事。

(9) 李旭涛，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授。曾任华南理工大学电子与信息学院博士后研究员，现任汕头大学电子工程系教授。2014年1月23日起任公司独立董事。

#### 监事会成员

(1) 林丽乔，女，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，中专学历，担任公司行政部经理。2007年10月起至今担任公司监事会主席。

(2) 林伟集，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，担任公司海外事业部经理。2007年10月起至今担任公司职工代表监事。

(3) 杨英涛，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年加入公司，任信息部主管兼ERP项目经理，2010年3月起担任公司执行副总经理助理。2014年1月23日起担任公司监事。

高级管理人员

(1) 郭祥彬先生：简历同上。

(2) 邱良生先生：简历同上。

(3) 陈楚君女士：简历同上。

(4) 刘先知，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。2002年10月加入公司，任副总经理、管理者代表，2008年1月起至今担任公司董事会秘书、副总经理。

(5) 陈勃先生：简历同上。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭卓才	广东玩具协会	副会长	2001年02月10日		否
郭卓才	汕头市澄海玩具协会	会长	1996年01月01日		否
郭卓才	汕头市工商业联合会	副主席	2012年01月01日		否
郭祥彬	汕头市澄海区青年企业家协会	会长	2011年04月22日		否
郭祥彬	汕头市澄海玩具协会	副会长	2005年10月15日		否
郭祥彬	泰中文化人联合会第一届理事会	副主席	2005年10月12日		否
郭祥彬	中国玩具和婴童用品协会	副会长	2015年03月26日		否
郭祥彬	广东潮盈投资有限公司	执行董事、总经理	2013年04月26日		否
郭祥彬	广东潮弘投资有限公司	监事	2015年11月09日		否
陈楚君	汕头财务协会	理事	2009年10月29日		否



李昇平	汕头大学研究生学院	院长	2011年03月11日		是
李昇平	汕头大学"智能制造技术"实验室	副主任	2003年03月03日		是
李昇平	广东金明精机股份有限公司	独立董事	2013年08月31日	2016年08月31日	是
李新春	广东海大集团股份有限公司	独立董事	2013年08月21日	2016年08月21日	是
李新春	广州岭南集团控股股份有限公司	独立董事	2014年07月25日	2017年07月24日	是
李新春	广州东华实业股份有限公司	独立董事	2015年05月15日	2018年05月15日	是
李新春	广东银禧科技股份有限公司	独立董事	2014年07月21日	2017年07月21日	是
陈锦棋	广州港股份有限公司	独立董事	2012年01月01日		是
陈锦棋	信永中和会计师事务所广州分所	合伙人兼主任会计师	2007年01月01日		是
陈锦棋	暨南大学	校外硕士生导师	2006年01月01日		
陈锦棋	中山大学	校外硕士生导师	2006年01月01日		
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况  
 适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员的报酬经薪酬委员会审议通过后提请董事会和股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

郭卓才	董事长	男	74	现任	36	否
郭祥彬	副董事长、总经理	男	47	现任	25	否
邱良生	董事;副总经理	男	51	现任	21	否
陈楚君	董事、副总经理财务总监	女	54	现任	14	否
陈勃	董事;副总经理	男	44	任免	10	否
李昇平	董事	男	50	现任	8	否
李新春	独立董事	男	54	现任	8	否
陈锦棋	独立董事	男	56	现任	8	否
李旭涛	独立董事	男	45	现任	8	否
刘先知	副总经理;董事会秘书	男	48	现任	15	否
林丽乔	监事	女	59	现任	10.5	否
林伟集	监事	男	47	现任	10	否
杨英涛	监事	男	35	现任	10.58	否
郭群	董事;副总经理	男	45	离任	13.5	否
合计	--	--	--	--	197.58	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	882
主要子公司在职员工的数量（人）	339
在职员工的数量合计（人）	1,221
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,221
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	651
销售人员	119
技术人员	305
财务人员	31

行政人员	115
合计	1,221
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	12
本科	202
大专	367
高中及以下	640
合计	1,221

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策坚持战略导向原则，以岗位价值、员工能力、员工业绩为分配依据，效率为先，兼顾公平，重点向优秀员工倾斜。根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，高级管理人员实行年薪制；销售人员实行低保障高激励的提成制；其他人员实行岗位绩效制

## 3、培训计划

公司根据行业特点和公司经营发展实际，重视员工与企业的共同成长与全面发展。报告期内，公司组织员工进行了包括身体素质、团队精神、职业道德、业务水平、管理水平等一系列的培训活动。除了外聘专业团队进入公司开展各项有针对性的技能和管理水平培训外，公司还积极组织员工“走出去”参加各项拓展。公司坚持在综合素质普遍提高的基础上，对不同岗位的员工开展有重点的专项培训，积极贯彻以人为本理念，通过员工个人素质的提升、员工团队的优化，全面提升了公司生产发展的活力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引等法律法规、规范性文件和中国证监会的相关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，及时对制度进行修订和完善。报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《募集资金管理制度》，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

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

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，与控股股东在业务、人员、资产、财务和机构设置等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，保证了公司的规范、独立运行。

#### 1、业务独立情况

本公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品，具有面向市场的自主经营能力。

#### 2、人员独立情况

本公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生董事、监事和高级管理人员，公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员均专职在本公司工作和领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。不存在控股股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。

#### 3、资产独立情况

本公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人股东及其他关联方之间的资产相互独立，其资产具有完整性。

#### 4、机构独立情况

本公司拥有独立的能够适应自身业务发展的职能部门，各职能部门和人员、办公场所和管理制度等各方面都完全独立，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。本公司依据《公司法》和《公司章程》等规定设立了股东大会、董事会和监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策和规范运作。

#### 5、财务独立情况

公司有独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立作出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户，不存在与实际控制人共用银行账户之情形，亦不存在将资金存入实际控制人银行账户之情形，资金使用亦不受实际控制人干预。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 23 日	《2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-032) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 20 日	《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-058) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 08 月 03 日	2016 年 08 月 04 日	《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-078) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 10 月 29 日	2015 年 10 月 30 日	《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-106) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.31%	2015 年 12 月 07 日	2015 年 12 月 08 日	《2015 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-123) 刊登于巨潮资讯网

					网 (www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	-----------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李新春	12	5	7	0	0	否
陈锦棋	12	5	7	0	0	否
李旭涛	12	6	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，关注公司经营管理情况、财务资金状况、募集资金使用情况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，对公司重大资产重组项目的开展、员工持股计划的制定等重大事项发表了独立意见，认真参与公司决策，依靠自身专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护

了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责，通过对宏观经营环境、行业发展趋势的深入研究，结合公司的实际经营情况和发展需要同意公司设立产业并购基金、收购梦幻星生园100%股权以及掌娱天下、有乐通100%股权。

### （二）董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的规定，对补选董事、聘任高管事项进行讨论和沟通，就拟人员的资格和任职条件进行审查，独立董事对候选人资格进行核查并发表独立意见。

### （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部对公司财务管理运行情况定期和不定期的检查和评估。委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。履行职责情况如下：

#### （1）日常工作

组织召开了8次工作会议，对年度审计工作计划进行了安排，认真听取公司审计部的工作汇报，就审计部每个季度提交的《财务报告的内部审计报告》及《募集资金存放与使用情况审计报告》进行了审核，对公司的内部控制制度建立与执行情况进行审查，促进了公司内部规范运作。

#### （2）对会计师事务所的督促情况

审计委员会在会计事务所进场审计之前，先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。会计事务所进场时，组织召开年报审计的工作安排，外勤审计工作共计历时27天，审计委员会认真听取注册会计师在审计中发现的问题，及时与主审会计师沟通交流，督促审计工作的进程按审计工作的计划执行，并对审计结果进行了认真审核。

#### （3）对财务报告的审计意见

审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规和公司《董事会审计委员会实施细则》的要求，对广东正中珠江会计师事务所提供的出具审计意见的财务会计报表进行了审阅，认为审计前编制的财务报告与审计后的财务报告没有重大出入，在所有重大方面真实、公允、完整地反映了公司2015年度的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(4) 对会计师事务所年度审计工作的总结

审计委员会认为：广东正中珠江会计师事务所具有证券审计从业资质和专业胜任能力，在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报告审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按规定履行了责任与义务，按时完成了公司2015年年报审计工作。建议公司董事会2016年度续聘广东正中珠江会计师事务所。

(四) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，为充分调动董事和高级管理人员的积极性、创造性，根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定，结合公司经营规模等实际情况并参照地区、行业薪酬水平，以及考虑到公司未来发展目标的实现，公司董事会薪酬与考核委员会审核了公司第三届董事会薪酬标准及调整高管人员薪酬事项，并对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员在2015年度获取的薪酬符合公司绩效考核指标和相关规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，高级管理人员的收入与行业薪资水平、工作绩效等相联系。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。报告期内，公司推出了第一期员工持股计划，包括6名董监高在内的47名核心人员参与了认购。公司将继续结合公司实际情况，不断完善、优化公司高级管理人员的激励和约束机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月01日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%



纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1) 控制环境无效；2) 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；3) 外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；4) 影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1) 违反法律、法规较严重；2) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；3) 除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；4) 并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；5) 公司管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重，被媒体频频曝光负面新闻。2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、一般缺陷：合并错报&lt;合并报表税前利润的 3%；2、重要缺陷：合并报表税前利润的 3%≤合并错报&lt;合并报表税前利润的 5%；3、重大缺陷：合并错报≥合并报表税前利润的 5%</p>	<p>1、一般缺陷：直接损失金额≤合并报表资产总额的 3‰；2、重要缺陷：合并报表资产总额的 3‰&lt;直接损失金额≤合并报表资产总额 5‰；3、重大缺陷：直接损失金额&gt;合并报表资产总额 5‰</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>我们认为，骅威股份按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。本报告仅供骅威股份为 2015 年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。我们同意将本专项报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。</p>

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 01 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 30 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2016]G15042070028 号
注册会计师姓名	吉争雄、邓小勤

审计报告正文  
审 计 报 告

广会审字[2016]G15042070028号

骅威科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的骅威科技股份有限公司（以下简称“骅威科技”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是骅威科技管理层的责任，这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，骅威科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了骅威科技2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：邓小勤

