



RASTAR

星辉娱乐

星辉互动娱乐股份有限公司

# 2017年年度报告

股票简称：星辉娱乐 | A股代码：300043

二零一八年四月

## 致股东的信

尊敬的星辉娱乐全体股东：

截止 2018 年 4 月 13 日，星辉互动娱乐股份有限公司的股东总数达到 56,367 个，其中机构投资者 387 个。我代表上市公司及各子公司的全体员工，向长期鼓励和支持星辉娱乐不断发展的投资者、客户以及合作伙伴们致以衷心的问候和诚挚的感谢。

靡不有初，鲜克有终。回想当年踏上创业之路，我们的第一款产品声光玩具在我手中组装完成时，我就已经确认将与玩具乃至娱乐这个行业结下终生的缘分。如今十八年过去，星辉娱乐迎来了成人礼，令人欣慰的是筚路蓝缕的创业初心未变，令人振奋的是各主营业务板块开启了稳定而长远发展的势头。

我们的游戏业务正披荆斩棘，开拓属于自己的疆土。在国际化、系列化、品牌化产品战略思维的指导下，《三国群英传-霸王之业》和《苍之纪元》等游戏产品在行业激烈的市场竞争中崭露头角，为我们确立了行业中策略类游戏和二次元游戏等细分品类的领先地位。

我们的足球俱乐部业务正集聚势能，即将迎来瑰丽嬗变。在俱乐部收入稳步提升的同时，皇家西班牙人在 2016-17 赛季排名西甲联赛积分榜第八位，创造球队 12 年来最高西甲积分记录；2017-18 赛季积分排名虽有起伏，但球

队阵容得到补强。值得一提的是，西班牙人在 2017 年试训了 7 名中国优秀年轻球员，张奥凯、黄振声等中国及华裔球员加入西班牙人梯队，球队为中国足球的发展做出了实实在在的贡献。

我们的玩具业务稳定发展，逆市创造增长机遇。2017 年，公司通过创新、优质、精美的产品持续开拓新品类，不断提升产品力和品牌力。此外，星辉娱乐成为宝马公司动态车模、儿童自行车系列产品的全球唯一授权商，我想这是对于公司玩具业务的最大肯定。

如月之恒，如日之升。随着中国特色社会主义进入新时代，我们迎来中华民族伟大复兴的光明前景。在和平与发展的时代主题之下，世界的大发展、大变革、大调整时期已经到来。在新时代焕发新气象、展现新作为，迈向更加幸福的美好生活，需要全体员工戮力同心、团结奋斗、奋勇向前。

星辉娱乐所主营的游戏、玩具、足球俱乐部业务，正是解决“人民日益增长的美好生活需要”的精神文化类产品。星辉娱乐将担负应有的主流文化责任，通过行业转型升级、精品产品的打造，传播中国优秀的历史文化内核，弘扬中国精神、书写更加精彩的中国故事。

同时，借助皇家西班牙人足球俱乐部、星辉游戏海外发行、星辉玩具海外销售等业务平台，我们也将努力建立兼收并蓄的中外人文交流，在开放创新、包容互惠的基础上努力将中国优秀文化进行国际传播，向全世界展示一个真实、立体、全面的中国。

七月流火，八月萑苇。星辉娱乐即将迎来各项业务的成熟期，业绩回报

值得期待。游戏业务在 2018 年将会陆续上线《苍之纪元》、《重返文明》、《盛唐幻夜》、《末世王者》等重点产品，持续巩固我们在相应游戏品类里面的龙头地位；足球俱乐部业务将继续继承发扬欧洲现代足球运动的体系化优势，通过顶尖的俱乐部足校青训持续实施中国球员培养工作，努力成为中国足球的海外“黄埔军校”；玩具业务继续做强做深，成为中国优质玩具制造业的代表。

同时，我们一直努力进行的超级 IP 孵化工作也将取得阶段性成绩。影视 IP《盛唐幻夜》、动画 IP《雄兵连》、《末世觉醒-入侵》等影游、漫游协同产品正在或即将与观众、玩家见面；星辉娱乐目前已经拥有涵盖文学、漫画、动画、影视、游戏等多样化的 IP 矩阵，未来的大文创综合开发值得期待。

此外，我们在广州购置的办公大楼即将在新的一年里正式启用。星辉中心位于广州市黄埔大道西与海业路交汇处，是珠江新城 CBD 的东区核心位置。我们通过星辉中心的智慧办公体系，给员工们提供优质、高效、便捷的工作生活服务平台，与员工们一同打造一个温暖、智慧、强大的星辉家园。

高岸为谷，深谷为陵。各位投资者可能已经从我们之前已经发布的业绩快报中大致了解公司 2017 年的业绩总体情况。一方面，我建议各位关注星辉娱乐的投资者仔细阅读我们发布的 2017 年年度报告，希望能够帮助大家快速了解公司各项业务发展及费用支出的原貌；另外一方面，我们也希望通过此次年度报告的梳理，抛掉历史包袱轻装上阵，实现各项业务接下来的快速发展。

在此我也诚挚地邀请各位投资者参加公司 5 月 8 日在全景网进行的年度

报告业绩网上说明会。届时我和上市公司的管理层将会在网络上与大家互动，悉心解答各位投资者关心的问题。

青山不墨千秋画，绿水无弦万古琴。星辉娱乐将会坚持艰苦奋斗的创业精神，聚焦游戏、玩具、足球俱乐部等主营业务，发挥工匠精神，提供优质的内容服务和深度的娱乐体验；星辉娱乐将会坚持守正出奇、不忘初心的企业发展宗旨，为股东创造长期的投资价值回报；星辉娱乐将会践行社会主义核心价值观，弘扬中国优秀传统文化，为人类发展做出更大贡献。

再次感谢一直以来忠诚支持星辉娱乐发展的公司股东，很荣幸与您相遇，愿与您风雨同程。

星辉互动娱乐股份有限公司董事长 陈雁升

2018年4月27日 于广州



# 01

---

**重要提示、目录和释义**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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

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0.30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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	54
第六节 股份变动及股东情况.....	76
第七节 优先股相关情况.....	84
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	86
第九节 公司治理.....	99
第十节 公司债券相关情况.....	107
第十一节 财务报告.....	113
第十二节 备查文件目录.....	257



## 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	广东星辉天拓互动娱乐有限公司，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、西班牙人队、俱乐部	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）
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
报告期	指	2017 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	由软件程序和信数据构成，通过互联网、移动通信网等信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)，其中的用户基数采用的是付费用户数，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
MMORPG	指	大型多人在线角色扮演游戏
ARPG	指	动作角色扮演类游戏
MMO	指	大型多人在线
MOBA	指	多人在线战术竞技游戏
SLG	指	策略类游戏
二次元	指	由动画、漫画、轻小说等二次元文化衍生出的二次同人游戏或者周边游戏



