



星辉互动娱乐股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 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。

公司负责人陈雁升、主管会计工作负责人刘胜华及会计机构负责人(会计主管人员)王丽容声明：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。

公司年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司不存在在经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”中公司面临的风险及应对措施。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1244198401 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

致股东的信

尊敬的星辉娱乐全体股东：

截止2017年3月31日，星辉互动娱乐股份有限公司的股东总数已经达到66,203个，其中机构投资者485个。借此机会，请允许我代表上市公司及各子公司的全体员工，向公司的股东们致以诚挚的问候和深深的谢意，由衷感激你们长期的信任和支持。

回顾过去一年，上市公司的业绩保持了高速的增长势头。2016年度，星辉娱乐的营业收入为人民币23.93亿元，同比增长43.08%；归属于母公司所有者的净利润为人民币4.58亿元，同比增长30.15%，近10年复合增长率达43.62%。自2010年1月份登陆国内A股创业板以来，公司通过股权融资2.7亿元用于支付收购天拓游戏的现金对价；其他的并购交易均通过自有资金实现。上市七年来，累计现金分红2.1亿元；未来星辉娱乐拟通过配股的形式募集11.19亿资金，补强游戏等业务板块，帮助企业更快速发展。

支撑星辉娱乐业绩快速增长的是各个业务板块的稳定发展。过去一年，星辉娱乐的游戏板块营收实现了122.87%的同比增长；获得了《三国群英传》《热血传奇》等经典游戏IP的手游改编授权；参股公司苏州仙峰的手游产品《烈焰龙城》迎来爆发月流水达到1.3亿；通过控股趣丸网络实现重度手游细分领域的平台化布局。

2016年也是星辉娱乐控股皇家西班牙人俱乐部的第一年，我们将先进的企业管理方法和财务制度引入俱乐部，充分发挥俱乐部成熟宝贵的青训体系，多名青训队员迅速成长为主队中坚，实现了竞赛成绩的稳步提高，并增厚了上市公司的利润。截至目前，2016-17赛季的西甲联赛中，皇家西班牙人俱乐部已经创造了近10年来的同期最高联赛积分；俱乐部的比赛也吸引了大量的外界关注，提高了上市公司内部的凝聚力，提升了公司的品牌文化势能。

2017年1月，星辉娱乐完成了广州集合办公项目的采购，对于上市公司内部整合特别是游戏等业务板块的业务聚焦和协同意义重大。未来集合办公的实施将帮助星辉娱乐有效提升内部效率和业务整合，创造统一的外部品牌形象。

伴随上市公司的发展，越来越多的同事也加入了星辉娱乐这个大家庭，我们的员工及足球青训学员总数已近万人。我始终觉得，企业的发展离不开社会的支持和员工的奉献，星辉娱乐在稳定发展中一直努力创造员工实现价值的平台，与员工分享企业成长的果实，履行企业肩负的社会责任。

我的拍档郑泽峰先生，是万千优秀的星辉娱乐员工中的一员。作为天拓游戏的创始人，郑泽峰加入上市公司之后，负责集团产业投资、游戏板块的整合与研发运营等重要工作，为公司植入了宝贵的互联网基因。在此，我很荣幸地宣布郑泽峰先生接下来担任星辉娱乐的总经理一职，相信他未来能为上市公司创造更大的价值，也相信星辉娱乐体系内可以有更多像郑泽峰先生一样优秀的人才涌现和成长。

2016年，上市公司的证券简称正式更名为“星辉娱乐”。伴随着我们一直所倡导的互动娱乐产业的蓬勃发展，上市公司构建了覆盖玩具、游戏、足球、直播、电竞等领域的娱乐集团。如今我们传承创业精神、重拾梦想的馈赠，“星辉娱乐”的命名将帮助我们强化品牌聚焦、彰显品牌价值、塑造公司形象，推动公司持续稳定发展。

新的一年，星辉娱乐的前景值得期待：截至目前，玩具及衍生品的订单总额已经创造了公司成立以来的同期最好成绩；《三国群英传：霸王之业》手游获腾讯独代发行、《永恒仙域》、《超神学院》、《逍遥诀》、《终极王者》等多款自研及代理精品手游也将面世，将给游戏业务带来新的业绩推动；皇家西班牙人俱乐部将全力冲击更高的联赛成绩，一线队和青训各梯队也将竭力创造更多的国内球员引入机会，为球队的经营和上市公司的产业协同产生更大的商业价值。

协调发展将是星辉娱乐的第一要务。未来一段时期，星辉娱乐将聚焦游戏、玩具、体育等主营业务，潜心修炼内功，实现持续内生式增长，将业务循环和产品系列做精、做细、做深，形成企业内循环系统，发挥各业务板块的协同效应。

守正出奇，不忘初心。星辉娱乐将以创造股东长期投资价值回报为宗旨，恪守经营准则，以脚踏实地的业务增长来履行公司对于股东业绩回报的承诺；发挥工匠精神，持续提供多样化的内容和服务，让健康快乐无处不在。

谤随誉来。我近期关注到一些对公司及本人的恶意诽谤，给公司和广大股东的利益带来了损害。清者自清、浊者自浊，但也会取证并保留追究法律责任的权利。在此也诚心邀请各位股东参加4月14日在全景网举办的星辉娱乐2016年年度报告网上说明会，欢迎大家对公司的经营发展出谋划策。

倚天照海花无数，流水高山心自知。成绩背后往往是加倍的艰辛，但我们从未放弃成为一家全球领先的娱乐集团的动力和决心。感谢一直以来忠诚支持我们的公司股东，是你们的信任让我们看到明日的希望，是你们的鼓励给予我们不断进步的力量。时间终将证明我们的选择与坚持，愿届时能有幸与您一同看花开花落，观云卷云舒。

星辉互动娱乐股份有限公司董事长 陈雁升

2017年清明 于汕头

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节 公司治理.....	77
第十节 公司债券相关情况.....	84
第十一节 财务报告.....	89
第十二节 备查文件目录.....	216

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、星辉娱乐、本公司、公司	指	星辉互动娱乐股份有限公司
星辉天拓	指	广东星辉天拓互动有限公司，星辉娱乐的全资子公司
畅娱天下	指	深圳市畅娱天下科技有限公司，星辉娱乐的全资子公司
易简集团	指	易简广告传媒集团股份有限公司，星辉娱乐的参股公司
珠海星辉	指	珠海星辉投资管理有限公司，星辉娱乐的全资子公司
皇家西班牙人	指	REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.，即皇家西班牙人足球俱乐部
星辉婴童	指	福建星辉婴童用品有限公司，星辉娱乐的全资子公司
珠海厚朴	指	珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）
北京爱酷游	指	北京爱酷游科技股份有限公司，珠海星辉参股公司
雨神网络	指	成都雨神网络科技有限责任公司，珠海星辉参股公司
树业环保	指	树业环保科技股份有限公司，星辉娱乐的参股公司
派动网络	指	上海派动网络科技有限公司，易简集团的参股公司
报告期	指	2016 年度
元	指	人民币元
车模	指	汽车模型，是一种严格依照真车的形状、主要结构、色彩，甚至内饰部件，按比例缩小而制作的工艺玩具产品
动态车模	指	通过赋予静态车模动力系统，使之能进行加速、减速、倒车、转向等真车的动态操作，让车模产品不仅具有欣赏和收藏的功能，还能用于娱乐与竞技
婴童车模	指	获得汽车厂商的授权，进行策划、研发出来的、与外观同真车一样、是按照真车等比例缩小、适合婴童使用的车模产品，包括婴童学步车、婴童电动车模等
车模授权	指	指汽车厂商作为授权商将自己所拥有的汽车品牌或商标通过授权协议的形式，许可车模企业在车模产品中使用其汽车品牌或车标
玩具车	指	一种具有汽车外形的玩具，其在制作时可以对车型外观和结

		构细节进行任意的修改和夸张,甚至是凭空想象出来的工艺品
网络游戏	指	由软件程序和息数据构成,通过互联网、移动通信网等息网络提供的游戏产品和服务
客户端游戏、端游	指	游戏用户需要将游戏的客户端下载并安装到本地的电脑中,并通过客户端入口进入游戏的一种网路游戏
网页游戏、页游	指	基于网站开发技术,以标准协议为基础传输形式,无客户端,基于 web 浏览器的网络在线多人互动游戏,打开网页只用浏览器就能玩的网络游戏。又称 Web 游戏,无端网游,简称页游。
移动游戏、手游	指	运行于手机或其他移动终端上,通过移动网络下载或依靠移动网络进行的网络游戏,在目前情况下,移动网游戏的运行端主要为手机和平板电脑等手持设备,故也称手游
流水	指	某款游戏中的游戏玩家在一段时间中累计充值金额
ARPU	指	平均每个用户收入贡献 (Average Revenue Per User), 其中的用户基数才用的是付费用户数, ARPU 值是一项重要的运营业务收入指标
IP	指	“Intellectual Property”的缩写,知识产权
Android、安卓	指	一种自由及开放源代码的操作系统,主要使用于移动设备,如智能手机和平板电脑
腾讯平台	指	腾讯所拥有、控制、经营的包括但不限于腾讯网、朋友网、opensns.qq.com、手机腾讯网、腾讯 QQ 游戏无线平台客户端、腾讯 QQ 游戏无线平台网页版、腾讯手机 QQ 空间、腾讯微博手机版、应用中心、应用宝、手机 QQ 浏览器,以及未来将上线的任何网站及开发平台网站
留存率	指	在互联网行业中,开始使用应用一段时间后仍然继续使用应用的用户占当期新增用户的比例

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	星辉娱乐	股票代码	300043
公司的中文名称	星辉互动娱乐股份有限公司		
公司的中文简称	星辉娱乐		
公司的外文名称（如有）	Rastar Group		
公司的外文名称缩写（如有）	Rastar		
公司的法定代表人	陈雁升		
注册地址	汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）		
注册地址的邮政编码	515824		
办公地址	广东省广州市天河区珠江新城华夏路 16 号富力盈凯广场 49 楼		
办公地址的邮政编码	510627		
公司国际互联网网址	www.rastar.cn		
电子信箱	stock@rastar.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨农	黄文胜
联系地址	广东省广州市天河区珠江新城华夏路 16 号富力盈凯广场 49 楼	广东省广州市天河区珠江新城华夏路 16 号富力盈凯广场 49 楼
电话	020-28123517	020-28123517
传真	020-28123521	020-28123521
电子信箱	ds@rastar.cn	ds01@rastar.cn

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	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、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 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	王旭彬、周锋

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	广州市天河北路 183 号大都会广场 42 楼	吕绍昱、周瑾瑜、吴曦、莫耕权	2015 年-2016 年

五、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,393,272,593.58	1,672,660,686.35	43.08%	2,517,684,366.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	458,027,664.93	351,933,633.93	30.15%	257,079,567.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	426,412,561.02	218,943,127.98	94.76%	208,952,917.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	192,935,471.80	99,477,605.97	93.95%	328,814,253.41
基本每股收益（元/股）	0.37	0.28	32.14%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.28	32.14%	0.22
加权平均净资产收益率	19.72%	17.23%	2.49%	16.42%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	5,121,692,032.33	3,301,103,124.07	55.15%	2,842,688,433.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,355,889,496.85	2,094,211,004.83	12.50%	1,903,870,535.76

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,244,198,401
--------------------	---------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☐ 是 ☒ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3681
-----------------------	--------

是否存在公司债

☐ 是 ☒ 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

六、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	298,252,453.34	604,793,675.28	736,535,775.84	753,690,689.12
归属于上市公司股东的净利润	220,967,094.28	48,208,454.26	101,930,544.76	86,921,571.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	215,609,304.23	33,980,046.97	95,826,408.07	80,996,801.75
经营活动产生的现金流量净额	-110,422,025.70	95,000,381.28	91,033,032.70	117,324,083.52

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

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、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	3,860,055.94	147,757,468.90	57,032,133.68	
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）	18,273,354.20	22,112,616.69	9,553,352.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用	2,686,022.83			

费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			36,351.81	
委托他人投资或管理资产的损益	413,056.81	724.93	402,173.93	
债务重组损益	14,884,680.68			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,536,735.69	2,143,015.54	-5,419,521.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-615,997.37	-1,514,125.02	-1,396,529.69	
减：所得税影响额	5,871,020.84	33,383,529.41	12,069,640.80	
少数股东权益影响额（税后）	478,312.65	4,125,665.68	11,669.53	
合计	31,615,103.91	132,990,505.95	48,126,650.22	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

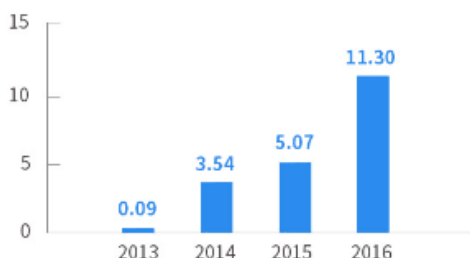
(一)公司主要业务与行业地位

公司的主要业务包括游戏、玩具及衍生品、体育、投资孵化等业务。

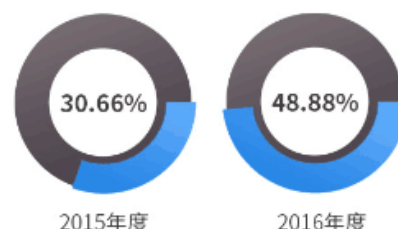
(1) 游戏业务

游戏业务是本公司增长最快及最具有潜力的业务板块，亦是本公司战略转型的主要发力点。目前公司游戏业务主要专注于网页网络游戏、移动网络游戏的研发和运营，通过页游、手游双产品线并行发展的产业布局，已发展成为国内领先的集研发、发行和运营于一体的游戏平台型企业，代表作品包括《倚天》、《一刀流》、《龙骑士传》、《枪林弹雨》、《刀锋无双》等。报告期内，公司游戏业务的实现营业收入112,982.17万元，同比增长122.87%。

游戏业务收入（亿元）



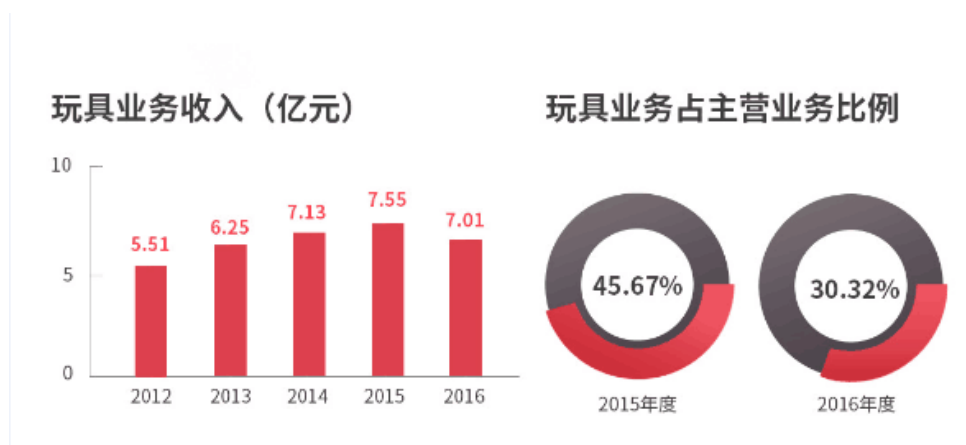
游戏业务占主营业务比例



(2) 玩具及衍生品业务

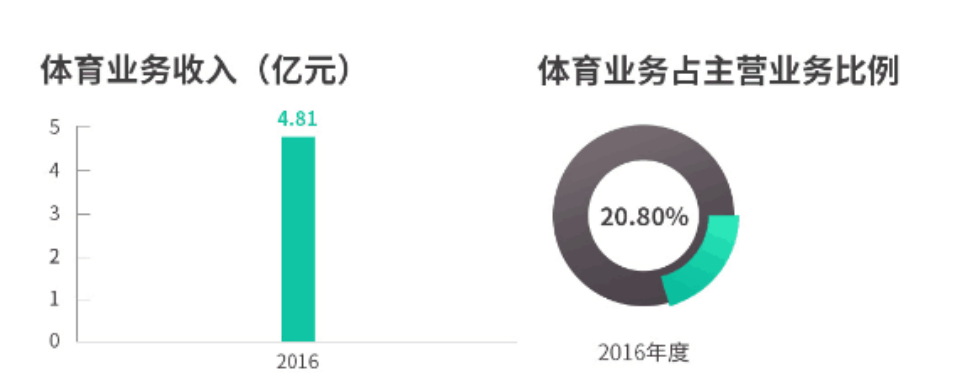
在玩具及衍生品业务方面，本公司继续保持国内领军地位，产品竞争力较强。

在玩具及衍生品业务方面，公司主要专注于动态车模、静态车模、收藏型车模和婴童产品的生产、研发及销售。截止目前，公司已经获得宝马、奔驰、奥迪、兰博基尼等20多个世界知名汽车品牌的超300款车模生产的品牌授权，是国内车模企业中获得授权数量最多的企业之一。报告期内，公司玩具及衍生品业务的实现营业收入70,079.02万元，同比减少7.19%。



（3）体育业务

公司在自2015年开始启动体育产业战略。报告期内，公司以西班牙人香港为投资主体，通过陆续收购，控股西甲球队皇家西班牙人俱乐部。作为首个控股五大顶级联赛球队的上市公司，公司从收购稀缺俱乐部资源切入体育板块，推进体育产业的横向外延式发展。体育产业开发是公司进一步丰富和完善互动娱乐产业生态的重要举措，也是公司国际化战略的重要组成部分。报告期内，公司的体育业务实现营业收入48,077.41万元。



（4）投资孵化业务

截止目前公司的投资孵化业务主要聚集于玩具、游戏、体育等娱乐消费领域，通过贯穿产业链的投资布局，强化上下游的资源整合渗透，形成体系内部的协同合力。公司及其下属子公司已投资包括树业环保等累计6家新三板挂牌公司。

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	无重大变化
固定资产	主要系报告期内合并范围扩大，控股了皇家西班牙人，导致固定资产总额增加所致。
无形资产	主要系报告期内合并范围扩大，控股了皇家西班牙人，导致无形资产总额增加所致。

在建工程	无重大变化
可供出售金融资产	主要系报告期内公司对不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资增加所致。

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
西班牙人 俱乐部	海外并购	21,665.19 万	西班牙	运营职业足球队，参与职业比赛，通过良好的竞技成绩，获得海量的球迷、受众，提升俱乐部的品牌价值。俱乐部通过电视转播、广告赞助及门票会员等获得销售收入。	建立完善的内控制度，加强对各项资产管控。	2016 年净利润为 3,109 万	9.00%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

通过不断累积的新兴业态整合经验，本公司逐步提升在互动娱乐领域的资源禀赋和核心能力，即多种业态综合运营的协调整合能力、新兴消费模式把握及变现能力、优质内容的产业化运营能力，具体表现在：

1、成熟的研发创新实力和技术巩固保障了各项业务领先的行业地位

本公司建立了科学完善的研发创新制度，将创新作为一项企业战略发展的长期任务。通过一系列创新激励制度，发挥企业内部人员的工作积极性，从而有效增强企业持续创新能力。经过多年的沉淀，本公司已经积累了优秀的研发能力。

在玩具及婴童业务方面，本公司利用以往技术研发所积累的多项专利技术，以及先进的计算机辅助设计技术和电子数码技术等工业技术，创新开发出普及型的动态车模。同时，为了提升自主研发能力，缩短研发周期，本公司组建了车模研发综合实验室，将用于汽车工业的SLA激光快速成型机应用于车模研发设计，使得车模的研发周期从1年以上缩短为4个月以内。

在游戏业务方面，公司游戏业务具备“研发+发行+运营”的全流程运营优势和用户资源的积累，是公司游戏板块快速发展的实力保障。公司以构建优秀制作人经营平台及精品游戏服务平台为理念，建立了优秀的研发与运营团队，专注于网页游戏精品化研发发行，并依托与腾讯等平台良好的合作关系，形成了较强的独家代理发行能力，打造了公司游戏业务的“研发+发行+运营”全流程运营的竞争优势。

2、与产品代理商和优质渠道保持稳固的合作关系

在玩具及婴童业务方面，经过多年的积累，本公司目前已经与世界上多个国家的玩具代理商建立了长期稳定的合作关系，主要的代理商包括意大利的MONDO、英国的TESCO和Argos、德国的Jamara、美国的Big Toys USA和Sams、玩具反斗城、西班牙的Color baby s.l、俄罗斯的TNG、南非的HO'S TEAM、南美的LA NOVIA DE VILLA等。这些知名玩具代理商在当地都具有较强的市场推广能力和覆盖能力，有利于本

公司将来继续深耕欧盟、亚洲、美国、非洲、澳洲、拉美市场。目前，本公司的产品已销往世界190多个国家和地区。

在游戏业务方面，子公司星辉天拓深挖腾讯开放平台等优质渠道。腾讯开放平台因其庞大的用户基数，互动性强的社交圈，以及良好的用户付费习惯，成为我国游戏发行市场当之无愧的龙头渠道，占有极高的市场份额。凭借与腾讯良好的合作关系，星辉天拓在腾讯平台上拥有较强的独家代理发行能力，由此获得了多款游戏产品在腾讯平台的独家代理权。

3、本公司拥有优质、丰富的IP资源储备，开发的产品能享受既有的核心受众基础，令本公司从竞争对手中脱颖而出

凭借多年在泛娱乐领域的丰富经验，公司深谙优质IP带来的用户效应。以IP为中心，打通玩具、游戏和体育等全产业链模式乃最佳商业模式。截至目前，本公司已经获得宝马、奔驰、奥迪、兰博基尼等20多个世界知名汽车品牌的超300款车型生产的品牌授权，丰富的IP储备巩固了本公司在车模领域的龙头地位。在游戏领域，公司现已有较为充分的IP储备，拥有包括《书剑恩仇录》、《三国群英传》、《热血传奇》等20多款IP授权。而在IP储备的基础上加强高质量游戏、动漫等泛娱乐领域开发与应用的精品化开发能力，才能增强盈利能力，最大可能地开发潜在客户。优质的IP资源让移动游戏产品能够吸引到核心用户群体，获取用户的方式更加多样，用户获取面更广，摆脱单一流量获取，对IP资源的提前战略性储备对本公司打造互动娱乐产品的战略起到了支撑作用。

4、战略性的行业布局令本公司拥有显著的先发优势，使得本公司能更好地受益于中国文娱领域巨大的市场空间

围绕“娱乐生态”的核心战略，本公司对极具业务协同性的产业进行了覆盖和布局。在移动互联时代，用户习惯、内容制作、传播途径的变革将产生巨大的产业投资机会。报告期内，本公司聚焦在变现能力较强的游戏产业链及体育等产业，通过贯穿产业链的投资布局，强化上下游的资源整合渗透，形成体系内部的协同合力。截止目前，本公司投资的标的企业涵盖手游研发、手游发行、移动互联网渠道、IP相关企业和周边相关企业等，实际投资布局已经贯穿整个手游产业链，为互动娱乐的游戏产业逐步构建了产业和人才的护城河。

本公司的战略性布局令本公司受益于中国文娱市场，尤其是游戏市场的广阔前景。根据中国游戏工委（GPC）、CNG中新游戏研究和国际数据公司（IDC）联合发布的《2016年中国游戏产业报告》，中国游戏市场用户数量自2010年的1.96亿增长至2016年的5.66亿，复合年均增长率为19.33%。2016年中国游戏市场实现的收入规模为1,655.70亿元，同比增长17.68%。游戏的多类型、多年龄段的多样化发展，游戏的快速普及已出现“全民化”的发展趋势。中国游戏市场的蓬勃发展将创造巨大的市场空间，对游戏等娱乐产品的需求将持续增长。与此行业发展趋势相适应，在产业投资的推动下，本公司已形成了涵盖玩具及婴童用品、网络游戏、体育的多元业务架构。本公司相信，围绕“娱乐生态”进行持续的战略布局，公司未来将继续把握住中国文娱领域良好的发展趋势，实现强劲增长。

5、本公司拥有业绩出色、行业经验丰富的管理团队

本公司拥有一支经验丰富、绩效卓越的管理团队，本公司的管理团队平均拥有超过20年的行业经验，管理能力强，在高效领导公司业务发展方面发挥了重要作用。本公司创始人、董事长陈雁升先生在玩具行

业拥有近30年的行业经验；本公司高管郑泽峰先生系星辉天拓的联合创始人，在游戏行业拥有近20年的营运经验。本公司管理团队重视忠诚、团队意识、持续学习和卓越绩效表现。本公司亦曾对管理团队授予股票期权进行激励，令管理团队与股东利益一致。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

近年来娱乐消费的需求表现强劲，移动互联网的广泛使用，给粉丝经济带来历史性的机遇。我们认为娱乐消费必将是未来重要的消费领域之一。我们的使命，是去满足人们不断增长的精神文化消费需求，让健康快乐无处不在。顺应这一发展潮流，2016年度公司继续加大产业布局力度，积极推进全产业链延伸，构建了覆盖游戏、玩具衍生品、足球、直播、电竞等领域的综合性娱乐集团。

2016年度，公司实现营业收入239,327.26万元，较上年同期增加43.08%；实现归属于母公司所有者的净利润45,802.77万元，较上年同期增长30.15%。2016年度，公司总体经营情况如下：

游戏业务

报告期内，公司的游戏业务实现营业收入112,982.17万元，同比增长122.87%。完成控股趣丸网络，实现公司游戏业务在重度手游细分领域的平台化布局；由参股公司苏州仙峰研发、星辉天拓联合运营的手游产品《烈焰龙城》成为现象级作品，月流水已达1.3亿；星辉天拓自研页游精品《龙骑士传》、手游产品《大圣之怒》、《刀锋无双》、《烈火荣耀》持续保持千万以上的月流水水平；畅娱天下多款游戏也取得较高流水水平。



从公司进入游戏行业以来，公司就将IP战略作为公司主要的游戏发展战略之一，截止目前已取得了明显成效。热门IP改编的游戏本身在玩家人群中拥有较高辨识度、情怀感召力和用户积淀，这类游戏在吸引玩家方面具备天然优势。在对IP价值的深度挖掘及游戏生命周期的延长上，公司已经形成自己的模式和思路。我们相信IP与精品是不可分割的，我们也做到以经典IP为根基，加入各种创新发展的元素，在实现从单一文化产品到多元文化产业转型升级的同时，去满足粉丝用户更多的需求与游戏体验。

报告期内，星辉天拓与台湾著名游戏研发商宇峻奥汀达成合作并获得经典IP作品《三国群英传》的全球改编及发行运营权，并在此基础上打造了具有三国军战特色的SLG策略手游《三国群英传：霸王之业》，该款游戏将由腾讯游戏独家代理，在微信、手机QQ、应用宝等腾讯主要移动游戏平台发行。《三国群英传》系列在国内拥有大量忠实的用户，对IP品牌有强大的认同感，我们相信未来这款经典IP在移动端上有

巨大的发展潜力。



报告期内，星辉娱乐还获得了韩国著名游戏研发发行公司娱美德Wemade的经典IP游戏《热血传奇》的手机游戏改编及发行运营授权；与华策影视合作培育影视、动漫、游戏、文学深度联动超级IP《盛唐幻夜》；星辉天拓成为青春历史传奇电视剧《思美人》的正版授权页游研发商，探索游戏发行与影视动画结合联合推广的新模式；深入参与3D军事科幻类动漫作品《雄兵连》的原创动漫IP开发，在动画基础上探索电影及游戏联动，开发真人网剧和周边制作等扩展，实施泛娱乐全产业链深度IP开发。

接下来，星辉娱乐将实施多层次的游戏IP开发和游戏内容战略：针对经典游戏IP《三国群英传》、《热血传奇》等进行页手游改编，续写经典游戏品牌价值；进行泛娱乐合作，开发影视游戏IP《盛唐幻夜》、《思美人》及动漫游戏IP《雄兵连》、《末世之战》、《超神学院》等，探索合作开发超级IP的成熟模式；自主研发系列化、品牌化的精品游戏产品，形成自有IP的培养和沉淀，实现深度价值变现。

顺应移动游戏行业的精品化、重度化趋势，星辉娱乐的游戏业务将重点在游戏平台方面进行布局，充分发挥旗下趣丸网络研发的集手游语音工具、娱乐直播等多功能于一体的移动应用“TT语音”的入口效应，建立综合性的重度手游社区平台，进行重度用户的精细化运营，提升用户消费意愿和消费力，实现更高的商业价值和产业价值。

面向全球的海外游戏发行将成为星辉娱乐游戏业务未来的战略重点之一。针对国际市场特点，星辉游戏将持续开发经典自研产品《龙骑士传》的后续系列化手游作品，同时储备了多种类型的海外发行移动游戏产品，如即时战争策略游戏《Game of Cryptids》、休闲娱乐类游戏《女神娱乐城》、动漫游戏联动对战策略类游戏《末世之战》、SLG策略游戏《三国群英传：霸王之业》海外版等。