中国 广州

二〇一六年三月三十日

## 二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、 合并资产负债表

编制单位：骅威科技股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	438,794,458.55	362,250,453.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,000,000.00	
应收账款	308,655,755.13	175,455,615.49
预付款项	44,518,320.79	8,924,274.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,495,262.01	1,998,710.27

应收股利		
其他应收款	5,620,178.70	6,467,908.17
买入返售金融资产		
存货	205,485,997.71	80,108,715.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,307,878.83	2,597,542.43
流动资产合计	1,113,877,851.72	637,803,220.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	58,488,328.50	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	114,231,983.62	130,952,850.70
投资性房地产		
固定资产	183,060,759.43	176,756,215.78
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,077,050.53	17,930,206.23
开发支出		
商誉	1,787,626,358.01	
长期待摊费用	20,952,447.28	3,555,524.80
递延所得税资产	17,755,878.78	942,268.60
其他非流动资产	8,016,321.00	22,016,321.00
非流动资产合计	2,218,209,127.15	352,153,387.11
资产总计	3,332,086,978.87	989,956,607.39
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	963,108.73	754,113.27
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,762,948.42	15,157,326.20
预收款项	79,443,794.98	13,283,256.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,482,865.78	7,758,219.03
应交税费	35,302,273.42	163,819.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,118,292.62	31,639,881.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	226,073,283.95	68,756,616.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	58,905.00	
递延所得税负债	1,397,207.94	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,456,112.94	

负债合计	227,529,396.89	68,756,616.64
所有者权益：		
股本	429,914,437.00	281,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,320,531,645.76	395,599,561.22
减：库存股		
其他综合收益	-315,612.42	-1.27
专项储备		
盈余公积	32,242,315.68	32,242,315.68
一般风险准备		
未分配利润	312,956,030.86	206,558,853.90
归属于母公司所有者权益合计	3,095,328,816.88	916,000,729.53
少数股东权益	9,228,765.10	5,199,261.22
所有者权益合计	3,104,557,581.98	921,199,990.75
负债和所有者权益总计	3,332,086,978.87	989,956,607.39

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	252,918,333.97	349,311,777.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	147,928,176.32	175,120,453.11
预付款项	953,238.64	8,293,597.81
应收利息	1,495,262.01	1,998,710.27
应收股利		
其他应收款	5,476,944.03	9,401,942.14
存货	65,268,100.85	78,417,058.47

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,785,810.09	2,151,590.13
流动资产合计	475,825,865.91	624,695,129.34
非流动资产：		
可供出售金融资产	35,200,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,446,456,270.01	164,452,850.70
投资性房地产		
固定资产	69,104,035.52	175,580,287.32
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	499,297.93	17,810,100.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	430,682.50	979,167.62
递延所得税资产	2,690,429.93	942,268.60
其他非流动资产	8,016,321.00	14,016,321.00
非流动资产合计	2,562,397,036.89	373,780,995.96
资产总计	3,038,222,902.80	998,476,125.30
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	963,108.73	754,113.27
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,127,274.48	15,031,146.91
预收款项	5,481,545.29	12,366,503.50
应付职工薪酬	4,220,000.00	7,560,000.00
应交税费	4,883,979.79	150,555.64



应付利息		
应付股利		
其他应付款	51,419,082.45	23,166,953.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	74,094,990.74	59,029,272.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
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		
负债合计	74,094,990.74	59,029,272.46
所有者权益：		
股本	429,914,437.00	281,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,330,284,734.32	395,599,561.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,242,315.68	32,242,315.68
未分配利润	171,686,425.06	230,004,975.94
所有者权益合计	2,964,127,912.06	939,446,852.84
负债和所有者权益总计	3,038,222,902.80	998,476,125.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	590,573,137.17	476,778,164.44
其中：营业收入	590,573,137.17	476,778,164.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	469,993,531.15	458,218,190.08
其中：营业成本	315,956,574.19	361,533,033.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,954,932.83	4,193,605.77
销售费用	44,740,339.18	42,929,757.63
管理费用	106,840,998.26	59,134,275.42
财务费用	-21,613,301.82	-10,845,442.99
资产减值损失	18,113,988.51	1,272,960.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-208,995.46	-754,113.27
投资收益（损失以“-”号填列）	5,369,100.83	19,374,638.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,386,836.57	19,327,925.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,739,711.39	37,180,499.12
加：营业外收入	3,012,001.44	966,601.00
其中：非流动资产处置利得	19,467.04	11,878.30
减：营业外支出	6,762,519.94	1,193,926.34
其中：非流动资产处置损失	4,520,824.08	293,398.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,989,192.89	36,953,173.78

减：所得税费用	-814,499.58	3,245,857.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,803,692.47	33,707,316.45
归属于母公司所有者的净利润	120,348,656.52	34,354,842.46
少数股东损益	2,455,035.95	-647,526.01
六、其他综合收益的税后净额	-315,611.15	-1.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-315,611.15	-1.27
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-315,611.15	-1.27
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-315,611.15	-1.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	122,488,081.32	33,707,315.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,033,045.37	34,354,841.19
归属于少数股东的综合收益总额	2,455,035.95	-647,526.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.08
（二）稀释每股收益	0.35	0.08

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	260,084,100.83	465,446,653.71
减：营业成本	200,388,982.94	355,003,757.89
营业税金及附加	3,665,960.75	4,072,182.53
销售费用	31,819,328.75	35,556,694.59
管理费用	52,298,311.44	53,687,670.96
财务费用	-19,973,317.13	-10,832,309.04
资产减值损失	13,817,849.10	1,397,745.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-208,995.46	-754,113.27
投资收益（损失以“－”号填列）	-15,742,363.10	19,374,638.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,495,087.30	19,327,925.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-37,884,373.58	45,181,436.35
加：营业外收入	2,203,946.71	962,789.63
其中：非流动资产处置利得		11,078.30
减：营业外支出	5,730,500.49	879,287.70
其中：非流动资产处置损失	3,681,344.36	9,233.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-41,410,927.36	45,264,938.28
减：所得税费用	2,956,143.96	3,253,357.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-44,367,071.32	42,011,580.95
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-44,367,071.32	42,011,580.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1030	0.0980
（二）稀释每股收益	-0.1030	0.0980

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	609,237,008.37	504,536,020.66
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	20,897,997.86	31,877,088.78
收到其他与经营活动有关的现金	20,213,411.39	22,557,424.29
经营活动现金流入小计	650,348,417.62	558,970,533.73
购买商品、接受劳务支付的现金	257,269,330.36	338,537,183.02
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		
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	107,720,837.19	99,968,382.20

支付的各项税费	21,545,300.11	12,102,493.09
支付其他与经营活动有关的现金	79,047,885.64	58,922,664.04
经营活动现金流出小计	465,583,353.30	509,530,722.35
经营活动产生的现金流量净额	184,765,064.32	49,439,811.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,900,218.31	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,520.98	2,421,787.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	334,875.50	72,116.12
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	8,250,614.79	44,493,903.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,852,264.78	25,458,765.42
投资支付的现金	204,938,328.50	140,300,000.00
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	499,447,207.94	
支付其他与投资活动有关的现金	2,033,256.72	
投资活动现金流出小计	755,271,057.94	165,758,765.42
投资活动产生的现金流量净额	-747,020,443.15	-121,264,861.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	684,795,961.36	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	636,400.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	694,795,961.36	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,471,425.41	14,080,000.00
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	3,663,183.71	163,461.81
筹资活动现金流出小计	58,134,609.12	14,243,461.81

筹资活动产生的现金流量净额	636,661,352.24	-10,243,461.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,138,031.98	-73,066.52
五、现金及现金等价物净增加额	76,544,005.39	-82,141,578.92
加：期初现金及现金等价物余额	362,250,453.16	444,392,032.08
六、期末现金及现金等价物余额	438,794,458.55	362,250,453.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	296,096,223.03	487,694,329.70
收到的税费返还	16,113,007.10	31,877,088.78
收到其他与经营活动有关的现金	10,030,968.66	13,036,030.73
经营活动现金流入小计	322,240,198.79	532,607,449.21
购买商品、接受劳务支付的现金	151,418,405.80	332,527,537.81
支付给职工以及为职工支付的现金	81,253,703.51	95,996,223.12
支付的各项税费	6,427,651.75	11,237,399.57
支付其他与经营活动有关的现金	55,824,144.98	52,010,869.89
经营活动现金流出小计	294,923,906.04	491,772,030.39
经营活动产生的现金流量净额	27,316,292.75	40,835,418.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	218.31	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,421,787.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	290,857.50	71,796.12
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	291,075.81	44,493,583.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,520,615.76	24,751,628.60
投资支付的现金	220,640,000.00	138,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	563,536,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,033,256.72	

投资活动现金流出小计	791,729,872.48	163,051,628.60
投资活动产生的现金流量净额	-791,438,796.67	-118,558,045.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	684,159,561.36	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	694,159,561.36	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,250,633.74	14,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,663,183.71	163,461.81
筹资活动现金流出小计	27,913,817.45	14,243,461.81
筹资活动产生的现金流量净额	666,245,743.91	-14,243,461.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,483,316.57	-73,066.52
五、现金及现金等价物净增加额	-96,393,443.44	-92,039,154.66
加：期初现金及现金等价物余额	349,311,777.41	441,350,932.07
六、期末现金及现金等价物余额	252,918,333.97	349,311,777.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末 余额	281,600,000.00				395,599,561.22		-1.27		32,242,315.68		206,558,853.90	5,199,261.22	921,199,990.75
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	281,600,000.00				395,599,561.22		-1.27		32,242,315.68		206,558,853.90	5,199,261.22	921,199,990.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	148,314,437.00				1,924,932,084.54		-315,611.15				106,397,176.96	4,029,503.88	2,183,357,591.23
（一）综合收益总额							-315,611.15				120,348,656.52	2,455,035.95	122,488,081.32
（二）所有者投入和减少资本	148,314,437.00				1,934,685,173.10								2,082,999,610.10
1. 股东投入的普通股	148,314,437.00				1,934,685,173.10								2,082,999,610.10
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-13,951,479.56		-13,951,479.56
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											-13,951,479.56		-13,951,479.56
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-9,753,088.56							1,574,467.93	-8,178,620.63
四、本期期末余额	429,914,437.00				2,320,531,645.76		-315,612.42		32,242,315.68		312,956,030.86	9,228,765.10	3,104,557,581.98