# 02

---

## 公司简介和主要财务指标

## 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.com		
电子信箱	stock@rastar.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王云龙	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.com	ds01@rastar.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
----------------	----------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,755,489,344.89	2,393,272,593.58	15.13%	1,672,660,686.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	230,033,961.68	458,027,664.93	-49.78%	351,933,633.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,687,790.07	426,412,561.02	-64.43%	218,943,127.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	281,018,673.44	192,935,471.80	45.65%	99,477,605.97
基本每股收益（元/股）	0.18	0.37	-51.35%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.37	-51.35%	0.28
加权平均净资产收益率	9.31%	19.72%	-10.41%	17.23%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	5,979,635,184.44	5,121,692,032.33	16.75%	3,301,103,124.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,543,946,710.31	2,355,889,496.85	7.98%	2,094,211,004.83

## 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	633,080,050.03	671,970,109.74	765,271,130.20	685,168,054.92
归属于上市公司股东的净利润	117,624,599.67	47,053,789.59	80,653,364.76	-15,297,792.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,352,268.99	24,915,689.01	78,611,608.72	-16,191,776.65
经营活动产生的现金流量净额	89,996,295.99	28,114,186.48	82,266,921.22	80,641,269.75

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	52,737,605.28	3,860,055.94	147,757,468.90	
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）	17,663,921.24	18,273,354.20	22,112,616.69	
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	724.93	
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	3,082,384.92	-1,536,735.69	2,143,015.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,359,594.64	-615,997.37	-1,514,125.02	
减：所得税影响额	17,791,409.28	5,871,020.84	33,383,529.41	
少数股东权益影响额（税后）	705,925.19	478,312.65	4,125,665.68	
合计	78,346,171.61	31,615,103.91	132,990,505.95	--

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。



# 03

---

## 公司业务概要



## 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

是

互联网游戏业

#### (一)公司主要业务与行业地位

公司的主要业务包括游戏业务、玩具业务、足球俱乐部业务。

##### (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，已经发展成为集移动游戏、网页游戏、H5游戏的研发、发行和运营为一体的综合性网络游戏运营商。借助自身游戏行业的全产业链体系优势，进行多层次的游戏IP泛娱乐开发，为玩家提供综合深度娱乐体验。

公司游戏业务先后开发与发行运营《倚天》、《龙骑士传》、《枪林弹雨》、《刀锋无双》、《大圣之怒》、《盗墓笔记》、《三国群英传-霸王之业》、《苍之纪元》等多款精品游戏，借助自身游戏全产业链体系优势，进行多层次的游戏IP泛娱乐开发，为玩家提供综合深度娱乐体验。报告期内，公司游戏业务的实现营业收入13.78亿元，同比增长22.00%。

##### (2) 玩具业务

在玩具业务方面，公司主要专注于动态车

模、静态车模、收藏型车模和电动童车、儿童自行车等重点婴童产品的生产、研发及销售。公司研发综合实验室和现代化生产基地已达国际先进水平，保持国内同行业的领军地位，具有较强的产品竞争力。

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6.76亿元，同比减少3.47%。

##### (3) 足球俱乐部业务

公司目前已获得西班牙足球甲级联赛皇家西班牙人足球俱乐部99.25%的股份，是首家控股欧洲五大联赛顶级俱乐部的A股上市公司。皇家西班牙人足球俱乐部位于西班牙著名经济中心、历史文化名城、加泰罗尼亚自治区首府巴塞罗那，是五大联赛中唯一一个以所属国家命名的足球俱乐部，也是西班牙语系辐射全球的足球运动的文化符号之一。

借助欧洲顶级联赛俱乐部的产业链头部资

源，公司有效继承西班牙人117年历史球会的足球文化积淀，发扬欧洲现代职业足球的运动的体系化优势，通过西班牙人俱乐部下属欧洲顶尖的足球学校不断实施中国球员培养工作，支持中国足球发展，努力成为中国足球的海外“黄埔军校”。报告期内，公司的足球俱乐部业务实现营业收入5.97亿元，同比增长24.14%。

## （二）行业发展状况

党的十九大报告指出，发展中国特色社会主义文化，就是以马克思主义为指导，坚守中华文化立场，立足当代中国现实，结合当今时代条件，发展面向现代化、面向世界、面向未来的，民族的科学的大众的社会主义文化，推动社会主义精神文明和物质文明协调发展。“没有高度的文化自信，没有文化的繁荣兴盛，就没有中华民族伟大复兴。”习近平总书记在十九大报告中向全党全国人民发出了“坚定文化自信，推动社会主义文化繁荣兴盛”的伟大号召。

回顾过去五年，我国文化事业繁荣兴旺、文化产业蓬勃发展，人民群众的文化需求更加丰富、文化获得感显著提升，中华文化走出去的影响力不断扩大，文化自信得到彰显。以法律的形式明确政府保障人民群众基本文化权益的责任和具体措施，形成了公共文化服务标准化均等化的服务体系框架；以新发展理念引领文化产业供给侧结构性改革取得积极进展，文化产业增加值逐年增大。

随着我国社会主要矛盾的转化，中国特色社会主义进入了新时代，坚定文化自信、推动社会主义文化繁荣兴盛，依旧是亘古不变的文化初心与使命。顺应这一发展路径，星辉娱乐持续在满足人们“美

好生活类”需求的行业进行投入发展，包括游戏、玩具和婴童用品、足球俱乐部业务等。

根据中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG 中新游戏研究）、国际数据公司（IDC）共同发布的《2017年中国游戏产业报告》，数据显示，2017年中国游戏市场实际销售收入达2,036.10亿元，同比增长23.0%，表现出良好的发展态势。游戏市场收入细分主要包括移动游戏、客户端游戏、网页游戏等，其中移动游戏为最重要的收入构成，2017年实际销售收入达1,161.20亿元，同比增长41.7%，中国移动游戏仍处于高速发展阶段。

与此同时，中国移动游戏用户数量增长在减缓，用户规模达5.54亿人，同比增长4.9%，移动游戏进入存量市场阶段。游戏市场整体进入平稳发展期，而SLG、二次元等游戏的大热，凸显了细分品类市场的巨大发展潜力。经过激烈竞争后，角色扮演类、策略类和动作类移动游戏的用户与市场实际销售收入已经集中在少数强势产品中，新产品获取流量成本与难度越来越高，游戏企业为规避竞争风险，将产品研发转向仍有发展空间的细分市场，如集换式卡牌类、桌游类以及以女性、二次元、“00”后用户为主的的游戏产品，研发数量增加，提升了精品产出的概率，多款游戏出现了平均月流水过亿元的现象，推动细分品类市场获得了较快的增长速度。与此同时，以IP为媒介，与其他娱乐产业联动的游戏产品越来越多，融合形式也多种多样，将成为游戏产业重要的组成部分。如何开拓细分市场游戏品类，将细分市场的潜在用户转化为游戏用户，成为拓宽市场格局、实现行业增长的重要推动力。