网络游戏行业目前仍是泛娱乐产业中变现效率最高的行业之一，拥有数倍于目前市场规模的增长空间。星辉娱乐将继续发挥游戏全产业链变现的体系优势，在IP资源、研发发行人才、渠道平台建设等方面进行战略储备，保持游戏业务的高增长势头，进一步提升游戏板块的营收和利润表现。

玩具及衍生品业务

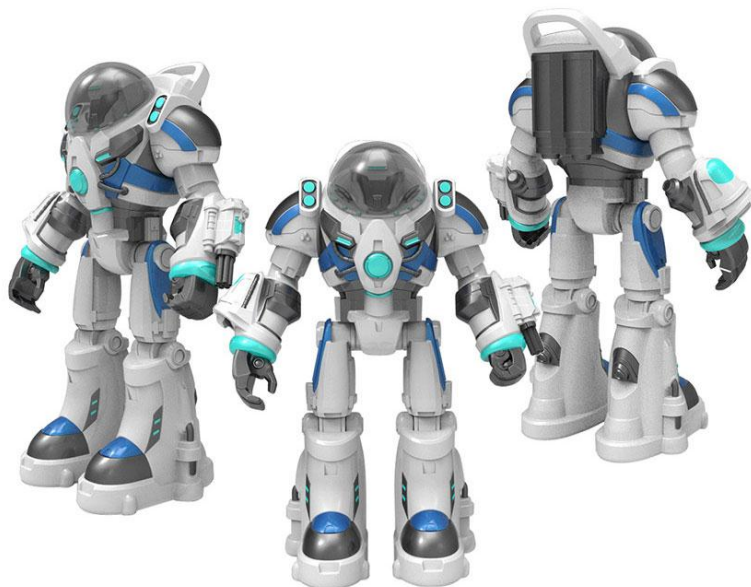
在报告期内，公司玩具及衍生品业务实现营业收入达到70,079.02万元，同比减少7.19%。其中车模玩具业务实现营业收入达到51,840.25万元，同比减少11.18%；婴童用品业务实现营业收入人民币18,238.77万元，同比增长6.36%。

随着全球经济的持续调整及玩具产业的转型升级，产业链条中渠道价值日益凸显。2016年，星辉娱乐玩具及衍生品业务重点强化渠道建设、实施多元化渠道创新。在网络渠道方面，我们对内加大了和天猫、京东、唯品会、苏宁易购等国内一线电商平台的合作深度，以“直营+分销”相结合的模式拓展了线上销售

的覆盖度，提高了产品渗透率；对外进驻亚马逊及阿里巴巴全球速卖通等国际化大型平台，顺利实现电商运营的全球化无缝对接。在传统渠道方面，我们在加强与汽车厂商以及战略性代理商的合作粘度的基础上，对渠道进行扁平化延伸，吸引大量中小型代理商合作，激发渠道长尾效应；在终端市场探索玩具精品店、名车馆、综合户外用品店等新型卖场模式，形成线上线下立体覆盖、互利共存的渠道架构。

正版授权、高品质的产品是星辉娱乐玩具及衍生品业务的核心竞争力之一。2016年，公司在原玩具产品线的基础上进行延伸和升级，研发设计了更多健康环保、寓教于乐、功能智能的新型玩具，先后上市RS战警变形机器人、宝马互动组合套装、宝马Mini折叠三轮车和法拉利LaFerrari开门款童车等极具趣味性和互动性的产品，获得消费者的强烈关注。其中法拉利LaFerrari互动套装、宝马Mini折叠三轮车等明星产品获得第十五届中国玩具和婴童用品创新设计风车奖金奖。

结合近年来玩具产品日用化、运动化、智能化的发展趋势，公司正有序地拓展玩具及衍生产品的新品品类，针对二胎政策开放所带来的市场机会布局婴童产品线，为接下来的市场竞争提供产品发力点。如2016年研发的新品“太空1号玩具机器人”是专为3-8岁儿童设计、以智能互动为设计理念的新型机器人玩具，通过红外体感遥控编程为小玩家们带来太空舞蹈、对抗战斗、音乐播放等玩乐体验。



我们预测世界玩具市场即将迎来复苏，欧美玩具市场活力将重新被激发。因此在2016年我们加大了研发的投入，积累了丰富的专利发明等知识产权。2016年，公司新增专利33项，其中发明专利3项、实用新型专利9项、外观专利21项；截止2016年底，公司累计获得专利162项，其中发明专利4项、实用新型专利64项、外观专利94项。

全球化的玩具品牌运营也是我们未来的机会之一。2016年公司将传统的媒体平台与新媒体平台相结合，在Facebook、Twitter、Instagram等主流海外社交媒体平台建立新媒体矩阵体系，实现了全球统一的RASTAR玩具品牌形象，提高品牌曝光率和知名度，通过丰富的线上线下互动营销提升了用户对于品牌忠诚度及信任度，为渠道的持续拓展和产品的销售增长建立了坚实的品牌基础。

玩具及衍生品业务是一个前景明朗、稳定发展的业务板块，可以在未来3至5年为公司提供稳定的收入和利润表现。借助中国经济结构转型、消费升级所带来的行业集中度提高的契机，我们将继续以用户和产品为中心，加快对创新智能玩具的研发与电商渠道布局，推进技术创新、销售渠道创新和服务方式的创新，实现板块业绩的稳步提升。

体育业务

报告期内，公司实现控股西班牙足球甲级联赛球队皇家西班牙人足球俱乐部，成为首个控股欧洲五大顶级联赛足球俱乐部的国内企业。皇家西班牙人是西班牙足球甲级联赛球队之一，拥有超过116年的历史，曾经四次获得西班牙国王杯冠军、两次入围欧洲联盟杯决赛。我们相信，围绕皇家西班牙人在足球俱乐部赛事经营、青年训练营等上游资源进行国外和国内体育资源的深度运营和打通运作，我们将有机会发展成为世界上领先的体育品牌。中国巨大的、热情的球迷群体也将为西班牙人队提供一个国际化的舞台，这使得西班牙人队可以使用更加多样化的方式获得收入，包括官方赞助、转播收益、比赛日收入、球员转会权益以及商品销售授权等。

报告期内，公司的体育业务实现营业收入48,077.41万元，其中来自电视转播权收入为29,795.10万元，来自赞助及广告收入为5,597.68万元，来自票务收入为5,850.30万元，来自球员转让收入为4,947.92万元，来自足球衍生品收入为1,886.41万元。成功收购西班牙人队后，公司围绕体育营销、体育旅游、赛事运营等内容已经陆续开展一系列体育业务。报告期内公司于2016年2月运作芒果TV旗下超级女声栏目胸前冠名西班牙人队对战皇马比赛，成为体育与娱乐创新营销案例；近期公司参股公司苏州仙峰旗下手游产品《烈焰龙城》，通过胸前冠名西班牙人的合作方式，成为国内手游与欧洲足球五大联赛球队的首次跨界合作，开创游戏体育营销新模式。报告期，公司成功促成西班牙人U17来华参加2016“天山雪豹”杯新疆丝绸之路国际青年邀请，扩大了球队在国内的知名度，加强了中西足球青训方面的交流与合作。



报告期内，公司通过增资皇家西班牙人的方式增加对俱乐部的资金投入。我们认为，通过球员转会的方式引入具有发展潜力的球员将直接提升球队的竞技实力，从而实现球队竞技成绩的提升。从2016-2017赛季开始，西班牙职业足球联盟对电视转播收入的分配办法进行改革：根据新的方法，联盟将西甲联赛电视转播权整体收入的50%将平均分给20家球队，另外50%则根据过去5个赛季的成绩以及俱乐部会员、季票销售量进行区别分配；随着西班牙足球联赛的不断发展与市场的扩大，西甲整体电视转播总收入将呈大幅增长趋势。根据皇家西班牙人的财务报告，俱乐部的电视转播权收入占总收入比例接近50%，将直接受益于上述转播收入发展和分配改革。在此基础上，皇家西班牙人的比赛成绩的进一步提高，将能带来电视转播权分配收入的显著提升。因此，皇家西班牙人有必要通过增加资金的投入购买球员的方式，持续提高球队竞技成绩。从而来提升球队整体价值，进而实现更大的盈利水平。

在球队建设方面，皇家西班牙人2016/17赛季共计签入11名新球员，聘任曾执教皇家马德里青年A队、赫塔菲、瓦伦西亚、本菲卡、马德里竞技等球队的教练基科·弗洛雷斯担任球队主教练。弗洛雷斯曾经带队

先后获得过葡萄牙联赛冠军、欧联杯冠军，欧洲超级杯冠军等殊荣，其丰富的联赛杯赛经验将帮助球队提高进攻防御能力、建立全面丰富的战术体系。报告期皇家西班牙人还聘请西班牙传奇名宿约尔迪·拉林担任体育总监。作为从西班牙人青训体系走出的著名球星，拉林将继承和发扬西班牙人成熟稳定的青训体系和球员转会机制，极大地补强球队的体育管理和球员转会等工作。



2016/17赛季，新转会的中场球员何塞·雷耶斯是西班牙本土著名球员，曾经获得5次欧联杯冠军以及1次西甲冠军；新转入主力守门员迭戈·洛佩斯连续550分钟不失球，创造队史新记录并成为西甲2016年11月最佳球员；球队中场核心巴勃罗·皮亚蒂被评为西甲半程联赛最具影响力七名人物之一；球队青年优秀球员不断涌现，艾伦·马丁、马克·罗卡、马克·纳瓦罗、奥斯卡·梅伦多等球员已经成长为球队新一代中坚力量，皇家西班牙人也因此获评FIFA与瑞士大学共建的科研机构CIES近期评出的“五大联赛青训球员晋升指数”前三名。

我们相信，新的主教练、体育总监团队和积极的引援工作，将有利于西班牙人队未来的成绩稳步提升。俱乐部未来的发展方向将是在保持一定盈利基础上全力提高竞技成绩，在联赛排名、欧联甚至欧冠等杯赛资格方面实现历史性的突破。同时，借助皇家西班牙人的足球业务所带来的关注度效应，星辉娱乐将实现玩具衍生品、游戏、体育等多个业务板块之间的良性流转，实现公司业务价值的最大化。

投资孵化业务

报告期内，公司筹划重大资产重组收购趣丸网络，并在实现控股趣丸网络，积极搭建移动游戏从研发、发行运营、分发推广、用户管理的纵深业务模式，覆盖移动游戏全产业链。公司计划通过TT社交娱乐平台为游戏用户和游戏社群公会提供完善的社区管理服务，积累优质中重度游戏用户，全面推进泛娱乐战略布局。

自公司与趣丸网络筹划重大资产重组交易预案公告后，证券市场环境、政策等客观情况发生了较大变化，交易各方认为目前继续推进本次重大资产重组的条件不够成熟，综合考虑本次交易的各种风险因素，为保护上市公司和广大投资者利益，经各方友好协商，一致同意终止本次重大资产重组事宜。未来公司将全力推进2017年度配股公开发行证券事宜。

报告期内，公司全资子公司新疆星辉创业投资有限公司所参股的广州云图动漫设计股份有限公司亦已实现新三板挂牌。云图动漫是一家为游戏软件、动漫作品和影视作品等提供美术资源制作的综合性美术外包服务提供商，目前主营业务为游戏软件的美术制作服务，主要客户为国内游戏开发商和游戏运营商。作为华南地区领先的数字美术服务供应商，云图动漫与网易、搜狐、巨人、西山居等国内知名的游戏开发商、运营商建立了长期稳定的合作关系。

截至目前，公司及其下属子公司投资包括云图动漫等累计6家新三板挂牌公司，分别为树业环保科技股份有限公司、易简广告传媒集团股份有限公司、北京爱酷游科技股份有限公司、成都雨神电竞科技股份

有限公司、上海曼恒数字技术股份有限公司、广州云图动漫设计股份有限公司。

融资方面

在融资端，经综合考虑目前资本市场整体环境以及公司实际情况等诸多因素，并与保荐机构多方反复沟通，公司审慎决定终止2016年度非公开发行股票事项。

与此同时，随着公司核心业务的不断完善，公司游戏业务、玩具及衍生品业务、体育业务等收入预计仍将保持持续增长态势。上述核心业务的持续稳步发展对公司生产能力、市场拓展等提出了更高的要求，公司需准备充足的资金以满足核心业务持续增长所带来的流动资金需求。

为促进公司进行具有持续创新能力的娱乐平台体系的战略布局，增强公司竞争力，提高盈利能力，根据公司发展需要，公司拟采取向原股东配售股份的方式募集资金，募集资金总额不超过111,983.42万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟用于游戏研发项目、偿还公司有息债务项目和补充营运资金项目。上述项目将有助于完善公司在IP资源储备、动漫开发、游戏研发以及体育业务等领域的布局，为公司带来新的利润增长点。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	2,393,272,593.58	100%	1,672,660,686.35	100%	43.08%
分行业					
玩具及衍生品业务	700,790,228.88	29.28%	755,115,785.48	45.14%	-7.19%
游戏业务	1,129,821,651.04	47.21%	506,938,240.68	30.31%	122.87%
影视业务	0.00	0.00%	391,285,831.12	23.39%	-100.00%
体育业务	480,774,121.26	20.09%		0.00%	
其他业务	81,886,592.40	3.42%	19,320,829.07	1.16%	323.83%
分产品					
车模	518,402,548.10	21.66%	583,636,604.25	34.88%	-11.18%
婴童用品	150,507,832.64	6.29%	142,118,377.04	8.50%	5.90%
其他玩具及汽车品牌衍生品	27,004,855.65	1.13%	18,376,261.90	1.10%	46.96%
玩具车	4,874,992.49	0.20%	10,984,542.29	0.66%	-55.62%
广告	0.00	0.00%	46,486,866.81	2.78%	-100.00%
游戏	1,129,821,651.04	47.21%	460,451,373.87	27.53%	145.37%
影视摄制	0.00	0.00%	91,773,260.33	5.49%	-100.00%
影视发行	0.00	0.00%	299,512,570.79	17.90%	-100.00%
电视转播权	297,950,975.55	12.45%		0.00%	
赞助及广告	55,976,844.09	2.34%		0.00%	
票务、会员	58,502,993.38	2.44%		0.00%	
球员转会	49,479,247.18	2.07%		0.00%	
足球衍生品	18,864,061.06	0.79%		0.00%	
其他	81,886,592.40	3.42%	19,320,829.07	1.16%	323.83%
分地区					
玩具及衍生品业务-国内	235,060,798.44	9.82%	230,193,533.85	13.76%	2.11%
玩具及衍生品业务-国外	465,729,430.44	19.46%	524,922,251.63	31.38%	-11.28%
游戏业务-国内	1,090,012,223.22	45.55%	468,875,534.99	28.03%	132.47%
游戏业务-国外	39,809,427.82	1.66%	38,062,705.69	2.28%	4.59%
影视业务-国内		0.00%	391,285,831.12	23.39%	-100.00%
体育业务-国外	480,774,121.26	20.09%		0.00%	
其他	81,886,592.40	3.42%	19,320,829.07	1.16%	323.83%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
玩具及衍生品业务	700,790,228.88	451,456,550.12	35.58%	-7.19%	-7.14%	-0.04%
游戏业务	1,129,821,651.04	760,658,357.58	32.67%	122.87%	232.59%	-22.21%
体育业务	480,774,121.26	306,764,492.60	36.19%			
分产品						
车模	518,402,548.10	332,420,916.45	35.88%	-11.18%	-11.03%	-0.10%
婴童用品	150,507,832.64	97,430,331.99	35.27%	5.90%	5.31%	0.36%
其他玩具及汽车品牌衍生品	27,004,855.65	18,322,668.08	32.15%	46.96%	44.96%	0.93%
玩具车	4,874,992.49	3,282,633.60	32.66%	-55.62%	-55.53%	-0.14%
游戏	1,129,821,651.04	760,658,357.58	32.67%	145.37%	281.92%	-24.07%
电视转播权	297,950,975.55	215,027,701.26	27.83%			
赞助及广告	55,976,844.09	37,237,199.84	33.48%			
票务、会员	58,502,993.38	40,478,460.65	30.81%			
球员转会	49,479,247.18	10,137,711.36	79.51%			
足球衍生品	18,864,061.06	3,883,419.49	79.41%			
分地区						
玩具及衍生品业务-国内	235,060,798.44	152,999,620.17	34.91%	2.11%	2.18%	-0.04%
玩具及衍生品业务-国外	465,729,430.44	298,456,929.95	35.92%	-11.28%	-11.29%	0.01%
游戏业务-国内	1,090,012,223.22	746,421,875.52	31.52%	132.47%	264.79%	-24.84%
游戏业务-国外	39,809,427.82	14,236,482.06	64.24%	4.59%	-40.91%	27.54%
体育业务-国外	480,774,121.26	306,764,492.60	36.19%			

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

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
玩具及衍生品业务	销售量	部	11,260,899	12,580,582	-10.49%
	生产量	部	10,615,826	12,105,012	-12.30%
	库存量	部	770,896	1,415,969	-45.56%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司本期的玩具及衍生品业务库存量较上年同期减少，主要原因是公司结合市场需求对产品存货结构进行调整所致。

(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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具及衍生品业务	玩具及衍生品业务-原材料	312,520,881.89	19.69%	345,261,646.08	36.31%	-10.48%
玩具及衍生品业务	玩具及衍生品业务-人工	78,649,409.78	4.95%	84,777,003.69	8.92%	-7.79%
玩具及衍生品业务	玩具及衍生品业务-折旧	16,831,238.10	1.06%	15,314,345.85	1.61%	9.01%
玩具及衍生品业务	玩具及衍生品业务-能源	11,355,027.24	0.72%	12,074,828.06	1.27%	-6.34%
玩具及衍生品业务	玩具及衍生品业务-其他	32,099,993.11	2.02%	28,749,907.01	3.02%	10.44%
游戏业务	游戏业务-人工	47,717,514.95	3.01%	59,870,097.37	6.30%	-25.47%
游戏业务	游戏业务-游戏分成	667,995,712.78	42.08%	90,454,596.28	9.51%	86.46%
游戏业务	游戏业务-摊销	12,991,705.64	0.82%	18,088,269.96	1.90%	-39.23%
游戏业务	游戏业务-其他	31,953,424.21	2.01%	34,819,484.25	3.66%	-8.97%

游戏业务	游戏业务-开发者费用			25,476,295.96	2.68%	
影视业务	影视摄制业务支出			72,976,742.89	7.68%	
影视业务	影视发行业务支出			146,957,015.14	15.46%	
体育业务	体育业务-人工	241,092,562.60	15.19%		0.00%	100.00%
体育业务	体育业务-摊销	40,210,357.62	2.53%		0.00%	100.00%
体育业务	体育业务-其他	25,461,572.38	1.60%		0.00%	100.00%
其他业务	其他业务成本	68,650,998.70	4.32%	15,993,071.50	1.68%	76.70%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

子 公 司 名 称	变 化 情 况
雷星（香港）实业有限公司	无变化
福建星辉婴童用品有限公司	无变化
深圳市星辉车模有限公司	无变化
新疆星辉创业投资有限公司	无变化
广州星辉娱乐有限公司	本期新增
深圳市畅娱天下科技有限公司	无变化
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	无变化
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	无变化
上海悠玩网络科技有限公司	无变化
上海猫狼网络科技有限公司	无变化
广州火炉网络科技有限公司	无变化
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	无变化
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	无变化
SHINY FIRST LIMITED	无变化
广州天拓软件技术有限公司	无变化
广州伊云网络科技有限公司	无变化
上海掌民信息科技有限公司（原上海元届信息科技有限公司）	无变化
元界网络科技有限公司	无变化
珠海星辉投资管理有限公司	无变化
珠海星辉智盈投资管理有限公司	本期新增
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	本期新增
广州星辉趣游信息科技有限公司	本期新增

上海顽趣信息科技有限公司	本期新增
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	无变化
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	本期新增
广州趣丸网络科技有限公司	本期新增
广州沙巴克网络科技有限公司	本期新增
广州副本网络科技有限公司	本期新增
广州欢城文化传媒有限公司	本期新增
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	本期新增
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	本期新增

注：2016年09月23日，“上海元届信息科技有限公司”名称变更为“上海掌民信息科技有限公司”。

（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

本报告期通过收购皇家西班牙人介入体育行业，公司主营业务分类调整为游戏业务、玩具及衍生品业务、体育业务、投资孵化业务符合公司发展的需要，能够更好满足公司信息披露的需要。

（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）	677,908,790.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	235,765,346.74	9.85%
2	第二名	157,410,388.70	6.58%
3	第三名	108,314,923.93	4.53%
4	第四名	91,741,045.14	3.83%
5	第五名	84,677,086.08	3.54%
合计	--	677,908,790.59	28.33%

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）	377,372,242.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	148,053,855.79	10.97%
2	第二名	75,232,796.60	5.58%
3	第三名	62,368,542.70	4.62%
4	第四名	50,923,145.31	3.77%
5	第五名	40,793,901.72	3.02%
合计	--	377,372,242.12	27.97%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	257,098,070.14	194,312,612.15	32.31%	销售费用较上年同期增加了 6,278.55 万元，增幅 32.31%，主要系报告期内公司合并范围内主体增加、整体经营规模扩大，广告费、职工薪酬、业务费用及其他各项销售费用相应增加所致。
管理费用	241,278,938.71	133,895,734.36	80.20%	管理费用较上年同期增加了 10,738.32 万元，增幅 80.20%，主要系报告期内公司合并范围内主体增加、整体经营规模扩大所致。
财务费用	82,297,594.76	40,097,588.41	105.24%	财务费用较上年同期增加了 4,220 万元，增幅 105.24%，主要系报告期内公司借款增加及合并范围内主体增加，利息支出相应增加所致。
所得税费用	-2,301,511.11	62,648,268.45	-103.67%	所得税费用较上年同期减少了 6,494.98 万元，减幅 103.67%，主要系报告期内公司确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异增加，相应减少所得税费用所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司投入研发资金11,555.02万元，比去年同期增加3,842.69万元，占公司营业收入的4.83%，资本化研发支出的比重为52.67%。

持续的自主创新能力是市场竞争力的核心要素，公司自成立来一直高度重视研发投入力度，近几年研发投入一直都保持稳步增长的发展趋势。持续的研发投入为公司巩固和进一步提高技术竞争优势提供了有力的物质保障。

在玩具及婴童业务方面，公司相关研发项目主要是居于提高产品性能、拓展新产品市场的目的。报告期内，公司相关研发项目如“仿真儿童自行车”、“童车仿真充电装置”、“可折叠三轮车研发”、“宝马摩托车研发”、“变形机器人”、“星河银甲飞行器”、“太空星蛛飞行器”、“机甲火蚁飞行器”、“语音智能变形机械人”等已进入规模量产阶段，相关项目有利于公司提升自身产品质量及拓宽产品品类，对未来公司市场开拓起到较大的促进作用。

在游戏业务方面，公司相关研发投入主要是为了开发不同类型的网页游戏及手机游戏。产品相关研发投入有效提升公司自身研发、运营、知识产权实力，并进一步提高公司品牌影响力；项目成功上线运营后，预计将获得较好的经济效益。与此同时，相关产品研发与技术积累为公司未来持续发展打下良好基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	736	740	776
研发人员数量占比	21.51%	24.39%	22.18%
研发投入金额（元）	115,550,217.17	77,123,252.09	144,956,453.32
研发投入占营业收入比例	4.83%	4.61%	5.76%
研发支出资本化的金额（元）	60,854,703.04	40,715,884.63	24,154,419.54
资本化研发支出占研发投入的比例	52.67%	52.79%	16.66%
资本化研发支出占当期净利润的比重	13.29%	9.96%	9.40%

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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,651,850,190.53	2,145,000,647.87	23.63%
经营活动现金流出小计	2,458,914,718.73	2,045,523,041.90	20.21%
经营活动产生的现金流量净额	192,935,471.80	99,477,605.97	93.95%
投资活动现金流入小计	229,621,208.30	902,351,329.11	-74.55%

投资活动现金流出小计	819,126,634.41	848,343,029.52	-3.44%
投资活动产生的现金流量净额	-589,505,426.11	54,008,299.59	-1,191.51%
筹资活动现金流入小计	1,225,014,899.88	1,822,368,210.55	-32.78%
筹资活动现金流出小计	1,153,059,282.43	1,501,384,339.55	-23.20%
筹资活动产生的现金流量净额	71,955,617.45	320,983,871.00	-77.58%
现金及现金等价物净增加额	-284,984,432.75	477,994,298.48	-159.62%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了9,345.79万元，增幅93.95%，主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了64,351.37万元，减幅1,191.51%，主要系报告期内购置资产及投资公司因并购支付股权收购款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了24,902.83万元，减幅77.58%，主要系报告期内公司合并日前对并购公司标的公司的往来款增加所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少了76,297.87万元，减幅159.62%，主要系报告期内公司并购支付了股权款，导致投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司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主要系报告期内实现了非同一控制下的企业合并，对购买日之前已持有被投资单位的股权，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所致

三、非主营业务情况

√ 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	326,210,723.28	71.97%	主要系报告期内实现了非同一控制下的企业合并，对购买日之前已持有被投资单位的股权，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所致。	否
公允价值变动损益	-1,536,735.69	-0.34%	主要系报告期内衍生金融工具产生的公允价值受 2016 年汇率变动影响所致。	否

资产减值	114,885,146.37	25.35%	主要系报告期内公司按《会计准则》要求对投资标的进行了减值测试，对未达预期的股权投资项目计提减值损失所致。	否
营业外收入	33,926,437.66	7.49%	主要系报告期内公司债务重组收益增加所致。	否
营业外支出	2,783,319.42	0.61%	主要系报告期内公司非流动资产处置损失增加所致。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	440,729,149.68	8.61%	708,692,254.10	21.47%	-12.86%	货币资金报告期末较年初减少了 26,796.31 万元，减幅 37.81%，主要系报告期内购置资产及投资增加所致。
应收账款	387,704,182.78	7.57%	196,482,907.71	5.95%	1.62%	应收账款报告期末较年初增加了 19,122.13 万元，增幅 97.32%，主要系报告期内控股了趣丸网络及足球俱乐部、合并范围扩大及玩具板块的信用期适度调整及玩具板块的信用期适度调整所致。
存货	125,766,477.19	2.46%	167,618,548.49	5.08%	-2.62%	无重大变动
投资性房地产	24,805,479.22	0.48%	22,413,626.31	0.68%	-0.20%	无重大变动
长期股权投资	444,166,292.58	8.67%	454,658,644.40	13.77%	-5.10%	无重大变动
固定资产	996,918,922.93	19.46%	459,748,448.39	13.93%	5.53%	固定资产报告期末较年初增加了 53,717.05 万元，增幅 116.84%，主要系报告期内合并范围扩大，控股了西班牙人俱乐部，导致固定资产总额增加所致。
在建工程	17,666,555.00	0.34%	24,940,023.49	0.76%	-0.42%	无重大变动
短期借款	522,960,200.00	10.21%	115,967,313.04	3.51%	6.70%	短期借款报告期末较年初增加了 40,699.29 万元，增幅 350.95%，主要系报告期内公司为扩大经营规模增加流动资金借款所致。

长期借款	625,087,928.52	12.20%	4,296,049.72	0.13%	12.07%	长期借款报告期末较年初增加了 62,079.19 万元，增幅 14,450.30%，主要系报告期内公司为扩大经营规模增加资金借款。
应收票据		0.00%	486,160.11	0.01%	-0.01%	应收票据报告期末较年初减少了 48.62 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内公司收回票据款所致。
预付款项	146,726,328.05	2.86%	52,115,656.41	1.58%	1.28%	预付款项报告期末较年初增加了 9,461.07 万元，增幅 181.54%，主要系报告期内采购款及预付 IP 版权金、原材料采购款及授权费增加所致。
应收利息		0.00%	3,348,143.84	0.10%	-0.10%	应收利息报告期末较年初减少了 334.81 万元，减幅 100.00%，主要系收回了期初应收利息报告期内公司收回对外借出款项利息所致。
其他流动资产	15,908,936.84	0.31%	24,267,703.02	0.74%	-0.43%	其他流动资产报告期末较年初减少了 835.88 万元，减幅 34.44%，主要系报告期内公司赎回银行理财产品所致。
可供出售金融资产	110,322,356.22	2.15%	62,065,000.00	1.88%	0.27%	可供出售金融资产报告期末较年初增加了 4,825.74 万元，增幅 77.75%，主要系报告期内公司对不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资增加所致。
无形资产	648,906,719.09	12.67%	76,176,215.02	2.31%	10.36%	无形资产报告期末较年初增加了 57,273.05 万元，增幅 751.85%，主要系报告期内合并范围扩大，控股了西班牙人俱乐部，导致无形资产总额增加所致。
商誉	1,382,871,975.69	27.00%	745,138,445.32	22.57%	4.43%	商誉报告期末较年初增加了 63,773.35 万元，增幅 85.59%，主要系报告期内实现的非同一控制下企业合并产生的。
递延所得税资产	64,580,621.67	1.26%	3,657,942.58	0.11%	1.15%	递延所得税资产报告期末较年初增加了 6,092.27 万元，增幅 1,665.49%，主要系报告期内合并范围扩大及本期可抵扣暂时性差异增加,相应确认的递延所得税资产增加。
以公允价值计量且其变动计入当期	1,536,735.69	0.03%		0.00%	0.03%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债报告期末较年初增加了 153.67 万元，增幅 100%，主要系本期汇率变动影响