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	140,800,000.00				536,399,561.22				28,041,157.58		190,485,169.54	1,846,787.23	897,572,675.57
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	140,800,000.00				536,399,561.22				28,041,157.58		190,485,169.54	1,846,787.23	897,572,675.57
三、本期增减	140,800,000.00				-140,800,000.00		-1.27		4,201,157.58		16,073,169.54	3,352,787.23	23,622,675.57

变动金额（减少以“-”号填列）	00,000.00				00,000.00			158.10		,684.36	473.99	7,315.18
（一）综合收益总额										34,354,842.46	-647,526.01	33,707,315.18
（二）所有者投入和减少资本											4,000,000.00	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股											4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								4,201,158.10		-18,281,158.10		-14,080,000.00
1. 提取盈余公积								4,201,158.10		-4,201,158.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,080,000.00		-14,080,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	140,800,000.00				-140,800,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,800,000.00				-140,800,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	281,600,000.00				395,599,561.22		-1.27		32,242,315.68		206,558,853.90	5,199,261.22	921,199,990.75

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	281,600,000.00				395,599,561.22				32,242,315.68		230,004,975.94	939,446,852.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	281,600,000.00				395,599,561.22				32,242,315.68		230,004,975.94	939,446,852.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	148,314,437.00				1,934,685,173.10						-58,318,550.88	2,024,681,059.22
(一) 综合收益总额											-44,367,071.32	-44,367,071.32
(二) 所有者	148,314,437.00				1,934,685,173.10							2,082,9

投入和减少资本	4,437.00				85,173.10						99,610.10
1. 股东投入的普通股	148,314,437.00										148,314,437.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,934,685,173.10						1,934,685,173.10
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,951,479.56	-13,951,479.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,951,479.56	-13,951,479.56
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. 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	429,914,437.				2,330,284,734.				32,242,315.68	171,686,425.	2,964,127,912.

	00				32					06	06
--	----	--	--	--	----	--	--	--	--	----	----

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末 余额	140,80 0,000. 00				536,399 ,561.22				28,041, 157.58	206,27 4,553. 09	911,515 ,271.89
加：会计 政策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初 余额	140,80 0,000. 00				536,399 ,561.22				28,041, 157.58	206,27 4,553. 09	911,515 ,271.89
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	140,80 0,000. 00				-140,80 0,000.0 0				4,201,1 58.10	23,730 ,422.8 5	27,931, 580.95
（一）综合收 益总额										42,011 ,580.9 5	42,011, 580.95
（二）所有者 投入和减少资 本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分 配									4,201,1 58.10	-18,28 1,158.	-14,080 ,000.00

										10	
1. 提取盈余公 积									4,201,1 58.10	-4,201 ,158.1 0	
2. 对所有 者（或股 东）的 分配										-14,08 0,000. 00	-14,080 ,000.00
3. 其他											
（四）所有者 权益内部结转	140,80 0,000. 00				-140,80 0,000.0 0						
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	140,80 0,000. 00				-140,80 0,000.0 0						
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 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	281,60 0,000. 00				395,599 ,561.22				32,242, 315.68	230,00 4,975. 94	939,446 ,852.84

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革和改制情况

骅威科技股份有限公司（原名广东骅威玩具工艺股份有限公司，以下简称“公司”）是由广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更而来。2007年11月29日，以2007年7月31日为基准日将广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更为广东骅威玩具工艺股份有限公司。股份公司总股本6,600万股，每股面值1元，股本总额为6,600万元，注册资本为6,600万元。其中：郭祥彬持股33,660,000股，持股比例为51%、郭群持股5,662,800股，持股比例为8.58%、汕头市高佳软件开发有限公司持股3,247,200股，持股比例为4.92%、汕头市雅致服饰有限公司持股

2,970,000股，持股比例为4.50%、上海富尔亿影视传媒有限公司持股3,960,000股，持股比例为6%、汕头市华青投资控股有限公司持股16,500,000股，持股比例为25%。2007年11月29日，公司办理了工商变更登记手续。

2010年1月26日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行A股股票并上市方案》。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1400号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股A股2200万股，每股面值1元，每股发行价29.00元。此次发行，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字〔2010〕第08000340195号》验资报告审验。公司已于2011年1月5日办妥工商变更登记。公司股票于2010年11月17日在深圳证券交易所上市交易，股票代码为002502。截至2015年12月31日，公司注册资本及实收资本为429,914,437.00元。

## 2、公司所属行业类别

文教体育用品制造业，从事各类玩具的设计、生产、销售，制作、发行：广播剧、电视剧及手游的研发、运营。

## 3、公司经营范围及主要产品

对高新科技项目、文化产业项目、文化休闲娱乐服务业的投资；工业产品设计，多媒体和动漫技术的研发，电子信息技术的应用和开发；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），综艺的制作、复制、发行（广播电视节目制作经营许可证有效期至2017年3月10日）；文化活动策划；设计、制造和销售：玩具、模型、婴幼儿用品、工艺品（不含金银饰品）、五金制品、塑胶制品；销售：家用电器、服装、箱包、皮革制品、文体用品及器材、日用百货；回收、加工、销售：废旧塑料。食品经营（由分支机构经营）；文化娱乐经纪代理；投资兴办实业；受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理业务）；投资顾问（不含限制项目）：受托管理股权投资基金、对未上市企业进行股权投资、开展股权投资和企业上市咨询业务（不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务）；货物进出口、技术进出口（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、公司法定地址及总部地址

汕头市澄海区澄华工业区玉亭路。

## 5、法定代表人

郭卓才

## 6、公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和《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，股东大会是公司的权力机构。

## 7、财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于2016年3月30日决议批准对外报出。

## 8、合并财务报表范围及其变化

本报告期纳入合并范围内子公司共18家，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例
1	上海民脉文化发展有限公司	控股子公司	一级	75%
2	香港民脉文化发展有限公司	控股子公司之子公司	二级	100%
3	深圳市文华创梦文化发展有限公司	全资子公司	一级	100%
4	深圳第一波网络科技有限公司	全资子公司	一级	100%
5	霍尔果斯第一波网络科技有限公司	全资子公司	二级	100%
6	深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	全资子公司	二级	100%
7	深圳市风云互动网络科技有限公司	控股子公司	二级	100%
8	霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	控股子公司之子公司	三级	100%
9	深圳市又一波网络科技有限公司	全资子公司	二级	100%
10	深圳市骑士传奇网络科技有限公司	全资子公司之子公司	二级	75%
11	霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	控股子公司之子公司	三级	75%
12	浙江梦幻星生园影视文化有限公司	全资子公司	一级	100%
13	东阳市星生地影视文化有限公司	全资子公司	二级	100%
14	霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	全资子公司	二级	100%
15	北京梦幻星辰传媒有限公司	全资子公司	二级	100%
16	骅威香港文化发展有限公司	全资子公司	一级	100%

17	骅星科技发展有限公司	全资子公司	一级	100%
18	深圳前海骅威投资有限公司	全资子公司	一级	100%

本年新纳入合并范围的公司包括序号4、5、6、7、8、9、10、11、12、13、14、15、16、17、18涉及15家公司，上年纳入合并的上海骅威文化发展有限公司于本年注销故不再纳入合并范围。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

#### 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：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三11、应收款项”、“三12、存货”、“三15、固定资产”、“三24、收入”。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### 3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### --同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### --非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资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。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### --合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

## --合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

## --少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

## --当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 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

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

## --外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

## --外币报表折算

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；所有者权益类项目除“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所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“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期末“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。

## 10、金融工具

公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

--对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

--对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

--对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

--对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

--所转移金融资产的账面价值;

--因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照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:

--终止确认部分的账面价值;

--终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产的减值: 公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产, 如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值, 则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时, 应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额, 减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价, 以确定其是否存在减值的客观证据, 并对其他单项金额不重大的资产, 以单项或组合评价的方式进行检查, 以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产, 如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值, 减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产, 如果可供出售类金融资产发生减值, 原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。

公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

--以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时以公允价值作为初始确认金额, 将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

--金融资产和金融负债公允价值的确定方法: 公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>(1) 梦幻星生园: 将单项金额 500 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5% 以上的应收账款、单项金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10% 以上的其他应收款视为重大应</p>
-------------------------	--

	收款项。(2) 其他公司：将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当期存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

a 梦幻星生园

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

b 其他公司

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	2.00%	2.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 12、存货

### --存货的分类

存货分为：原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、委托加工材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧等。

其中：原材料包括公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出、在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

### 联合摄制或联合投资业务的核算

公司从事与境内外其他单位合作摄制影视剧业务、且按投资比例分享收益的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

公司从事与境内外其他单位联合投资影视剧业务的、且按固投回报率或固定回报分享收益的，按以下规定和方法执行：公司负责制作与发行的，在收到合作方按合同约定预付的投资款项时，先通过“其他应付款—联合投资款”科目进行核算；按合同约定计算的、分享给其他合作单位的投资回报通过“其他应付款—投资回报”核算，并同时确认为影视剧成本（投资回报）。在符合收入确认条件之日起，一般不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。其他合作方负责制作与发行的，公司按合同约定支付合作方的投资款，通过“预付款项—预付投资款”科目进行核算。

### --存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

### --发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目



前场所和使用状态所发生的支出。

其他公司：存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

梦幻星生园：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）

公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

#### --存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以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，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，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，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2)公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (3)公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4)该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所

得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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。

## 14、长期股权投资

### -- 长期股权投资的分类

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。

### -- 长期股权投资的计量

#### A、企业合并形成的长期股权投资

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。

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：

a 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。

b 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。

#### B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

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。

### -- 后续计量

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。

## -- 确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位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的，认定为重大影响。

## -- 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

A 固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：a 该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；b 该固定资产的成本能够可靠计量。

B 固定资产的计价方法固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### (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	40	5.00%	2.357%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
模具及其他设备		5	5.00%	19.00%

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：A:在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B:承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C:即使

资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；D：承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；E：租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 16、在建工程

### --在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

### --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。

### --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。

### --在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 17、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。

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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，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，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在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后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### --无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

## --无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

## --无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 19、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。

## 20、长期待摊费用

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，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司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：

A 企业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。

B 企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本。

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

C、重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、收入

### --销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入企业；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### --提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- a、收入金额能够可靠计量；