国际化已经成为国内互联网企业的发展浪潮，

中国作为世界游戏版图的领军市场，移动游戏出海，无疑已经成为中国游戏发展的新一极。伴随着全球化浪潮和一带一路政策红利，中国作为文化贸易大国，代表“文化中国制造”的移动游戏出海将不断在本土文化资源输出、文化传播和交流方面进行有

益的探索。未来，被称为第九艺术的游戏，将有望成为优秀中国文化产品出海的关键符号；品质精美、匠心独运、积极向上、传播中国优秀传统文化的优秀国产游戏产品也将成为中国特色社会主义“文化自信”海外传播的重要驱动力量。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系报告期内公司对星辉中心进行装潢，相应增加在建工程所致。

### 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	23,839.65万元	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、观众，提升俱乐部的品牌价值。俱乐部通过电视转播、广告赞助、门票	建立完善的内控制度,加强对各项资产管控。	2017年净利润为689.73万元	9.12%	否

				及会员转会等获得销售收入。				
--	--	--	--	---------------	--	--	--	--

### 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

是

互联网游戏业

通过不断累积的新兴业态整合经验，公司逐步提升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、公司战略性的行业布局建立显著先发优势，将从文化娱乐行业的市场空间中受益

移动互联时代，用户习惯、内容制作、传播途径的变革产生了巨大的产业投资机会。报告期内，公司聚焦在变现能力较强的游戏等主业产业链，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，投资布局贯穿整个移动游戏产业链，为公司的游戏业务构建了产业和人才的护城河。

公司的前瞻性战略性布局使公司受益于中国文化娱乐市场增长，尤其是游戏市场的广阔前景带来的机会。根据中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG 中新游戏研究）、国际数据公司（IDC）共同发布的《2017年中国游戏产业报告》，2017年中国游戏市场实际销售收入达2,036.10亿元，同比

增长23.0%，表现出良好的发展态势。游戏市场收入细分主要包括移动游戏、客户端游戏、网页游戏等，其中移动游戏为最重要的收入构成，2017年实际销售收入达1,161.20亿元，同比增长41.7%，中国移动游戏仍处于高速发展阶段。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、足球俱乐部的多元业务架构。本公司相信，围绕文化娱乐产业进行持续的战略布局，公司未来将继续把握住中国文化娱乐领域良好的发展趋势，实现强劲增长。

#### 2、公司拥有优质、丰富的IP资源战略储备，精品开发引领核心受众流量价值

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《三国群英传》、《盛唐幻

夜》、《热血传奇》等20多款IP授权。

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，摆脱单一流量获取用户的方式更加多样、用户获取面更广，对IP资源的提前战略性储备对本公司打造综合性娱乐产品的战略起到了支撑作用。

### 3、经过多年的品牌积累，公司已经形成全球化的品牌影响力

历经十几年的沉淀，公司玩具业务“RASTAR”品牌已经在50个国家和地区拥有商标知识产权，获得超过35个世界知名车企授权，成为多家汽车厂商的战略合作伙伴和优质供应商。“RASTAR”已成为知名的玩具品牌。

公司游戏业务“星辉游戏”品牌多年来连续获得“金翎奖”、“天府奖”、“金钻奖”、“金苹果奖”等数十个游戏行业主要奖项，是腾讯开放平台最高级三星研发商，也是腾讯优秀合作伙伴。报告期内公司研发、腾讯代理发行的《三国群英传-霸王之业》以及2018年公司自研并发行运营的《苍之纪元》等游戏屡受行业好评，“星辉游戏”已经成为精品国产移动游戏的代表品牌之一。

### 4、成熟的研发创新实力和技术巩固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”的一体化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，通过国际化、系列化、品牌化的产品开发策略专注于精品网络游戏的研发发行，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“研运一体”、“流量经营”的竞争优势。

### 5、与行业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、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，公司是腾讯开放平台、今日头条、硬核联盟等优质渠道的核心合作伙伴之一。以腾讯开放平台为例，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。凭借与这些行业头部平台良好的合作关系，公司形成了优秀的独家代理发行能力，也获得了多款游戏产品在腾讯平台的独家代理权，能够进行全球化的流量投放和大数据分析。

## 6、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。公司也通过管理团队股票期权激励、多元化绩效考核等多种方式，使管理团队与公司发展建立共同的目标，保障主业的长远发展。



# 04

---

## 经营情况讨论与分析

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央团结带领全国各族人民砥砺前行，推动党和国家事业取得历史性成就、发生历史性变革。近代以来久经磨难的中华民族迎来了从站起来、富起来到强起来的伟大飞跃，迎来了实现中华民族伟大复兴的光明前景。与此同时，当今世界正处于大发展大变革大调整时期，全球治理体系和国际秩序变革加速推进，尽管人类面临许多共同挑战，但和平与发展的时代主题没有变。

机遇千载难逢，机遇稍纵即逝。改革开放40年来，我们以敢闯敢干的勇气和自我革新的担当，牢牢抓住历史机遇，奋力实现了从“赶上时代”到“引领时代”的伟大跨越。“中国特色社会主义和中国梦深入人心，社会主义核心价值观和中国优秀传统文化广泛弘扬，群众性精神文明创建活动扎实开展，主旋律更加响亮，正能量更加强劲，文化自信得到彰显，国家文化软实力和中华文化影响力大幅提升。

党的十九大报告明确指出，“中国特色社会主义进入新时代，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活的需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾。”星辉娱乐所一直以来坚持发展、勇于变革、勇于创新的游戏、玩具和足球俱乐部业务，正是紧紧围绕将“中华优秀传统文化创造性转化发展”的核心主旨，不断打磨、推出“坚定文化自信、

弘扬中国精神、讲好中国故事”的综合性娱乐产品。

以玩具产品为例，健康快乐积极向上的车模及婴童类产品是星辉娱乐践行十九大报告“健康中国战略”的国货精品产品代表，受到国内、国际市场的广泛好评；以游戏产品为例，星辉娱乐注重将三国、武侠等经典传统文化融入游戏内容中，构建游戏产品的“主旋律、正能量”的文化内核，担负主流文化责任，在丰富人们精神文化生活方面发挥了积极作用。

这个新时代，也是我国日益走进世界舞台中央、不断为人类做出更大贡献的时代。星辉娱乐通过皇家西班牙人足球俱乐部、星辉游戏海外发行、星辉玩具海外销售等业务抓手，坚持促进兼收并蓄的中外人文交流，在开放创新、包容互惠的基础上努力将中国优秀文化进行国际传播，通过匠心独具、工艺卓越、健康向上的综合文体娱乐消费产品，讲述独特中国故事，向世界展示一个真实、立体、全面的中国。

“不经一番寒彻骨，怎得梅花扑鼻香。”星辉娱乐一直初心不改、矢志不渝，坚持成为中华优秀传统文化的忠实传承和弘扬者，肩负企业发展所必备的文化使命，在实践创造中不断进行文化创造。通过不断坚持“工匠精神”、不断打造企业文化原创力、不断提升用户体验和产品核心竞争力，公司在报告期持续推进各业务的发展，取得了良好的效