损益的金融负债						期末未履约远期结汇公允价值变动。
应付账款	400,434,049.50	7.82%	65,093,160.65	1.97%	5.85%	应付账款报告期末较年初增加了 33,534.09 万元，增幅 515.17%，主要系报告期内合并范围扩大，应付账款总额增加及俱乐部购买球员增加所致。
预收款项	37,883,011.85	0.74%	15,129,067.15	0.46%	0.28%	预收款项报告期末较年初增加了 2,275.39 万元，增幅 150.40%，主要系报告期内合并范围扩大，预收账款总额增加所致。
应付职工薪酬	45,617,062.17	0.89%	18,914,419.21	0.57%	0.32%	应付职工薪酬报告期末较年初增加了 2,670.26 万元，增幅 141.18%，主要系报告期内合并范围扩大，应付职工薪酬总额增加所致。
应交税费	202,896,019.07	3.96%	69,427,597.13	2.10%	1.86%	应交税费报告期末较年初增加了 13,346.84 万元，增幅 192.24%，主要系报告期内合并范围扩大，应付税费总额增加所致。
应付利息	41,617,635.29	0.81%	3,937,500.00	0.12%	0.69%	应付利息报告期末较年初增加了 3,768.01 万元，增幅 956.96%，主要系报告期内合并范围扩大及按时间权数跟相应利率确认了公司债利息所致。
其他应付款	34,920,963.54	0.68%	145,164,882.09	4.40%	-3.72%	其他应付款报告期末较年初减少了 11,024.39 万元，减幅 75.94%，主要系报告期内公司支付的股权收购款增加所致。
其他流动负债	18,596,412.60	0.36%	1,622,356.61	0.05%	0.31%	其他流动负债报告期末较年初增加了 1,697.41 万元，增幅 1,046.26%，主要系报告期内公司重分类至其他流动负债的销项税增加所致。
长期应付款	26,127,758.54	0.51%	15,034,044.00	0.46%	0.05%	长期应付款报告期末较年初增加了 1,109.37 万元，增幅 73.79%，主要系报告期内合并范围扩大，长期应付款总额增加所致。
预计负债	986,542.52	0.02%		0.00%	0.02%	预计负债报告期末较年初增加了 98.65 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内合并范围扩大，预计负债总额增加所致。
资本公积	69,299,757.45	1.35%	39,057,584.54	1.18%	0.17%	资本公积报告期末较年初增加了 3,024.22 万元，增幅 77.43%，主要系公司按权益法

						核算的长期股权投资被投资单位其他权益变动额公司按持股比例应享有的部分增加所致。
其他综合收益	14,706,035.63	0.29%	3,742,516.46	0.11%	0.18%	其他综合收益报告期末较年初增加了 1,096.35 万元，增幅 292.95%，主要系报告期内公司外币报表折算差额损失减少所致。
盈余公积	20,632,388.31	0.40%	2,092,718.09	0.06%	0.34%	盈余公积报告期末较年初增加了 1,853.97 万元，增幅 885.91%，主要系报告期内按母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积所致。
少数股东权益	51,719,402.04	1.01%	-1,939,996.50	-0.06%	1.07%	少数股东权益报告期末较年初增加了 5,365.94 万元，增幅 2,765.95%，主要系报告期内公司本期非同一控制下企业合并确认的。

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	0.00						0.00
金融负债	0.00	1,536,735.69					1,536,735.69

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2016年12月31日 账面价值（元）	受限原因
货币资金-其他货币资金	1,330,000.00	品牌汽车厂授权保证金
货币资金-其他货币资金	20,158,969.98	保函保证金
货币资金-其他货币资金	2,478,700.00	远期售汇合约保证金
货币资金-其他货币资金	150,565.85	被冻结政府补助款项

投资性房地产	19,065,992.83	为本公司借款提供抵押担保
固定资产	111,944,817.48	为本公司借款提供抵押担保
无形资产	51,640,667.94	为本公司借款提供抵押担保
合 计	206,769,714.08	

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
360,756,049.85	571,455,000.00	-36.87%

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	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）
广州趣丸网络科技有限公司	软件和信息技术服务业	收购	70,200,000.00	32.87%	自有资金	不适用	2014年12月13日-2016年3月31日为公司联营企业,2016年3月31日为公司控股子公司	不适用	0.00	-13,785,038.37	否	2016年05月30日	巨潮资讯网；公告编号 2016-061
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	足球俱乐部管理	收购	755,466,078.97	99.25%	自有资金、银行贷款	不适用	2016年2月纳入公司合并范围至今	不适用	0.00	37,010,895.32	否	2015年11月03日	巨潮资讯网；公告编号 2015-094
合计	--	--	825,666,078.97	--	--	--	--	--	0.00	23,225,856.95	--	--	--

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
2014 年	非公开发行	25,366.67	0	25,416.33	0	0	0.00%	0	不适用	0
2015 年	公开发行	74,531.25	0	74,507.24	0	0	0.00%	24.68	补充流动资金	0
合计	--	99,897.92	0	99,923.57	0	0	0.00%	24.68	--	0
募集资金总体使用情况说明										
星辉互动娱乐股份有限公司 2014 年向特定投资者定价发行人民币普通股(A 股)募集资金情况 2014 年 2 月 19 日,经中国证券监督管理委员会以《关于核准广东星辉车模股份有限公司向黄挺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2014】223 号)核准,公司向特定投资者定价发行人民币普通股(A 股)9,398,148 股,每股面值人民币 1.00 元,每股发行价格为人民币 28.80 元,共计募集资金人民币 270,666,662.40 元。扣除承销及保荐费人民币 17,000,000.00 元,实际募集资金到账金额为人民币 253,666,662.40 元。该募集资金已于 2014 年 3 月 17 日全部到位,已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了“广会验字【2014】G14000010055 号”验资报告。截至 2016 年 12 月 31 日,公司非公开发行股票募集资金在银行专户的存储金额为 0 元。 星辉互动娱乐股份有限公司 2015 年公司债券(简称:15 互动债)募集资金情况 经 2015 年 11 月 12 日中国证券监督管理委员会的《关于核准星辉互动娱乐股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2015]2584 号)核准,公司于 2015 年 11 月向合格投资者公开发行面值不超过 750,000,000.00 元的公司债券,面值为 100 元/张,发行价格为 100 元/张,期限为 5 年,票面利率为 6.30%。本次公司债券发行募集资金总额为人民币 750,000,000.00 元,扣除发行费用人民币 4,687,500.00 元后,公司于 2015 年 11 月 30 日收到承销商划转的募集资金净额人民币 745,312,500.00 元。广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司本次发行公司债券募集资金到账情况进行了审验,并出具了“广会验字[2015]G15009200068 号”验证报告。 截至 2016 年 12 月 31 日,公司累计直接投入募投项目运用的募集资金 999,235,756.02 元;累计已投入合计 999,235,756.02 元。加上扣除手续费后累计利息收入净额 503,383.44 元,剩余募集资金余额为 246,789.82 元,与募集资金专户中的期末资金余额 246,789.82 元一致。										

(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										
发行股份及支付现金购买星辉天拓全体股东持有的星辉天拓100%股权项目	否	25,366.67	25,366.67		25,416.33	100.20%	2014年03月01日	11,964.44	是	否
2015 年面向合格投资者公开发行公司债券	否	74,531.25	74,531.25		74,507.24	99.97%			是	否
承诺投资项目小计	--	99,897.92	99,897.92		99,923.57	--	--	11,964.44	--	--
超募资金投向										
发行股份及支付现金购买星辉天拓全体股东持有的星辉天拓100%股权项目										
2015 年面向合格投资者公开发行公司债券										
合计	--	99,897.92	99,897.92	0	99,923.57	--	--	11,964.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	2014 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十二次会议审议通过，将 2014 年非公开发行股票募集资金 82,218,432.00 元置换预先支付收购广东星辉天拓互动娱乐有限公司 100%股权之部分收购价款。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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2014 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 2500 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。公司已于 2014 年 8 月 4 日将用于暂时补充流动资金的 2500 万元归还并转入募集资金专用账户。 2、2014 年 8 月 04 日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 5300 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。2014 年 8 月 20 日，该议案经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。公司已于 2015 年 2 月 12 日将用于暂时补充流动资金的 5,300 万元归还并转入募集资金专用账户。 3、2015 年 2 月 12 日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 5,300 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。公司已于 2015 年 4 月 3 日将用于暂时补充流动资金的 5,300 万元归还并转入募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中，存储金额为 246,789.82 元。目前，公司全部募集资金均已作出投资计划并履行了相关审批程序。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	子公司	互动娱乐软件的研究、开发；计算机软件开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；企业管理咨询服务；多媒体制作；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。	12,941,200.00	347,735,638.67	298,846,599.95	425,110,191.43	136,961,206.71	121,194,151.75

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，星辉天拓报告期内业绩取得良好的增长，对公司净利润的贡献为12,356.56万元，占公司净利润26.98%，互联网板块的游戏业务占公司整体利润比例逐步上升，关于游戏业务的详细情况，投资者可以参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。除上述情况外，公司主要控股、参股公司不存在经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的情形。主要子公司或参股公司的资产规模、构成或其他主要财务指标未出现显著变化。

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）公司发展战略及2017年发展规划

近年来，随着我国城镇人均收入水平的提高，大众消费的档次随之提高，不仅停留在衣食住行等初级物质消费层面，在游戏、体育等精神层面的消费支出逐年扩大，文化产业呈现出一片欣欣向荣的景象。受益于近年来移动互联网通信技术的普及和升级，传统单一人群、单一内容、单一形式的娱乐方式逐步被更具互动性、更具趣味性、更具便捷性的新兴互动娱乐方式所颠覆，藉此孕育出一个庞大的互动娱乐产业。为了把握住具有良好发展前景的商业领域，力图使自身商业模式和发展战略符合经济发展的规律，本公司坚持“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的发展道路，同时公司积极推进国际化战略，加快国际化并购步伐，提升业务规模。

回顾过去，基于本公司在玩具及婴童业务积累的多年玩具娱乐丰富经验，以及将优质内容产业化运营的能力。2013年以来，本公司陆续收购了互联网游戏开发商畅娱天下和星辉天拓，令本公司获得了集手游和页游双产品、研发和营销双驱动的优质游戏业务，成为游戏业内的优势参与者，实现了从玩具、婴童用品为主的线下互动娱乐领域，向手游、页游为代表的线上互动娱乐领域进行转型升级，构建了以“玩具+游戏”为载体、内容和营销双重驱动的互动娱乐平台。2017年度，公司将继续加大产业布局力度，积极推进全产业链延伸，构建覆盖游戏、玩具衍生品、足球、直播、电竞等领域的综合性娱乐集团。



特别地，本公司计划实施以下策略：

- **整合多元业务板块，实现协同效应，发挥平台优势：**并购是获取战略性资产的一种手段，并购后的整合是成功的关键。唯有将多元业务板块进行深度整合，包括从组织架构规划、业务流程并轨到人力资源共享等方面，战略性资产的价值才能超越其交易对价，实现并购效益。本公司丰富的行业知识与专长有助于作出合理的收购决定，强大的业务执行能力有助于将所收购的业务进行整合，与现有业务产生协同效应，充分发挥产业平台优势。
- **加速公司“娱乐化、智能化、国际化、多屏化”战略布局：**公司已构建涵盖游戏、玩具及衍生品、

体育等的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的产业格局。未来通过加速各产业板块的“娱乐化、智能化、国际化、多屏化”战略布局，持续提升公司各个业务的核心竞争力。

- **适时进行资金筹措以支持本公司业务长远发展：**在以股东利益最大化为原则的前提条件下，本公司将根据项目建设和业务发展的需要，通过不同的融资渠道分阶段、低成本地筹措资金，并充分发挥债务杠杆和资本市场的融资功能，在保持稳健的资产负债结构的同时不断开拓融资渠道，适时采用增发或向商业银行贷款等多种方式融入资金，以满足本公司产品线扩充、市场开拓、技术研发及在产业链及价值链两方面持续扩展的需要，推动本公司持续、快速、健康发展。

（二）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、游戏行业风险

游戏行业目前处于高速发展阶段，技术及游戏内容更迭速度快，游戏开发商需紧跟行业技术发展趋势加大游戏技术开发的投入。若网络游戏行业的技术出现重大的变革，游戏产品热点出现重大转移，游戏行业的子公司如果未能跟上行业技术发展、游戏热点转换的步伐，导致游戏产品不符市场需求，则可能对原有业务的用户体验、品牌形象等造成较大的负面影响，从而影响经营业绩。

针对上述风险，公司通过建立和完善的产品研发及运维体系，持续为产品研发、发行和生命周期的有效规划提供保障，保障公司的产品的持续创新，确保公司持续盈利能力和经营业绩。

2、投资风险

近年来公司通过投资产业链上下游相关公司，打造互动娱乐产业生态圈，相关投资业务取得较好的业绩。但是项目的后期实施以及市场管理运作都会受到宏观政策、市场发展等不可控因素影响，投资存在一定风险。公司将做好前期的项目筛选、项目评估、尽职调查等工作，合理预估投资项目风险。对投后项目加强项目引导、充分利用互动娱乐平台资源协助被投资项目健全内控体系、实现快速发展，降低投资风险。

3、原材料价格波动的风险

公司玩具业务产品的主要原材料为塑胶原料、包装材料、电子元器件等。塑胶原料作为石油的下游产品，近年来价格随着石油价格的大幅波动而变化，对公司的成本有一定影响。在玩具业务方面，虽然公司生产、销售的产品特别是车模产品均为技术含量较高的产品，具有较强的自主定价权，能维持较高的毛利率和安全边际，但如果塑胶原料、包装材料等原材料的价格波动过大将可能导致上游厂商尽量减少存货，从而造成原材料供给不足或者供货不及时等风险，也将会给公司业绩造成一定的影响。

针对塑胶原料、包装材料等物料价格波动的情况，公司通过进一步加强生产管理、优化产品结构、严格产品消耗定额管理等方式进行成本控制。同时，公司通过建立主要原材料价格跟踪体系，对原材料价格的变化进行实时监控，确保公司原材料的合理库存量，降低原材料价格波动对生产成本造成的影响。

4、外汇汇率变动风险

公司玩具产品以出口为主，人民币汇率的波动仍会对公司以美元为主要结算货币的进出口贸易业务带来不确定性，从而对公司业绩带来一定的影响。为避免因汇率变动可能给公司带来无法预见的损失，公司将通过及时结汇并利用安全有效的避险工具和产品，相对锁定汇率，以降低汇率波动所造成的风险。

5、贸易壁垒带来的市场拓展风险

在关税壁垒降低的同时，国家间的非关税壁垒作用日渐凸显，主要表现为各种强制的安全认证、国际标准要求、产品质量及其管理体系的认证要求、节能要求及日趋严格的环保要求等。在这些安全标准的影响下，进入门槛抬高，增加了玩具出口难度。同时为了达到出口标准，中国企业不得不增加技术投入和检测费用，从而将进一步增加企业成本。非关税壁垒及某些国家、地区实施的反倾销措施引起的贸易摩擦，均加重了玩具企业的成本费用负担，并对企业的市场拓展带来了新的挑战。

针对这贸易壁垒带来的风险，公司将加快技术进步与产业升级，稳固与提升自有核心技术水平；加强质量检验与监控，深化技术交流与合作，继续推动产品相关认证，适应国际化竞争要求。

6、海外业务风险

海外业务经营受到国际政治、经济、外交等因素的影响。任何涉及公司海外业务市场所在地的政治不稳、经济波动、自然灾害、政策和法律不利变更、国际诉讼和仲裁等状况都可能影响到公司海外业务的正常开展。

针对可能出现的海外业务风险，公司采取以下措施：

第一、尽快熟悉并适应海外业务拓展地区的法律、政治体系和商业环境，关注相关法律法规和投资政策变动；

第二、依托公司在国内积累的经验，充分发挥自身优势，加强海外合作，提升海外市场的竞争力和品牌影响力；

第三、加强对海外分支机构的财务管控，避免出现公司资产流失或其他财务风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2016 年 03 月 03 日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各版块经营情况、“产业+投资”的发展战略；②行业现状及发展状况。
2016 年 09 月 07 日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各版块经营情况、“产业+投资”的发展战略；②行业现状及发展状况。

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，公司实施积极稳定的利润分配政策，并严格遵守下列规定：

（一）利润分配原则：公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的长期战略发展目标，不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，利润分配政策确定后，不得随意调整而降低对股东的回报水平。

公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，根据全资或控股子公司公司章程的规定，促成全资或控股子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

（二）利润的分配形式：基于公司股东回报规划的基本原则，公司利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式。公司将优先考虑采取现金方式分配股利；若公司增长快速，在考虑实际经营情况的基础上，可采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利。

（三）现金分红的条件和比例：在具备现金分红的条件下，公司优先采用现金分红的方式。

1、在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司必须进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%。在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利，但不得单独派发股票股利。

重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一：

(1)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%；

(2)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

2、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(四) 发放股票股利的条件：在公司符合上述现金分红规定，具有公司成长性、每股净资产的摊薄、股本规模和股权结构等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可以在实施上述现金分红之外提出股票股利分配方案，并提交股东大会审议。

(五) 公司各期利润分配方案的研究论证程序与决策机制、审议程序：

1、利润分配政策的研究论证程序与决策机制

(1) 公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展规划及下阶段资金需求，并充分听取股东(特别是中小股东)和独立董事的意见，在符合公司章程既定的利润分配政策的前提下，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例，提出年度或中期利润分配预案，独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

(2) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红预案，并直接提交董事会审议。

(3) 公司董事会制定具体的利润分配预案时，应遵守法律法规和本章程规定的利润分配政策；利润分配预案中应当对留存的当年未分配利润的使用计划安排或原则进行说明，独立董事应当就利润分配预案的合理性发表独立意见。

(4) 公司董事会审议并在定期报告中公告利润分配预案，提交股东大会批准；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露原因以及未用于分红的留存资金用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(5) 股东大会对利润分配预案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东沟通交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(6) 监事会应当对以上利润分配的决策程序及执行情况进行监督。

2、利润分配政策的审议程序

(1) 利润分配预案应经公司董事会

审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。

(2) 股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上表决同意；股东大会在表决时，应向股东提供网络投票方式。

(3) 公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(4) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利派发事项。

3、公司未分配利润的使用原则

公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资，以及日常运营所需的流动资金，扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

(六) 公司利润分配政策调整的审议程序：

如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境的较大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营环境发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件的规定。

公司董事会在有关调整利润分配政策(修订公司章程)的过程中,应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。董事会在审议调整利润分配政策时,须经全体董事过半数表决同意,且经公司二分之一以上独立董事表决同意,并由监事会发表意见。

有关调整利润分配政策(修订公司章程)的议案应经董事会审议通过后方能提交股东大会审议,公司应以股东权益保护为出发点,在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会采用现场和网络投票相结合的方式,并经出席现场会议和网络投票的股东合计持有表决权的2/3以上通过。

(七)公司如存在股东违规占用本公司资金的情况,公司在进行利润分配时应当相应的扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其所占用的公司资金。

报告期内利润分配政策的执行情况:

报告期内,公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案,分红标准和分红比例明确、清晰,相关的决策程序和机制完备;相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议,公司独立董事发表了独立意见,保证了全体股东的利益。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,244,198,401
现金分红总额 (元) (含税)	74,651,904.06
可分配利润 (元)	825,007,357.61
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2016 年度审计报告，我公司（仅指母公司）2016 年度实现税后净利润 185,396,702.16 元。按照《公司章程》的规定，应提取法定盈余公积 18,539,670.22 元，提取法定盈余公积后的利润连同上年末的未分配利润，剩余的可供股东分配利润为 825,007,357.61 元。结合公司经营情况，经董事会研究决定，公司拟定 2016 年度以截至 2016 年 12 月 31 日公司股本总数 1,244,198,401 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元人民币（含税），合计派发现金股利 74,651,904.06 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

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、2016年度利润分配预案：以截至2016年12月31日公司股本总数1,244,198,401股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元人民币（含税），合计派发现金股利74,651,904.06元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、2015年度利润分配预案：公司拟定2015年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

3、2014年度利润分配方案：以截至2014年12月31日公司股本总数565,544,728股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），合计派发现金股利56,554,472.80元，剩余未分配利润结转以后年度分配；同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股，合计转增股份678,653,674股，转增股份后公司总股本将增加至1,244,198,401股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	74,651,904.06	458,027,664.93	16.30%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	351,933,633.93	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	56,554,472.80	257,079,567.52	22.00%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

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	黄挺;郑泽峰;珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)		黄挺、郑泽峰承诺：自股份交割日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易所获上市公司股份：①上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2016 年度《专项审核报告》后，黄挺、郑泽峰当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 70%；②上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2017 年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，黄挺、郑泽峰当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 30%。 珠海厚朴承诺：自股份交割日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易所获上市公司股份：①上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2016 年度《专项审核报告》后，珠海厚朴当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 70%；②上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2017 年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，珠海厚朴当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 30%。	2013 年 10 月 29 日	2018-04-30	正常履行中
	黄挺;郑泽峰;珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)		黄挺、郑泽峰、珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)承诺广东星辉天拓互动娱乐有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 6,000 万元、8,000 万元、9,700 万元、11,500 万元、12,000 万元。如星辉天拓未实现承诺净利润，由黄挺、郑泽峰和珠海厚朴向星辉娱乐支付补偿。	2013 年 10 月 16 日	2018-04-30	正常履行中
	陈冬琼;陈雁升		鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“星辉娱乐”)拟向广东星辉投资有限公司出售广东星辉合成材料有限公司 70%的股权和星辉合成材料(香港)有限公司 100%的股权，该交易完成后，聚苯乙烯系列合成树脂的生产和销售业务将剥离出星辉娱	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕时	相关承诺已经履行完毕

			乐，为杜绝出现同业竞争等损害星辉娱乐的利益及其中小股东的权益的情形，作为星辉娱乐的控股股东、实际控制人，陈雁升、陈冬琼出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任。 第一条 在本人作为星辉娱乐的股东期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与星辉娱乐及下属子公司构成同业竞争的活动。本人今后如果不再是星辉娱乐的股东的，本人自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。 第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于星辉娱乐及下属子公司主营业务范围内的，则本人将及时告知星辉娱乐，如星辉娱乐作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人放弃该商业机会，并尽可能地协助星辉娱乐或下属子公司取得该商业机会。 第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响星辉娱乐及下属子公司经营和发展的业务或活动，包括：(一)利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制星辉娱乐及下属子公司的独立发展；(二)在社会上散布不利于星辉娱乐及下属子公司的消息；(三)利用对星辉娱乐的控股或者控制地位施加不良影响，造成星辉娱乐及下属子公司高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；(四)从星辉娱乐及下属子公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；(五)捏造、散布不利于星辉娱乐及下属子公司的消息，损害星辉娱乐及下属子公司的商誉。 第四条 本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的其他企业，同受本承诺函的约束。 第五条 本人违反以上承诺的，将补偿星辉娱乐因此导致的一切直接和间接的损失。			
	陈冬琼;陈雁升		鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“星辉娱乐”)拟向广东星辉投资有限公司出售广东星辉合成材料有限公司 70%的股权和星辉合成材料(香港)有限公司 100%的股权，该交易完成后，聚苯乙烯系列合成树脂的生产和销售业务将剥离出星辉娱乐，为减少并规范本人及本人投资的其他企业未来可能与星辉娱乐及下属子公司之间发生的关联交	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕时	正常履行中

			易，确保星辉娱乐全体股东利益不受损害，在作为星辉娱乐的控股股东、实际控制人期间，陈雁升、陈冬琼承诺如下事项，并承担相应的法律责任：一、不利用自身对星辉娱乐的控股股东、实际控制人地位及重大影响，谋求星辉娱乐及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利。二、不利用自身对星辉娱乐的控股股东、实际控制人地位及重大影响，谋求与星辉娱乐及下属子公司达成交易的优先权利。三、杜绝本人及本人所投资的其他企业非法占用或转移星辉娱乐及下属子公司资金或资产的行为，在任何情况下，不要求星辉娱乐及下属子公司违规向本人及本人所投资的其他企业提供任何形式的担保。四、本人及本人所投资的其他企业不与星辉娱乐及下属子公司发生不必要的关联交易，如确需与星辉娱乐及下属子公司发生不可避免的关联交易，保证：（一）督促星辉娱乐按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和星辉娱乐章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务。（二）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与星辉娱乐及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害星辉娱乐及下属子公司利益的行为。（三）根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和星辉娱乐章程的规定，督促星辉娱乐依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京海林金世投资有限公司; 陈启杰; 管浒; 郭光; 韩伟; 黄渤; 黄静; 刘和平; 西		杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）向星辉娱乐承诺西安曲江春天融和影视文化有限责任公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 10,530 万元、13,680 万元、17,730 万元。如春天融和实际净利润数低于对应年度的净利润承诺数的，将由杨	2014 年 12 月 23 日	2016-02-29	鉴于公司已出售春天融和所有股权，相关利润承诺已被豁免履行。

	安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;徐兵;徐铁军;杨伟;张君;朱文玖		伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）向星辉娱乐支付相应的补偿。			
	陈冬琼;陈雁升		为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东陈雁升及其配偶陈冬琼已出具了《关于与广东星辉车模股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：“为杜绝出现同业竞争等损害广东星辉车模股份有限公司(下称“星辉车模”)的利益及其中小股东的权益的情形，本人出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任。 第一条 在本人作为星辉车模股东期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与星辉车模构成同业竞争的活动。本人今后如果不再是星辉车模的股东，本人自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于星辉车模主营业务范围之内的，则本人将及时告知星辉车模，并尽可能地协助星辉车模取得该商业机会。第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响星辉车模经营和发展的业务或活动，包括：(一)利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制星辉车模的独立发展；(二)在社会上散布不利于星辉车模的消息；(三)利用对星辉车模的控股或者控制地位施加不良影响，造成星辉车模高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；(四)从星辉车模招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；(五)捏造、散布不利于星辉车模的消息，损害星辉车模的商誉。第四条 本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的	2010 年 01 月 20 日	作出承诺时至承诺履行完毕时	正常履行中

			约束。”			
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	曹毅斌		曹毅斌承诺畅娱天下 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 2,500 万元、3,125 万元、3,750 万元。如未达成利润承诺，曹毅斌当年度需向公司支付补偿的，可以现金补偿；或由曹毅斌出售其持有的已解锁的星辉娱乐股份，将所得收益用于补偿；不足的部分，经公司同意，曹毅斌可出售其持有的尚未解锁的星辉娱乐股份，将所得收益用于补偿，届时星辉娱乐配合曹毅斌在登记结算公司办理股份解锁手续。同时曹毅斌同意配合公司要求，将其购买的星辉娱乐全部股份在登记结算公司办理股份锁定手续，该等股份按照以下次序分批解锁：畅娱天下 2016 年度审计报告出具后，曹毅斌当年可解锁股份数不超过其根据协议约定购买的星辉娱乐股份的 44%；畅娱天下 2017 年度审计报告出具后，曹毅斌当年可解锁股份数不超过其根据协议约定购买的星辉娱乐股份的 56%。	2016 年 06 月 23 日	2018-04-30	正常履行中
	陈雁升		陈雁升承诺：截止 2014 年 9 月 30 日，星辉合成材料(香港)有限公司尚须支付雷星实业(香港)有限公司 86,350,501.29 元人民币(108,965,122.90 港币)，星辉合成材料(香港)有限公司承诺将于股权交割完成之日(即在香港公司注册处股东变更登记完成之日)起两个月内一次性向雷星实业(香港)有限公司支付上述款项。本人对星辉合成材料(香港)有限公司上述还款义务承担连带责任。	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕时	截至目前，该承诺已履行完毕
	陈雁升;广东星辉投资有限公司		鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“星辉娱乐”)拟向本公司出售星辉合成材料(香港)有限公司(以下简称“材料香港”)100%的股权，广东星辉投资有限公司及本公司的实际控制人陈雁升特做出如下承诺：星辉娱乐存在为材料香港的债务提供担保的情形，截至本函出具之日，担保最高额为美元 2000 万元，债权人为香港汇丰银行。本公司及本人承诺将督促材料香港与香港汇丰银行协商并于材料香港股权过户完成之日起 1 个月内解除上述星辉娱乐为材料香港所做的担保，并由本公司或本人或指定的第三人为上述债务提供新的担保；且承诺若因	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕时	截至目前，该承诺已履行完毕