- b、相关经济利益很可能流入公司；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

### --让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司的营业收入主要包括动漫玩具及非动漫玩具销售收入、游戏业务销售收入、电视剧销售收入等。

公司收入确认的具体方法为:

业务类型	具体收入确认原则
玩具业务	1、外销产品采用离岸价（FOB）结算形式，在公司取得出口报关单和出口装运单据，销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款时确认收入。 2、内销在公司发出产品，取得发运凭证或客户签收单据，销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款时确认收入。
游戏业务	游戏充值业务：公司根据游戏玩家实际充值的金额，扣除相关渠道成本和运营分成后，将游戏玩家已消费的部分确认为营业收入。 授权金业务：如果合同或协议规定一次性收取的授权金，且不提供后续服务的，视同销售资产一次性确认收入；提供后续服务的，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取授权金的，按合同或协议规定的收款时间或规定的收费方法计算确定的金额分期确认授权金收入。
电视剧销售业务	在电视剧完成摄制或购入，且经广播电影电视行政主管部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》后，公司将电视剧播映带或其他载体移交给购货方并取得收款权利时确认收入。

## 24、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、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。

### --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：

A：该项交易不是企业合并；

B：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。

### --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：

A、商誉的初始确认；

B、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：

a 该项交易不是企业合并；

b 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）。

C、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：

a 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### --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：

A：企业合并；

B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### --会计政策变更

公司本期无会计政策的变更。

### --会计估计变更

公司本期无会计估计的变更。

## 28、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

## 29、其他

### 其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## 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	17%、6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见本“税项”2、(2)
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	5%
其中：地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	2%

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
骅威科技股份有限公司	15%
上海民脉文化发展有限公司	25%
骅威香港文化发展有限公司	16.5%
香港民脉文化发展有限公司	16.5%
深圳市第一波网络科技有限公司	12.5%
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	免税
深圳市风云互动网络科技有限公司	免税

霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	免税
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	免税

## 2、税收优惠

### --增值税:

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神,公司出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。公司出口产品2015年度适用退税率为15%。

### --所得税:

(1)公司自2008年以来,被确定为广东省高新技术企业。根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定,公司按15%的税率计缴企业所得税。2014年年10月10日,公司通过了高新技术企业复审认定,取得了编号为GR201444001402号的高新技术企业证书。公司连续三年(即2014年、2015年、2016年)享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,按15%的税率计缴企业所得税。

(2)根据深圳市国家税务局下发的税收优惠登记备案通知书《深国税南减免备案(2014)337号》,深圳第一波属于软件及集成电路设计企业税收优惠企业,根据《财政部国家税务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)规定,从开始获利年度起,两年免征企业所得税,三年减半征收企业所得税。2013年为深圳第一波的获利年度,开始享受两免三减半的税收优惠,其中2013、2014年为免税年度,2015年至2017年为减半征收年度。

(3)根据财政部、国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知(财税[2011]112号)规定,2010年1月1日至2020年12月31日,对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)范围内的企业,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,五年内免征企业所得税。霍尔果斯第一波网络科技有限公司、霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司2015年至2019年为免征企业所得税年度。

(4)根据财政部、国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知(财税[2011]112号)规定,2010年1月1日至2020年12月31日,对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)范围内的企业,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,五年内免征企业所得税。霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司2015年至2019年为免征企业所得税年度。

## 3、其他

其他子公司执行25%的企业所得税税率。

## 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	253,870.29	89,878.43
银行存款	437,939,603.54	362,096,241.15
其他货币资金	600,984.72	64,333.58
合计	438,794,458.55	362,250,453.16
其中：存放在境外的款项总额	6,051,722.44	

其他说明

截至2015年12月31日止，公司不存在因抵押、质押，或冻结等对使用有限制的款项。

## 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
商业承兑票据	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	324,670,383.08	100.00%	16,014,627.95	4.93%	308,655,755.13	180,006,033.74	100.00%	4,550,418.25	2.53%	175,455,615.49
合计	324,670,383.08	100.00%	16,014,627.95	4.93%	308,655,755.13	180,006,033.74	100.00%	4,550,418.25	2.53%	175,455,615.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	298,754,103.66	10,389,509.02	3.48%
1 至 2 年	24,708,735.92	4,538,947.18	18.37%
2 至 3 年	242,743.50	121,371.75	50.00%
3 年以上	964,800.00	964,800.00	100.00%
合计	324,670,383.08	16,014,627.95	4.93%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,824,130.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,076,469.22 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,075,726.68

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
广东明裕塑胶实业有限公司	货款	661,750.00	经多次催款后，无法收回的货款	管理层审批	否
福兰公司	货款	256,337.91	经多次催款后，无法收回的货款	管理层审批	否
昇益有限公司	货款	116,405.57	经多次催款后，无法收回的货款	管理层审批	否
合计	--	1,034,493.48	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为200,928,004.03元，占应收账款年末余额合计数的比例为61.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为8,098,497.84元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

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	16,532,965.53	37.14%	8,716,763.48	97.67%
1 至 2 年	27,899,215.72	62.67%	193,672.91	2.17%
2 至 3 年	86,139.54	0.19%	338.55	0.01%
3 年以上			13,500.00	0.15%
合计	44,518,320.79	--	8,924,274.94	--

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：

单位名称	账龄超过1年金额	款项性质	未结转原因
朱洪志	21,924,000.00	预付分成款	游戏尚未上线运营
合计	21,924,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为34,959,471.65元，占预付账款年末余额合计数的比例为78.54%。

单位名称	与公司关系	2015.12.31	账龄	占总额的比例(%)	款项性质
朱洪志	供应商	24,089,831.50	1年内、1-2年	54.11	预付分成款
霍尔果斯风凌网络有限公司	供应商	4,000,000.00	1年内	8.99	预付分成款
福州雷霆互动网络科技有限公司	供应商	3,000,000.00	1年内、1-2年	6.74	预付分成款
深圳木屋网络科技有限公司	供应商	2,869,640.15	1年内、1-2年	6.45	预付分成款
深圳微星星科技有限公司	供应商	1,000,000.00	1-2年	2.25	预付分成款
合计		34,959,471.65	-	78.54	



其他说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,495,262.01	1,998,710.27
合计	1,495,262.01	1,998,710.27

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,292,231.02	81.02%			5,292,231.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,243,566.45	89.69%	225,906.25	4.31%	5,017,660.20	1,239,956.09	18.98%	64,278.94	5.18%	1,175,677.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	602,518.50	10.31%			602,518.50					
合计	5,846,084.95	100.00%	225,906.25	3.86%	5,620,178.70	6,532,187.11	100.00%	64,278.94	0.98%	6,467,908.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	4,900,688.43	133,567.56	2.73%
1 至 2 年	292,001.07	58,400.21	20.00%
2 至 3 年	25,876.95	12,938.48	50.00%
3 年以上	25,000.00	21,000.00	84.00%
合计	5,243,566.45	225,906.25	4.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,916.90 元。

### (3) 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
应收出口退税款	602,518.50	5,292,231.02
保证金、授权金及押金	1,566,991.80	847,824.02
代扣代缴的社保费	311,528.56	113,087.31
备用金	130,769.76	63,323.27
其他	1,234,276.33	215,721.49
股权收购定金	2,000,000.00	
合计	5,846,084.95	6,532,187.11

### (4) 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
师晓华	股权收购定金	2,000,000.00	1 年内	34.21%	40,000.00
上海柠萌影视传媒有限公司	其他	679,537.05	1 年内	11.62%	33,976.85
应收出口退税款	应收出口退税款	602,518.50	1 年内	10.31%	

罗胜荣	股权出售款	390,000.00	1 年内	6.67%	7,800.00
深圳科兴生物 工程有限公司 科技园分公司	押金	367,207.00	1 年内	6.28%	7,344.14
合计	--	4,039,262.55	--		89,120.99

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,204,968.31		13,204,968.31	14,327,863.19		14,327,863.19
在产品	30,630,060.13		30,630,060.13	30,472,609.10		30,472,609.10
库存商品	35,725,354.06	5,837,668.63	29,887,685.43	22,750,305.01	997,307.69	21,752,997.32
周转材料	2,019,368.38		2,019,368.38	4,641,529.80		4,641,529.80
发出商品				2,366,049.18		2,366,049.18
委托加工物资				6,547,667.23		6,547,667.23
在拍影视剧	66,139,652.79		66,139,652.79			
完成拍摄影视剧	63,604,262.67		63,604,262.67			
合计	211,323,666.34	5,837,668.63	205,485,997.71	81,106,023.51	997,307.69	80,108,715.82

### (2) 存货跌价准备

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	
库存商品	997,307.69	6,137,069.91		1,296,708.97		5,837,668.63
完成拍摄影视剧			3,616,819.57	3,616,819.57		
合计	997,307.69	6,137,069.91	3,616,819.57	4,913,528.54		5,837,668.63

### (3) 存货跌价准备情况：

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回/转销存货跌价准备的原因
产成品	成本高于其可变现净值	产成品已对外销售

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,510,410.41	1,441,735.23
待退回的企业所得税	1,697,468.42	1,155,807.20
银行理财产品	95,100,000.00	
合计	99,307,878.83	2,597,542.43

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	58,488,328.50		58,488,328.50			
按成本计量的	58,488,328.50		58,488,328.50			
合计	58,488,328.50		58,488,328.50			

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国数位互动科技集团有限公司		23,288,328.50		23,288,328.50					5.00%	
汕头市澄海农		35,200,000.00		35,200,000.00					2.00%	

村信用合作联社										
合计		58,488,328.50		58,488,328.50					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
深圳市第一波网络科技有限公司	72,274,518.11			479,544.50						-72,754,062.61	
深圳市拇指游玩科技有限公司	58,678,332.59			8,612,675.94						67,291,008.53	
深圳市成奕君兴传媒有限公司				-1,166,591.79						11,511,889.97	10,345,298.18
深圳木屋网络科技有限公司				26,247.38						202,145.24	228,392.62
深圳市欢乐手游科技有限公司				-550,262.20						1,354,147.63	803,885.43
深圳市寻梦时代网络科技有限公司				-121,098.70						889,356.40	768,257.70
福州雷霆互动网络科技有限公司				-173,104.49						173,104.49	
深圳市想玩就玩网络科技有限公司				-701,224.19						701,224.19	
深圳市游戏光		1,416		-655,92						228,564	989,338