果和业绩表现，具体情况如下：

## 1、公司整体财务表现

报告期末，公司总资产59.80亿元，较2016年末增长16.75%。得益于2017年度良好的盈利水平，公司报告期末归属于上市公司股东的净资产25.44亿元，较2016年末上升7.98%。在营业收入和净利润方面，报告期公司实现营业收入27.55亿元，较上年同期增加15.13%；实现归属于母公司所有者的净利润2.30亿元，较上年同期减少49.78%。报告期内，公司净利润同比下降，主要是公司投资业务实现净利润较上年同期减少，同时由于贷款余额增加，利息费用较上年同期增加，对公司净利润带来一定影响。

## 2、各业务板块的经营情况

报告期内，公司各业务板块稳健发展，贡献可持续健康的收入，并取得一系列经营成果。各板块经营情况如下：

### 游戏业务

报告期内，公司游戏业务实现营业收入13.78亿元，同比增长22.00%。公司自研并由腾讯独家代理的SLG策略游戏《三国群英传-霸王之业》于2017年9月中旬正式上线，发布仅15天流水突破1亿元人民币，且发行后国内外月流水持续维持在1亿元左右。

报告期星辉游戏荣膺腾讯开放平台“应用宝”最佳合作伙伴；天府奖2017年度“最佳移动游戏发行商”；阿里巴巴“UC神马搜索”年度钻石客户奖；《三国群英传-霸王之业》获得金翎奖“最佳原创移动游戏”、金钻榜“最佳国产游戏”、金陀螺奖

“年度最佳网游移动游戏”、金口奖“年度影响力游戏”、“动感金羊”优秀作品扶持计划“优秀动漫游戏”、金狗奖“最具人气手机游戏”等多个年度大奖。二次元放置类RPG游戏《苍之纪元》制作团队在游戏制作人大赛（CGDA）中获得“最佳移动游戏设计创新奖”。此外，《永恒仙域》获得金趣奖“年度最佳移动游戏奖”；《超神学院》获得黑石奖“最受欢迎动作类游戏”、新华网中国游戏盛典“年度最受欢迎网络游戏奖”；《大圣之怒》获得品味榜“十大最受玩家欢迎手机游戏”；《末世王者》获安趣网“最受期待移动游戏奖”。

截止目前，《苍之纪元》已于2018年3月在国内全平台正式首发，获得苹果App Store应用商店中国区游戏品类免费榜第8名、畅销榜第9名、角色扮演类游戏第1名的榜单成绩，并获得TapTap、腾讯应用宝、UC、小米、硬核联盟、Bilibili等数十家主流游戏渠道的主推，《苍之纪元》的峰值日流水亦实现近千万元人民币，成为国内二次元手机游戏产品中有力的竞争者之一。

与游戏深度结合的影视、动漫跨界超级IP孵化是公司未来发展战略的重要一环。公司与华策影视共同孵化的影视IP《盛唐幻夜》即将在2018暑期档与观众和玩家见面；公司与超神影业共同打造的原创动画剧集《雄兵连》于2017年6月在腾讯视频开播，截止目前累计播放量达13.3亿；公司与天工艺彩联合打造的原创动画剧集《末世觉醒-入侵》预计2018年上半年开播；此外公司还与云图动漫、万视天象合作十余部原创漫画作品，在腾讯动漫、快看漫画等平台连载，其中《恋爱云书》、《承受师》、《茶楼浮生梦》、《恋爱1/2》等作品人气超6亿。

公司已经建立充足、丰富、完整的IP资源储备，涵盖文学、漫画、动画、影视、游戏等多样化的IP矩阵，包括《雪鹰领主》、《盛唐幻夜》、《长歌行》、《三国群英传》、《热血传奇》、《雄兵连》、《末世之战》、《超神学院》、《莽荒纪》、《书剑恩仇录》、《侠客行》、《蜀山传》、《不良人》等优质IP的相应授权，为后续以游戏为基础的泛娱乐综合开发提供深厚的IP基础。

公司移动游戏出海业务迎来爆发机遇。《三国群英传-霸王之业》的韩国版本《三国志M》已成功发行，创造韩国SLG策略类手游历史上最好成绩；日本版本《三国霸王战纪》也在近期上线，获Google Play市场的首页推荐；截止4月26日，《三国群英传-霸王之业》的4月份月度海外流水已总额超过1,000万美金。此外，《三国群英传-霸王之业》的越南地区、印度尼西亚、新加坡、马来西亚等地区游戏版本也将陆续上线。针对国际市场特点，公司储备了多种类型的海外发行移动游戏产品，如二次元手游《苍之纪元》、现代战争策略手游《重返文明》、生存策略手游《末世王者》等，将现代游戏形式与中国优秀文化结合，打造“坚定文化自信、弘扬中国精神、讲好中国故事”的综合性娱乐产品，实现游戏产品海外发行业务的新突破。

星辉娱乐自2013年8月正式进入游戏行业，在四年多的发展历程中通过内生式增长和外延式并购等方式形成了以星辉天拓、星辉畅娱为核心企业，通过贯穿游戏产业链的投资布局，强化上下游的资源整合渗透，形成体系内部的协同合力。《三国群英传-霸王之业》及《苍之纪元》等游戏获得市场认可，为公司奠定了在SLG策略类游戏、二次元类游

戏垂直细分领域的龙头地位。

公司未来将继续实施国际化、系列化、品牌化的产品开发策略，现代战争类SLG策略手游《重返文明》、武侠次世代MMORPG手游《盛唐幻夜》、科技AI生存SLG策略手游《末世之战》等重点产品将于2018年陆续上线。公司将坚持进化“研运一体、流量经营”的基因，发挥产品、渠道、用户的整合运作的核心竞争力，进行多层次的游戏IP泛娱乐开发，持续推出高质量、精品化、重创新的头部游戏产品，为玩家提供综合深度娱乐体验。

### 玩具业务

报告期内，公司玩具及衍生品业务实现营业收入6.76亿元，同比减少3.47%。其中车模玩具业务实现营业收入4.58亿元，同比减少11.64%；婴童用品业务实现营业收入人民币2.18亿元，同比增加19.75%。

目前我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。对于企业来说，需要我们持续提高产品的精细程度、品牌价值、工业设计能力等，满足市场消费升级的需求。对于星辉娱乐而言，就是不断发现和满足消费者的现实和潜在需求，并通过持续打造产品力、品牌力来实现。

结合近年来玩具产品日用化、运动化、智能化的发展趋势，公司正有序地拓展母婴玩具的新品类，针对二胎政策开放所带来的市场机会布局婴童和车模新品线，为接下来的市场竞争提供产品发力点。报告期内，公司先后研制了法拉利LaFerrari开门款童车、合金变形帕加尼战警、太空1号机器人、宝马