			上述担保对星辉娱乐造成损失的，由本公司及本人承担赔偿责任。			
	陈雁升		鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“星辉娱乐”)拟向广东星辉投资有限公司(以下简称“星辉投资”)出售广东星辉合成材料有限公司(以下简称“星辉材料”)70%的股权和星辉合成材料(香港)有限公司(以下简称“材料香港”)100%的股权，作为星辉投资的实际控制人特做出如下承诺：根据星辉娱乐和星辉投资订立的《股权转让合同》，星辉投资须向星辉娱乐支付 34,379.40 万元的股权转让款，本人对该项付款义务承担不可撤销的连带责任。星辉材料现拥有位于汕头市黄厝围东海南路的 93.25 亩国有土地使用权(国有土地使用证证号为“汕国用[2007]第 72002037 号”)，根据汕头市政府相关文件的规定，星辉材料为汕头市黄厝围区域企业整体搬迁规划中的第三批搬迁企业。2013 年 4 月 1 日，汕头市人民政府召开第十三届 26 次市政府常务会议，并形成了相关的会议文件《市政府常务会议决定事项通知》[汕府办会函(2013)2604 号]，会议确定了对珠港新城片区(星辉材料的工厂所在黄厝围片区)国有建设用地协议收购补偿标准(不含设备)。广东联信资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“联信评估”）2014 年 11 月 27 日出具的《星辉互动娱乐股份有限公司拟转让股权事宜所涉及的广东星辉合成材料有限公司股东全部权益价值的评估报告》(“联信（证）评报字[2014]第 A0475 号”)评估范围内的土地使用权是根据该补偿标准的计算方式确定评估价值。目前，星辉材料正在与汕头市土地储备中心就上述土地收储事宜进行协商，土地及地上附着物的补偿金尚未确定。合同双方经协商一致同意，在过户完成日后 12 个月内，若星辉材料与汕头市土地储备中心就上述土地收储的土地及地上附着物的补偿金达成一致意见并签署土地补偿协议，且土地及地上附着物(不含设备)的补偿金高于上述资产评估报告中土地及地上附着物(不含设备)的评估值(即 29,109.35 万元)，则星辉投资应将超出部分金额补偿予星辉娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。星辉材料 70%的股权和	2014 年 12 月 03 日	2016-02-10	截止 2016 年 2 月 10 日，相关承诺履行期限已满，承诺人在承诺期内能遵守相关承诺。

			材料香港 100%的股权过户完成后 12 个月内，星辉投资若将上述股权出售予第三方，且出售价格高于交易总价 34,379.40 万元的，星辉投资应将高出部分金额补偿予星辉娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。			
	陈冬琼;陈雁升		陈雁升、陈冬琼承诺：自本人所持星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“星辉娱乐”)股票解除限售后(于 2015 年 1 月 20 日起解除限售)的 12 个月内，若本人减持星辉娱乐股票，本人将在减持前三个交易日以书面方式通知互动娱乐并预先披露本人减持计划。	2014 年 12 月 10 日	2016-01-20	截至目前，该承诺已履行完毕
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

三、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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
上海派动网络科技有限公司	2015 年 6 月	本公司全资子公司珠海星辉将持有上海派动网络科技有限公司 60%的股权，转让给易简广告传媒集团股份有限公司。双方约定，股权转让款分两期支付，余款于 2016 年	100.7	0	100.7	0	现金清偿	0	

		5月31日前支付。							
合计			100.7	0	100.7	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	截至报告期末，易简集团已全部归还该款项。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2017年04月06日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见巨潮资讯网披露的《关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明》（广会专字[2017]G17001120010号）								

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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

子 公 司 名 称	变 化 情 况
雷星（香港）实业有限公司	无变化
福建星辉婴童用品有限公司	无变化
深圳市星辉车模有限公司	无变化
新疆星辉创业投资有限公司	无变化
广州星辉娱乐有限公司	本期新增
深圳市畅娱天下科技有限公司	无变化
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	无变化
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	无变化
上海悠玩网络科技有限公司	无变化

上海猫狼网络科技有限公司	无变化
广州火炉网络科技有限公司	无变化
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	无变化
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	无变化
SHINY FIRST LIMITED	无变化
广州天拓软件技术有限公司	无变化
广州伊云网络科技有限公司	无变化
上海掌民信息科技有限公司（原上海元届信息 科技有限公司）	无变化
元界网络科技有限公司	无变化
珠海星辉投资管理有限公司	无变化
珠海星辉智盈投资管理有限公司	本期新增
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	本期新增
广州星辉趣游信息科技有限公司	本期新增
上海顽趣信息科技有限公司	本期新增
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	无变化
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	本期新增
广州趣丸网络科技有限公司	本期新增
广州沙巴克网络科技有限公司	本期新增
广州副本网络科技有限公司	本期新增
广州欢城文化传媒有限公司	本期新增
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	本期新增
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	本期新增

注：2016年09月23日，“上海元届信息科技有限公司”名称变更为“上海掌民信息科技有限公司”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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）	140
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	王旭彬、周锋

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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

九、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、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

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

为继续支持公司发展，提高融资效率，降低公司部分财务费用，公司控股股东陈雁升先生、陈冬琼女士向公司及公司控股子公司提供无息借款不超过人民币 5 亿元（实际借款金额以到账金额为准），期限为股东大会通过本议案之日起一年内有效。该笔借款将用于公司日常经营，公司可在规定期限内根据流动资金需要循环提取使用。该项关联交易已经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，详见公司在巨潮资讯网的相关公告。

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
关于控股股东陈雁升和陈冬琼夫妇向公司提供无息借款暨关联交易的公告	2016 年 11 月 03 日	巨潮资讯网

十六、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

租赁情况说明

报告期内公司无重大租赁事项

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
星辉天拓	2016 年 04 月 23 日	15,000			连带责任保 证	一年	否	否
雷星香港	2016 年 04	10,000	2016 年 09 月 27	133	连带责任保	一年	否	否

	月 23 日		日		证			
星辉婴童	2016 年 04 月 23 日	10,000			连带责任保证	一年	否	否
西班牙人香港	2016 年 04 月 23 日	30,000	2016 年 06 月 15 日	30,000	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		65,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		30,133		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		65,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		30,133		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		65,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		30,133		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		65,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		30,133		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.79%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

详见同日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2016年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

☒ 是 ☐ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面 信息	是否含社会方面 信息	是否含公司治理 方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	是	是	是	《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	否
2.公司年度环保投支出金额（万元）	2.66
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	不适用
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	191.01
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	8.2

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）重大资产重组相关事项

2016年5月29日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，拟以发行股份及支付现金的方式，向广州趣丸网络科技有限公司其他

股东购买其持有的趣丸网络67.13%股权。同时，公司向不超过5名符合条件的特定投资者发行股份并募集配套资金不超过96,951.40万元，并于2016年5月30日在中国证监会指定信息披露网站刊登了相关公告。

2016年8月12日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，因公司发布筹划发行股份购买资产议案公告以来，我国证券市场发生了较大变化，同时综合考虑融资环境和公司业务发展规划等因素，董事会审议通过了《关于中止重大资产重组的议案》。

2017年4月5日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，综合考虑本次交易的各种风险因素，为保护上市公司和广大投资者利益，董事会审议通过《关于终止重大资产重组事项及签署<终止重大资产重组协议>的议案》。

（2）申请非公开发行股票的相关事项

2016年8月12日，公司召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》及《关于公司本次非公开发行股票发行方案论证分析报告的议案》等相关议案。公司拟非公开发行股票募集资金不超过155,734.56万元用于“优质IP漫游联动项目”、“集合管理办公平台用房项目”、“皇家西班牙人俱乐部球队升级项目”和“补充流动资金项目”。

2016年8月29日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

2016年11月3日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于修订<星辉互动娱乐股份有限公司2016年度创业板非公开发行股票预案>的议案》、《关于修订<星辉互动娱乐股份有限公司2016年度创业板非公开发行股票方案论证分析报告>的议案》、《关于修订<星辉互动娱乐股份有限公司2016年度创业板非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告>的议案》。

2016年11月7日，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了公司非公开发行股票申请文件，并于2016年11月24日取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》（163339号）。2017年1月5日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（163339号）。

经综合考虑目前资本市场整体环境以及公司实际情况等诸多因素，并与保荐机构多方反复沟通，公司审慎决定终止本次非公开发行股票事项，并向中国证监会申请撤回本次非公开发行股票申请文件。

2017年3月1日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

重大资产重组事项	2016年5月30日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-061号
	2016年6月2日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-068号
	2016年6月13日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-069号
	2016年6月20日	www.cninfo.com.cn
	2016年6月29日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-075号
	2016年7月29日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-079号
	2016年8月12日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-080号
	2017年4月6日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-019号
非公开发行股票事项	2016年8月12日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-080号
	2016年8月29日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-097号
	2016年11月3日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-102号
	2016年11月28日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-115号
	2017年3月2日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-008号

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	473,027,851	38.02%				-17,119,058	-17,119,058	455,908,793	36.64%
3、其他内资持股	473,027,851	38.02%				-17,119,058	-17,119,058	455,908,793	36.64%
其中：境内法人持股	43,605,047	3.51%				0	0	43,605,047	3.50%
境内自然人持股	429,422,804	34.51%				-17,119,058	-17,119,058	412,303,746	33.14%
二、无限售条件股份	771,170,550	61.98%				17,119,058	17,119,058	788,289,608	63.36%
1、人民币普通股	771,170,550	61.98%				17,119,058	17,119,058	788,289,608	63.36%
三、股份总数	1,244,198,401	100.00%				0	0	1,244,198,401	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数及股东结构变动的原因：报告期内股份变动主要是由于公司股东部分限售股解除限售，公司高管离职解除限售、公司股东承诺锁定股份全部锁定所致等原因所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈雁升	332,640,000	26,848,800	0	305,791,200	高管锁定股	任职期间所持股份 75%限售， 期末限售股数为 2016 年 12 月 31 日所持限售股
黄挺	57,809,228	63,690	0	57,745,538	重大资产重组限售承诺； 高管锁定股	2017 年 04 月 09 日
珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	43,605,047	0	0	43,605,047	重大资产重组限售承诺	2017 年 04 月 09 日
郑泽峰	37,763,981	0	1,354,215	39,118,196	重大资产重组限售承诺； 高管锁定股	2017 年 04 月 09 日
卢醉兰	483,399	0	67,500	550,899	高管锁定股	任职期间所持股份 75%限售， 期末限售股数为 2016 年 12 月 31 日所持限售股
刘渝玲	376,149	0	0	376,149	高管锁定股	任职期间所持股份 75%限售， 期末限售股数为 2016 年 12 月 31 日所持限售股
李春光	244,282	244,282	0	0	高管锁定股	截止报告期末，已解除限售股份
程有良	44,715	0	0	44,715	高管锁定股	任职期间所持股份 75%限售， 期末限售股数为 2016 年 12 月 31 日所持限售股
杨农	61,050	0	0	61,050	高管锁定股	任职期间所持股份 75%限售， 期末限售股数为 2016 年 12 月 31 日所持限售股
曹毅斌	0	0	8,615,999	8,615,999	自愿锁定股份限售	2017 年 04 月 31 日
合计	473,027,851	27,156,772	10,037,714	455,908,793	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	67,069	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	66,203	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	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
陈雁升	境内自然人	32.77%	407,721,600	0	305,791,200	101,930,400	质押	271,150,000
陈冬琼	境内自然人	12.90%	160,506,192	0	0	160,506,192	质押	74,000,000
黄挺	境内自然人	4.65%	57,830,458	0	57,745,538	84,920	质押	37,470,000
珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.50%	43,605,047	0	43,605,047	0	质押	31,480,000
郑泽峰	境内自然人	3.19%	39,749,451	1,949,500	39,118,196	631,255	质押	27,220,000
陈创煌	境内自然人	1.86%	23,170,000	0	0	23,170,000		
杨仕宇	境内自然人	1.42%	17,722,407	16,152,407	0	17,722,407		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.78%	9,742,200	0	0	9,742,200		
曹毅斌	境内自然人	0.69%	8,615,999	8,615,999	8,615,999	0	质押	8,310,000
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.64%	8,000,000	-699,949	0	8,000,000		
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 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 45.67% 的股份。陈创煌系陈雁升、陈冬琼夫妇之子。						
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
陈冬琼	160,506,192	人民币普通股	160,506,192
陈雁升	101,930,400	人民币普通股	101,930,400
陈创煌	23,170,000	人民币普通股	23,170,000
杨仕宇	17,722,407	人民币普通股	17,722,407
中央汇金资产管理有限责任公司	9,742,200	人民币普通股	9,742,200
光大证券股份有限公司	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
中国建设银行股份有限公司－富国创业板指数分级证券投资基金	5,353,209	人民币普通股	5,353,209
赖碧环	3,709,900	人民币普通股	3,709,900
全国社保基金一零七组合	2,999,925	人民币普通股	2,999,925
中国农业银行股份有限公司－易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,886,260	人民币普通股	2,886,260
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	1、前十名股东中，陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 45.67% 的股份。陈创煌系陈雁升、陈冬琼夫妇之子。 2、除以上情况外，公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈雁升	中国	是
陈冬琼	中国香港	否
主要职业及职务	陈雁升现任本公司董事长，兼任星辉化学股份有限公司董事长、皇家西班牙人足球俱乐部主席、中国上市公司协会常务理事、中国轻工进出口商会玩具分会副会长、汕头市智能制造产业协会第一届理事会会长等职务。陈冬琼现任星辉合成材料（香港）有限公司董事。	
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：境外自然人

实际控制人类型：自然人

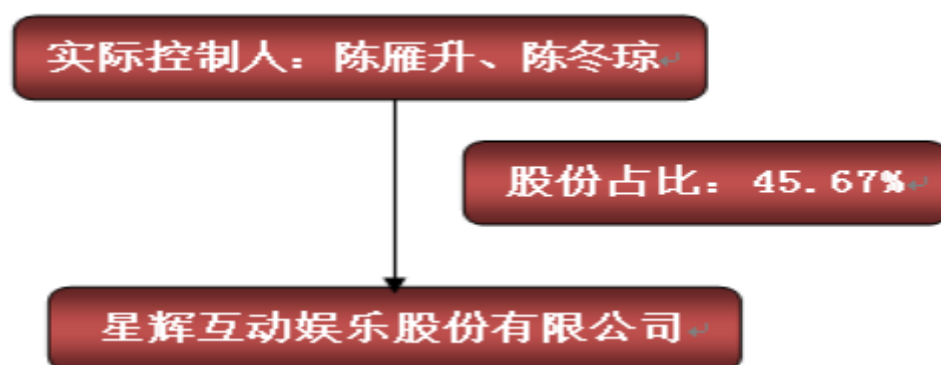
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈雁升	中国	是
陈冬琼	中国香港	否
主要职业及职务	陈雁升现任本公司董事长，兼任星辉化学股份有限公司董事长、皇家西班牙人足球俱乐部主席、中国上市公司协会常务理事、中国轻工进出口商会玩具分会副会长、汕头市智能制造产业协会第一届理事会会长等职务。陈冬琼现任星辉合成材料（香港）有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	陈雁升及陈冬琼夫妇除控制星辉互动娱乐股份有限公司外，未控制其他境内外上市公司	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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)
陈雁升	董事长	现任	男	47	2011年05月30日	2017年05月31日	407,721,600	0	0	0	407,721,600
郑泽峰	董事	现任	男	40	2016年11月21日	2017年05月31日	37,799,951	1,949,500	0	0	39,749,451
卢醉兰	董事	现任	女	35	2011年05月30日	2017年05月31日	644,534	90,000	0	0	734,534
黄挺	董事	现任	男	40	2014年03月14日	2017年05月31日	57,830,458	0	0	0	57,830,458
赵智文	独立董事	现任	男	51	2013年09月05日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
李雯宇	独立董事	现任	女	42	2014年05月31日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
纪传盛	独立董事	现任	男	47	2015年12月25日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
陈粤平	监事会主席	现任	男	51	2011年05月30日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
程有良	监事	现任	男	41	2011年05月09日	2017年05月31日	59,620	0	0	0	59,620
李妍	监事	现任	女	36	2011年05月30日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
杨农	董秘	现任	男	48	2013年09月05日	2017年05月31日	81,400	0	0	0	81,400
刘渝玲	副总经理	现任	女	40	2011年05月30日	2017年05月31日	501,534	0	0	0	501,534
彭飞	副总经理	现任	男	43	2015年04月20日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
刘胜华	财务总监	现任	男	35	2016年04月23日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
李春光	原财务总监	离任	女	40	2012年07月02日	2016年04月23日	325,711	0	0	0	325,711
合计	--	--	--	--	--	--	504,964,808	2,039,500	0	0	507,004,308

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑泽峰	董事	任免	2016年11月21日	聘任为公司董事，任期同第三届董事会
杨农	董事	任免	2016年11月21日	公司内部工作调整
李春光	财务负责人	离任	2016年04月23日	个人原因

刘胜华	财务负责人	任免	2016 年 04 月 23 日	聘任为高级管理人员，任期同第三届董事会
-----	-------	----	------------------	---------------------

三、任职情况

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

1、现任董事主要工作经历

陈雁升，董事，中国国籍，拥有香港永久居留权，男，1970年11月出生，中山大学管理学院EMBA。2000年5月创办本公司并任总经理，现任本公司董事长，兼任星辉化学股份有限公司董事长、皇家西班牙人足球俱乐部主席、中国上市公司协会常务理事、中国轻工进出口商会玩具分会副会长、汕头市智能制造产业协会第一届理事会会长等职务。

郑泽峰，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年10月出生，中欧国际工商学院EMBA。郑泽峰先生自广东星辉天拓互动娱乐有限公司2000年7月创立担任副总经理，游戏事业部总经理，负责广东星辉天拓互动娱乐有限公司技术研发、产品运营工作，是星辉天拓的联合创始人及天拓游戏创始人。2016年11月起任公司常务副总经理，分管公司游戏板块的整合与运营，以及相关投融资和并购等事宜。郑泽峰先生具有丰富的互联网创业、产品研发、运营、创投及资本运作经验，现任公司总经理，全面负责公司日常经营事务。

黄挺，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年11月出生，长江商学院EMBA。黄挺先生自广东星辉天拓互动娱乐有限公司（下称“星辉天拓”）2000年7月创立至今担任总经理，负责星辉天拓及旗下子公司的战略规划和整体运营，是星辉天拓的主要创始人之一，现任公司董事。

卢醉兰，董事，中国国籍，无境外永久居留权，女，1982年9月出生，硕士学历。先后担任公司市场营销部和采购部部门副经理、经理、知识产权部经理，总经理助理，现任公司董事、副总经理。

赵智文，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1966年3月出生，博士学历，中共党员，南开大学滨海学院教授。曾任和融投资管理公司副总经理，主持公司的投资管理工作；天津市北方国际信托投资公司国际证券业务部经理；中信证券公司天津管理总部经理助理，主管投资银行业务；参与了齐鲁石化、大连铁龙等公司的上市重组工作。赵智文先生拥有南开大学经济学（国际金融专业）博士学位，长期从事金融教学和投资管理，具有丰富的教学和金融管理经验，曾获得霍英东教育基金优秀教学质量奖、先进共产党员和优秀教师奖等奖项，出版过《金融市场：利率与流量》和《投资银行学》两部著作。赵智文先生现任天津天药药业股份有限公司独立董事。

纪传盛，独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970年1月出生，1993年毕业于汕头大学英语本科专业，2010年至今暨南大学EMBA硕士班就读。曾就职于汕头经济特区龙宝贸易发展总公司出口部经理、汕头英盛有限公司监事、广州日报赢周刊内容制作顾问；2010年12月获国际注册企业管理咨询师，现任广东省企业管理咨询协会副会长、广东省职业经理人协会副会长、中国培训网总裁、汕头市英盛企业管理顾问有限公司执行董事、经理；梅州英盛企业管理顾问有限公司执行董事、经理；深圳市英盛企业管理顾问有限公司执行董事、总经理；现任广东邦宝益智玩具股份有限公司、宏辉果蔬股份有限公司独立董

事。

李雯宇，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，女，1975年11月出生，本科学历，国际注册内部审计师，中国注册会计师，中国注册税务师。1997年9月至2000年1月广东源审会计师事务所审计员、项目经理；2000年1月至2003年5月广东康元会计师事务所项目经理，2003年5月至2010年3月北京永拓会计师事务所有限责任公司广州分公司副总经理，2010年3月至今任天健会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，在审计、企业内部控制、财税等方面有着专业的理论知识和丰富的实务工作经验。

2、公司监事情况

陈粤平，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，男，1966年11月出生，先后任职汕头市澄海埔美工业站、埔美村委副主任等职，现任公司监事会主席，兼任星辉化学股份有限公司副董事长、汕头市澄海区工商业联合会（总商会）副主席等职务。

李妍，监事，中国国籍，无境外永久居留权，女，1981年11月出生，工商管理硕士。2001年进入本公司并先后任业务员、市场营销部主管，现任公司营销中心副总监。

程有良，职工代表监事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1976年9月出生，2000年进入本公司并先后任车间主管、生产部副经理、经理，现任公司总经理助理。

3、高级管理人员

总经理：郑泽峰，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

副总经理：卢醉兰，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

副总经理：杨农，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，男，1969年5月出生。1991年毕业于南开大学数学系数理统计专业，于1998获得中国司法部授予的律师资格证书。2000年在澳大利亚纽卡斯尔(Newcastle)大学法学院获得英美法学硕士学位，并于2004年获澳大利亚维多利亚最高法院出庭大律师及事务律师资格证书。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

副总经理：刘渝玲，中国国籍，无境外永久居留权，女，1977年5月出生，EMBA。曾任职于国营江西电工厂，2004年进入公司后曾在人事部门工作，任主管、经理，现任公司副总经理，兼任公司全资子公司福建星辉婴童用品有限公司总经理。

副总经理：彭飞，中国国籍，无境外永久居留权，男，1973年5月出生，本科学历，毕业于北京国际关系学院日法系，获日本语言文学专业学士学位。自2012年1月进入公司担任总经理助理，现任公司副总经理，兼任公司全资子公司深圳市星辉车模有限公司总经理。

财务负责人：刘胜华，中国国籍，无境外永久居留权，男，1981年6月出生，毕业于广东外语外贸大学财务管理专业，硕士研究生，持有注册会计师、注册税务师、法律职业资格证书。2007年7月至2015年6

月，在广东正中珠江会计师事务所担任注册会计师、项目经理；2015年6月起，在星辉互动娱乐股份有限公司担任董事长助理，负责财务相关工作，具有丰富的财会专业理论知识和丰富的实务工作经验，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈雁升	星辉化学股份有限公司	董事长	2017 年 03 月 03 日		否
陈粤平	星辉化学股份有限公司	副董事长	2017 年 03 月 03 日		否
陈雁升	广东星辉控股有限公司	执行董事	2011 年 08 月 18 日		

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
陈雁升	中国轻工进出口商会玩具分会	副会长	2010 年 01 月 01 日		否
陈雁升	中国上市公司协会	常务理事	2012 年 01 月 01 日		否
陈雁升	星辉化学股份有限公司	董事长	2017 年 03 月 03 日		否
陈雁升	皇家西班牙人足球俱乐部	主席	2016 年 06 月 30 日		否
陈雁升	广东星辉控股有限公司	执行董事	2011 年 08 月 18 日		否
陈雁升	汕头市智能制造产业协会	理事会会长	2016 年 12 月 25 日		否
杨农	树业环保科技股份有限公司	董事	2013 年 08 月 18 日		否
郑泽峰	北京爱酷游科技股份有限公司	董事	2015 年 08 月 11 日		否
郑泽峰	易简广告传媒集团股份有限公司	董事	2015 年 06 月 25 日		否
郑泽峰	广州尚游网络科技有限公司	董事	2015 年 05 月 29 日		否
郑泽峰	西安火神网络科技有限公司	董事	2014 年 07 月 04 日		否
郑泽峰	深圳艾瑞泽网络有限公司	董事	2014 年 08 月 29 日		否
郑泽峰	广州市云图动漫设计有限公司	董事	2014 年 07 月 24 日		否
郑泽峰	广州普石信息科技有限公司	董事	2014 年 12 月 24 日		否
郑泽峰	广州快一点信息科技有限公司	董事	2015 年 04 月 08 日		否
郑泽峰	成都任客科技有限公司	董事	2015 年 03 月 11 日		否
郑泽峰	北京游艺先生科技有限公司	董事	2014 年 11 月 27 日		否

郑泽峰	上海游宗网络科技有限公司	董事	2014 年 11 月 03 日		否
郑泽峰	广州爱点信息科技有限公司	董事	2014 年 11 月 25 日		否
郑泽峰	武汉东方幻想网络科技有限公司	董事	2014 年 09 月 05 日		否
陈粤平	星辉化学股份有限公司	副董事长	2017 年 03 月 03 日		否
在其他单位任职情况的说明	上述任职单位中，杨农、郑泽峰任职董事单位为公司参股公司。				

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、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事（包括独立董事）、监事报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。公司2016年度股东大会审议通过《关于调整部分董事薪酬的议案》、第三届董事会第三十四次会议审议通过《关于调整部分高级管理人员薪酬的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截至报告期末，公司现任、离任、新任董事、监事和高级管理人员合计15人，2016年合计支付报酬258.56万元。董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付。

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
陈雁升	董事长	男	47	现任	33.88	否
黄挺	董事	男	40	现任	29.04	否
卢醉兰	董事	女	35	现任	23.76	否
杨农	董事会秘书	男	48	现任	23.76	否
郑泽峰	董事	男	40	现任	24.2	否
赵智文	独立董事	男	51	现任	8	否
李雯宇	独立董事	女	42	现任	8	否

纪传盛	独立董事	男	47	现任	8	否
陈粤平	监事会主席	男	51	现任	16.94	否
程有良	监事	男	41	现任	10.89	否
李妍	监事	女	36	现任	11.5	否
刘渝玲	副总经理	女	40	现任	22.44	否
李春光	原财务负责人	女	40	离任	18.59	否
彭飞	副总经理	男	44	现任	17.28	否
刘胜华	财务负责人	男	35	现任	22	否
合计	--	--	--	--	278.28	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,373
主要子公司在职员工的数量（人）	2,049
在职员工的数量合计（人）	3,422
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,422
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,544
销售人员	473
技术人员	1,044
财务人员	70
行政人员	291
合计	3,422
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	814
大专	618
大专以下	1,990
合计	3,422

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，充分发挥薪酬体系在吸引、激励、保留公司发展所需的关键核心人才方面的重要作用。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。未来公司对薪酬方案 and 标准、奖金方案 and 标准等继续制定和优化，以实现员工薪酬的调整与公司发展同步,促进劳动关系的和谐稳定。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，加大培训投入，提高员工素质。公司通过完善培训管理制度，建立多种培训渠道，优化培训组织管理以及培养内部培训师队伍等建立健全培训管理体系。公司高度重视员工培训，年初由公司人事行政部通过多样化的调查分析方法进行培训需求信息的收集与分析，在此基础上制订公司层面的年度培训计划和预算，确保公司培训费用的投入重点突出，有效覆盖到广大一线员工。

本年度实行的员工培训管理旨在从各个方面加强员工的整体综合能力，公司将按照业务知识、个人能力素养等教育课程，全面提高员工素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力，加强对员工全面性的能力提高。

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》对年报信息披露重大差错责任追究作出明确规定；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利

益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

本公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与本公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的研发、生产、采购、销售体系，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立

本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员与核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位中担任任何行政职务，也没有在股东单位领薪；公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东越过公司股东大会、董事会、监事会而作出人事任免决定的情况；公司员工独立于股东单位及其关联方，并执行独立的劳动、人事及工资管理制度。

3、资产独立

本公司与控股股东及主要股东资产权属明确，不存在控股股东及主要股东违规占用本公司资金、资产及其他资源情况。本公司的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利、专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

4、机构独立

本公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；本公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、财务独立

本公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。

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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.04%	2016 年 03 月 11 日	2016 年 03 月 11 日	(巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn / 公告编号: 2016-022)
2015 年年度股东大会	年度股东大会	57.35%	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 16 日	(巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn / 公告编号: 2016-057)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.98%	2016 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 29 日	(巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn / 公告编号: 2016-097)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.42%	2016 年 11 月 21 日	2017 年 11 月 21 日	(巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn / 公告编号: 2016-113)

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
赵智文	11	1	10	0	0	否
李雯宇	11	1	10	0	0	否
纪传盛	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《公司章程》及《独立董事工作规则》等相关规定，关注公司运作，独立履行职责，在公司的制度完善和经营决策等方面，均提出了很多宝贵建议，公司结合自身实际情况均予以采纳。

独立董事基于独立判断的立场，本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，秉持实事求是的原则，对报告期内关于公司高级管理人员变更、2016年度内部控制自我评价报告、2017年度预计日常关联交易事项、2016年度以及2017年上半年公司控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况、2016年度以及2017年上半年募集资金存放与使用情况专项报告、2017年度董事和高级管理人员薪酬、2016年度利润分配预案、会计政策变更、续聘会计师事务所、更换独立董事暨提名第三届董事会独立董事候选人、使用闲置募集资金补充流动资金等相关事项出具了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会战略委员会实施细则》开展工作，根据公司的实际情况和市场形势进行战略规划，对公司的经营发展规划、战略投资方向进行深入研究和探讨，并对发展战略、对外投资的实施提供了合理建议，有利于加强公司战略决策的科学性、合规性，提升投资项目的质量和产生的效益，并对公司法人治理和规范运作发挥了重要的作用。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》积极履行职责，对2016年度董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、高层管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会提名委员会实施细则》勤勉履行职责，在董事会选举和聘任董事、高级管理人员时，对提名候选人的任职资格、个人简历等相关资料进行了审核。