年网络科技有限公司		,700.00		6.62					.97	.35
上海战秦网络科技有限公司		2,000,000.00		-335,234.64					1,664,765.36	
霍尔果斯光威影业有限公司		5,000,000.00		-3,185,625.96					1,814,374.04	
霍尔果斯诺玩网络科技有限公司		333,300.00		-6,636.59					326,663.41	
珠海横琴骅威哲兴互联网文化产业投资基金(有限合伙)		30,000,000.00							30,000,000.00	
小计	130,952,850.70	38,750,000.00		2,222,762.64					-57,693,629.72	114,231,983.62
合计	130,952,850.70	38,750,000.00		2,222,762.64					-57,693,629.72	114,231,983.62

其他说明

注：深圳市第一波网络科技有限公司其他减少为本期成为了公司全资子公司的减少额。其他增加为本期通过非同一控制下合并增加的参股公司期初投资额。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	156,850,057.60	32,912,190.39	35,545,039.60	13,772,667.64		239,079,955.23
2.本期增加金额	20,773,756.73	258,097.25	4,779,620.64	3,457,748.75		29,269,223.37
(1) 购置	20,773,756.73	258,097.25	2,848,588.27	1,440,565.58		25,321,007.83

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			1,931,032.37	2,017,183.17		3,948,215.54
3.本期减少金额		5,694,131.42	21,022,945.90	165,500.00		26,882,577.32
(1) 处置或报废		5,694,131.42	21,022,945.90	165,500.00		26,882,577.32
4.期末余额	177,623,814.33	27,476,156.22	19,301,714.34	17,064,916.39		241,466,601.28
二、累计折旧						
1.期初余额	21,108,763.98	17,741,727.64	19,533,384.96	3,939,862.87		62,323,739.45
2.本期增加金额	4,132,441.06	1,958,132.12	5,552,247.67	2,105,712.35		13,748,533.20
(1) 计提	4,132,441.06	1,958,132.12	4,693,598.79	1,320,107.57		12,104,279.54
(2) 合并增加			858,648.88	785,604.78		1,644,253.66
3.本期减少金额		4,423,452.03	17,267,293.34	159,132.76		21,849,878.13
(1) 处置或报废		4,423,452.03	17,267,293.34	159,132.76		21,849,878.13
4.期末余额	25,241,205.04	15,276,407.73	7,818,339.29	5,886,442.46		54,222,394.52
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		4,183,447.33				4,183,447.33
(1) 计提		4,183,447.33				4,183,447.33
3.本期减少金额						
(1) 处						

置或报废						
4.期末余额		4,183,447.33				4,183,447.33
四、账面价值						
1.期末账面价值	152,382,609.29	8,016,301.16	11,483,375.05	11,178,473.93		183,060,759.43
2.期初账面价值	135,741,293.62	15,170,462.75	16,011,654.64	9,832,804.77		176,756,215.78

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

截止2015年12月31日止，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需要计提减值准备的情形。

12、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			合计
一、账面原值						
1.期初余额	22,195,776.00	1,468,803.39	54,000.00			23,718,579.39
2.本期增加金额	271,042.00	12,770,300.00	6,275,000.00			19,316,342.00
(1) 购置	271,042.00					271,042.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		12,770,300.00	6,275,000.00			19,045,300.00
3.本期减少金额		32,256.41				32,256.41
(1) 处置						
4.期末余额	22,466,818.00	14,206,846.98	6,329,000.00			43,002,664.98
二、累计摊销						
1.期初余额	5,141,841.61	606,931.55	39,600.00			5,788,373.16
2.本期增加金额	442,307.14	6,756,925.33	1,953,061.90			9,152,294.37



(1) 计提	442,307.14	6,756,925.33	1,803,657.14			9,002,889.61
(2) 合并增加			149,404.76			149,404.76
3.本期减少金额		15,053.08				15,053.08
(1) 处置						
4.期末余额	5,584,148.75	7,348,803.80	1,992,661.90			14,925,614.45
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	16,882,669.25	6,858,043.18	4,336,338.10			28,077,050.53
2.期初账面价值	17,053,934.39	861,871.84	14,400.00			17,930,206.23

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本年公司通过现金及发行股份购买深圳第一波网络科技有限公司，复核收购日被收购单位财务报表及参考评估报告，确认被收购单位原账面未确认资产的游戏软件12,770,300.00元。

- (2) 公司报告期内无内部研发资本化形成的无形资产。
- (3) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。
- (4) 报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

## 13、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	
深圳第一波网络科技有限公司		764,216,501.11				764,216,501.11
浙江梦幻星生园影视文化有限公司		1,023,409,856.90				1,023,409,856.90
合计		1,787,626,358.01				1,787,626,358.01

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳第一波网络科技有限公司						
浙江梦幻星生园影视文化有限公司						
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2015年期末，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。

其他说明

## 14、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
授权金	1,840,212.78	19,827,025.83	1,388,646.82	1,396,023.51	18,882,568.28
装修费	1,715,312.02	1,168,394.49	1,206,909.26		1,676,797.25
商标使用费		471,698.11	78,616.36		393,081.75
合计	3,555,524.80	21,467,118.43	2,674,172.44	1,396,023.51	20,952,447.28

其他说明

15、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	26,171,086.87	4,781,838.61	5,527,677.39	829,151.61
可抵扣亏损	2,989,908.09	705,824.56		
交易性金融负债	963,108.73	144,466.31	754,113.27	113,116.99
预收账款	936,529.57	118,117.62		
未付职工薪酬	5,937,088.77	910,974.72		
固定资产评估增值	73,964,379.73	11,094,656.96		
合计	110,962,101.76	17,755,878.78	6,281,790.66	942,268.60

(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
固定资产	90,691.44	11,336.43		
企业合并产生的无形资产	6,300,686.11	787,585.76		
企业合并产生的存货	2,393,143.01	598,285.75		
合计	8,784,520.56	1,397,207.94		

(3) 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	244,392.83	84,327.49
可抵扣亏损	8,707,536.86	17,265,200.94
合计	8,951,929.69	17,349,528.43

(4) 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
2017 年		4,581,478.08	2012 年度的未弥补亏损
2018 年		5,207,603.92	2013 年度的未弥补亏损
2019 年	3,681,840.50	7,476,118.94	2014 年度的未弥补亏损
2020 年	5,025,696.36		2015 年度的未弥补亏损
合计	8,707,536.86	17,265,200.94	--

其他说明：

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让款		14,000,000.00
预付购买商铺款	8,016,321.00	8,016,321.00
合计	8,016,321.00	22,016,321.00

其他说明：

## 17、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	963,108.73	754,113.27
合计	963,108.73	754,113.27

其他说明：

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,459,519.98	13,842,870.64
1-2 年	1,180,439.72	1,246,320.37
2-3 年	54,958.61	65,268.45
3 年以上	68,030.11	2,866.74
合计	27,762,948.42	15,157,326.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末公司无账龄超过1 年的重要应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	73,021,128.43	12,519,235.55
1-2 年	6,422,653.27	566,151.82
2-3 年	13.28	117,537.37
3 年以上		80,332.11
合计	79,443,794.98	13,283,256.85

(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
广州四三九九信息科技有限公司	4,804,230.07	尚未抵扣完毕
合计	4,804,230.07	--

20、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	7,758,219.03	106,800,788.42	102,129,738.93	12,429,268.52
二、离职后福利-设定提存计划		3,310,910.36	3,257,313.10	53,597.26
三、辞退福利		781,690.25	781,690.25	
合计	7,758,219.03	110,893,389.03	106,168,742.28	12,482,865.78

(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	7,758,219.03	99,402,035.46	94,839,803.01	12,320,451.48
2、职工福利费		3,728,548.16	3,728,548.16	
3、社会保险费		1,599,244.50	1,557,566.87	41,677.63
其中：医疗保险费		1,318,486.37	1,281,820.44	36,665.93
工伤保险费		88,731.15	87,325.97	1,405.18
生育保险费		191,279.23	187,672.71	3,606.52
其他		747.75	747.75	
4、住房公积金		492,281.96	470,643.46	21,638.50
5、工会经费和职工教育经费		1,578,678.34	1,533,177.43	45,500.91
合计	7,758,219.03	106,800,788.42	102,129,738.93	12,429,268.52

### (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		3,042,017.53	2,993,641.98	48,375.55
2、失业保险费		268,892.83	263,671.12	5,221.71
合计		3,310,910.36	3,257,313.10	53,597.26

其他说明：

截止2015年12月31日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

### 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,282,524.97	3,087.53
营业税	2,500.00	4,215.02
企业所得税	21,534,156.98	
个人所得税	1,911,702.30	138,722.48
城市维护建设税	776,333.37	10,337.68
教育费附加	675,239.90	7,384.06
印花税		
其他	119,815.90	73.03
合计	35,302,273.42	163,819.80

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注四。

## 22、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
应付收购股权款	48,384,000.00	21,700,000.00
保证金及其他往来款	4,845,936.17	9,939,881.49
分成款	16,888,356.45	
合计	70,118,292.62	31,639,881.49

### (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

报告期末不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

## 23、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		420,211.00	361,306.00	58,905.00	政府补助形成
合计		420,211.00	361,306.00	58,905.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业发展专项资金		420,211.00	361,306.00		58,905.00	与收益相关
合计		420,211.00	361,306.00		58,905.00	--

其他说明：

## 24、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	281,600,000 .00	148,314,437 .00				148,314,437 .00	429,914,437 .00
------	--------------------	--------------------	--	--	--	--------------------	--------------------

其他说明：

根据公司2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1404号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向付强发行23,076,707股股份、向黄巍发行12,588,211股股份、向张威发行4,194,390股股份、向张宇驰发行2,099,715股股份、向新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)发行3,933,658股股份，每股面值1元，每股发行价格为12.30元。

根据公司2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1404号）核准，公司向郭祥彬发行人民币普通股（A股）21,294,308股，每股发行价格为人民币12.30元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2153号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向汤攀晶发行27,559,055股股份、向朱群发行12,034,120股股份、向任海燕发行7,165,354股股份、向徐夏忠发行2,094,488股股份、向杜军发行1,377,952股股份，向胡建中发行1,028,871股股份，向王亚文发行551,181股股份，向浙江华睿裕人创业投资合伙企业（有限合伙）发行1,874,015股股份，向浙江华睿点金创业投资有限公司发行1,433,070股股份，每股面值1元，每股发行价格为15.24元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2153号）核准，公司向湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）7,806,206股、向湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）7,806,206股、向湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）7,806,791股、向骅威科技股份有限公司第一期员工持股计划发行人民币普通股（A股）2,590,139股，每股发行价格为人民币17.08元。