S1000XR摩托车、智能特犬等重点新产品，凭借创新的产品形态、出色的仿真设计、精良的制作工艺获得市场的青睐。通过不断加强品牌推广，持续优化产品结构，积极发展高盈利、高附加值产品，确保公司在原材料价格涨幅较大的行业趋势下仍然取得较好的毛利率水平。

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。报告期，公司持续丰富的IP储备，巩固了本公司在车模领域的龙头地位。公司于2018年1月完成与德国宝马汽车公司正式签订为期6年的全球独占性授权合同，成为宝马公司动态车模、儿童自行车系列产品的全球唯一授权商。公司自2011年起获得宝马全系列动态车模的全球独占性可转授授权。此次授权合同的签署更新了上述产品品类的授权周期，未来星辉娱乐将继续与宝马公司进行深度合作，致力于将健康环保、工艺精良、智能互动的新款汽车模型产品呈现到消费者的手中。同时，公司还在原“宝马MINI”品牌的基础上，获得了主品牌“宝马BMW”儿童自行车系列产品的全球独占性授权，成为星辉娱乐创新产品的又一发力点。

公司已经形成业界领先的集研发、生产于一体的玩具公司，研发综合实验室和现代化生产基地已达国际先进水平。公司近年来在研发方面持续保持占营收5%比例的高投入，先后通过CE、FCC、ASTM F-963等国际安全认证，也是国内第一批获得CCC认证的玩具企业，为公司带来丰富的知识产权积累和新产品研发生产优势。

报告期玩具及衍生品板块公司共申请专利78项，包括发明7项、实用新型专利35项、外观专利36

项。报告期，公司共取得实用新型6项、外观专利21项。在玩具领域公司已经实现了星辉车模、星辉婴童、自有品牌的多品牌矩阵，涵盖动态、静态车模、儿童三轮车、自行车、电动童车、滑板车、手推车等多元化产品线，总计超过400款优质玩具产品远销120个国家和地区，产品覆盖所有年龄段。

通过全球化的实体销售渠道体系，公司的玩具及婴童产品远销120多个国家和地区；借助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。历经十几年的沉淀，公司玩具品牌“RASTAR”已经在50多个国家和地区拥有商标知识产权，获得超过35个世界知名车企授权，已成为知名的玩具品牌。

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，星辉娱乐将继续以用户和产品为中心，推进技术创新、销售渠道创新和服务方式的创新，在内部不断进行品牌IP的生态培育、在外部持续进行品类版图扩张，成为中国优质玩具制造业的代表之一，实现玩具业务业绩的稳步提升。

### 足球俱乐部业务

报告期内，公司的足球俱乐部业务实现营业收入5.97亿元，其中来自电视转播权收入为3.80亿元，来自赞助及广告收入等其他收入为2.17亿元。在2016-17赛季的西甲联赛中，皇家西班牙人俱乐部以56个积分，创造了近12年来球队最高的西甲积分纪录，联赛积分榜第8位。2017-18赛季，球队继续在阵容上进行补强，截至目前位于联赛积分榜第16位。

公司已获得西班牙足球甲级联赛皇家西

班牙人足球俱乐部99.25%的股份,是首家控股欧洲五大联赛顶级俱乐部的A股上市公司。皇家西班牙人足球俱乐部位于西班牙著名经济中心、历史文化名城、加泰罗尼亚自治区首府巴塞罗那,是五大联赛中唯一一个以所属国家命名的足球俱乐部,也是西班牙语系辐射全球的足球运动的文化符号之一。

报告期球队实力稳步提升,在2017-18赛季西甲和国王杯赛事中,西班牙人分别击败皇家马德里、马德里竞技和巴塞罗那三大豪门球队,体现了出色的技战术水平。截至目前,球队头号前锋杰拉德·莫雷诺凭借14个联赛进球并列西甲射手榜第9位;球队中后卫杜阿尔特和后腰卡洛斯·桑切斯分别入选哥斯达黎加和哥伦比亚国家队,他们将于2018年6月份前往俄罗斯参加世界杯。根据Primetime Sport的数据报告,截止2017年12月底,皇家西班牙人俱乐部球员总价值已达1.05亿欧元,较上赛季有显著提升。

西班牙人梯队建设出色,优秀青年球员不断涌现。青年B队的守门员胡安·加西亚和后卫亚历杭德罗·佩雷斯入选西班牙U17国家队,西班牙人B队提前6轮锁定西丙联赛冠军,小将艾伦·马丁·马克·纳瓦罗和梅伦多成为一线队关键球员,其中艾伦·马丁入围欧洲金童候选名单。

西班牙人俱乐部拥有欧洲顶尖的球员培养体系,为球队乃至五大联赛源源不断地输送优秀人才,欧洲顶尖联赛现役球员中,有57名来自西班牙人的球员培养体系。在2017年度地中海杯青少年足球赛中,西班牙人梯队参加的三项赛事中夺得两个冠军和一个四强,彰显了欧洲一线的足校青训实力。截止目前,西班牙人已经在美国,阿尔及利亚,阿曼,

日本四个国家开设了国际足校,加上多国参与的西班牙人夏令营活动以及西班牙本地的足校系统,西班牙人足球学校全球学生已达800位。

西班牙人积极通过组织赛事建立中国足球与欧洲足球的交流。西班牙人梯队及女队先后同中国国家女子足球队、中国03年龄段国少队、中超河南建业、广州全运队、武汉全运队等球队进行比赛交流。西班牙人也在努力将欧洲先进的足球理念和训练经验与中国的实际结合,培训有潜力的中国年轻球员。报告期西班牙人成立专门团队追踪评测中国年轻球员,并先后邀请7名中国优秀年轻球员前往球队试训。曾入选U16中国国少队的年轻球员张奥凯加入西班牙人二队,成为俱乐部全球青年球员储备中的重要一员。华裔年轻球员黄振声(Daniel Wong)加入西班牙人二队,代表球队参加多项国内外赛事,并在同印尼U19国家队比赛中打入一球。

报告期,皇家西班牙人足球俱乐部在国内的影响力也持续提升。根据CSM(央视索福瑞)的数据统计,在2016-2017赛季皇家西班牙人足球俱乐部在中国拥有471万名电视和网络观众,观看时长位居西甲第6位,比前一赛季提升4名,观众数增长长达27.7%。此外,2017年2月18日皇家马德里对阵西班牙人的比赛,是2016-17赛季西甲比赛中国收视率(直播+延播)第三名,有超过105万观众观看了本场比赛。

皇家西班牙人足球俱乐部也是中国优秀文化进行国际传播的重要平台,公司通过球队顶级联赛的稀缺自选,积极促进中西文化的深度交流,向世界讲述中国故事,展示国家文化软实力和中华文化影响力。2017年9月24日,2017-2018赛季西甲联赛