4、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会依照《公司章程》和《审计委员会实施细则》的规定，充分发挥了审查与监督的作用。审计委员会对2016年公司编制的财务报表、募集资金使用情况和控股股东及关联方资金占用等事项进行了审查，认为报表的编制符合会计准则的规定，真实反映了公司的财务状况以及经营成果；募集资金使用符合相关规定；不存在控股股东及关联方资金占用的情况。同时，在2016年年报审计工作时，审计委员会积极督促年审会计师事务所按照审计计划完成审计工作，在约定时间内出具审计报告，并就审计工作中的问题与年审注册会计师进行了充分的沟通与交流。

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

公司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

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。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、履职情况等方面进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地地完成公司制定的各项工作目标。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

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	2017 年 04 月 06 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《董事会 2016 年 12 月 31 日内部控制评价报告》
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	财务报告重大缺陷的迹象包括：① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；② 公司更正已公布的财务报告；③ 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④ 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 未建立反舞弊程序和控制措施；③ 对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。A、如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；B、如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；C、如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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	
鉴证结论 我们认为，星辉娱乐按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 06 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
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 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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
星辉互动娱乐股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券	15 星辉债	112261	2015 年 11 月 25 日	2020 年 11 月 25 日	75,000	6.30%	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，15 星辉债于 2016 年 11 月 25 日支付 2015 年 11 月 25 日至 2016 年 11 月 24 日期间的利息 6.30 元（含税）/张。具体内容详见 2016 年 11 月 21 日刊登在巨潮资讯网的《“15 星辉债” 2016 年付息公告》（公告编号：2016-112）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本次债券的期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末，回售选择权力未发生。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广东省广州市 天河北路 183-187 号大 都会广场 43 楼 (4301-4316)	联系人	莫耕权	联系人电话	020-87555888

			房)				
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司			办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 7 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			报告期内债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司第三届董事会第十一次会议审议通过了发行公司债券募集资金用途的方案，本期债券发行募集资金用于偿还银行贷款和补充公司流动资金。公司 2014 年度股东大会批准了该募集资金用途方案。根据中国证券监督管理委员会《关于核准星辉互动娱乐股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]2584 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 7.5 亿元的公司债券。
年末余额（万元）	24.68
募集资金专项账户运作情况	公司债券发行时，公司依照募集说明书的相关约定，指定专项户归集募集资金；至报告期末，募集资金已依照募集说明书中的资金运用计划，全部用于偿还银行贷款和补充公司流动资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券信息评级情况

上述公司债券发行时，本公司聘请了东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）对所发行的公司债券资信情况进行评级。根据东方金诚出具的《信用等级通知书》（东方金诚债评字[2016]043 号），维持星辉互动娱乐股份有限公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定。东方金诚评定“星辉互动娱乐股份有限公司 2015 年公司债券”信用级别为 AA，该级别反映了公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。在公司债券存续期内，东方金诚将持续关注本公司外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本次债券偿债保障情况等因素，对上述债券的信用风险进行定期跟踪评级和不定期跟踪评级。

东方金诚预计于 2017 年 6 月底前出具最新的跟踪评级报告，评级结果将刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上，敬请广大投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券采取无担保发行。

上述公司债券偿债计划如下：本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2016 年至 2020 年每年的11月25日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自2018年11月25日，前述日期如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日；本期债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

公司偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》；聘请债券受托管理人；设立专门的偿付工作小组；切实做到专款专用；严格的信息披露。此外，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。

报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期，本公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期作为“星辉互动娱乐股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券”受托管理人，2016年广发证券股份有限公司严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责；在履行受托管理人相关职责时，与公司不存在利益冲突情形。由广发证券股份有限公司出具的《星辉互动娱乐公开发行2016年度公司债券受托管理事务报告（2016年度）》预计于2017年6月30日前于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露，敬请投资者关注。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	68,954.88	59,067.86	16.74%
投资活动产生的现金流量净额	-58,950.54	5,400.83	-1,191.51%
筹资活动产生的现金流量净额	7,195.56	32,098.39	-77.58%
期末现金及现金等价物余额	41,661.09	70,159.53	-40.62%
流动比率	92.08%	291.37%	-199.29%
资产负债率	52.99%	36.62%	16.37%

速动比率	82.45%	252.91%	-170.46%
EBITDA 全部债务比	274.79%	146.64%	128.15%
利息保障倍数	5.38	11.33	-52.52%
现金利息保障倍数	3.32	4.37	-24.03%
EBITDA 利息保障倍数	6.66	13.12	-49.24%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了64,351.37万元，减幅1,191.51%，主要系报告期内公司因并购支付股权收购款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了33,843.34万元，减幅105.44%，主要系报告期内公司合并日前对并购公司的往来款增加所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少了76,297.87万元，减幅159.62%，主要系报告期内公司并购支付了股权款，导致投资活动产生的现金流量净额减少所致。

流动比率较上年同期减幅199.29%，主要系报告期内公司短期借款和应付账款增加所致。

速动比率较上年同期减幅170.46%，主要系报告期内公司短期借款和应付账款增加所致。

EBITDA全部债务比较上年同期增幅128.15%，主要系报告期内公司短期借款和长期借款增加所致。

利息保障倍数较上年同期减幅52.52%，主要系报告期内公司利息支出增加所致。

EBITDA利息保障倍数较上年同期减幅49.24%，主要系报告期内公司利息支出增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司未发行其他债券和债务融资工具。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2016年经公司董事会审议通过的银行授信额度为18亿，报告期内，公司及合并报表范围内的子公司与银行实际签署的授信额度为16.59亿，实际发生的融资额度为11.38亿，不存在到期未偿还情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期公司严格执行上述公司债券募集说明书的各项约定和承诺，未发生因执行公司债券募集说明书相关约定或承诺不力、从而对债券投资者造成负面影响的情况。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司截至2016年1月末累计新增借款金额超过2015年末净资产的25.98%，2016年8月末累计新增借款金额超过2015年末净资产的40.80%。上述新增借款原因主要系向金融机构借款所致，均用于公司日常经营发展，属于公司正常经营活动范围，不会对公司偿债能力产生重大不利影响。具体详见公司于巨潮网披露的《关于当年累计新增借款的公告》，公告编号：2017-029。

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 05 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[2017]G17001120010 号
注册会计师姓名	王旭彬、周锋

审计报告正文

星辉互动娱乐股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“星辉娱乐”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是星辉娱乐管理层的责任，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，星辉娱乐财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星辉娱乐2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

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：星辉互动娱乐股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	440,729,149.68	708,692,254.10
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		486,160.11
应收账款	387,704,182.78	196,482,907.71
预付款项	146,726,328.05	52,115,656.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		3,348,143.84
应收股利		
其他应收款	86,647,404.92	116,772,085.33
买入返售金融资产		
存货	125,766,477.19	167,618,548.49
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	15,908,936.84	24,267,703.02
流动资产合计	1,203,482,479.46	1,269,783,459.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	110,322,356.22	62,065,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	444,166,292.58	454,658,644.40

投资性房地产	24,805,479.22	22,413,626.31
固定资产	996,918,922.93	459,748,448.39
在建工程	17,666,555.00	24,940,023.49
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	648,906,719.09	76,176,215.02
开发支出	52,822,061.32	40,715,884.63
商誉	1,382,871,975.69	745,138,445.32
长期待摊费用	43,276,967.67	34,858,978.44
递延所得税资产	64,580,621.67	3,657,942.58
其他非流动资产	131,871,601.48	106,946,456.48
非流动资产合计	3,918,209,552.87	2,031,319,665.06
资产总计	5,121,692,032.33	3,301,103,124.07
流动负债：		
短期借款	522,960,200.00	115,967,313.04
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	1,536,735.69	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	400,434,049.50	65,093,160.65
预收款项	37,883,011.85	15,129,067.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,617,062.17	18,914,419.21
应交税费	202,896,019.07	69,427,597.13
应付利息	41,617,635.29	3,937,500.00
应付股利		
其他应付款	34,920,963.54	145,164,882.09
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	578,167.84	538,880.13
其他流动负债	18,596,412.60	1,622,356.61
流动负债合计	1,307,040,257.55	435,795,176.01
非流动负债：		
长期借款	625,087,928.52	4,296,049.72
应付债券	746,204,582.83	745,381,200.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	26,127,758.54	15,034,044.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	986,542.52	
递延收益	8,636,063.48	8,325,646.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,407,042,875.89	773,036,939.73
负债合计	2,714,083,133.44	1,208,832,115.74
所有者权益：		
股本	1,244,198,401.00	1,244,198,401.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	69,299,757.45	39,057,584.54
减：库存股		
其他综合收益	14,706,035.63	3,742,516.46
专项储备		
盈余公积	20,632,388.31	2,092,718.09
一般风险准备		
未分配利润	1,007,052,914.46	805,119,784.74
归属于母公司所有者权益合计	2,355,889,496.85	2,094,211,004.83
少数股东权益	51,719,402.04	-1,939,996.50

所有者权益合计	2,407,608,898.89	2,092,271,008.33
负债和所有者权益总计	5,121,692,032.33	3,301,103,124.07

法定代表人：陈雁升

主管会计工作负责人：刘胜华

会计机构负责人：王丽容

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	149,465,918.46	527,822,652.77
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		486,160.11
应收账款	86,538,116.45	93,047,799.48
预付款项	31,437,705.78	9,958,306.35
应收利息		3,348,143.84
应收股利		
其他应收款	726,164,776.03	475,656,351.33
存货	84,493,070.51	139,349,354.90
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		3,708,410.95
流动资产合计	1,078,099,587.23	1,253,377,179.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,160,604,888.87	1,664,701,284.50
投资性房地产	21,655,102.71	22,413,626.31
固定资产	272,561,524.57	275,174,505.30
在建工程	17,440,000.00	24,675,983.13
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	39,286,935.08	40,819,444.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,588,635.94	18,643,522.43
递延所得税资产	1,896,416.32	1,647,487.29
其他非流动资产	117,135,143.50	21,073,002.50
非流动资产合计	2,648,168,646.99	2,069,148,856.35
资产总计	3,726,268,234.22	3,322,526,036.08
流动负债：		
短期借款	512,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,536,735.69	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,987,970.00	33,644,362.99
预收款项	12,237,973.02	11,481,425.75
应付职工薪酬	5,963,196.62	5,274,250.44
应交税费	10,210,555.42	59,223,458.29
应付利息	3,937,500.00	3,937,500.00
应付股利		
其他应付款	111,962,195.48	282,067,973.39
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	1,435,935.96	1,291,357.60
流动负债合计	667,272,062.19	466,920,328.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	746,204,582.83	745,381,200.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		15,034,044.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,179,119.91	6,711,441.47

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,383,702.74	767,126,685.47
负债合计	1,419,655,764.93	1,234,047,013.93
所有者权益：		
股本	1,244,198,401.00	1,244,198,401.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	128,365,925.49	95,629,180.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,040,785.19	90,501,114.97
未分配利润	825,007,357.61	658,150,325.67
所有者权益合计	2,306,612,469.29	2,088,479,022.15
负债和所有者权益总计	3,726,268,234.22	3,322,526,036.08

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	2,393,272,593.58	1,672,660,686.35
其中：营业收入	2,393,272,593.58	1,672,660,686.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,295,840,201.95	1,379,498,953.31
其中：营业成本	1,587,530,399.00	950,813,304.04
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		
税金及附加	12,750,052.97	12,709,989.69
销售费用	257,098,070.14	194,312,612.15
管理费用	241,278,938.71	133,895,734.36
财务费用	82,297,594.76	40,097,588.41
资产减值损失	114,885,146.37	47,669,724.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,536,735.69	912,178.81
投资收益（损失以“－”号填列）	326,210,723.28	149,965,457.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	51,897,694.24	1,045,738.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	422,106,379.22	444,039,369.06
加：营业外收入	33,926,437.66	22,300,274.32
其中：非流动资产处置利得	73,203.71	110,470.83
减：营业外支出	2,783,319.42	1,632,470.95
其中：非流动资产处置损失	1,472,122.98	41,159.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	453,249,497.46	464,707,172.43
减：所得税费用	-2,301,511.11	62,648,268.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	455,551,008.57	402,058,903.98
归属于母公司所有者的净利润	458,027,664.93	351,933,633.93
少数股东损益	-2,476,656.36	50,125,270.05
六、其他综合收益的税后净额	4,670,296.52	6,052,327.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,963,519.17	6,052,327.65
（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	10,963,519.17	6,052,327.65
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	10,963,519.17	6,052,327.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,293,222.65	
七、综合收益总额	460,221,305.09	408,111,231.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	468,991,184.10	357,985,961.58
归属于少数股东的综合收益总额	-8,769,879.01	50,125,270.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.28
（二）稀释每股收益	0.37	0.28

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

法定代表人：陈雁升

主管会计工作负责人：刘胜华

会计机构负责人：王丽容

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	793,827,050.68	789,540,717.37
减：营业成本	556,831,881.89	542,540,178.38
税金及附加	7,026,300.94	7,388,786.60
销售费用	77,633,891.59	73,167,543.21
管理费用	47,606,712.21	58,646,696.10
财务费用	43,895,908.32	27,316,997.53
资产减值损失	410,458.82	7,694,588.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,536,735.69	912,178.81
投资收益（损失以“－”号填列）	123,490,292.99	257,605,908.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,431,317.78	19,839,017.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	182,375,454.21	331,304,014.65
加：营业外收入	11,321,437.34	3,859,784.62
其中：非流动资产处置利得	332,504.34	72,587.85
减：营业外支出	433,188.45	1,110,462.02
其中：非流动资产处置损失	285,494.85	27,117.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	193,263,703.10	334,053,337.25
减：所得税费用	7,867,000.94	38,195,133.74

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	185,396,702.16	295,858,203.51
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	185,396,702.16	295,858,203.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	2,592,905,519.16	1,527,953,293.50
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	30,287,257.18	23,972,470.91
收到其他与经营活动有关的现金	28,657,414.19	593,074,883.46
经营活动现金流入小计	2,651,850,190.53	2,145,000,647.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,290,562,797.96	1,227,458,374.25
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	590,151,039.74	193,427,562.56
支付的各项税费	171,454,123.35	120,026,400.84
支付其他与经营活动有关的现金	406,746,757.68	504,610,704.25
经营活动现金流出小计	2,458,914,718.73	2,045,523,041.90
经营活动产生的现金流量净额	192,935,471.80	99,477,605.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	137,003,625.86	37,487,158.63
取得投资收益收到的现金	7,158,099.01	2,654,026.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,465,643.94	7,273,348.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		848,073,902.89
收到其他与投资活动有关的现金	55,993,839.49	6,862,892.50
投资活动现金流入小计	229,621,208.30	902,351,329.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	368,621,801.95	95,296,835.04
投资支付的现金	317,187,967.21	298,571,999.27
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	133,316,865.25	430,022,449.92
支付其他与投资活动有关的现金		24,451,745.29
投资活动现金流出小计	819,126,634.41	848,343,029.52

投资活动产生的现金流量净额	-589,505,426.11	54,008,299.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,510,704.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,510,704.00	
取得借款收到的现金	1,214,468,558.36	1,065,052,289.90
发行债券收到的现金		745,312,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,035,637.52	12,003,420.65
筹资活动现金流入小计	1,225,014,899.88	1,822,368,210.55
偿还债务支付的现金	498,262,246.02	1,334,093,006.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,524,218.48	104,238,920.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	515,272,817.93	63,052,412.23
筹资活动现金流出小计	1,153,059,282.43	1,501,384,339.55
筹资活动产生的现金流量净额	71,955,617.45	320,983,871.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,629,904.11	3,524,521.92
五、现金及现金等价物净增加额	-284,984,432.75	477,994,298.48
加：期初现金及现金等价物余额	701,595,346.60	223,601,048.12
六、期末现金及现金等价物余额	416,610,913.85	701,595,346.60

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	855,210,063.07	784,231,207.52
收到的税费返还	29,202,341.09	22,564,296.02
收到其他与经营活动有关的现金	21,328,925.49	15,650,193.14
经营活动现金流入小计	905,741,329.65	822,445,696.68
购买商品、接受劳务支付的现金	535,125,702.98	549,036,566.04
支付给职工以及为职工支付的现金	66,075,730.05	81,090,237.59
支付的各项税费	46,521,411.12	41,098,803.03
支付其他与经营活动有关的现金	108,906,600.01	106,071,836.77
经营活动现金流出小计	756,629,444.16	777,297,443.43
经营活动产生的现金流量净额	149,111,885.49	45,148,253.25
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	8,353,674.86	36,187,158.63
取得投资收益收到的现金	86,645,042.20	65,822,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,057,751.61	1,300,072.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		862,607,760.00
收到其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00	2,147,892.50
投资活动现金流入小计	153,056,468.67	968,065,183.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,546,787.28	33,589,281.48
投资支付的现金	565,651,967.87	184,128,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,045,392.00	746,675,921.05
支付其他与投资活动有关的现金		3,951,745.29
投资活动现金流出小计	711,244,147.15	968,345,147.82
投资活动产生的现金流量净额	-558,187,678.48	-279,963.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	592,100,000.00	950,000,000.00
发行债券收到的现金		745,312,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	592,100,000.00	1,695,312,500.00
偿还债务支付的现金	150,100,000.00	1,200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,182,207.16	90,620,849.03
支付其他与筹资活动有关的现金	370,837,358.99	69,603,857.20
筹资活动现金流出小计	588,119,566.15	1,360,224,706.23
筹资活动产生的现金流量净额	3,980,433.85	335,087,793.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,717,296.50	153,263.42
五、现金及现金等价物净增加额	-395,378,062.64	380,109,346.58
加：期初现金及现金等价物余额	520,725,745.27	140,616,398.69
六、期末现金及现金等价物余额	125,347,682.63	520,725,745.27

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	1,244,198,401.00				39,057,584.54		3,742,516.46		2,092,718.09		805,119,784.74	-1,939,996.50	2,092,271,008.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,244,198,401.00				39,057,584.54		3,742,516.46		2,092,718.09		805,119,784.74	-1,939,996.50	2,092,271,008.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,242,172.91		10,963,519.17		18,539,670.22		201,933,129.72	53,659,398.54	315,337,890.56
（一）综合收益总额							10,963,519.17				458,027,664.93	-8,769,879.01	460,221,305.09
（二）所有者投入和减少资本					1,158,726.83								1,158,726.83
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					1,158,726.83								1,158,726.83
（三）利润分配									18,539,670.22		-18,539,670.22		
1．提取盈余公积									18,539,670.22		-18,539,670.22		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部													

结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					29,083, 446.08						-237,55 4,864.9 9	62,429,27 7.55	-146,042,141.36
四、本期期末余额	1,244,198,401.00				69,299, 757.45		14,706, 035.63		20,632, 388.31		1,007,0 52,914. 46	51,719,40 2.04	2,407,608,898.8 9

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	565,544,728.00				740,393,880.37		-2,309,811.19		60,017,298.83		540,224,439.75	29,575,394.70	1,933,445,930.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他									897,995.79		-897,995.79		
二、本年期初余额	565,544,728.00				740,393,880.37		-2,309,811.19		60,915,294.62		539,326,443.96	29,575,394.70	1,933,445,930.46
三、本期增减变动金额	678,653,673.00				-701,336,295.83		6,052,327.65		-58,822,5		265,793,340.	-31,515,3	158,825,077.87

(减少以“—”号填列)							76.53		78	91.20	
(一) 综合收益总额					6,052,327.65				351,933,633.93	50,125,270.05	408,111,231.63
(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							29,585,820.35		-86,140,293.15	-9,800,000.00	-66,354,472.80
1. 提取盈余公积							29,585,820.35		-29,585,820.35		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-56,554,472.80	-9,800,000.00	-66,354,472.80
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	678,653,673.00				-678,653,673.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	678,653,673.00				-678,653,673.00						
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					-22,682,622.83		-88,408,396.88			-71,840,661.25	-182,931,680.96
四、本期期末余额	1,244,198,401.00				39,057,584.54	3,742,516.46	2,092,718.09		805,119,784.74	-1,939,996.50	2,092,271,008.33

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	1,244,198,401.00				95,629,180.51				90,501,114.97	658,150,325.67	2,088,479,022.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,244,198,401.00				95,629,180.51				90,501,114.97	658,150,325.67	2,088,479,022.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					32,736,744.98				18,539,670.22	166,857,031.94	218,133,447.14
（一）综合收益总额										185,396,702.16	185,396,702.16
（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									18,539,670.22	-18,539,670.22	
1．提取盈余公积									18,539,670.22	-18,539,670.22	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					32,736,744.98					32,736,744.98
四、本期期末余额	1,244,198,401.00				128,365,925.49			109,040,785.19	825,007,357.61	2,306,612,469.29

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	565,544,728.00				739,845,030.14				60,017,298.83	440,350,453.18	1,805,757,510.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									897,995.79	8,081,962.13	8,979,957.92
二、本年期初余额	565,544,728.00				739,845,030.14				60,915,294.62	448,432,415.31	1,814,737,468.07
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	678,653,673.00				-644,215,849.63				29,585,820.35	209,717,910.36	273,741,554.08
（一）综合收益总额										295,858,203.51	295,858,203.51
（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									29,585,820.35	-86,140,293.15	-56,554,472.80
1．提取盈余公积									29,585,820.35	-29,585,820.35	
2．对所有者（或股东）的分配										-56,554,472.80	-56,554,472.80
3．其他											
（四）所有者权益内部	678,653,673.00				-678,653,673.00						

结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)	678,653,673.00				-678,653,673.00						
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					34,437,823.37						34,437,823.37
四、本期期末余额	1,244,198,401.00				95,629,180.51				90,501,114.97	658,150,325.67	2,088,479,022.15

三、公司基本情况

1、历史沿革

星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东星辉塑胶实业有限公司。公司由陈雁升和陈冬琼共同出资组建，于2000年5月31日在澄海市工商行政管理局注册，取得企业法人营业执照【注册号：4405832000727】，注册资本为100万元。其中，陈雁升和陈冬琼各以货币出资50万元，分别持有公司50%的股权。

公司于2002年10月12日通过股东会决议，将注册资本由原100万元增加到500万元，由陈雁升和陈冬琼分别以货币增资210万元和190万元，增资后，陈雁升出资260万元，占注册资本的52%；陈冬琼出资240万元，占注册资本的48%。

公司于2007年12月10日通过股东会决议，将注册资本由原500万元增加到750万元，由陈雁升、陈潮钿、陈墩明和杨仕宇分别以货币增资130万元、60万元、30万元和30万元，增资后，陈雁升出资390万元，占注册资本的52%；陈冬琼出资240万元，占注册资本的32%；陈潮钿出资60万元，占注册资本的8%；陈墩明出资30万元，占注册资本的4%；杨仕宇出资30万元，占注册资本的4%。

2008年5月27日，根据陈冬琼与陈哲签订的股权转让合同，陈冬琼将其持有的公司1.26%股权转让给陈哲。股权转让后，陈雁升出资390万元，占注册资本的52%；陈冬琼出资230.55万元，占注册资本的30.74%；陈潮钿出资60万元，占注册资本的8%；陈墩明出资30万元，占注册资本的4%；杨仕宇出资30万元，占注册资本的4%；陈哲出资9.45万元，占注册资本的1.26%。

公司于2008年5月28日通过股东会决议，公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为广东星辉车模股份有限公司。各发起人以广东星辉塑胶实业有限公司截至2007年12月31日止经审计净资产额41,824,163.63元中的39,600,000.00元作为折股依据，相应折合为股份公司的全部股份。其中，陈雁升持有2059.2万股，占总股本的52%，陈冬琼持有1217.304万股，占总股本的30.74%，陈潮钿持有316.8万股，占总股本的8%，陈墩明持有158.4万股，占总股本的4%，杨仕宇持有158.4万股，占总股本的4%，陈哲持有49.896

万股，占总股本的1.26%。

2009年12月25日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1459号文”核准，向社会公开发行1320万股人民币普通股，并于2010年1月20日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行后的股本总额为人民币5280万元。

2010年9月3日，公司股东大会审议通过了2010年中期利润分配方案，以截止2010年6月30日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。实际转增股本2640万股，转增后的股本总额为7920万元。

2011年3月21日，公司股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，以截止2010年12月31日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。实际转增股本7920万股，转增后的股本总额为15,840万元。

2013年4月22日，公司股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，以截止2012年12月31日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。实际转增股本7920万股，转增后的股本总额为23,760万元。

2013年5月7日，公司董事会审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足。2013年5月13日，公司股票期权激励计划62名激励对象在公司的第一个行权期内共行权147.4851万份股票期权，公司增加股本147.4851万元，行权后的股本为23,907.4851万元。

2013年6月13日，公司董事会审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量进行调整的议案》、《关于首期股票期权激励计划授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划第二个行权期行权条件满足。2013年6月14日，公司股票期权激励计划61名激励对象在公司的第二个行权期内共行权270.6943万份股票期权，公司增加股本270.6943万元，行权后的股本为24,178.1794万元。

2014年3月18日，公司名称由“广东星辉车模股份有限公司”变更为“星辉互动娱乐股份有限公司”。

2014年4月9日，公司经中国证监会“证监许可【2014】223号”核准，向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）合计发行31,592,422股人民币普通股；向特定投资者发行9,398,148股人民币普通股，发行后公司总股本为282,772,364元。

2014年4月18日，公司股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以总股本282,772,364股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。实际转增股本282,772,364元，转增后的股本总额为565,544,728元。

2015年4月10日，公司股东大会审议通过了2014年度利润分配方案，以总股本565,544,728股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股。实际转增股本678,653,673元，转增后的股本总额为1,244,198,401元。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：其它制造业。

主要经营活动：车模业务、婴童用品业务、游戏业务、足球俱乐部业务、投资管理业务。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2017年4月5日批准对外报出。

5、本期的合并财务报表范围及其变化情况

子 公 司 名 称	变 化 情 况
雷星（香港）实业有限公司	无变化
福建星辉婴童用品有限公司	无变化
深圳市星辉车模有限公司	无变化
新疆星辉创业投资有限公司	无变化
广州星辉娱乐有限公司	本期新增
深圳市畅娱天下科技有限公司	无变化
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	无变化
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	无变化
上海悠玩网络科技有限公司	无变化
上海猫狼网络科技有限公司	无变化
广州火炉网络科技有限公司	无变化
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	无变化
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	无变化
SHINY FIRST LIMITED	无变化
广州天拓软件技术有限公司	无变化
广州伊云网络科技有限公司	无变化
上海掌民信息科技有限公司（原上海元届信息 科技有限公司）	无变化
元界网络科技有限公司	无变化
珠海星辉投资管理有限公司	无变化
珠海星辉智盈投资管理有限公司	本期新增
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	本期新增
广州星辉趣游信息科技有限公司	本期新增
上海顽趣信息科技有限公司	本期新增
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	无变化
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE	本期新增

BARCELONA, S.A.D.	
广州趣丸网络科技有限公司	本期新增
广州沙巴克网络科技有限公司	本期新增
广州副本网络科技有限公司	本期新增
广州欢城文化传媒有限公司	本期新增
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	本期新增
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	本期新增

注：2016年09月23日，“上海元届信息科技有限公司”名称变更为“上海掌民信息科技有限公司”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值

为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——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、易于转换为已知金额现金、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

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算方法

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

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

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

10、金融工具

（1）按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

（2）按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（3）金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

（4）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上述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：① 所转移金融资产的账面价值；② 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：① 终止确认部分的账面价值；② 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（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。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（7）金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计

提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

（8）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，持有意图或能力发生改变的依据

因持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见第十节财务报告附注五-11-（2）

（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
合并报表范围内会计主体组合	其他方法
其他非合并报表范围内会计主体组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：原材料、包装物、在产品、库存商品、发出商品、在途物资等。

(2) 存货的核算：存货按实际成本核算，领用发出按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。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。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品的摊销方法:低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(6) 包装物的摊销方法:按实际成本核算，领用发出按加权平均法计价。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：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 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；③ 企业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。

（2）划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

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

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

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：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。

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见第十一节财务报告附注五-20。

（6）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见第十一节财务报告附注五-20。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-100 年	0-10%	0.9%-10%
机器设备	年限平均法	10-15 年	0-10%	6%-10%
运输设备	年限平均法	3-8 年	0-10%	11.25%-33.33%
办公设备	年限平均法	1-20 年	0-10%	4.5%-100%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

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

(4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见第十一节财务报告附注五-20。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的才能开始资本化：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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产计价

① 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。

② 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

③ 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 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。

⑤ 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。

⑥ 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；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

2、无形资产的后继计量

① 无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③ 无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计及摊销情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	合同规定期限	直线法
手机游戏	1年（见下注）	直线法
网页游戏	2年（见下注）	直线法
软件	3-5年	直线法
版权及著作权	授权期限或3年	直线法
球员服务合同	合同约定期限	直线法
肖像权	合同约定期限	直线法