## 25、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）	395,599,561.22	1,934,685,173.10	9,753,088.56	2,330,284,734.32
合计	395,599,561.22	1,934,685,173.10	9,753,088.56	2,320,531,645.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发



行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1404号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向付强发行23,076,707股股份、向黄巍发行12,588,211股股份、向张威发行4,194,390股股份、向张宇驰发行2,099,715股股份、向新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)发行3,933,658股股份，每股面值1元，每股发行价格为12.30元。全体股东确认的股份价值为人民币564,479,976.30元。其中：股本45,892,681.00元，其余518,587,295.30元计入资本公积（股本溢价）。

根据公司2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1404号）核准，公司向郭祥彬发行人民币普通股（A股）21,294,308股，每股发行价格为人民币12.30元。公司募集资金总额为人民币261,920,000.00元，扣除承销与保荐费人民币16,000,000.00元，实际到账的募集资金为人民币245,920,000.00元，扣除其他发行费用人民币3,670,600.00元，实际募集资金净额为人民币242,249,400.00元，其中新增股本人民币贰仟壹佰贰拾玖万肆仟叁佰零捌元（人民币21,294,308.00元），股本溢价人民币220,955,092.00元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2153号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向汤攀晶发行27,559,055股股份、向朱群发行12,034,120股股份、向任海燕发行7,165,354股股份、向徐夏忠发行2,094,488股股份、向杜军发行1,377,952股股份，向胡建中发行1,028,871股股份，向王亚文发行551,181股股份，向浙江华睿裕人创业投资合伙企业（有限合伙）发行1,874,015股股份，向浙江华睿点金创业投资有限公司发行1,433,070股股份，每股面值1元，每股发行价格为15.24元。全体股东确认的股份价值为人民币839,999,935.44元。其中：股本55,118,106.00元，其余784,881,829.44元计入资本公积（股本溢价）。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议通过的《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2153号）核准，公司向湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）7,806,206股、向湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）7,806,206股、向湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）7,806,791股、向骅威科技股份有限公司第一期员工持股计划发行人民币普通股（A股）2,590,139股，每股发行价格为人民币17.08元。公司募集资金总额为人民币444,239,561.36元，扣除承销与保荐费人民币6,000,000.00元，实际到账的募集资金为人民币438,239,561.36元，扣除其他发行费用人民币1,969,263.00元，实际募集资金净额为人民币436,270,298.36元，其中新增股本人民币贰仟陆佰玖仟叁佰肆陆贰元整（人民币26,009,342.00元），股本溢价人民币410,260,956.36元。

（2）本期公司的子公司深圳第一波网络科技有限公司以1000万元的价格收购其控股子公司深圳市风云互动网络科技有限公司少数股东5%的股权，收购完成后公司占深圳市风云互动网络科技有限

公司的股权比例为60%。公司新取得的长期股权投资成本1000万元与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额246,911.44之间的差额9,753,088.56，应当调整合并财务报表中的资本公积(资本溢价或股本溢价)。

## 26、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：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1.27	-315,611.15			-315,611.15	-315,612.42
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-1.27	-315,611.15			-315,611.15	-315,612.42
其他综合收益合计	-1.27	-315,611.15			-315,611.15	-315,612.42

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：

## 27、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	32,242,315.68			32,242,315.68
合计	32,242,315.68			32,242,315.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	206,558,853.90	190,485,169.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,348,656.52	34,354,842.46
减：提取法定盈余公积		4,201,158.10
应付普通股股利	13,951,479.56	14,080,000.00
期末未分配利润	312,956,030.86	206,558,853.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 29、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	589,389,387.71	314,938,194.56	474,610,153.18	360,096,280.98
其他业务	1,183,749.46	1,018,379.63	2,168,011.26	1,436,753.01
合计	590,573,137.17	315,956,574.19	476,778,164.44	361,533,033.99

## 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,654.70	51,104.15
城市维护建设税	3,209,202.42	2,334,449.56
教育费附加	2,503,279.14	1,667,494.98

堤围防护费	233,934.99	135,275.09
其他	861.58	5,281.99
合计	5,954,932.83	4,193,605.77

其他说明：

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关报检、运输等费用	5,979,596.10	8,279,308.25
广告、展览费	16,279,010.07	7,940,589.51
工资	10,188,464.47	7,101,125.06
形象授权使用费	1,840,212.78	2,250,569.71
动漫影视制作费用	6,319,154.81	12,248,283.00
租赁及装修费	876,930.30	2,794,744.90
其他	3,256,970.65	2,315,137.20
合计	44,740,339.18	42,929,757.63

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	36,674,711.42	15,049,058.17
工资、福利、社保等	23,657,436.26	15,418,653.89
折旧、修理费	16,981,271.78	8,458,456.09
办公费	5,698,374.48	4,376,583.08
差旅费	4,255,167.65	2,630,533.65
交际应酬费	2,124,446.33	1,275,507.83
税金	2,682,407.32	1,828,124.30
培训费		72,894.98
保险费	140,084.33	86,247.75
住房公积金		250,193.00
租赁及物业费	4,244,968.72	1,225,197.61
中介机构费用	8,845,209.14	6,976,201.52
其他	1,536,920.83	1,486,623.55

合计	106,840,998.26	59,134,275.42
----	----------------	---------------

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	464,869.45	
减：利息收入	9,078,976.42	10,097,716.04
汇兑损失		
减：汇兑收益	13,125,403.79	994,617.93
手续费及其他	126,208.94	246,890.98
合计	-21,613,301.82	-10,845,442.99

其他说明：

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,793,471.27	509,688.30
二、存货跌价损失	6,137,069.91	763,271.96
七、固定资产减值损失	4,183,447.33	
合计	18,113,988.51	1,272,960.26

其他说明：

### 35、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-208,995.46	-754,113.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-208,995.46	-754,113.27
合计	-208,995.46	-754,113.27

其他说明：

### 36、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	5,396,420.82	19,327,925.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,584.25	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-33,256.72	46,712.33
理财产品利息收益	15,520.98	
合计	5,369,100.83	19,374,638.03

其他说明：

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被 投 资 单 位	2015年度	2014年度
深圳市成奕君兴传媒有限公司	-1,166,591.79	
深圳市拇指游玩科技有限公司	8,612,675.94	
深圳第一波网络科技有限公司	479,544.50	
深圳木屋网络科技有限公司	26,247.38	
深圳市欢乐手游科技有限公司	-550,262.20	
深圳市寻梦时代网络科技有限公司	-121,098.70	
福州雷霆互动网络科技有限公司	-173,104.49	
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	-701,224.19	
深圳市游戏光年网络科技有限公司	-655,926.62	
上海战秦网络科技有限公司	-335,234.65	
霍尔果斯光威影业有限公司	-11,967.78	
霍尔果斯诺玩网络科技有限公司	-6,636.58	
合 计	5,396,420.82	

37、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
非流动资产处置利得合计	19,467.04	11,878.30	19,467.04
其中：固定资产处置利得	19,467.04	11,878.30	19,467.04
政府补助	2,417,616.00	851,660.00	2,417,616.00
其他	574,918.40	103,062.70	574,918.40
合计	3,012,001.44	966,601.00	3,012,001.44

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放	发放	性质类型	补贴是否	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相

	主体	原因		影响当年 盈亏	补贴	金额	金额	关/与收益 相关
2013 年省级工业设计发展专项资金							300,000.00	与收益相关
科技兴贸与品牌建设资金							500,000.00	与收益相关
汕头市澄海区国库支付管理办公室 2013 年区优秀专利补助							3,000.00	与收益相关
党组织规范化建设补充经费							10,000.00	与收益相关
广货网上行活动市场主体奖励资金							4,400.00	与收益相关
组织党建工作补助经费							29,260.00	与收益相关
专利申请资助金							5,000.00	与收益相关
澄海区财政拨入 2014 年度科技兴贸专项资金						500,000.00		与收益相关
澄海区财政拨入 2014 年度汕头市文化产业发展专项资金						600,000.00		与收益相关
收到澄海区财政拨入科技兴贸与品牌建设资金						200,000.00		与收益相关
汕头市澄海区国库支付管理办公室专利申请资助金						2,000.00		与收益相关
汕头市澄海区科学技术局专利申请资助经费						19,345.00		与收益相关
出口企业开拓国际市场资金						25,000.00		与收益相关
澄海区财政拨入汕头市上半年进出口增量奖奖励						150,000.00		与收益相关
澄海区政府扶持外						100,000.00		与收益相

贸发展出口大户奖励资金								关
澄海区委组织部拨入 2014 年度“两新”组织党建工作财政专项经费						18,800.00		与收益相关
澄海区财政存款户拨入下半年进出口增量奖励						34,580.00		与收益相关
2015 年汕头市专利技术实施孵化项目经费						40,000.00		与收益相关
澄海区财政局拨入“省级稳增长调结构专项资金”						200,000.00		与收益相关
汕头市澄海区科学技术局专利申请资助经费						16,585.00		与收益相关
个税手续费返还						150,000.00		与收益相关
深圳市文化创意产业发展专项资金						220,211.00		与收益相关
深圳市南山区文化创意产业发展专项资金						141,095.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,417,616.00	851,660.00	--

其他说明：

### 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,520,824.08	293,398.51	4,520,824.08
其中：固定资产处置损失	4,520,824.08	293,398.51	4,520,824.08
对外捐赠	1,960,800.00	870,000.00	1,960,800.00
其他	280,895.86	30,527.83	280,895.86
合计	6,762,519.94	1,193,926.34	6,762,519.94



其他说明：

### 39、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	10,010,183.04	3,518,137.28
递延所得税费用	-10,824,682.62	-272,279.95
合计	-814,499.58	3,245,857.33

#### (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	121,989,192.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,298,378.93
子公司适用不同税率的影响	-14,539,678.22
非应税收入的影响	-1,274,263.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	660,571.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,223,192.52
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	1,700,293.44
其他纳税调减事项影响	-1,436,609.73
所得税费用	-814,499.58