第6轮，位于巴塞罗那的西班牙人在主场RCDE球场4-1大胜拉科鲁尼亚。通过本场比赛的球场大屏幕，西班牙人俱乐部主席陈雁升先生给西甲球迷带来了一份来自“花城”广州的热情邀请，在广州城市形象片当中用西班牙语为西甲加油助威，并用英语欢迎各界朋友到广州作客。“花开广州·盛放世界”，来自广州的问候与邀请通过本场西甲赛事的全球直播，精准地传递给了近200个国家和地区的球迷群体。

借助欧洲顶级联赛俱乐部的产业链头部资源，未来公司将继续传承和发扬欧洲现代职业足球的运动的体系化优势，通过西班牙人俱乐部下属欧洲顶尖的足球学校不断实施中国球员培养工作，支持中国足球发展，努力成为中国足球的“海外黄埔军校”。

### 融资方面

报告期，公司良好的营收增长带来健康的现金流，辅以最稳健的财务管控手段，公司持续夯实资产负债结构。本公司截止报告期末合计总负债为人民币33.65亿元，较2016年末的27.14亿元有所增加，主要是由于公司购置星辉中心导致的新增债务增加。剔除购置星辉中心形成的负债因素，公司截止报告期末公司的资产负债率水平实际下降，由2016年末的52.99%下降至2017年末的48.31%，资产负债情况稳健、乐观。未来，随着星辉中心的投入使用，将会减少公司整体租金支出并相应产生部分租赁收入，与此同时，随着资产价值的提升，也为后续以星辉中心为基础进行融资提供了条件。

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100,183.42万元，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、游戏研发以及足球业务等领域的布局，为公司带来新的利润增长点。截止目前，本次配股的申请已获得中国证监会审核通过。

与此同时，鉴于目前配股项目暂未取得核准批复，公司亦充分考虑配股延迟的影响，确保公司各个项目稳步推进。报告期公司拟发行超短期融资券4亿元获准注册。同时，截止目前，公司已获银行授信额度达29.23亿元。我们的游戏业务在2018年度亦取得预期发展，包括《三国群英传：霸王之业》、《苍之纪元》等游戏产品均实现较高的稳定月流水，亦将为公司带来持续的经营性现金流。此外，我们也确保在投资与退出之间维持平衡。截止报告期末，全资子公司珠海星辉出售北京爱酷游科技股份有限公司8.91%股权获得投资收益6,115.09万元，未来公司亦可通过相关项目的退出为公司带来投资收益的同时，也为主营业务提供资金支持。以上安排，足以确保公司后续债务偿付及项目运营的各项需求。

### 星辉品牌形象升级 广州星辉中心即将启用

报告期，我们对RASTAR品牌形象进行了重大升级，并在2018年1月1日宣布正式启用全新的品牌标识。新版品牌标志延续红色主调的视觉特征并在四角星和文字标识外观做了改进，更加现代化、国际化。星辉娱乐旗下游戏、玩具业务也同期统一更换启用全新标志，全面传达星辉娱乐“智圆行方，

精进不止，快乐至上”品牌核心理念。此次全新品牌标识的全面启用，也是星辉娱乐续写十多年辉煌发展、积极进行战略拓展、内生式发展的深刻蜕变。

公司在广州购置的办公大楼“星辉中心”亦将在2018年正式跟大家见面。星辉中心位于广州市黄埔大道西与海业路交汇处，雄踞珠江新城CBD东区核心，辐射金融城CBD及琶洲CBD“四横三纵”

城市路网，商圈成熟，配套便利。星辉中心将采用全方位的数字化管理系统，实现楼宇自动化、消防智能化、办公智能化、安保智能化、通讯传输智能化等智慧办公功能，给员工们提供优质、高效、便捷的工作、生活服务平台。届时星辉中心将汇集星辉娱乐在广州的游戏等板块的所有员工，一同筑就一个温暖、智慧、强大的全新家园。我们期望员工们在新的环境中创造新的成绩、新的辉煌！

公司需遵守《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：报告期内游戏平台新增运营的游戏数量477款，报告期末运营的游戏数量1016款。

## 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：

是

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	游戏类型	运营模式	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
游戏一	手游	自主运营、联合运营	道具收费	142,401,650.55	10.33%	28,504,522.89	22.70%	5.51%

游戏二	手游	自主运营、 授权运营	道具收费	99,547,947.6 9	7.22%	1,320,190.8 1	1.05%	0.26%
游戏三	手游	自主运营、 联合运营	道具收费	68,303,099.7 2	4.96%	7,141,737.7 5	5.69%	1.38%
游戏四	手游	自主运营、 联合运营、 授权运营	道具收费	36,975,223.1 9	2.68%	21,272,486. 32	16.94%	4.11%
游戏五	页游	自主运营、 授权运营	道具收费	27,871,852.9 8	2.02%	0.00	0.00%	0.00%

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏一	第一季度	396,183	426,133	66,600	669.95	44,618,471.00
游戏一	第二季度	510,138	531,437	77,150	601.69	46,420,013.00
游戏一	第三季度	277,395	313,656	51,640	878.45	45,363,413.00
游戏一	第四季度	139,118	167,633	25,171	1,405.46	35,376,755.00
游戏二	第三季度	2,117,390	2,117,390	398,270	271.37	108,078,272.00
游戏二	第四季度	1,621,743	4,050,322	682,411	527.19	359,759,153.30
游戏三	第一季度	1,771,365	1,965,794	121,077	522.28	63,235,977.00
游戏三	第二季度	633,040	677,210	39,578	689.47	27,287,998.00
游戏三	第三季度	368,092	393,885	16,845	770.64	12,981,358.00
游戏三	第四季度	187,453	200,418	10,353	965.20	9,992,753.00
游戏四	第三季度	991,922	1,003,961	228,761	125.86	28,500,712.00
游戏四	第四季度	1,078,742	1,119,680	331,801	183.46	60,872,612.32
游戏五	第一季度	8,650,436	1,017,046	56,983	765.90	43,643,512.84
游戏五	第二季度	7,756,795	895,147	49,313	800.49	39,474,623.63
游戏五	第三季度	7,560,555	852,249	42,811	856.93	36,686,104.00
游戏五	第四季度	7,391,594	730,128	38,646	912.40	35,260,648.75

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

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 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	2,755,489,344.89	100%	2,393,272,593.58	100%	15.13%