注：手机游戏和网页游戏如在预计使用寿命内提前结束运营，则在运营平台游戏下线当月将剩余未摊销无形资产余额全部结转当月成本。

3、无形资产减值准备

详见第十一节财务报告附注五-20。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司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。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，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的，证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因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；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指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。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定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。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司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：① 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。② 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

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

23、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最

佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24、股份支付

（1）股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率；⑦ 分期行权的股份支付。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用以替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ② 公司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。
- ③ 收入的金额能够可靠计量。

- ④ 相关经济利益很可能流入公司。
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 收入的金额能够可靠计量。
- ② 相关的经济利益很可能流入公司。
- ③ 交易的完工进度能够可靠确定。
- ④ 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司。
- ② 收入的金额能够可靠计量。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：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，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。

(5) 公司收入实现的具体核算原则为

业务类型	具体收入确认原则
玩具及衍生品业务	内销：(1) 送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。 (2) 托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。 外销：(1) 离岸价 (FOB) 结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单；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；销售商品的成本能够可靠地计量。(2) 其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；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；销售商品的成本能够可靠地计量。
游戏业务	与运营商合作的运营收入：根据全部用户付费金额(即全部流水)扣除支付给运营商的合作分成后的净额，经双方核对数据确认无误；并已收讫货款或预计可以收回货款；运营成本能够可靠地计量。

	代理游戏业务收入：营业收入为根据全部用户付费金额按协议约定的比例分成给公司部分，经双方核对数据确认无误；并已收讫货款或预计可以收回货款；运营成本能够可靠地计量。
体育业务	营业收入包括：电视转播权收入、出售球员收入、广告赞助收入、门票收入、商品销售收入等。收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的确定。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入： （1）电视转播权收入：根据西班牙足球协会确定的转播权分配额，按赛季平均确认收入。 球员转会收入：在合同已经签订，双方的权利义务已经明确，并收取款项或取得向客户收取款项的权利时确认收入。 （2）广告收入：在合同已经签订，双方的权利义务已经明确，已经按照合同约定履行广告发布等义务，并收取款项或取得向客户收取款项的权利时确认收入。（3）门票收入：套票收入按场次平均确认收入；单场自营销售的门票于门票已经售出并且收取票款或取得向顾客收取票款的权利时确认收入。 （4）商品销售收入：于产品已经发出，货物权属已经转移，已收取款项或是取得向顾客收取款项的权利时确认收入。

26、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

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

（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或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）所得税的核算方法

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。

（2）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可

抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。② 对于与子公司、合营企业及联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

30、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

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、6%、17%、21%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、12.5%、15%、16.5%、17%、25%、28%

营业税	营业收入	5%
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
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
星辉互动娱乐股份有限公司	15%
雷星（香港）实业有限公司	16.5%
福建星辉婴童用品有限公司	25%
深圳市星辉车模有限公司	25%
新疆星辉创业投资有限公司	免税
广州星辉娱乐有限公司	25%
深圳市畅娱天下科技有限公司	12.5%
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	免税
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	15%
上海悠玩网络科技有限公司	12.5%
上海猫狼网络科技有限公司	25%
广州火炉网络科技有限公司	25%
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	免税
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	16.5%
SHINY FIRST LIMITED	免税、17%
广州天拓软件技术有限公司	25%
广州伊云网络科技有限公司	25%
上海掌民信息科技有限公司（原上海元届信息科技有限公司）	25%
元界网络科技有限公司	16.5%
珠海星辉投资管理有限公司	25%
珠海星辉智盈投资管理有限公司	25%
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	25%
广州星辉趣游信息科技有限公司	25%
上海顽趣信息科技有限公司	25%
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	16.5%
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA,	28%、25%

S.A.D.	
广州趣丸网络科技有限公司	25%
广州沙巴克网络科技有限公司	25%
广州副本网络科技有限公司	25%
广州欢城文化传媒有限公司	25%
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	免税
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	免税
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	免税

2、税收优惠

（1）增值税：

根据财政部、国家税务总局2016年11月4日发布的《财政部、国家税务总局关于提高机电成品油等产品出口退税率的通知》(财税[2016]113号)公司出口产品“其他带动力装置的玩具及模型、供儿童乘骑的带轮玩具及玩偶车、≤16英寸的未列名自行车”适用退税率为17%；“其他缩小（按比例缩小）的全套模型组件、组装成套的其他玩具、其他未列名玩具”适用退税率为15%。

根据财政部、国家税务总局于2011年10月13日《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），广东星辉天拓互动娱乐有限公司（以下简称“星辉天拓”）自2012年11月起销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据上海蓝天经济城关于游戏企业的优惠政策，注册在蓝天经济城的游戏企业，对企业在从事文化信息经营活动中缴纳的营业税、增值税、企业所得税所形成的区、镇两级地方财力部分，前二年给予全额扶持，后三年给予减半扶持，星辉天拓之子公司上海悠玩网络科技有限公司注册地为上海蓝天经济城，享受当地该税优惠政策，2016年度缴纳的增值税属于区、镇两级地方财力部分享受征收后退还的优惠政策。

（2）企业所得税：

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2015年2月2日下发的《关于广东省2014年第一批、第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2015）47号），公司被认定为2014年第一批通过复审的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444001491），公司自获得高新技术企业认定资格当年即2014年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2014年度至2016年度。2016年度适用15%的税率。

广东星辉天拓互动娱乐有限公司被认定为2014年第一批通过复审的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201444000136），减免期限为2014年度至2016年度。2016年度适用15%的税率。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税（2012）27号）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按

照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”深圳市畅娱天下科技有限公司于2013年10月被认定为软件企业，自获利年度2013年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。深圳市畅娱天下科技有限公司2016年度适用12.5%的税率。

上海悠玩网络科技有限公司于2014年9月被认定为软件企业，自获利年度2014年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。上海悠玩网络科技有限公司2016年度适用12.5%的税率。

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），自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企业所得税优惠目录》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。新疆星辉创业投资有限公司于2016年10月28日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2016年度免征企业所得税。

霍尔果斯毅讯电子科技有限公司于2015年8月24日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2016年度免征企业所得税。

霍尔果斯市星拓网络科技有限公司于2016年1月11日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2016年度免征企业所得税。

霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司于2015年12月25日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2016年度免征企业所得税。

霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司于2016年6月24日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2016年度免征企业所得税。

霍尔果斯欢城文化传媒有限公司于2016年10月31日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2016年度免征企业所得税。

3、其他

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	769,290.76	176,551.35
银行存款	333,599,941.66	700,109,049.43
其他货币资金	106,359,917.26	8,406,653.32
合计	440,729,149.68	708,692,254.10
其中：存放在境外的款项总额	75,074,502.46	105,308,984.36

其他说明

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

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
品牌汽车厂授权保证金	1,330,000.00	3,646,800.00
保函保证金	20,158,969.98	3,300,000.00
远期售汇合约保证金	2,478,700.00	-
被冻结政府补助款项	150,565.85	150,107.50
合 计	24,118,235.83	7,096,907.50

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		486,160.11
合计		486,160.11

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	641,235.83	0.16%	641,235.83	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	410,087,787.80	99.84%	22,383,605.02	5.46%	387,704,182.78	207,419,762.10	100.00%	10,936,854.39	5.27%	196,482,907.71
合计	410,729,023.63	100.00%	23,024,840.85	5.61%	387,704,182.78	207,419,762.10	100.00%	10,936,854.39	5.27%	196,482,907.71

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福州市鼓楼区临曦互动网络科技有限公司	409,397.86	409,397.86	100.00%	对方公司经营不善
广州立火网络科技有限公司	231,837.97	231,837.97	100.00%	对方公司经营不善
合计	641,235.83	641,235.83	--	--

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	380,710,984.27	19,036,710.22	5.00%
1 至 2 年	28,022,887.11	2,802,288.73	10.00%
2 至 3 年	780,585.28	156,117.06	20.00%
3 至 4 年	282,373.07	141,186.51	50.00%
4 至 5 年	218,277.85	174,622.28	80.00%
5 年以上	72,680.22	72,680.22	100.00%
合计	410,087,787.80	22,383,605.02	

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 1,109,516.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本年计提坏账准备金额1,109,516.73元；本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备10,723,435.07元；本年因外币报表折算影响坏账准备255,034.66元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元；本年因处置子公司转出坏账准备金额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
----	------

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本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86,136,607.61元，占应收账款年末余额合计数的比例为20.97%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,306,830.38 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2016年12月31日，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	132,197,970.54	90.10%	49,986,086.59	95.91%
1 至 2 年	11,955,613.47	8.15%	2,129,569.82	4.09%
2 至 3 年	1,666,922.52	1.14%		
3 年以上	905,821.52	0.61%		
合计	146,726,328.05	--	52,115,656.41	--

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：

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本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54,413,156.33元，占预付账款年末余额合计数的比例为37.08%。

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
借出款项利息		3,348,143.84
合计		3,348,143.84

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,544,280.60	100.00%	7,896,875.68	8.35%	86,647,404.92	124,020,211.59	100.00%	7,248,126.26	5.84%	116,772,085.33
合计	94,544,280.60	100.00%	7,896,875.68	8.35%	86,647,404.92	124,020,211.59	100.00%	7,248,126.26	5.84%	116,772,085.33

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	39,302,962.83	1,963,987.09	5.00%
1 至 2 年	53,603,441.63	5,360,344.18	10.00%
2 至 3 年	914,763.86	182,952.77	20.00%
3 至 4 年	654,253.18	327,126.62	50.00%
4 至 5 年	31,970.40	25,576.32	80.00%
5 年以上	36,888.70	36,888.70	100.00%
合计	94,544,280.60	7,896,875.68	

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 1,393,923.79 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本年计提坏账准备金额0.00元；本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备金额2,040,339.85元；本年因外币报表折算影响坏账准备2,333.36元；本年收回或转回坏账准备金额1,393,923.79元；本年因处置子公司转出坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(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
股权转让款	581,314.78	7,493,573.95
往来款	31,739,981.99	2,528,685.69
借款	52,034,166.67	100,000,000.00
押金、保证金	8,747,342.33	7,910,571.12
出口退税	268,349.46	3,316,626.60
备用金	760,478.31	564,132.57
待退回企业所得税		1,472,895.65
其他	412,647.06	733,726.01
合计	94,544,280.60	124,020,211.59

(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
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	借款	52,034,166.67	1-2 年	55.04%	5,203,416.67
广州谊游网络科技有限公司	往来款	27,500,588.14	1 年以内	29.09%	1,375,029.41
广州天拓网络技术有限公司	保证金	4,911,276.39	1 年以内	5.19%	245,563.82
北京游艺先生科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内、1-2 年	1.59%	125,000.00
广州天拓互联网产业园科技发展有限公司	保证金	1,023,620.00	1 年以内	1.08%	51,181.00
合计	--	86,969,651.20	--	91.99%	7,000,190.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,904,555.56	143,376.46	68,761,179.10	99,624,648.69	129,391.85	99,495,256.84
在产品	8,854,127.06		8,854,127.06	15,388,946.19		15,388,946.19
库存商品	40,460,906.97	1,059,214.05	39,401,692.92	48,160,521.76	316,510.24	47,844,011.52
包装物	6,203,413.59	18,455.27	6,184,958.32	3,464,729.74	12,682.67	3,452,047.07
发出商品	2,564,519.79		2,564,519.79	1,438,286.87		1,438,286.87
合计	126,987,522.97	1,221,045.78	125,766,477.19	168,077,133.25	458,584.76	167,618,548.49

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

(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	
原材料	129,391.85	28,195.54		14,210.93		143,376.46
库存商品	316,510.24	1,019,737.85		273,456.74	3,577.30	1,059,214.05
包装物	12,682.67	5,772.60				18,455.27
合计	458,584.76	1,053,705.99		287,667.67	3,577.30	1,221,045.78

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。报告期期末存货跌价准备为公司少量产品更新换代而计提的跌价准备。

本期转回转销的说明：本期减少金额中的转销额，为公司本期将已计提存货跌价准备的存货对外销售所致；本期减少金额中的转回额，为以前减记存货价值的影响因素已经消失转回原计提的存货跌价准备所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	14,521,000.90	4,181,511.90
预缴所得税	1,334,851.96	86,191.12
理财产品		20,000,000.00
其他	53,083.98	
合计	15,908,936.84	24,267,703.02

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：	117,322,356.22	7,000,000.00	110,322,356.22	62,065,000.00		62,065,000.00
按成本计量的	117,322,356.22	7,000,000.00	110,322,356.22	62,065,000.00		62,065,000.00
合计	117,322,356.22	7,000,000.00	110,322,356.22	62,065,000.00		62,065,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		
上海易火广告传媒有限公司		6,800,000.00		6,800,000.00					9.09%	
湖杉投资（上海）合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00					4.00%	
北京点睛致远投资中心（有限合伙）	12,500,000.00			12,500,000.00					14.37%	

深圳市雷天互动科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00		4,000,000.00	10.00%	
广州小鸡快跑网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
杭州菁彩网络技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			9,000,000.00	9,000,000.00			
北京万视天象网络技术有限公司	6,080,000.00			6,080,000.00					19.00%	
北京爱酷游广告传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					8.91%	
苏州优格互联创业投资中心（有限合伙）	2,500,000.00	2,500,000.00		5,000,000.00					2.89%	
深圳九字银河智能互联投资基金（有限合伙）		10,000,000.00		10,000,000.00					8.13%	
北京魔船科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	10.00%	
科游迪（北京）信息技术有限公司		6,650,000.00		6,650,000.00					19.00%	
上海曼恒数字技术股份有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					1.18%	
上海冰雨网络科技有限公司		273,784.74		273,784.74					8.00%	
爱财科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					0.34%	
广州骏豪宏风网络科技有限公司		9,474,000.00		9,474,000.00					19.90%	
上海顽趣信息科技有限公司	2,985,000.00		2,985,000.00							
樟树市盛趣投资管理中心（有		600,000.00		600,000.00					0.31%	

有限合伙)										
福建摩格网络科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	15.00%	
北京星耀九州网络科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					19.00%	
石狮市啥游网络科技有限公司		300,000.00		300,000.00					18.52%	
广州闪炫网络科技有限公司		500,000.00		500,000.00					19.20%	
通化玉金龟网络科技有限公司		400,000.00		400,000.00					18.80%	
揭阳市亿游网络科技有限公司		500,000.00		500,000.00					19.20%	
北京晨星盛世网络文化有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00					9.00%	
宜春轻游网络科技有限公司		400,000.00		400,000.00					15.00%	
Cajamar Caja Rural, Sociedad Cooperativa de Credito		44,571.48		44,571.48					0.00%	
合计	62,065,000.00	68,242,356.22	12,985,000.00	117,322,356.22		16,000,000.00	9,000,000.00	7,000,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	16,000,000.00			16,000,000.00
本期减少	9,000,000.00			9,000,000.00
期末已计提减值余额	7,000,000.00			7,000,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

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											
广州趣点网络科技有限公司	13,938,720.50			-873,130.45			3,900,000.00			9,165,590.05	
小计	13,938,720.50			-873,130.45			3,900,000.00			9,165,590.05	
二、联营企业											
树业环保科技股份有限公司	141,675,215.16		3,771,616.26	12,866,426.97		12,515,559.34				163,285,585.21	
易简广告传媒集团股份有限公司	92,444,709.87			21,564,890.81		20,898,102.25	2,845,042.20			132,062,660.73	
NETHERFIRE ENTERTAINMENT, INC.	7,247,686.78							7,403,405.89	490,774.75	7,738,461.53	7,738,461.53
IGPlay CO., LTD	5,567,850.83							5,687,478.08	377,025.21	5,944,876.04	5,944,876.04
广州创趣网络科技有限公司	8,270,216.75			1,535,368.19						9,805,584.94	
武汉东方幻想网络科技有限公司	4,177,367.65			-796,368.48						3,380,999.17	
广州尚游网络科技有限公司	3,239,977.18			-44,003.06						3,195,974.12	
西安火神网	7,771,859.45			-523,115.				6,865,08		7,248,743.51	6,865,087.22

络科技有限 公司				94				7.22			
上海众灵文 化传播有限 公司	4,452,896.00		4,357,036 .13	-95,859.8 7				4,357,03 6.14			
广州谊游网 络科技有限 公司	34,954,912.47			413,760.0 6				35,368,6 72.53		35,368,672.53	35,368,672.53
上海冰雨网 络科技有限 公司	527,602.61		547,569.4 7	19,966.86							
北京米花互 动科技有限 公司	6,457,288.83			-40,439.8 8				5,120,72 7.98		6,416,848.95	5,120,727.98
北京游艺先 生科技有限 公司	3,660,659.00			-191,946. 54				3,468,71 2.46		3,468,712.46	3,468,712.46
广州爱点信 息科技有限 公司	2,822,382.47	1,600,00 0.00		-967,856. 13						3,454,526.34	
深圳艾瑞泽 网络有限公 司	1,289,419.41			145,871.7 3				1,085,10 5.31		1,435,291.14	1,085,105.31
北京双子互 娱网络科技 有限公司	2,540,498.79	5,000,00 0.00		-87,874.4 8				1,962,86 5.27		7,452,624.31	1,962,865.27
上海游宗网 络科技有限 公司	13,027,467.88		6,864,016 .23	-106,698. 41				6,408,14 2.25		6,056,753.24	2,913,300.27
苏州仙峰网 络科技股份 有限公司	8,817,741.71			22,258,73 1.06						31,076,472.77	
北京九梦科 技有限公司	8,261,411.39			-815,684. 52				6,319,04 7.91		7,445,726.87	6,319,047.91
广州普石信 息科技有限 公司	2,770,194.43			-50,075.8 8						2,720,118.55	
广州快一点 信息科技有 限公司	7,882,624.16		7,882,624 .16					6,306,09 9.33			

广州趣丸网络科技有限公司	17,410,296.93	70,200,000.00		166,982.64					-87,777,279.57		
成都任客科技有限公司	572,447.17			12,725.21						585,172.38	
成都雨神电竞科技股份有限公司	28,941,181.77			969,486.32						29,910,668.09	
成都星罗互动科技有限公司	7,837,561.02			-240,727.29						7,596,833.73	
梦启（北京）科技有限公司	2,685,890.31			-319,307.50				1,501,076.35		2,366,582.81	1,501,076.35
深圳市展宸互动网络科技有限公司	4,928,062.11			-165,671.39				4,762,390.72		4,762,390.72	4,762,390.72
北京零刻网络科技有限公司	5,000,000.00			-1,042,780.52				1,500,000.00		3,957,219.48	1,500,000.00
广州最喜信息科技有限公司		10,500,000.00		-659,214.60						9,840,785.40	
北京天工艺彩文化传播有限公司		12,000,000.00		-246,990.48						11,753,009.52	
珠海横琴星辉粤信易简投资管理有限公司											
广州市云图动漫设计有限公司	5,484,501.77			-401,793.63						5,082,708.14	
温州锋尚网络科技有限公司		524,000.00		-2,384.82						521,615.18	
广州义游网络科技有限公司		5,000,000.00		-384,591.74						4,615,408.26	
广州康强网		1,000,00								1,000,000.00	

络科技有限 公司		0.00										
上海峰豹网 络科技有限 公司	3,497,383.48		3,497,383 .48									
北京悦腾互 动信息技术 有限公司	2,150,989.16		2,150,989 .16									
北京星空佳 游科技有限 公司	3,590,909.97		3,590,909 .97									
上海升色网 络科技有限 公司	556,040.34		556,040.3 4									
小计	450,515,246.85	105,824, 000.00	33,218,18 5.20	52,770,82 4.69		33,413,66 1.59	2,845,042 .20	98,115,8 47.44	-86,909,47 9.61	519,551,026.12	84,550,323.59	
合计	464,453,967.35	105,824, 000.00	33,218,18 5.20	51,897,69 4.24		33,413,66 1.59	6,745,042 .20	98,115,8 47.44	-86,909,47 9.61	528,716,616.17	84,550,323.59	

其他说明

(1) 其他转入系公司对子公司雷星（香港）实业有限公司持有的NETHERFIRE ENTERTAINMENT, INC.、IGPlay CO., LTD长期股权投资进行外币报表折算产生的外币报表折算差异。

(2) 其他转出系公司原对广州趣丸网络科技有限公司股权按权益法进行后续计量，本期公司对广州趣丸网络科技有限公司持股比例增加并将其纳入合并范围，因此将原长期股权投资的账面价值全部转出

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,710,295.99	1,832,800.00		32,543,095.99
2.本期增加金额	3,199,793.86			3,199,793.86
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建				

工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	33,910,089.85	1,832,800.00		35,742,889.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,477,769.51	651,700.17		10,129,469.68
2.本期增加金额	768,596.43	39,344.52		807,940.95
(1) 计提或摊销	768,596.43	39,344.52		807,940.95
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,246,365.94	691,044.69		10,937,410.63
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,663,723.91	1,141,755.31		24,805,479.22
2.期初账面价值	21,232,526.48	1,181,099.83		22,413,626.31

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

公司期末余额中无未办妥产权证书的投资性房地产。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	409,747,433.88	106,947,376.32	11,604,337.48	29,378,987.31	557,678,134.99
2.本期增加金额	628,057,002.64	9,611,756.73	1,172,871.62	46,943,478.36	685,785,109.35
(1) 购置	46,558,579.94	9,191,375.12	909,653.53	7,211,419.50	63,871,028.09
(2) 在建工程转入	17,061,497.65	420,381.61			17,481,879.26
(3) 企业合并增加	564,436,925.05		263,218.09	39,732,058.86	604,432,202.00
3.本期减少金额	3,711,693.64	7,196,437.01	362,379.84	6,625,421.05	17,895,931.54
(1) 处置或报废	511,899.78	7,196,437.01	362,379.84	6,625,421.05	14,696,137.68
(2) 变更为投资性房地产	3,199,793.86				3,199,793.86
4.期末余额	1,034,092,742.88	109,362,696.04	12,414,829.26	69,697,044.62	1,225,567,312.80
二、累计折旧					
1.期初余额	35,435,432.35	39,224,413.32	6,060,588.09	17,209,252.84	97,929,686.60
2.本期增加金额	101,507,468.27	10,228,615.17	1,912,850.02	26,819,775.31	140,468,708.77
(1) 计提	23,111,705.66	10,228,615.17	1,665,524.37	7,585,569.64	42,591,414.84
(2) 企业合并增加	78,395,762.61		247,325.65	19,234,205.67	97,877,293.93
3.本期减少金额		4,055,746.22	311,937.04	5,382,322.24	9,750,005.50
(1) 处置或报废		4,055,746.22	311,937.04	5,382,322.24	9,750,005.50
(2) 处置子公司转出					
4.期末余额	136,942,900.62	45,397,282.27	7,661,501.07	38,646,705.91	228,648,389.87
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	897,149,842.26	63,965,413.77	4,753,328.19	31,050,338.71	996,918,922.93
2.期初账面价值	374,312,001.53	67,722,963.00	5,543,749.39	12,169,734.47	459,748,448.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地平整工程	17,440,000.00		17,440,000.00	17,440,000.00		17,440,000.00
互动娱乐厂房改造工程				7,235,983.13		7,235,983.13
厂房 D 座消防整改工程						
厂区汽车膜结构车棚						
厂区道路工程						
福建星辉厂区零星工程	226,555.00		226,555.00			
废气处理项目				264,040.36		264,040.36
合计	17,666,555.00		17,666,555.00	24,940,023.49		24,940,023.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
土地平整工程	21,500,000.00	17,440,000.00				17,440,000.00	81.12%	81.12%				其他
互动娱乐厂房改造工程	8,000,000.00	7,235,983.13	106,367.06	7,327,820.27	14,529.92		91.78%	100.00%				其他
厂房 D 座消防整改工程	1,200,000.00		1,216,216.22	1,216,216.22			101.35%	100.00%				其他
厂区汽车膜结构车棚	2,500,000.00		263,783.78	263,783.78			10.55%	100.00%				其他
厂区道路工程	2,000,000.00		1,837,837.84	1,837,837.84			91.89%	100.00%				其他
生产基地	6,000,000.00		6,415,839.54	6,415,839.54			106.93%	100.00%				其他
福建星辉厂区零星工程	2,000,000.00		226,555.00			226,555.00	11.33%	11.33%				其他
废气处理项目	420,000.00	264,040.36	156,341.25	420,381.61			100.09%	100.00%				其他
合计	43,620,000.00	24,940,023.49	10,222,940.69	17,481,879.26	14,529.92	17,666,555.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截至2016年12月31日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	游戏软件	改编权	球员服务合同	肖像权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	72,547,312.70			5,992,374.73	76,074,717.11				154,614,404.54
2.本期增加金额	339,069,617.47			8,263,850.09	61,330,941.42	4,547,169.73	265,684,810.26	11,344,195.72	690,240,584.69
(1) 购置	9,380,640.33			2,809,967.36	14,386,792.51	2,547,169.73	157,142,742.67	212,389.28	186,479,701.88
(2) 内部研发				2,976,172.21	46,944,148.91				49,920,321.12
(3) 企业合并增加	329,688,977.14			2,477,710.52		2,000,000.00	108,542,067.59	11,131,806.44	453,840,561.69
3.本期减少金额				110,536.69	9,804,975.17		39,448,485.67		49,363,997.53
(1) 处置				110,536.69	9,804,975.17		39,448,485.67		49,363,997.53
(2) 处置子公司转出									
4.期末余额	411,616,930.17			14,145,688.13	127,600,683.36	4,547,169.73	226,236,324.59	11,344,195.72	795,490,991.70
二、累计摊销									
1.期初余额	8,513,690.75			2,772,441.11	67,152,057.66				78,438,189.52
2.本期增加金额	1,473,229.85			3,293,399.91	14,740,619.44	1,367,924.48	61,121,367.80	3,283,845.96	85,280,387.44

(1) 计提	1,377,296.40			2,834,752.41	14,740,619.44	1,034,591.14	40,404,529.69	598,541.79	60,990,330.87
(2) 企业合并增加	95,933.45			458,647.50		333,333.34	20,716,838.11	2,685,304.17	24,290,056.57
3.本期减少 金额				110,536.69	3,746,135.67		13,277,631.99		17,134,304.35
(1) 处置				110,536.69	3,746,135.67		13,277,631.99		17,134,304.35
(2) 处置子公司转出									
4.期末余额	9,986,920.60			5,955,304.33	78,146,541.43	1,367,924.48	47,843,735.81	3,283,845.96	146,584,272.61
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	401,630,009.57			8,190,383.80	49,454,141.93	3,179,245.25	178,392,588.78	8,060,349.76	648,906,719.09
2.期初账面 价值	64,033,621.95			3,219,933.62	8,922,659.45				76,176,215.02

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

单位：元

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

其他说明：

15、开发支出

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
		内部开发支出	其他	企业合并增	确认为无形	转入当期损	处置子公司	

				加	资产	益	转出	
游戏软件	40,715,884.63	65,687,008.15			46,944,148.91	6,636,682.55		52,822,061.32
直播平台		8,531,440.94		2,114,021.42	2,976,172.21	7,669,290.15		
合计	40,715,884.63	74,218,449.09		2,114,021.42	49,920,321.12	14,305,972.70		52,822,061.32

其他说明

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置		
深圳市畅娱天下 科技有限公司	14,457,786.03					14,457,786.03
广东星辉天拓互 动娱乐有限公司 及其子公司	721,500,809.10					721,500,809.10
SHINY FIRST LIMITED	6,175,061.22					6,175,061.22
上海元届信息科 技有限公司	3,004,788.97					3,004,788.97
广州星辉趣游信 息科技有限公司		14,532,356.25				14,532,356.25
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.		316,325,343.39	6,035,328.70			322,360,672.09
广州趣丸网络科 技有限公司		300,840,502.03				300,840,502.03
合计	745,138,445.32	631,698,201.67	6,035,328.70			1,382,871,975.69

(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
-------------------------	------	------	------	------

深圳市畅娱天下科技有限公司						
广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公司						
SHINY FIRST LIMITED						
上海元届信息科技有限公司						
广州星辉趣游信息科技有限公司						
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.						
广州趣丸网络科技有限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2016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

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费用	16,512,170.42	18,811,145.08	19,574,762.10		15,748,553.40
店面装修费	2,837,946.29	830,842.28	947,393.62		2,721,394.95
游戏运营代理权	15,508,861.73	17,029,735.83	7,771,406.29		24,767,191.27
其他		91,116.58	51,288.53		39,828.05
合计	34,858,978.44	36,762,839.77	28,344,850.54		43,276,967.67

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,766,914.98	6,380,342.36	16,700,881.65	2,517,688.73
内部交易未实现利润	1,115,889.44	167,383.42	1,562,603.31	234,390.50
可抵扣亏损	78,739,234.78	19,643,648.95	3,623,453.38	905,863.35
交易性金融工具、衍生金融工具的估值公允价值变动	1,536,735.69	230,510.35		
折旧与摊销差异	47,419,997.34	11,496,546.06		
利息费用差异	106,648,761.99	26,662,190.53		
合计	273,227,534.22	64,580,621.67	21,886,938.34	3,657,942.58