其他说明

### 40、其他综合收益

详见附注五、26。

### 41、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
利息收入	9,582,424.68	11,585,832.02

政府补贴	2,056,310.00	851,660.00
往来款及其他	5,000,000.00	10,119,932.27
联合摄制款	3,574,676.71	
合计	20,213,411.39	22,557,424.29

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
付现费用	75,370,975.16	57,462,124.32
往来款及其他	1,438,077.00	1,460,539.72
合作方分成款	2,238,833.48	
合计	79,047,885.64	58,922,664.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
支付的股权收购定金	2,000,000.00	
远期结售汇交割支出	33,256.72	
合计	2,033,256.72	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
分配股利手续费、登记费	23,371.25	163,461.81
发行股份费用	3,639,812.46	
合计	3,663,183.71	163,461.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、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	122,803,692.47	33,707,316.45
加：资产减值准备	18,113,988.51	1,272,960.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,104,279.54	12,099,079.75
无形资产摊销	9,002,889.61	756,052.13
长期待摊费用摊销	4,070,195.95	2,266,446.33
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）	4,501,357.04	281,520.21
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	208,995.46	754,113.27
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,673,162.53	73,066.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,369,100.83	-19,374,638.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,983,073.30	-272,279.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,792,507.33	
存货的减少（增加以“－”号填列）	47,719,300.70	-15,682,755.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-119,479,340.22	13,180,101.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	108,537,549.25	20,378,828.58
经营活动产生的现金流量净额	184,765,064.32	49,439,811.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	438,794,458.55	362,250,453.16
减：现金的期初余额	362,250,453.16	444,392,032.08
现金及现金等价物净增加额	76,544,005.39	-82,141,578.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	563,536,000.00
其中：	--
深圳市第一波网络科技有限公司	203,536,000.00
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	360,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	64,088,792.06
其中：	--
深圳市第一波网络科技有限公司	40,832,149.38
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	23,256,642.68
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	499,447,207.94

其他说明：

### (3) 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	438,794,458.55	362,250,453.16
其中：库存现金	253,870.29	89,878.43
可随时用于支付的银行存款	437,939,603.54	362,096,241.15
可随时用于支付的其他货币资金	600,984.72	64,333.58
三、期末现金及现金等价物余额	438,794,458.55	362,250,453.16

其他说明：

## 43、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	722,743.35	6.4936	4,714,326.09
欧元	0.82	7.0952	5.82
港币	3,204,681.55	0.83778	2,684,818.12
其中：美元	22,926,523.51	6.4936	148,875,673.14
预收款项			
其中：美元	523,514.19	6.4936	3,332,903.66

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
骅威香港文化发展有限公司	中国香港	港币	外购商品及投融资活动主要使用港币结算

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市第一波网络科技有限公司	2015年02月28日	879,154,038.91	100.00%	现金及发行股份购买股权	2015年02月28日	见注1	204,813,597.33	101,464,751.92
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	2015年10月31日	1,199,999,935.44	100.00%	现金及发行股份购买股权	2015年10月31日	见注2	120,544,093.84	39,535,741.14

其他说明：

注1：

(1) 2014年公司向付强、黄巍、张威、张宇驰、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)以发行股份及支付现金方式，购买其持有的深圳第一波80%股权，共支付交易对价806,400,000.00，其中以现金对价的方式支付241,920,023.70元，以发行股份的方式支付564,479,976.30元，即公司以每股12.30元的价格向上述股东发行45,892,681股股份。

2014年12月24日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1404号）的核准。另根据发行股份购买资产协议书中“标的股权交割及期后的整合”深圳第一波的股权应在本次交易获得中国证监会批准之日起一个月内完成交割，标的股权的交割手续由深圳第一波负责办理，公司提供必要协助，自标的股份交割日后，基于标的股份的一切权利义务由公司享有及承担。2014年12月26日，深圳第一波已办妥标的资产交割手续。另对于发行的股份，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已于2015年

2月27日出具编号为广会验字[2015]G14007160161号的验资报告。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2015年3月6日出具了股份登记申请受理确认书。此前交易已经获得双方股东会同意、证监会许可，故以2015年2月28日作为购买日。

(2) 以上合并事项包含深圳市第一波网络科技有限公司子公司霍尔果斯第一波网络科技有限公司、深圳市蓝海梦想网络科技有限公司、深圳市风云互动网络科技有限公司、霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司、深圳市又一波网络科技有限公司、深圳市骑士传奇网络科技有限公司和霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司。

注2:

2015年公司向汤攀晶、朱群、任海燕、徐夏忠、杜军、胡建中、王亚文、浙江华睿裕人创业投资合伙企业(有限合伙)、浙江华睿点金创业投资有限公司以发行股份及支付现金方式,购买其持有的浙江梦幻星生园影视文化有限公司100%股权,共支付交易对价1,200,000,000.00,其中以现金对价的方式支付360,000,064.56元,以发行股份的方式支付839,999,935.44元,即公司以每股15.24元的价格向上述股东发行55,118,106股股份。

2015年9月18日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2015)2153号)核准。另根据发行股份购买资产协议书中“标的股权交割及期后的整合”星生园公司的股权应在本次交易获得中国证监会批准之日起7个工作日内启动标的股权交割手续并于3个月内完成交割,标的股权的交割手续由星生园公司负责办理,公司提供必要协助,自标的股份交割日后,基于标的股份的一切权利义务由公司享有及承担。2015年9月24日,星生园公司已办妥标的资产交割手续。另对于发行的股份,广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)已于2015年10月20日出具编号为广会验字[2015]G15001480161号的验资报告。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2015年11月2日出具了股份登记申请受理确认书。此前交易已经获得双方股东会同意、证监会许可,故以2015年10月31日作为购买日。

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	深圳市第一波网络科技有限公司	浙江梦幻星生园影视文化有限公司
合并成本合计	879,154,038.91	1,199,999,935.44
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	114,937,537.80	176,590,078.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	764,216,501.11	1,023,409,856.90

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

合并成本公允价值的确定方法:

A、深圳第一波可辨认资产、负债公允价值的确定方法为参考广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的联信评报字[2015]第A0101号《骅威科技股份有限公司拟资产交割事宜所涉及深圳市第一波网络科技有限公司全部资产及负债的评估报告》。

B、星生园公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法为参考广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的联信（证）评报字[2015]第A0131号《骅威科技股份有限公司拟资产重组事宜所涉及浙江梦幻星生园影视文化有限公司股东全部权益价值的评估报告》。

大额商誉形成的主要原因：

形成大额商誉的原因主要是非同一控制下合并取得的深圳第一波可辨认净资产公允价值份额114,937,537.80元与合并成本879,154,038.91元的差额，

以及非同一控制下合并取得的星生园公司可辨认净资产公允价值份额176,590,078.54元与合并成本1,199,999,935.44元的差额。

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	深圳市第一波网络科技有限公司		浙江梦幻星生园影视文化有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	148,686,358.83	135,916,058.83	301,254,474.30	294,880,763.22
货币资金	40,832,149.38	40,832,149.38	28,256,642.68	28,256,642.68
应收款项	15,433,767.56	15,433,767.56	63,292,831.82	63,292,831.82
存货			180,103,281.94	173,729,570.86
固定资产	1,205,348.30	1,205,348.30	1,098,613.58	1,098,613.58
无形资产	18,597,085.72	5,826,785.72		
预付账款	52,379,658.39	52,379,658.39	604,041.97	604,041.97
其他应收款	719,061.61	719,061.61	8,313,078.77	8,313,078.77
递延所得税资产	8,870.99	8,870.99	2,821,665.89	2,821,665.89
其他流动资产			15,864,317.65	15,864,317.65
长期待摊费用			900,000.00	900,000.00
负债：	28,848,087.46	27,251,799.96	124,664,395.76	123,070,967.99
借款			30,000,000.00	30,000,000.00
应付款项	6,161,971.79	6,161,971.79	778,481.67	778,481.67
递延所得税负债				
预收账款	12,552,842.26	12,552,842.26	76,570,590.47	76,570,590.47
应交税费			11,651,386.45	11,651,386.45
净资产	119,838,271.37	108,664,258.87	176,590,078.54	171,809,795.23
减：少数股东权益	4,900,733.57	4,900,733.57		
取得的净资产	114,937,537.80	103,763,525.30	176,590,078.54	171,809,795.23

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

A、收购日深圳第一波网络科技有限公司账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备。参考广东联信资产评估土地房地产估价有限公司于2015年3月31日以收益法出具的联信评报字[2015]第A0101号《骅威科技股份有限公司拟资产交割事宜所涉及深圳市第一波网络科技有限公司全部资产及负债的评估报告》，对深圳市第一波网络科技有限公司八款已经上线运营的游戏，经复核满足无形资产确认的可辨认性，故确认无形资产12,770,300.00元。

B、收购日浙江梦幻星生园影视文化有限公司账面资产负债主要是往来债权债务、少量办公设备。参考广东联信资产评估土地房地产估价有限公司于2015年11月30日以收益法出具的联信（证）评报字[2015]第A0760号《骅威科技股份有限公司拟资产交割事宜所涉及浙江梦幻星生园影视文化有限公司全部资产及负债的评估报告》，对浙江梦幻星生园影视文化有限公司两部已经拍摄完成的电视剧进行评估，经评估后评估增值合计6,373,711.08元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无。

**3、反向购买**

无。

**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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

公 司 名 称	变动原因	设立或注销日期
骅威香港文化发展有限公司	设立	2014-12-31
骅星科技发展有限公司	设立	2015-11-2



深圳前海骅威投资有限公司	设立	2015-4-29
上海骅威文化发展有限公司	注销	2015-12-30

## 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	
上海民脉文化发展有限公司	上海	上海	商业	75.00%		设立
深圳市文华创梦文化发展有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	60.00%		设立
香港民脉文化发展有限公司	香港	香港	商业		75.00%	设立
深圳市第一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	100.00%		非同一控制下合并
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	杭州	杭州	影视文化	100.00%		非同一控制下合并
深圳前海骅威发展有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立
骅威香港文化发展有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
骅星科技发展有限公司	汕头	汕头	商业	100.00%		设立
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业	100.00%		设立
深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	100.00%		非同一控制下合并
深圳市风云互动网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	100.00%		非同一控制下合并
霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业		60.00%	设立
深圳市又一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	100.00%		非同一控制下合并
深圳市骑士传奇网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	100.00%		非同一控制下合并
霍尔果斯长风骑士网络	霍尔果	霍尔果斯	软件和信息		75.00%	设立