分行业					
玩具衍生品业务	676,465,118.70	24.55%	700,790,228.88	29.28%	-3.47%
游戏业务	1,378,383,370.09	50.02%	1,129,821,651.04	47.21%	22.00%
足球俱乐部业务	596,849,729.53	21.66%	480,774,121.26	20.09%	24.14%
其他业务	103,791,126.57	3.77%	81,886,592.40	3.42%	26.75%
分产品					
车模	458,049,412.31	16.62%	518,402,548.10	21.66%	-11.64%
婴童用品	218,415,706.39	7.93%	182,387,680.78	7.62%	19.75%
游戏	1,378,383,370.09	50.02%	1,129,821,651.04	47.21%	22.00%
电视转播权	379,876,361.41	13.79%	297,950,975.55	12.45%	27.50%
赞助及广告	59,122,757.08	2.15%	55,976,844.09	2.34%	5.62%
票务、会员	68,455,350.45	2.48%	58,502,993.38	2.44%	17.01%
球员转会	66,068,386.36	2.40%	49,479,247.18	2.07%	33.53%
足球衍生品	23,326,874.23	0.85%	18,864,061.06	0.79%	23.66%
其他	103,791,126.57	3.76%	81,886,592.40	3.42%	26.75%
分地区					
玩具衍生品-国内	217,061,118.58	7.88%	235,060,798.44	9.82%	-7.66%
玩具衍生品-国外	459,404,000.12	16.67%	465,729,430.44	19.46%	-1.36%
游戏业务-国内	1,313,362,010.39	47.66%	1,090,012,223.22	45.55%	20.49%
游戏业务-国外	65,021,359.70	2.36%	39,809,427.82	1.66%	63.33%
足球俱乐部业务-国外	596,849,729.53	21.66%	480,774,121.26	20.09%	24.14%
其他-境内	103,791,126.57	3.77%	81,886,592.40	3.42%	26.75%

## (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

是

互联网游戏业

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						
玩具衍生品业务	676,465,118.70	427,171,814.16	36.85%	-3.47%	-5.38%	1.27%
游戏业务	1,378,383,370.09	900,849,142.71	34.64%	22.00%	18.43%	1.97%
足球俱乐部业务	596,849,729.53	465,655,276.97	21.98%	24.14%	51.80%	-14.21%



分产品						
车模	458,049,412.31	286,227,435.86	37.51%	-11.64%	-13.90%	1.63%
婴童用品	218,415,706.39	140,944,378.30	35.47%	19.75%	18.41%	0.74%
游戏	1,378,383,370.09	900,849,142.71	34.64%	22.00%	18.43%	1.97%
电视转播权	379,876,361.41	337,098,066.18	11.26%	27.50%	56.77%	-16.57%
赞助及广告	59,122,757.08	48,684,367.59	17.66%	5.62%	30.74%	-15.82%
票务、会员	68,455,350.45	56,299,126.86	17.76%	17.01%	39.08%	-13.05%
球员转会	66,068,386.36	17,773,385.67	73.10%	33.53%	75.32%	-6.41%
足球衍生品	23,326,874.23	5,800,330.67	75.13%	23.66%	49.36%	-4.28%
分地区						
玩具衍生品-国内	217,061,118.58	142,025,812.01	34.57%	-7.66%	-7.17%	-0.34%
玩具衍生品-国外	459,404,000.12	285,146,002.15	37.93%	-1.36%	-4.46%	2.01%
游戏业务-国内	1,313,362,010.39	874,669,713.30	33.40%	20.49%	17.18%	1.88%
游戏业务-国外	65,021,359.70	26,179,429.41	59.74%	63.33%	83.89%	-4.50%
足球俱乐部业务-国外	596,849,729.53	465,655,276.97	21.98%	24.14%	51.80%	-14.21%

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	2017年	2016年	同比增减
玩具及衍生品业务	销售量	部	13,042,523	11,260,899	15.82%
	生产量	部	13,432,154	10,615,826	26.53%
	库存量	部	1,160,527	770,896	50.54%

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增加，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**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017年		2016年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具衍生品业务	玩具衍生品业务-原材料	290,479,171.83	15.46%	312,520,881.89	19.69%	-7.59%
玩具衍生品业务	玩具衍生品业务-人工	79,386,750.68	4.23%	78,649,409.78	4.95%	0.93%
玩具衍生品业务	玩具衍生品业务-折旧	14,849,465.17	0.79%	16,831,238.10	1.06%	-13.35%
玩具衍生品业务	玩具衍生品业务-能源	9,628,817.73	0.51%	11,355,027.24	0.72%	-17.93%
玩具衍生品业务	玩具衍生品业务-其他	32,827,608.75	1.75%	32,099,993.11	2.02%	2.22%
游戏业务	游戏业务-人工	55,724,703.91	2.97%	47,717,514.95	3.01%	14.37%
游戏业务	游戏业务-游戏分成	768,194,863.40	40.88%	667,995,712.78	42.08%	13.04%
游戏业务	游戏业务-摊销	52,458,992.95	2.79%	12,991,705.64	0.82%	75.23%
游戏业务	游戏业务-其他	24,470,582.44	1.30%	31,953,424.21	2.01%	-30.58%
足球俱乐部业务	足球俱乐部业务-人工	356,747,926.44	18.99%	241,092,562.60	15.19%	32.42%
足球俱乐部业务	足球俱乐部业务-摊销	64,570,981.95	3.44%	40,210,357.62	2.53%	37.73%
足球俱乐部业务	足球俱乐部业务-其他	44,336,368.58	2.36%	25,461,572.38	1.60%	42.57%
其他业务	其他业务成本	85,248,473.57	4.54%	68,650,998.70	4.32%	19.47%

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	无变化
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
TEAMTOPONLINEADVERTISINGCO.,LIMITED	无变化
SHINYFIRSTLIMITED	注销
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	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	无变化
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	无变化
广州星辉趣游信息科技有限公司	无变化
上海顽趣信息科技有限公司	无变化
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	无变化
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA,	无变化

S.A.D.	
广州趣丸网络科技有限公司	无变化
广州沙巴克网络科技有限公司	无变化
广州副本网络科技有限公司	无变化
广州欢城文化传媒有限公司	无变化
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	无变化
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	无变化
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	无变化
霍尔果斯岭南网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯王牌网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯正棋娱乐网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯至尊网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
北京零刻网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯风尚文化传媒有限公司	本期新增
湖北友趣网络科技有限公司	本期新增

### (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

### (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)	900,143,177.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.67%
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	379,915,509.96	13.79%
2	第二名	203,667,813.62	7.39%
3	第三名	109,693,345.43	3.98%
4	第四名	105,859,426.06	3.84%
5	第五名	101,007,082.10	3.67%
合计	--	900,143,177.17	32.67%

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)	270,085,527.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.73%
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	2.19%

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	82,797,698.28	6.05%
2	第二名	59,405,522.70	4.34%
3	第三名	58,879,710.55	4.30%
4	第四名	38,982,331.13	2.85%
5	第五名	30,020,265.08	2.19%
合计	--	270,085,527.73	19.73%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	321,266,240.42	257,098,070.14	24.96%	无重大变动
管理费用	319,325,923.34	241,278,938.71	32.35%	管理费用较上年同期增加了 7,804.70 万元，增幅 32.35%，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	121,812,946.98	82,297,594.76	48.02%	财务费用较上年同期增加了 3,951.54 万元，增幅 48.02%，主要系报告期内公司借款增加，利息支出相应增加所致。
所得税费用	7,766,998.77	-2,301,511.11	437.47%	所得税费用较上年同期增加了