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		64,580,621.67		3,657,942.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	76,886,596.76	11,060,711.90
可抵扣亏损	30,122,705.26	18,191,709.26
合计	107,009,302.02	29,252,421.16

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	37,295.11	37,295.11	
2019 年	4,273,611.22	4,273,611.22	
2020 年	3,599,175.21	13,880,802.93	
2021 年	10,688,915.41		
无限期	11,523,708.31		
合计	30,122,705.26	18,191,709.26	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	420,924.00	2,022,372.29
预付购房款	100,000,000.00	3,937,859.00
预付土地款	17,135,143.50	17,135,143.50
预付股权款	13,500,000.00	83,851,081.69
预付软件款	815,533.98	
合计	131,871,601.48	106,946,456.48

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	72,960,200.00	
保证借款	200,000,000.00	75,967,313.04
质押、保证借款	250,000,000.00	
抵押、保证借款		40,000,000.00
合计	522,960,200.00	115,967,313.04

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

报告期期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

21、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
交易性金融负债	1,536,735.69	
衍生金融负债	1,536,735.69	
合计	1,536,735.69	

其他说明：

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	372,882,939.35	63,134,036.06
1-2 年	15,585,114.31	846,036.27
2-3 年	2,346,898.18	843,984.15
3-4 年	2,154,842.54	269,104.17
4-5 年	3,909,010.07	
5 年以上	3,555,245.05	
合计	400,434,049.50	65,093,160.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,448,660.16	14,459,853.49
1-2 年	1,366,492.57	552,284.86
2-3 年	7,274.60	111,854.80
3-4 年	55,938.80	5,074.00
4-5 年		
5 年以上	4,645.72	
合计	37,883,011.85	15,129,067.15

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

24、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	18,914,419.21	572,556,248.95	547,852,452.34	43,618,215.82
二、离职后福利-设定提存计划		16,158,145.50	16,157,909.23	236.27
三、辞退福利		15,866,107.25	13,867,497.17	1,998,610.08
合计	18,914,419.21	604,580,501.70	577,877,858.74	45,617,062.17

(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	18,914,419.21	546,197,335.19	521,511,607.74	43,600,146.66
2、职工福利费		16,178,413.43	16,178,413.43	
3、社会保险费		4,474,496.90	4,474,415.74	81.16
其中：医疗保险费		3,303,361.58	3,303,280.42	81.16
工伤保险费		253,716.38	253,716.38	
生育保险费		917,418.94	917,418.94	
4、住房公积金		3,780,311.48	3,777,876.48	2,435.00
5、工会经费和职工教育经费		1,925,691.95	1,910,138.95	15,553.00
合计	18,914,419.21	572,556,248.95	547,852,452.34	43,618,215.82

(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		14,737,052.26	14,736,819.78	232.48
2、失业保险费		1,421,093.24	1,421,089.45	3.79
合计		16,158,145.50	16,157,909.23	236.27

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,925,578.56	4,368,528.53
企业所得税	11,614,574.12	35,236,284.36
个人所得税	158,903,988.08	17,182,140.16
城市维护建设税	1,803,323.47	1,629,394.47
教育费附加	799,789.51	715,176.12
地方教育附加	514,601.36	458,192.92
堤围防护费	13,764.48	54,903.62
印花税	86,229.33	72,966.07
房产税	544,118.94	595,203.03
股息红利税	148,653.58	8,313,114.70

营业税	416,359.29	801,693.15
土地使用税	125,038.35	
合计	202,896,019.07	69,427,597.13

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本报告第十一节的税项。

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	37,680,135.29	
企业债券利息	3,937,500.00	3,937,500.00
合计	41,617,635.29	3,937,500.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

27、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
股权收购款	24,634,044.00	137,745,392.00
往来款	7,946,765.89	3,066,034.97
保证金	1,857,800.00	1,842,000.00
其他	482,353.65	2,511,455.12
合计	34,920,963.54	145,164,882.09

（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

期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	578,167.84	538,880.13
合计	578,167.84	538,880.13

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2012 年省产业结构调整专项资金	113,207.52	113,207.52
2012 年产业振兴和技术改造项目专项资金	386,085.60	386,085.60
2013 年度省级工业设计发展专项资金	97,959.24	97,959.24
2013 年省信息产业发展专项现代信息服务业项目资金	163,006.56	163,006.56
供应链管理升级改造项目	531,098.76	531,098.68
县域产业发展项目固定资产补助资金	267,000.00	267,000.00
一种新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目	15,272.73	15,272.73
2016 年广东省省级工业设计中心项目	144,578.28	
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优化平台		48,726.28
暂估销项税	16,860,338.78	
球场对方球迷区域建设补助	17,865.13	
合计	18,596,412.60	1,622,356.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	621,078,419.48	
抵押借款	4,009,509.04	
抵押、保证借款		4,296,049.72
合计	625,087,928.52	4,296,049.72

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：年利率 1.20%-3.85%

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 互动债	746,204,582.83	745,381,200.00
合计	746,204,582.83	745,381,200.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
15 互动债	100.00	2015 年 11 月 27 日	5 年	750,000,000.00	745,381,200.00		3,937,500.00	823,382.83	3,937,500.00		746,204,582.83
合计	--	--	--	750,000,000.00	745,381,200.00		3,937,500.00	823,382.83	3,937,500.00		746,204,582.83

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资性应付款		15,034,044.00
经营性应付款	18,820,958.54	
筹资性应付款	7,306,800.00	
合 计	26,127,758.54	15,034,044.00

其他说明：

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	343,544.12		未判决诉讼预计赔偿金
其他	642,998.40		员工劳务纠纷预计赔偿金
合计	986,542.52		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,325,646.01	2,002,020.59	1,848,835.82	8,478,830.78	与资产相关的政府补助
授权金		943,396.23	786,163.53	157,232.70	
合计	8,325,646.01	2,945,416.82	2,634,999.35	8,636,063.48	--

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
2012 年省产业结构调整专项资金	537,735.96			-113,207.52	424,528.44	与资产相关
县域产业发展项目固定资产补助资金	1,490,750.00			-267,000.00	1,223,750.00	与资产相关
一种新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目	123,454.54			-15,272.73	108,181.81	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造项目专项资金	4,134,542.12			-386,085.60	3,748,456.52	与资产相关
2013 年度省级工业设计发展专项资金	106,122.28			-97,959.24	8,163.04	与资产相关
2013 年省信息产业发展专项现代信息服务业项目资金	1,010,980.32			-163,006.56	847,973.76	与资产相关
公司供应链管理升级改造项目	772,060.79			-531,098.76	240,962.03	与资产相关
工程技术中心关于婴童车模研发能力提升计划	150,000.00				150,000.00	与资产相关
2016 年广东省省级工业设计中心项目		1,000,000.00	96,385.63	-144,578.28	759,036.09	与资产相关
其他				210,000.00	210,000.00	与资产相关
球场对方球迷区域建设补助			16,376.37	774,155.46	757,779.09	与资产相关
合计	8,325,646.01	1,000,000.00	112,762.00	-734,053.23	8,478,830.78	--

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,244,198,401.00						1,244,198,401.00

其他说明：

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	712,363.76	1,158,726.83	1,158,726.83	712,363.76
其他资本公积	38,345,220.78	33,413,661.59	3,171,488.68	68,587,393.69
合计	39,057,584.54	34,572,388.42	4,330,215.51	69,299,757.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年资本溢价（股本溢价）增加1,158,726.83元，原因是公司子公司REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.吸收少数股东增资，增资前后公司按持股比例计算享有的子公司净资产份额之间的差额。

2016年资本溢价（股本溢价）减少1,158,726.83元，原因是公司购买子公司皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司少数股权并向其增资，公司支付的投资成本与按持股比例应享有的净资产份额间的差额。

2016年其他资本公积增加额33,413,661.59元，系公司按权益法核算的长期股权投资被投资单位其他权益变动额公司按持股比例应享有的部分。

其他资本公积减少额3,171,488.68元，系

1) 公司对广州趣丸网络科技有限公司追加投资形成分步实现的非同一控制下企业合并;购买日前公司对广州趣丸网络科技有限公司股权按权益法核算,公司按持股权比例确认广州趣丸网络科技有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动的因素2,494,572.07元，计入其他资本公积。终止权益法核算时，将这部分资本公积全部转入当期投资收益。

2) 其他资本公积减少额676,916.61元，系公司部分处置权益法核算的长期股权投资时按比例结转其他资本公积计入当期投资收益。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,742,516.46	4,670,296.52			10,963,519.17	-6,293,222.65	14,706,035.63
外币财务报表折算差额	3,742,516.46	4,670,296.52			10,963,519.17	-6,293,222.65	14,706,035.63
其他综合收益合计	3,742,516.46	4,670,296.52			10,963,519.17	-6,293,222.65	14,706,035.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,092,718.09	18,539,670.22		20,632,388.31
合计	2,092,718.09	18,539,670.22		20,632,388.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期按母公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	805,119,784.74	540,224,439.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-897,995.79
调整后期初未分配利润	805,119,784.74	539,326,443.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	458,027,664.93	351,933,633.93
减：提取法定盈余公积	18,539,670.22	29,585,820.35
应付普通股股利		56,554,472.80
购买子公司少数股权	237,554,864.99	
期末未分配利润	1,007,052,914.46	805,119,784.74

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。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,311,386,001.18	1,518,879,400.30	1,653,339,857.28	934,820,232.54
其他业务	81,886,592.40	68,650,998.70	19,320,829.07	15,993,071.50
合计	2,393,272,593.58	1,587,530,399.00	1,672,660,686.35	950,813,304.04

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,008,457.03	6,885,812.99
教育费附加	1,359,907.39	3,013,523.17
土地使用税	899,701.98	
地方教育附加	906,570.55	2,009,015.04
营业税	1,785,544.27	450,731.13
河道维修费	22,363.48	227,207.06
文化事业建设费	205,433.43	123,700.30
印花税	2,248,207.06	
房产税	2,313,867.78	
合计	12,750,052.97	12,709,989.69

其他说明：

根据财政部2016年12月发布的《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22 号）及2017年2月发布的《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》（以下统称“规定”），对于2016年5月1日至规定施行之间发生的交易由于规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，应按规定调整；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
授权费用	41,331,312.31	42,930,790.35
广告费用	154,510,616.31	113,246,057.48
职工薪酬	23,622,545.88	13,219,406.34
运输费用	7,245,708.42	6,665,233.94
折旧与摊销费用	1,268,490.90	1,529,312.20
出口费用	276,911.37	384,473.69
展览费用	5,330,835.59	3,482,664.18
差旅费用	1,229,598.56	1,056,638.17
办公费用	7,264,769.72	5,503,985.75
检测费用	1,352,705.76	989,200.00
业务费用	11,416,032.43	2,771,330.65

租赁费用	1,018,438.07	1,393,471.55
其他	1,230,104.82	1,140,047.85
合计	257,098,070.14	194,312,612.15

其他说明：

43、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,517,924.12	38,698,140.68
折旧与摊销费用	25,574,060.94	16,426,278.57
税费	4,223,665.34	11,446,912.08
办公费用	57,333,940.90	11,548,148.85
差旅费用	10,587,073.92	4,979,990.59
证券业务与中介机构费用	27,861,815.18	16,518,269.91
行车费用	949,724.60	1,341,277.25
业务招待费	4,077,396.16	1,797,762.30
董事会费	614,125.89	1,244,000.15
技术开发费	26,137,652.80	16,302,670.83
租赁费用	7,199,753.13	10,504,102.85
其他	2,201,805.73	3,088,180.30
合计	241,278,938.71	133,895,734.36

其他说明：

44、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	103,514,781.22	45,004,476.66
减：利息收入	8,814,043.29	2,375,831.26
汇兑损益	-15,762,775.26	-3,821,620.49
手续费	3,359,632.09	1,290,563.50
合计	82,297,594.76	40,097,588.41

其他说明：

45、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	-284,407.06	37,759,966.82
二、存货跌价损失	1,053,705.99	114,434.89
三、可供出售金融资产减值损失	16,000,000.00	
五、长期股权投资减值损失	98,115,847.44	9,795,322.95
合计	114,885,146.37	47,669,724.66

其他说明：

在报告期内，资产减值损失总额为114,885,146.37元，其中，玩具婴童分部的资产减值损失为1,547,826.06元；游戏分部资产减值损失为4,240,657.83元；投资管理分部资产减值损失为112,740,102.21元；足球俱乐部分部资产减值损失为-3,643,439.73元。

46、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		912,178.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		912,178.81
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,536,735.69	
合计	-1,536,735.69	912,178.81

其他说明：

衍生金融工具产生的公允价值变动收益系远期售汇合约公允价值变动损益。

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	51,897,694.24	1,045,738.35
处置长期股权投资产生的投资收益	273,899,972.23	147,688,157.20
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		1,230,836.73
银行理财产品投资收益	413,056.81	724.93

合计	326,210,723.28	149,965,457.21
----	----------------	----------------

其他说明：

48、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	73,203.71	110,470.83	73,203.71
其中：固定资产处置利得	73,027.22	110,470.83	73,027.22
无形资产处置利得	176.49		176.49
债务重组利得	14,884,680.68		14,884,680.68
政府补助	18,273,354.20	22,112,616.69	18,273,354.20
其他	695,199.07	77,186.80	695,199.07
合计	33,926,437.66	22,300,274.32	33,926,437.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年省产业结构调整专项资金	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	113,207.52	113,207.52	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造项目	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	386,085.60	386,085.60	与资产相关
2013 年省级工业设计发展专项资金	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	97,959.24	97,959.24	与资产相关
2013 年省信息产业发展专项现货信息服务业项目资金	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	163,006.56	163,006.56	与资产相关
公司供应链管理升级改造项目	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	531,098.76	486,840.53	与资产相关
2016 年广东省省级工业设计中心项目	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	96,385.52		与资产相关
专利奖外观设计奖金	汕头市国库支付管理中	奖励	因研究开发、技术更新及改造等	否	否		10,000.00	与收益相关

	心		获得的补助					
应用电子商务补贴	龙湖区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,400.00	与收益相关
专利申请资助经费	汕头市澄海区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,805.00	与收益相关
上半年进出口增量奖	澄海区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
进出口增量奖	澄海区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		296,918.00	与收益相关
区政府扶持外贸出口大户奖励资金	汕头市澄海区国库支付管理办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
企业发展资金	澄海区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		200,000.00	与收益相关
产业结构专项资金	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
上市奖励专项资金	澄海区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		200,000.00	与收益相关
广货网上行项目补助	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		68,500.00	与收益相关
开拓国际市场专项资金	澄海区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	28,006.00	1,060,078.00	与收益相关
"市长杯"工业设计大赛中获得产品组银奖	汕头市工业设计协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
上市融资及著名商标名片产品企业奖励	澄海区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	300,000.00		与收益相关
省级内外经贸发展	澄海区财政	补助	因从事国家鼓励	否	否	100,000.00		与收益相关

与口岸建设专项资金	局		和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
高级企业转型升级实施机器人应用方向和智能制造试点示范方向项目资金	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	990,000.00		与收益相关
"汕头市版权兴业示范基地"称号	汕头市国库支付管理中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
鼓励支持广东省出口企业创新与营销能力	澄海区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,500,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	澄海区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	499,588.00		与收益相关
省级稳增长调结构专项资金	澄海区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	400,000.00	与收益相关
外经贸发展与口岸建设专项资金"走出去"事项项目	澄海区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	4,000,000.00		与收益相关
澄海区专利申请(授权)资助项目经费	汕头市澄海区国库支付管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	11,415.00		与收益相关
县域产业发展项目固定资产补助	福建诏安财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	267,000.00	267,000.00	与资产相关

一种新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目	福建省诏安县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	15,272.76	1,272.73	与资产相关
纳税大户及专利奖金	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	22,000.00	10,000.00	与收益相关
原创作品播出、运营奖励拟资助	南山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,200,000.00		与收益相关
云计算模式的 SEM 在线广告优化管理平台采购固定资产	广州市天河财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	48,726.28		与资产相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	广州市天河财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,020.00		与收益相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	广州市天河财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,020.00		与收益相关
广州市社会保险基金管理中心 2014 年稳岗补贴	广州市社会保险基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	59,627.78		与收益相关
广州市社会保险基金管理中心 2015 年稳岗补贴	广州市社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	75,264.30		与收益相关
服务外包扶持资金	广州市天河财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00		与收益相关

2015 年度超比例安排残疾人就业资助社保费	广东省残疾人就业服务中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	12,216.00		与收益相关
2016 年度工伤奖励金	广州市社会保险基金管理中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,129.62		与收益相关
2016 年广州服务外包发展专项奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	120,000.00	100,000.00	与收益相关
企业贡献奖励资金	广州市天河区政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,006,000.00		与收益相关
原创游戏和动漫作品奖励资金	广州市天河区政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	350,000.00	300,000.00	与收益相关
即征即退增值税返还	上海市嘉定区国库收付中心、广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,677,000.00	583,857.56	与收益相关
稳岗补贴	社会保险管理基金	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	177,684.28		与收益相关
基于 U3D 引擎技术的零番姬甲队游戏软件	上海市区科委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品	否	否	100,000.00		与收益相关

			供应或价格控制 职能而获得的补 助					
移动互联网企业租 金补贴	广州市天河 区财政局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行 业、产业而获得 的补助（按国家 级政策规定依法 取得）	否	否	90,000.00		与收益相关
2016 年省级创业带 动就业补贴	天河区人力 资源和社会 保障局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行 业、产业而获得 的补助（按国家 级政策规定依法 取得）	否	否	30,000.00		与收益相关
2016 年工伤保险安 全生产奖励费	广州市社保 局	奖励	因承担国家为保 障某种公用事业 或社会必要产品 供应或价格控制 职能而获得的补 助	否	否	501.00		与收益相关
移动互联网企业租 金补贴	广州市天河 区财政局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行 业、产业而获得 的补助（按国家 级政策规定依法 取得）	否	否	99,000.00		与收益相关
省级创业带动就业 补贴	广州市天河 区财政局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行 业、产业而获得 的补助（按国家 级政策规定依法 取得）	否	否	30,000.00		与收益相关
其他	国家税务局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行 业、产业而获得 的补助（按国家 级政策规定依法 取得）	否	否	330.00		与收益相关
省级创业带动就业 补贴	天河区人力 资源和社会 保障局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行 业、产业而获得	否	否	30,000.00		与收益相关

			的补助（按国家级政策规定依法取得）					
球场对方球迷区域建设补助	西班牙职业足球甲级联赛	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	16,376.37		与资产相关
球场设备维护与检查补助	西班牙职业足球甲级联赛	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,548,433.61		与收益相关
西安曲江文化产业发展中心 2014 年财税补贴款	曲江新区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,424,155.22	与收益相关
海宁市财政局企业发展基金	海宁市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		7,499,326.80	与收益相关
中国（浙江）影视产业国际合作实验区海宁基地管理委员会考核奖	海宁市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		110,000.00	与收益相关
《小巨人》项目奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		600,000.00	与收益相关
外包产业专项资金补贴	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		250,000.00	与收益相关

计算机软件著作权登记资助费	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		7,200.00	与收益相关
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优化平台	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		672,452.49	与收益相关
基于民族特色文化的动漫游戏研发及产业化项目	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,800,000.00	与收益相关
2014 年度园区产业扶持资金	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		234,600.00	与收益相关
广州电子商务发展专项资金天河区配套专项款	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		201,451.44	与收益相关
广州市发改委总部企业奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		265,000.00	与收益相关
广州市天河区财政局知识产权证书奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		6,000.00	与收益相关
2014 年天河软件园知识产权奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	否	否		12,500.00	与收益相关

			的补助（按国家 级政策规定依法 取得）					
合计	--	--	--	--	--	18,273,354.20	22,112,616.69	--

其他说明：

49、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	1,472,122.98	41,159.13	1,472,122.98
其中：固定资产处置损失	1,469,573.92	41,159.13	1,469,573.92
无形资产处置损失	2,549.06		2,549.06
对外捐赠	82,000.00	1,530,000.00	82,000.00
其他	1,229,196.44	61,311.82	1,229,196.44
合计	2,783,319.42	1,632,470.95	2,783,319.42

其他说明：

50、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	29,812,052.00	67,721,813.49
递延所得税费用	-32,113,563.11	-5,073,545.04
合计	-2,301,511.11	62,648,268.45

（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	453,249,497.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,987,424.62
子公司适用不同税率的影响	5,288,586.67
调整以前期间所得税的影响	3,650,121.72
非应税收入的影响	-70,488,430.93

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,329,252.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,291,240.73
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	19,788,446.29
加计扣除费用的影响	-3,565,671.64
所得税费用	-2,301,511.11

其他说明

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	6,128,205.72	2,376,131.26
收到的政府补助	16,538,235.59	15,282,260.98
收到的租金收入	5,247,127.77	3,148,900.37
收到的版权收入		1,415,094.11
收到的业务保证金、押金		1,785,705.90
收到往来款		568,563,592.55
其他	743,845.11	503,198.29
合计	28,657,414.19	593,074,883.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用和管理费用等	400,367,297.65	221,496,434.03
捐赠支出、罚没及赔偿支出	324,653.92	1,530,000.00
财务费用中的手续费和汇兑损益	3,359,817.34	1,284,248.50
支付的车模授权保证金		1,955,300.00
支付往来款	2,694,988.77	278,263,342.12
支付业务保证金		20,050.00
其他		61,329.60
合计	406,746,757.68	504,610,704.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的补助	1,000,000.00	6,155,000.00
收回的理财产品		500,000.00
解押的保证金		207,892.50
收回的借款本金及利息	54,350,000.00	
收到的授权金	643,839.49	
合计	55,993,839.49	6,862,892.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资相关中介机构费用		3,951,745.29
支付受限的货币资金保证金		
支付的投资性往来款		
股权收购款定金		500,000.00
购买的理财产品		20,000,000.00
合计		24,451,745.29

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	9,035,637.52	12,003,420.65
合计	9,035,637.52	12,003,420.65

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的受限货币资金	17,021,328.33	
支付的往来款	430,091,629.55	2,338,287.49

归还非金融机构欠款	68,159,860.05	60,714,124.74
合计	515,272,817.93	63,052,412.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	455,551,008.57	402,058,903.98
加：资产减值准备	114,885,146.37	47,595,655.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,905,318.80	26,261,173.73
无形资产摊销	60,990,330.87	24,926,007.68
长期待摊费用摊销	28,344,850.54	29,246,369.22
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）	1,398,919.27	-69,311.70
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,536,735.69	-912,178.81
财务费用（收益以“—”号填列）	85,065,983.14	48,146,727.88
投资损失（收益以“—”号填列）	-326,210,723.28	-149,965,457.21
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-32,524,913.35	-4,440,691.06
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-641,337.54
存货的减少（增加以“—”号填列）	45,141,332.06	-137,617,616.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-158,370,075.29	-277,928,393.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-110,893,760.90	95,809,660.20
其他	-14,884,680.69	-2,991,906.91
经营活动产生的现金流量净额	192,935,471.80	99,477,605.97
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	416,610,913.85	701,595,346.60
减：现金的期初余额	701,595,346.60	223,601,048.12
现金及现金等价物净增加额	-284,984,432.75	477,994,298.48

(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	174,276,165.44
其中：	--
广州趣丸网络科技有限公司	70,200,000.00
广州星辉趣游信息科技有限公司	50,000,000.00
上海顽趣信息科技有限公司	
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	54,076,165.44
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	61,004,692.19
其中：	--
广州趣丸网络科技有限公司	6,037,962.98
广州星辉趣游信息科技有限公司	12,424,041.98
上海顽趣信息科技有限公司	414,840.29
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	42,127,846.94
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,045,392.00
其中：	--
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	20,045,392.00
取得子公司支付的现金净额	133,316,865.25

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	416,610,913.85	701,595,346.60
其中：库存现金	769,290.76	176,551.35
可随时用于支付的银行存款	333,599,941.66	700,109,049.43
可随时用于支付的其他货币资金	82,241,681.43	1,309,745.82
三、期末现金及现金等价物余额	416,610,913.85	701,595,346.60

其他说明：

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,330,000.00	品牌汽车厂授权保证金
固定资产	111,944,817.48	为本公司借款提供抵押担保
无形资产	51,640,667.94	为本公司借款提供抵押担保
货币资金-其他货币资金	20,158,969.98	保函保证金
货币资金-其他货币资金	2,478,700.00	远期售汇合约保证金
货币资金-其他货币资金	150,565.85	被冻结政府补助款项
投资性房地产	19,065,992.83	为本公司借款提供抵押担保
合计	206,769,714.08	--

其他说明：

54、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	--	--	95,924,683.85
其中：美元	7,413,446.14	6.937	51,427,075.87
欧元	5,577,326.19	7.3068	40,752,407.01
港币	3,204,273.23	0.8945	2,866,222.40
日元	11,880,085.00	0.0596	708,053.07
英镑	11,674.39	8.5094	99,342.05
加拿大元	7.83	5.1406	40.25
台币	333,846.00	0.2143	71,543.20
应收账款	--	--	205,987,789.63
其中：美元	17,829,438.82	6.937	123,682,817.09

欧元	11,247,827.42	7.3068	82,185,625.39
台币	556,916.22	0.2143	119,347.15
其他应收款			447.25
其中：港币	500.00	0.8945	447.25
短期借款			10,960,200.00
其中：港币		0.8945	
欧元	1,500,000.00	7.3068	10,960,200.00
应付账款			205,876,987.15
其中：美元	193,831.12	6.937	1,344,606.48
欧元	27,841,781.24	7.3068	203,434,327.16
港币	1,094,137.91	0.8945	978,706.36
台币	556,916.22	0.2143	119,347.15
应交税费			174,697,224.94
其中：港币	182,266.18	0.8945	163,037.10
欧元	23,881,445.77	7.3068	174,496,947.95
台币	173,774.58	0.2143	37,239.89
其他应付款			89,413.62
其中：美元	12,670.97	6.937	87,898.52
台币	7,070.00	0.2143	1,515.10
一年内到期的非流动负债			578,167.84
其中：港币	646,351.45	0.8945	578,167.84
长期借款			332,815,464.21
其中：港币	4,482,352.39	0.8945	4,009,464.21
欧元	45,000,000.00	7.3068	328,806,000.00

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

本公司全资子公司雷星（香港）实业有限公司，主营经营地为香港，记账本位币为港币，选择依据：该公司主要从事贸易、零售，其采购销售主要以港币进行结算。

本公司全资子公司皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司，主营经营地为香港，记账本位币为港币，选择依据：该公司主要从事足球俱乐部管理，其经营主要以港币进行结算。

皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司之控股子公司 REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE

BACELONA, S.A.D,注册地为西班牙，记账本位币为欧元，该公司主要从事足球体育行业，其采购销售以欧元进行结算。

星辉天拓之全资子公司TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED，主营经营地为香港，记账本位币为港币，选择依据：该公司主要从事软件和信息技术服务业，其采购销售主要以港币进行结算。

星辉天拓之全资子公司SHINY FIRST LIMITED，注册地为塞舌尔共和国，记账本位币为美元，选择依据：该公司主要从事软件和信息技术服务业，其采购销售主要以美元进行结算。SHINY FIRST LIMITED在台湾设立分公司，该分公司主要经营地为台湾，记账本位币为台币，选择依据：该分公司主要从事软件和信息技术服务业，其采购销售主要以台币进行结算。

星辉天拓之控股子公司元界网络科技有限公司，注册经营地为香港，记账本位币为港币，选择依据：该公司主要从事软件和信息技术服务业，其采购销售主要以港币进行结算。

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
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	2016 年 01 月 31 日	121,895,736.00	53.60%	支付现金	2016 年 01 月 31 日	取得实际控制权	480,134,208.23	37,010,895.32
广州趣丸网络科技有限公司	2016 年 03 月 31 日	326,820,898.95	32.87%	支付现金	2016 年 03 月 31 日	取得实际控制权	604,418,429.50	-13,785,038.37
广州星辉趣游信息科技有限公司	2016 年 11 月 30 日	50,000,000.00	77.00%	支付现金	2016 年 11 月 30 日	取得实际控制权	1,032,951.99	14,482.80
上海顽趣信息科技有限公司	2016 年 09 月 30 日	207,340.37	100.00%	支付现金	2016 年 09 月 30 日	取得实际控制权		97,802.81

其他说明：

分步实现的非同一控制下企业合并并且在本期取得控制权的交易如下：

广州趣丸网络科技有限公司			
取得时点	2014年12月31日	2016年1月31日	2016年3月31日

取得成本	20,000,000.00	23,800,000.00	46,400,000.00
取得比例	26.56%	3.40%	2.91%
取得方式	支付现金	支付现金	支付现金

上海顽趣信息科技有限公司		
取得时点	2015年12月31日	2016年9月30日
取得成本	2,985,000.00	-
取得比例	19.90%	80.10%
取得方式	支付现金	无偿受让