科技有限公司	斯		服务业			
东阳市星生地影视文化有限公司	杭州	杭州	影视文化	100.00%		非同一控制下合并
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视文化	100.00%		设立
北京梦幻星辰传媒有限公司	北京	北京	影视文化	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在报告期内没有重要的非全资子公司。

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期之全资子公司深圳市第一波网络科技有限公司以1000万元的价格收购其控股子公司深圳市风云互动网络科技有限公司少数股东5%的股权，收购完成后深圳市第一波网络科技有限公司占深圳市风云互动网络科技有限公司的股权比例为60%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳市风云互动网络科技有限公司
--现金	10,000,000.00
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	246,911.44
差额	9,753,088.56
其中：调整资本公积	9,753,088.56

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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：	--	--
投资账面价值合计	114,231,983.62	58,679,332.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,743,218.14	4,678,332.59
--综合收益总额	1,743,218.14	4,678,332.59
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	84,231,983.62	58,678,332.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,603,540.59	4,678,332.59
--综合收益总额	7,603,540.59	4,678,332.59

其他说明

#### 4、重要的共同经营

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：

公司在报告期内不存在重要的共同经营。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

公司在报告期内不存在重要的共同经营。

#### 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：

公司在报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

#### 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、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。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

##### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额

为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的年度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和价格风险。

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。截至2015年12月31日，公司签署的远期美元合约未交割金额为300万美元。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注五、43”。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司报告期末无银行借款，暂无利率风险。

(3) 价格风险

公司以市场价格采购材料、销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计1年内到期。

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	--	--	--	--
(六) 指定为以公允 价值计量且变动计 入当期损益的金融	963,108.73			963,108.73

负债				
持续以公允价值计量的负债总额	963,108.73			963,108.73
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

公司根据银行提供的期末远期结汇业务牌价，选取结汇日与资金交割日接近日的结汇价确定第一层次公允价值计量市价。

## 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
骅威科技股份有限公司	汕头	玩具生产与销售	429,914,437	100.00%	100.00%

本企业最终控制方是郭祥彬。

其他说明：

#### (1)、公司实际控制人情况

名称	与公司关系	持股份数	持股比例	对本企业的表决权比例
郭祥彬	控股股东	129,006,308.00	30.01%	30.01%
郭群	股东	17,080,960.00	3.97%	3.97%

前10名股东中郭群与控股股东郭祥彬是兄弟关系。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、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七、3。。

### 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
上海民脉动漫开发部	子公司法人代表控制的企业
深圳市欢乐手游科技有限公司	子公司投资的企业

福州雷霆互动网络科技有限公司	子公司投资的企业
深圳木屋网络科技有限公司	子公司投资的企业
朱洪志	子公司少数股东
上海战秦网络科技有限公司	子公司投资的企业
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	子公司投资的企业

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
朱洪志	游戏分成款	18,749,388.63			
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	游戏分成款	806,235.46			

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
霍尔果斯光威影业有限公司	电影改编许可费	14,150,943.40	
深圳木屋网络科技有限公司	游戏分成款	345,031.49	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,975,800.00	1,921,000.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	深圳市欢乐手游科技有	1,000,000.00			

	限公司				
预付账款	福州雷霆互动网络科技有限公司	3,000,000.00			
预付账款	深圳木屋网络科技有限公司	2,869,618.99			
预付账款	朱洪志	24,089,831.50			
预付账款	上海战秦网络科技有限公司	500,000.00			
预付账款	深圳市想玩就玩网络科技有限公司	500,000.00			
应收账款	深圳市想玩就玩网络科技有限公司	854,609.58			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海民脉动漫开发部	770.00	770.00

## 十三、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

截至2015年12月31日止，公司不存在应披露的或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无。

## 2、债务重组

无。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无。

### (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 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
上海骅威文化发展有限公司	416,827.12	4,069,292.30	-4,380,098.16		-4,380,098.16	-4,380,098.16

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司根据产品和服务划分不同业务单元，分别独立管理不同业务单元的生产、经营活动及评价经营成果。公司根据内部组织结构及管理要求，将玩具生产、游戏研发和运营、影视剧制作三类业务单元划分为报告分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本
玩具生产	260,084,100.83	200,388,982.94
游戏研发和运营	204,813,597.33	45,652,140.72
影视剧制作	120,544,093.84	65,323,884.87



其他	5,131,345.17	4,591,565.66
----	--------------	--------------

### (3) 其他说明

2015 年 12 月 31 日，公司披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的预案。公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式购买王勇、楚立、宋金虎和神州高铁持有的掌娱天下 100%的股权，交易初步定价 85,800.00 万元；购买师晓华、李娜其持有的有乐通 100%股权，交易初步定价 45,000.00 万元。其中以现金方式支付交易对价的 30%，以发行股份的方式支付交易对价的 70%。同时，公司拟向不超过 10 名特定对象发行股票募集配套资金总额不超过 118,300.00 万元，募集配套资金总额不超过拟购买资产交易价格的 100%。配套资金拟用于支付购买标的资产的现金对价、电影和电视剧（网络剧）投资项目及支付与本次发行相关的中介机构费用。实际配套募集资金与拟募集资金不足的部分，由公司自筹资金解决。

## 十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,809,593.89	100.00%	6,881,417.57	4.45%	147,928,176.32	179,630,769.67	100.00%	4,510,316.56	2.51%	175,120,453.11
合计	154,809,593.89	100.00%	6,881,417.57	4.45%	147,928,176.32	179,630,769.67	100.00%	4,510,316.56	2.51%	175,120,453.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	133,998,247.07	2,679,964.94	2.00%

1 至 2 年	20,680,735.92	4,136,147.18	20.00%
2 至 3 年	130,610.90	65,305.45	50.00%
合计	154,809,593.89	6,881,417.57	4.45%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,446,827.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,075,726.68

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
广东明裕塑胶实业有限公司	货款	661,750.00	经多次催款后，无法收回的货款	管理层审批	否
福兰公司	货款	256,337.91	经多次催款后，无法收回的货款	管理层审批	否
昇益有限公司	货款	116,405.57	经多次催款后，无法收回的货款	管理层审批	否
合计	--	1,034,493.48	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为116,234,293.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例为75.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,135,054.95元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,292,231.02	56.17%			5,292,231.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,944,982.84	89.14%	70,557.31	1.43%	4,874,425.53	4,129,764.26	43.83%	20,053.14	0.49%	4,109,711.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	602,518.50	10.86%			602,518.50					
合计	5,547,501.34	100.00%	70,557.31	1.27%	5,476,944.03	9,421,995.28	100.00%	20,053.14	0.21%	9,401,942.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,322,941.40	46,458.83	2.00%
1 至 2 年	15,800.00	3,160.00	20.00%
2 至 3 年	25,876.95	12,938.48	50.00%
3 年以上	10,000.00	8,000.00	80.00%
合计	2,374,618.35	70,557.31	2.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,504.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 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
应收出口退税款	602,518.50	5,292,231.02
保证金及押金	252,676.95	411,676.95
关联方往来	2,570,364.49	3,600,000.00
代扣代缴的社保费	119,941.40	113,087.31
其他	2,000.00	5,000.00
股权收购定金	2,000,000.00	
合计	5,547,501.34	9,421,995.28

(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
骅威香港文化发展有限公司	关联方往来	2,567,364.49	1 年内	46.28%	
师晓华	股权收购定金	2,000,000.00	1 年内	36.05%	40,000.00
应收出口退税款	应收出口退税款	602,518.50	1 年内	10.86%	12,050.37
广州炫动卡通科技有限公司	保证金	125,000.00	1 年内	2.24%	2,500.00
代缴代扣个人所得税	代扣代缴的社保费	105,341.40	1 年内	1.90%	2,106.83
合计	--	5,400,224.39	--	97.34%	56,657.20

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,373,762,394.62		2,373,762,394.62	33,500,000.00		33,500,000.00
对联营、合营企业投资	72,693,875.39		72,693,875.39	130,952,850.70		130,952,850.70
合计	2,446,456,270.01		2,446,456,270.01	164,452,850.70		164,452,850.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海骅威文化发展有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00		
上海民脉文化发展有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
深圳市文华创梦文化发展有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
深圳市第一波网络科技有限公司		879,154,038.91		879,154,038.91		
浙江梦幻星生园影视文化有限公司		1,284,239,935.44		1,284,239,935.44		
深圳前海骅威发展有限公司		31,500,000.00		31,500,000.00		
骅威香港文化发展有限公司		48,000,000.00		48,000,000.00		
骅星科技发展有限公司		117,368,420.27		117,368,420.27		
合计	33,500,000.00	2,360,262,394.62	20,000,000.00	2,373,762,394.62		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
深圳市第一波网络科技有限公司	72,274,518.11			479,544.50						-72,754,062.61	
深圳市拇指游玩科技有限公司	58,678,332.59			8,612,675.94							67,291,008.53
深圳市成奕君兴传媒有限公司		6,000,000.00		-597,133.14							5,402,866.86
小计	130,952,850.70	6,000,000.00		8,495,087.30						-72,754,062.61	72,693,875.39
合计	130,952,850.70	6,000,000.00		8,495,087.30						-72,754,062.61	72,693,875.39

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,935,734.28	199,794,274.09	463,278,642.45	353,567,004.88
其他业务	1,148,366.55	594,708.85	2,168,011.26	1,436,753.01
合计	260,084,100.83	200,388,982.94	465,446,653.71	355,003,757.89

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-24,204,193.68	
权益法核算的长期股权投资收益	8,495,087.30	19,327,925.70

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-33,256.72	46,712.33
合计	-15,742,363.10	19,374,638.03

## 十七、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	-4,501,357.04	报告期内，公司处置一批固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,417,616.00	报告期内，政府补助项目增加
委托他人投资或管理资产的损益	15,520.98	
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	-251,836.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,666,777.46	
减：所得税影响额	-449,362.37	
少数股东权益影响额	-24,299.55	
合计	-3,513,172.03	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.50%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.36	0.36

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

骅威科技股份有限公司董事会

董事长： 郭卓才

二〇一六年三月三十日