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	广州趣丸网络科技有限公司	广州星辉趣游信息科技有限公司	上海顽趣信息科技有限公司
--现金	121,895,736.00	70,200,000.00	50,000,000.00	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		256,620,898.95		207,340.37
合并成本合计	121,895,736.00	326,820,898.95	50,000,000.00	207,340.37
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-194,429,607.39	25,980,396.92	35,467,643.75	207,340.37
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	316,325,343.39	300,840,502.03	14,532,356.25	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.其记账本位币为欧元与购买方皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司的记账本位币不同，从而构成会计意义上的境外经营。在合并报表中，购买境外经营形成的商誉是境外并购取得的资产之一，应作为境外经营的资产进行会计处理，即对上述商誉以欧元计价，并在资产负债表日按照当日即期汇率进行折算。本期因合并REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.形成的商誉为316,325,343.39元,因购买日与资产负债表日汇率差异导致的商誉变动金额为6,035,328.70元。

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REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.可辨认净资产公允价值份额-194,429,607.39元与合并成本121,895,736.00元的差额;非同一控制下合并取得的广州趣丸网络科技有限公司及其子公司可辨认净资产公允价值份额25,980,396.92元与合并成本326,820,898.95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

	REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.		广州趣丸网络科技有限公司		广州星辉趣游信息科技有限公司		上海顽趣信息科技有限公司	
	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	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
货币资金	42,127,846.94	42,127,846.94	6,037,962.98	6,037,962.98	12,424,041.98	12,424,041.98		
应收款项	76,598,248.09	76,598,248.09	19,168,225.27	19,168,225.27	7,580,404.89	7,580,404.89		
存货	2,513,373.23	2,513,373.23	1,826,016.22	1,826,016.22				
固定资产	505,826,060.98	505,826,060.98	148,899.61	148,899.61	577,447.43	577,447.43		
无形资产	425,971,011.97	425,971,011.97	3,579,493.15	3,579,493.15				
预付款项	21,426,276.48	21,426,276.48	4,778,126.75	4,778,126.75	16,955,414.40	16,955,414.40		
其他应收款	98,017.70	98,017.70	54,737,673.79	54,737,673.79	2,088,701.50	2,088,701.50		
可供出售金融资产	43,737.00	43,737.00						
长期待摊费用	91,116.58	91,116.58			7,131,743.95	7,131,743.95		
递延所得税资产	22,342,060.93	22,342,060.93	4,742,996.47	4,742,996.47	1,312,708.34	1,312,708.34		
以公允价值计量且其变动计入当期损益			60,000,000.00	60,000,000.00				

益的金融 资产								
长期股权 投资			4,024,000.00	4,024,000.00				
开发支出			2,114,021.42	2,114,021.42				
其他流动 资产			1,913,183.09	1,913,183.09	1,237,694.11	1,237,694.11		
资产合计	1,097,037,749.90	1,097,037,749.90	163,070,598.75	163,070,598.75	49,308,156.60	49,308,156.60	417,340.37	417,340.37
应付款项	168,308,928.68	168,308,928.68	73,197,688.53	73,197,688.53	3,065,000.64	3,065,000.64		
短期借款	285,250,650.19	285,250,650.19						
预收款项	14,913,448.93	14,913,448.93	3,449,176.81	3,449,176.81				
应付职工 薪酬	85,506,645.91	85,506,645.91	2,023,777.16	2,023,777.16	154,845.64	154,845.64		
应交税费	252,157,976.07	252,157,976.07	1,009,113.29	1,009,113.29	26,435.32	26,435.32		
应付利息	66,349,323.62	66,349,323.62						
其他应付 款	493,869,693.57	493,869,693.57	4,358,428.32	4,358,428.32				
长期借款	26,367,090.93	26,367,090.93						
长期应付 款	66,278,604.69	66,278,604.69						
递延收益	777,192.15	777,192.15						
负债合计	1,459,779,554.74	1,459,779,554.74	84,038,184.11	84,038,184.11	3,246,281.60	3,246,281.60	210,000.00	210,000.00
净资产	-362,741,804.84	-362,741,804.84	79,032,414.64	79,032,414.64	46,061,875.00	46,061,875.00	207,340.37	207,340.37
减：少数 股东权益	-168,312,197.45	-168,312,197.44	53,052,017.72	53,052,017.72	10,594,231.25	10,594,231.25		
取得的净 资产	-194,429,607.39	-194,429,607.40	25,980,396.92	25,980,396.92	35,467,643.75	35,467,643.75	207,340.37	207,340.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.、广州趣丸网络科技有限公司、广州星辉趣游信息科技有限公司、上海顽趣信息科技有限公司在购买日可辨认净资产公允价值为其账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
广州趣丸网络科技有限公司	87,777,279.57	326,820,898.95	239,043,619.38	根据对子公司增资时采用的估值为基础	2,494,572.07
上海顽趣信息科技有限公司	2,985,000.00	207,340.37	-2,777,659.63	以子公司的净资产作为估值基础	

其他说明：

2、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

3、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：

名称	2016年12月31日净资产	并表日至期末净利润	合并范围变动方式
广州星辉娱乐有限公司	1,387,645.03	-612,354.97	新设
珠海星辉智盈投资管理有限公司	11,990.13	-8,009.87	新设
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	15,716.36	-4,283.64	新设
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	1,212,855.83	1,212,855.83	新设
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	-18,845.45	-18,845.45	新设

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	
雷星（香港）实业有限公司	香港	香港	贸易、零售	100.00%		同一控制下企业合并
福建星辉婴童用品有限公司	漳州	漳州	制造业	100.00%		设立
深圳市星辉车模有限公司	深圳	深圳	贸易、零售	100.00%		设立
新疆星辉创业投资有限公司	新疆	新疆	投资管理	100.00%		设立
广州星辉娱乐有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
深圳市畅娱天下科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上海悠玩网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州火炉网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州天拓软件技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州伊云网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
SHINY FIRST LIMITED	台湾	塞舌尔共和国	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
上海掌民信息科技有限公司（原上海元届信	上海	上海	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并

息科技有限公司)						
元界网络科技有限公司	香港	香港	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
上海猫狼网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		70.00%	设立
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
珠海星辉投资管理有限公司	珠海	珠海	投资管理	100.00%		设立
珠海星辉智盈投资管理有限公司	珠海	珠海	投资管理		100.00%	设立
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	珠海	珠海	投资管理		100.00%	设立
广州星辉趣游信息科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		79.00%	非同一控制下企业合并
上海顽趣信息科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司	香港	香港	足球俱乐部管理	100.00%		设立
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	巴塞罗那	巴塞罗那	足球俱乐部管理		99.25%	非同一控制下企业合并
广州趣丸网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		32.92%	非同一控制下企业合并
广州沙巴克网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		32.92%	非同一控制下企业合并
广州副本网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		32.92%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		32.92%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		32.92%	设立
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		32.92%	设立
广州欢城文化传媒有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		32.92%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例	在子公司的持股比例不同于表决权比例
-------	---------	-------	-------------------

	直接	间接	(%)	权比例的说明
广州星辉趣游信息科技有限公司	-	79.00	99.86	本公司控股子公司的子公司。持股比例为享有子公司权益份额，即：本公司直接持有的子公司股权比例乘以通过该子公司间接持有的子公司股权比例。表决权比例为公司直接持有的子公司股权比例和通过该子公司间接持有的子公司股权比例之合计数。
广州趣丸网络科技有限公司	-	32.92	48.49	
广州沙巴克网络科技有限公司	-	32.92	100.00	
广州副本网络科技有限公司	-	32.92	100.00	
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	-	32.92	100.00	
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	-	32.92	100.00	
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	-	32.92	100.00	
广州欢城文化传媒有限公司	-	32.92	100.00	

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：

公司全资子公司珠海星辉投资管理有限公司（以下简称“珠海星辉”）通过直接及间接方式持有广州趣丸网络科技有限公司（以下简称“趣丸网络”）32.92%的股权，直接及间接方式享有趣丸网络48.49%的表决权。趣丸网络董事会共设五个席位，珠海星辉委派了三名董事，占有超过半数董事会席位，从而实现了对趣丸网络的控制权。

广州沙巴克网络科技有限公司、广州副本网络科技有限公司、霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司、霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司、霍尔果斯欢城文化传媒有限公司、广州欢城文化传媒有限公司为趣丸网络的全资子公司，珠海星辉通过控制趣丸网络从而实现对上述6家公司的控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州趣丸网络科技有限公司	67.08%	-9,253,470.28		43,798,547.44
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	0.75%	9,144,954.44		1,634,760.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州趣丸网络科技有限公司	195,630,574.05	28,315,241.84	223,945,815.89	158,541,206.92	157,232,707.00	158,698,439.62	148,461,188.10	14,609,410.65	163,070,598.75	84,038,184.11		84,038,184.11
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	100,232,990.66	1,080,986,035.06	1,181,219,025.72	936,820,092.13	27,747,080.15	964,567,172.28	142,763,762.45	954,273,987.46	1,097,037,749.91	1,366,356,666.98	93,422,887.77	1,459,779,554.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州趣丸网络科技有限公司	604,418,429.50	-13,785,038.37	-13,785,038.37	17,214,273.52				
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	480,134,208.23	37,010,895.32	37,010,895.32	30,032,341.55				

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

公司全资子公司皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司（以下简称“香港西班牙人”）于2016年1月31日通过非同一控制企业合并将REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.（以下简称“西班牙人俱乐部”）纳入合并财务报表，合并日持股比例为53.60%。2016年度香港西班牙人通过购买少数股权、增资等交易增加了对西班牙人俱乐部的持股比例，截至2016年12月31日，持股比例为99.25%。

(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

	REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.
购买成本/处置对价	633,570,342.97
--现金	633,570,342.97
购买成本/处置对价合计	633,570,342.97

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	394,856,751.14
差额	238,713,591.83
其中：调整资本公积	1,158,726.83
调整未分配利润	237,554,865.00

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	9,165,590.05	13,938,720.50
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-873,130.45	3,986,666.47
--综合收益总额	-873,130.45	3,986,666.47
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	435,000,702.53	440,719,923.90
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	52,770,824.69	-2,940,928.12
--其他综合收益		36,830.30
--综合收益总额	52,770,824.69	-2,904,097.82

其他说明

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、外汇远期结售汇业务等，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。

1、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，本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季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。

2、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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）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。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）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，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。

公司开展外汇远期结售汇业务的目的在于减少由于外币汇率频繁波动对公司业绩的影响。公司开展外汇远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不进行投机交易。

外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报表附注五-55。

（3）其他价格风险

无。

3、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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	1,536,735.69			1,536,735.69
衍生金融负债	1,536,735.69			1,536,735.69
持续以公允价值计量的 负债总额	1,536,735.69			1,536,735.69
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售汇牌价，选取售汇日与资金交割日接近日确定第一层次公允价值计量市价。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

本企业最终控制方是陈雁升和陈冬琼（陈雁升和陈冬琼系夫妻关系）。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

广州趣点网络科技有限公司	合营企业
树业环保科技股份有限公司	联营企业
易简广告传媒集团股份有限公司	联营企业
西安火神网络科技有限公司	联营企业
广州谊游网络科技有限公司	联营企业
北京游艺先生科技有限公司	联营企业
广州爱点信息科技有限公司	联营企业
苏州仙峰网络科技股份有限公司	联营企业
北京九梦科技有限公司	联营企业
成都雨神电竞科技股份有限公司	联营企业
成都星罗互动科技有限公司	联营企业
深圳市展宸互动网络科技有限公司	联营企业
广州市云图动漫设计有限公司	联营企业
温州锋尚网络科技股份有限公司	联营企业
广州义游网络科技有限公司	联营企业
广州康强网络科技有限公司	联营企业
霍尔果斯灵游网络科技有限公司	联营企业之子公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东星辉投资有限公司	控股股东控制
广东星辉合成材料有限公司	控股股东控制
星辉合成材料（香港）有限公司	控股股东控制
广州天拓网络技术有限公司	公司董事担任执行董事的企业（2016 年 1 月至 7 月）

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州趣点网络科技有限公司	游戏分成	2,293,069.73	2,293,069.73	否	5,732,167.46
树业环保科技股份有限公司	包装物	6,737,332.00	15,000,000.00	否	17,049,533.05
易简广告传媒集团股份有限公司	广告推广费等	598,709.85	30,000,000.00	否	2,067,239.57
霍尔果斯灵游网络科技有限公司	游戏分成	5,519,488.61	5,519,488.61	否	
西安火神网络科技有限公司	游戏分成	2,074,517.70	2,074,517.70	否	
苏州仙峰网络科技股份有限公司	游戏分成	22,694,237.40	22,694,237.40	否	6,461,629.33
成都雨神电竞科技股份有限公司	游戏分成	9,410,542.23	9,410,542.23	否	11,191,585.78
广州市云图动漫设计有限公司	美术外包	84,291.00	84,291.00	否	9,622.64
温州锋尚网络科技股份有限公司	游戏分成	932,961.00	932,961.00	否	
广州谊游网络科技有限公司	游戏分成	1,132,564.37	1,132,564.37	否	
广州谊游网络科技有限公司	采购固定资产	930,228.17	930,228.17	否	
广州天拓网络技术有限公司	广告推广费	7,580,577.26	7,580,577.26	否	2,080,447.89

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东星辉合成材料有限公司	销售原材料		494,832.11
广州易简体育发展有限公司	球衣广告等	2,813,279.55	
广州爱点信息科技有限公司	游戏分成	159,424.55	
苏州仙峰网络科技股份有限公司	游戏分成	44,720,307.63	
北京九梦科技有限公司	游戏分成	1,200,586.08	
广州谊游网络科技有限公司	出售虚拟币	2,687,994.96	
温州锋尚网络科技股份有限公司	游戏分成	8,665,893.26	
广州义游网络科技有限公司	游戏分成	138,155.50	
广州康强网络科技有限公司	游戏分成	47,169.81	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
易简广告传媒集团股份有限公司、广州易简体育发展有限公司	办公室	871,872.54	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈雁升、陈冬琼	120,000,000.00	2014 年 10 月 08 日	2017 年 09 月 30 日	否
陈雁升、陈冬琼	50,000,000.00	2015 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 14 日	否
陈雁升、陈冬琼	420,000,000.00	2015 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 16 日	否
陈雁升	294,464,040.00	2016 年 06 月 17 日	2019 年 07 月 16 日	否
陈雁升	300,000,000.00	2014 年 07 月 31 日	2018 年 07 月 31 日	否
陈雁升	400,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2018 年 07 月 31 日	否
陈雁升、陈冬琼	400,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	2017 年 12 月 26 日	否
陈雁升	600,000,000.00	2015 年 12 月 22 日	2020 年 12 月 22 日	否
陈雁升	339,035,520.00	2016 年 01 月 11 日	2019 年 02 月 10 日	否
陈冬琼	100,000,000.00	2016 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 13 日	否

陈雁升、陈冬琼	100,000,000.00	2016 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 13 日	否
陈雁升	133,340,000.00	2016 年 08 月 10 日	2017 年 08 月 02 日	否
陈雁升、陈冬琼	8,607,690.83	2009 年 06 月 09 日	2024 年 06 月 08 日	否
陈雁升、陈冬琼	50,000,000.00	2016 年 12 月 22 日	2018 年 12 月 21 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 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	2,782,750.00	2,244,500.07

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州仙峰网络科技股份有限公司	9,803,672.78	490,183.64		
应收账款	北京九梦科技有限公司	286,793.73	14,339.69		
预付款项	西安火神网络科技有限公司	5,000,000.00			
预付款项	成都星罗互动科技有限公司	588,374.82			
其他应收款	深圳市展宸互动网络科技有限公司	913,452.54	66,014.28		
其他应收款	北京游艺先生科技有限公司	1,500,000.00	125,000.00		

其他应收款	广州趣丸网络科技有限公司			1,500,000.00	75,000.00
其他应收款	易简广告传媒集团股份有限公司			7,000,000.00	350,000.00
其他应收款	上海派动网络科技有限公司			1,006,979.00	100,697.90
其他应收款	广州谊游网络科技有限公司	27,500,588.14	1,375,029.41		
其他应收款	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司（2016 年末不作为关联方）			100,000,000.00	5,000,000.00
应收利息	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司（2016 年末不作为关联方）			3,348,143.84	

（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	树业环保科技股份有限公司	1,503,684.00	6,129,631.41
应付账款	易简广告传媒集团股份有限公司	194,760.00	17,300.40
应付账款	霍尔果斯灵游网络科技有限公司	4,367,974.55	
应付账款	广州趣点网络科技有限公司	649,808.27	1,056,341.40
应付账款	苏州仙峰网络科技股份有限公司	6,582,739.61	
应付账款	成都雨神电竞科技股份有限公司		2,587,482.29
应付账款	北京游艺先生科技有限公司	47,449.64	
应付账款	西安火神网络科技有限公司	65,262.72	
其他应付款	广州义游网络科技有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	广州康强网络科技有限公司	500,000.00	

7、关联方承诺

2016年11月3日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过公司控股股东陈雁升和陈冬琼夫妇拟向公司及公司控股子公司提供不超过人民币5亿元（实际借款金额以到账金额为准）的无息借款的相关议案，该借款期限为股东大会通过本交易之日起一年内有效。公司根据流动资金需要，可在规定的期限及额度内循环使用该笔借款。

2016年11月21日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案。截至本报告批准报出日，上述关联交易尚未正式进行。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	(1) 申请、撤回申请非公开发行股票的相关事项公司分别于 2016 年 8 月 12 日、2016 年 11 月 2 日召开了公司第三届董事会二十六次、第三届董事会二十九次，审议通过了关于公司非公开发行股票等相关议案，拟非公开发行股票募集资金总额不超过 155,734.56 万元。2016 年 8 月 29 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了上述案。2016 年 11 月 7 日，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了公司非公开发行股票申请文件，并于 2016 年 11 月 24 日取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》（163339 号）。2017 年 1 月 5 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（163339 号）。经综合考虑目前资本市场整体环境以及公司实际情况等诸多因素，公司审慎决定终止本次非公开发行股票事项并向中国证监会申请撤回本次非公开发行股票文件。2017 年 3 月 17 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》。公司收到了中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2017]104 号），根据《中国证监会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对本次非公开发行股票事项申请的审查。 (2) 公司筹划配股公开发行证券事项 2017 年 3 月 15 日，公司召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司本次配股方案的议案》，为实现公司可持续发展，公司拟向原股东配售股份。本次配股拟以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数为基数，按照每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售。最终配售比例和配售数量由股东大会授权董事会在发行前根据市场情况与保荐机构(主承销商)协商确定。会议还审议通过了本次配股发行证券方案发行股票的种类和面值、发行方式、配股基数、比例及数量、配股价格及定价原则、配售对象、本次配股募集资金的数额及用途、发行时间、承销方式、本次配股前滚存未分配利润的分配方案、本次配股相关决议的有效期限等事项。上述配股公开发行证券事项尚需提交公司股东大会审议、沿需申报中国证监会核准。截止本报告批准报出日，上述配股事项仍在进行中。		

十四、其他重要事项

1、债务重组

公司子公司REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.（以下简称“皇家西班牙人”），因聘请DON SALVADOR PINEDA VENTURA（由DON JORDI CORNADO VIDAL和DON JUAN-MIGUEL OLIVER GARVI组建的UTE足球场临时联合建筑公司,以下简称“UTE联合建筑公司”）负责球场外围建设项目，对UTE联合建筑公司负有延付工程款债务；截至2016年1月22日皇家西班牙人对UTE联合建筑公司负有21,022,463.83欧元的债务。

2016年3月23日，DON JORDI CORNADO VIDAL、DON JUAN-MIGUEL OLIVER GARVI、UTE联合建筑公司、香港西班牙人、星辉娱乐和皇家西班牙人一同签订《债务转让合同》协议（以下简称“协议”），协议约定，UTE联合建筑公司同意皇家西班牙人将债务转让给香港西班牙人，最终以折扣金额19,048,769.67欧元偿还延付债务。

2016年3月21日和4月21日，根据协议约定，香港西班牙人向UTE联合建筑公司支付了19,048,769.67欧元，到此对UTE联合建筑公司负有的债务已清偿。

上述债务在债务重组前账面价值为21,022,463.83欧元，根据上述协议确认该债务在重组后的公允价值为19,048,769.67欧元，确认了1,973,694.16欧元的债务重组利得。

债务重组情况说明表：

债务方	REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.
债权方	DON SALVADOR PINEDA VENTURA
债务重组利得	1,973,694.16欧元
债务重组方式	债务转让
债务重组收益公允价值的确定方法及依据	债务重组前的账面价值与债务重组后的入账价值之间的差额

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

本公司报告分部包括：

- 游戏分部，负责游戏业务。
- 玩具衍生品分部，负责玩具衍生品业务。
- 体育分部，负责体育业务。
- 投资管理分部，负责投资管理业务。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	游戏分部	玩具衍生品分部	体育分部	投资管理分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,129,821,651.04	703,751,181.66	479,032,072.71		-1,218,904.23	2,311,386,001.18
主营业务成本	760,832,422.71	452,367,865.45	306,103,215.27		-424,103.13	1,518,879,400.30
资产总额	773,115,975.86	3,758,019,622.41	1,568,231,688.43	382,875,765.43	-1,360,551,019.80	5,121,692,032.33
负债总额	255,731,057.88	1,435,766,341.17	1,167,593,407.53	459,186,445.63	-604,194,118.77	2,714,083,133.44
期间费用	210,911,697.82	172,810,783.77	178,236,013.55	19,514,614.99	-798,506.52	580,674,603.61
减值损失	4,240,657.83	1,547,826.06	-3,643,439.73	112,740,102.21		114,885,146.37
净利润	139,811,336.59	118,963,175.72	38,583,662.87	158,192,833.39		455,551,008.57
少数股东损益	-11,621,610.80		9,144,954.44			-2,476,656.36
归母净利润	151,432,947.39	118,963,175.72	29,438,708.43	158,192,833.39		458,027,664.93

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

（4）其他说明

2016年公司业务模块分为游戏、玩具、体育、投资四大模块，其中游戏模块实现归母净利润151,432,947.39元，占公司归母净利润的33.06%；玩具模块实现归母净利润118,963,175.72元，占公司归母净利润的25.97%；体育模块实现归母净利润29,438,708.43元，占公司归母净利润的6.43%；投资模块实现归母净利润158,192,833.39元，占公司归母净利润的34.54%。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）筹划、中止发行股份购买资产相关事项

2016年5月30日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》。

公司拟以发行股份及支付现金的方式，向广州趣丸网络科技有限公司（以下简称“趣丸网络”）其他股

东购买其持有的趣丸网络67.13%股权。同时，公司向不超过5名符合条件的特定投资者发行股份并募集配套资金不超过96,951.40万元。本次发行股份募集配套资金主要用于支付交易的现对价、建设投资项目的金需求，以及补充上市公司流动资金。

鉴于监管机构的政策变更，并结合公司未来融资需要，经与趣丸网络其他股东协商确定，公司决定中止公司第三届董事会第二十五次会议审议通过的重大资产重组方案。

2016年8月20日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于中止重大资产重组的议案》。

（2）参与设立互联网产业基金暨关联交易事项

公司全资子公司珠海星辉投资管理有限公司（以下简称“珠海星辉”）与霍尔果斯易简新媒体创业投资有限公司（以下简称“易简新媒体”）、珠海横琴粤信资产管理有限公司（以下简称“横琴粤信”）于2016年3月21日在广州签署《基金合作协议书》（以下简称“《合作协议》”），拟使用自有资金与易简新媒体、横琴粤信共同投资设立股权投资基金，并拟共同出资设立基金管理人公司担任该产业基金的普通合伙人。同时公司作为有限合伙人首期出资1,350万元。产业基金主要投向具有较大升值、盈利空间的“互联网+”产业项目以及具备行业战略价值、整合价值的项目。产业基金目标总规模3亿元人民币，首期规模为1.5亿元。

2016年3月21日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于参与设立互联网产业基金暨关联交易的议案》。

由于横琴粤信不能履行《合作协议》约定的主要义务，向珠海星辉、易简新媒体提出终止履行原协议，三方经协商后于2016年10月26日签署附生效条件的《解除合作协议书》。经三方友好协商，同意原协议于2016年10月26日解除。自协议解除之日起，三方在原协议项下的全部权利义务即行终止，不再履行，且相互不承担任何责任，三方不再依原《基金合作协议书》向另外两方主张一切权益。《解除合作协议书》自易简新媒体母公司易简广告传集团股份有限东大会审议通过之日起生效，合作前期因设立基金已产生的相关费用由横琴粤信承担。

十五、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	91,821,057.30	100.00%	5,282,940.85	5.75%	86,538,116.45	98,277,004.08	100.00%	5,229,204.60	5.33%	93,047,799.48

应收账款										
合计	91,821,057.30	100.00%	5,282,940.85	5.75%	86,538,116.45	98,277,004.08	100.00%	5,229,204.60	5.32%	93,047,799.48

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	85,234,605.60	4,261,730.27	5.00%
1 至 2 年	5,412,129.39	541,212.94	10.00%
2 至 3 年	649,070.70	129,814.14	20.00%
3 至 4 年	281,214.83	140,607.42	50.00%
4 至 5 年	172,303.52	137,842.82	80.00%
5 年以上	71,733.26	71,733.26	100.00%
合计	91,821,057.30	5,282,940.85	

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 53,736.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本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20,248,717.24元，占应收账款年末余额合计数的比例为22.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,012,435.86元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2016年12月31日，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	731,565,567.82	100.00%	5,400,791.79	0.74%	726,164,776.03	480,963,863.50	100.00%	5,307,512.17	1.10%	475,656,351.33
合计	731,565,567.82	100.00%	5,400,791.79	0.74%	726,164,776.03	480,963,863.50	100.00%	5,307,512.17	1.10%	475,656,351.33

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	177,400.00	8,870.00	5.00%
1 至 2 年	52,123,166.67	5,212,316.67	10.00%
2 至 3 年	808,025.60	161,605.12	20.00%
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
合计	53,138,592.27	5,400,791.79	

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 93,279.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(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
押金保证金	1,104,425.60	967,025.60
出口退税		2,725,192.23
往来款	678,426,975.55	377,271,645.67
借款本金	52,034,166.67	100,000,000.00
合计	731,565,567.82	480,963,863.50

(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
珠海星辉投资管理有限公司	往来款	444,455,000.00	1 年以内	60.75%	
福建星辉婴童用品有限公司	往来款	178,272,743.97	1 年以内	24.37%	
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	借款本金	52,034,166.67	1-2 年	7.11%	5,203,416.67
雷星(香港)实业有限公司	往来款	30,470,803.05	1 年以内	4.17%	
皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司	往来款	21,334,325.75	1 年以内	2.92%	
合计	--	726,567,039.44	--	99.32%	5,203,416.67

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	1,866,262,565.83		1,866,262,565.83	1,431,587,282.37		1,431,587,282.37
对联营、合营企业投资	294,342,323.04		294,342,323.04	233,114,002.13		233,114,002.13
合计	2,160,604,888.87		2,160,604,888.87	1,664,701,284.50		1,664,701,284.50

(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
雷星（香港）实业有限公司	63,758,667.77			63,758,667.77		
福建星辉婴童用品有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
深圳市星辉车模有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市畅娱天下科技有限公司	186,997,800.00			186,997,800.00		
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	812,000,000.00			812,000,000.00		
珠海星辉投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	173,830,814.60	432,675,283.46		606,506,098.06		
新疆星辉创业投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州星辉娱乐有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	1,431,587,282.37	434,675,283.46		1,866,262,565.83		

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
树业环保 科技股份 有限公司	141,675,2 15.17		3,771,616 .26	12,866,42 6.97		12,515,55 9.34				163,285,5 85.22	
易简广告 传媒集团 股份有限 公司	91,438,78 6.96			21,564,89 0.81		20,898,10 2.25	2,845,042 .20			131,056,7 37.82	
小计	233,114,0 02.13		3,771,616 .26	34,431,31 7.78		33,413,66 1.59	2,845,042 .20			294,342,3 23.04	
合计	233,114,0 02.13		3,771,616 .26	34,431,31 7.78		33,413,66 1.59	2,845,042 .20			294,342,3 23.04	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	683,577,892.57	457,961,100.03	735,874,355.29	491,221,732.88
其他业务	110,249,158.11	98,870,781.86	53,666,362.08	51,318,445.50
合计	793,827,050.68	556,831,881.89	789,540,717.37	542,540,178.38

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	83,800,000.00	57,822,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,431,317.78	19,839,017.65
处置长期股权投资产生的投资收益	5,258,975.21	178,713,754.20
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,230,836.73
合计	123,490,292.99	257,605,908.58

十六、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	3,860,055.94	
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）	18,273,354.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,686,022.83	
委托他人投资或管理资产的损益	413,056.81	
债务重组损益	14,884,680.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,536,735.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-615,997.37	
减：所得税影响额	5,871,020.84	
少数股东权益影响额	478,312.65	
合计	31,615,103.91	--

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	19.72%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.35%	0.34	0.34

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人陈雁升先生、主管会计工作负责人刘胜华先生、会计机构负责人王丽容女士签名并盖章的财务报告文本。

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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

四、经公司法定代表人陈雁升先生签名的2016年年度报告原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室