				1,006.85 万元，增幅 437.47%，主要系公司上年同期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12,420.30万元，比去年同期增加865.28万元，占公司营业收入的4.51%，资本化研发支出的比重为53.46%。

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“多功能智能机器人的电动玩具项目研发”、“高科技可操控智能化飞行器研发项目”、“多造型益智创意磁铁拼装工程车研发项目”、“采用多级闭合结

构的玩具车电池盒研发项目”、“益智仿真智能玩具狗研发项目”、“一种可定向移动的玩具研发项目”、“趣味性高的可反复拆装的玩具研发项目”、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

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量 (人)	852	736	740
研发人员数量占比	29.97%	21.51%	24.39%
研发投入金额 (元)	124,202,998.90	115,550,217.17	77,123,252.09
研发投入占营业收入比例	4.51%	4.83%	4.61%
研发支出资本化的金额 (元)	66,396,036.93	60,854,703.04	40,715,884.63
资本化研发支出占研发投入的比例	53.46%	52.67%	52.79%
资本化研发支出占当期净利润的比重	26.83%	13.29%	9.96%

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	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,107,722,689.27	2,651,850,190.53	17.19%
经营活动现金流出小计	2,826,704,015.83	2,458,914,718.73	14.96%
经营活动产生的现金流量净额	281,018,673.44	192,935,471.80	45.65%
投资活动现金流入小计	241,216,294.04	229,621,208.30	5.05%
投资活动现金流出小计	1,137,873,115.05	819,126,634.41	38.91%
投资活动产生的现金流量净额	-896,656,821.01	-589,505,426.11	-52.10%
筹资活动现金流入小计	1,745,039,689.37	1,225,014,899.88	42.45%
筹资活动现金流出小计	1,154,297,670.03	1,153,059,282.43	0.11%
筹资活动产生的现金流量净额	590,742,019.34	71,955,617.45	720.98%
现金及现金等价物净增加额	-114,889,017.09	-284,984,432.75	59.69%

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8,808.32万元，增幅45.65%，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30,715.14万元，减幅52.10%，主要系报告期内购置资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了51,878.64万元，增幅720.98%，主要系报告期内公司借款增加所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增加了17,009.54万元，增幅59.69%，主要系报告期内公司借款及销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

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	54,191,453.96	21.23%	非投资分部管理的游戏产业项目的处置损益。	否
公允价值变动损益	1,985,274.92	0.78%	主要系衍生金融工具产生的公允价值受 2017 年汇率变动影响。	否
资产减值	0.00	0.00%	无	否
营业外收入	27,173,165.87	10.65%	主要系报告期内赔偿收入款。	否
营业外支出	832,426.90	0.33%	主要系报告期内体育部比赛罚金。	否
其他收益	14,682,776.91	5.75%	主要系报告期政府补助收入。	否
资产处置收益	-356,738.68	-0.14%	主要系报告期内非流动资产处置损失。	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	301,872,780.83	5.05%	440,729,149.68	8.61%	-3.56%	货币资金报告期末较年初减少了13,885.64 万元，减幅 31.51%，主要系报告期内将长期保函保证金从其他货币资金调整至其他非流动资产所致。
应收账款	476,244,283.16	7.96%	387,704,182.78	7.57%	0.39%	无重大变动
存货	116,972,618.91	1.96%	125,766,477.19	2.46%	-0.50%	无重大变动
投资性房地产	26,277,851.27	0.44%	24,805,479.22	0.48%	-0.04%	无重大变动
长期股权投资	464,610,551.23	7.77%	444,166,292.58	8.67%	-0.90%	无重大变动



固定资产	1,007,796,63 9.11	16.85%	996,918,922.9 3	19.46%	-2.61%	无重大变动
在建工程	25,553,492.9 2	0.43%	17,666,555.00	0.34%	0.09%	在建工程报告期末较年初增加了788.69万元，增幅44.64%，主要系报告期内公司对星辉中心进行装潢，相应增加在建工程所致。
短期借款	670,242,238. 60	11.21%	522,960,200.0 0	10.21%	1.00%	无重大变动
长期借款	1,069,052,99 1.31	17.88%	625,087,928.5 2	12.20%	5.68%	长期借款报告期末较年初增加了44,396.51万元，增幅71.02%，主要系报告期内公司购置资产增加长期借款所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	448,539.23	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产报告期末较年初增加了44.85万元，增幅100.00%，主要系报告期内汇率变动影响期末未履约远期结汇公允价值变动所致。
其他应收款	28,648,555.0 0	0.48%	86,647,404.92	1.69%	-1.21%	其他应收款报告期末较年初减少了5,799.88万元，减幅66.94%，主要系报告期内对西安曲江春天融和影视文化有限责任公司借款全额计提了坏账准备所致。
其他流动资产	28,305,989.5 5	0.47%	15,908,936.84	0.31%	0.16%	其他流动资产报告期末较年初增加了1,239.71万元，增幅77.93%，主要系报告期内公司本期可抵扣增值税进项税额重分类至其他流动资产增加所致。
开发支出	73,615,825.0 3	1.23%	52,822,061.32	1.03%	0.20%	开发支出报告期末较年初增加了2,079.38万元，增幅39.37%，主要系报告期内公司游戏业务研发投入增加所致。
递延所得税资产	92,895,083.6 6	1.55%	64,580,621.67	1.26%	0.29%	递延所得税资产报告期末较年初增加了2,831.45万元，增幅43.84%，主要系报告期内公司可抵扣暂时性差异增加，相应确认的递延所得税资产增加。

其他非流动资产	972,458,404.75	16.26%	131,871,601.48	2.57%	13.69%	其他非流动资产报告期末较年初增加了 84,058.68 万元, 增幅 637.43%, 主要系报告期内公司将未验收的资产重分类至其他非流动资产所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00%	1,536,735.69	0.03%	-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减少了 153.67 万元, 减幅 100%, 主要系本期汇率变动影响期末未履约远期结汇公允价值变动。
预收款项	86,123,109.86	1.44%	37,883,011.85	0.74%	0.70%	预收款项报告期末较年初增加了 4,824.01 万元, 增幅 127.34%, 主要系报告期内西班牙人俱乐部预收季票及西甲电视转播权收入款项增加所致。
应付职工薪酬	60,406,280.99	1.01%	45,617,062.17	0.89%	0.12%	应付职工薪酬报告期末较年初增加了 1,478.92 万元, 增幅 32.42%, 主要系报告期内公司游戏业务跟足球俱乐部业务应付职工薪酬增加所致。
应交税费	86,896,731.46	1.45%	202,896,019.07	3.96%	-2.51%	应交税费报告期末较年初减少了 11,599.93 万元, 减幅 57.17%, 主要系报告期内西班牙人俱乐部支付前期税务欠款相应减少应交税金所致。
应付利息	17,720,855.34	0.30%	41,617,635.29	0.81%	-0.51%	应付利息报告期末较年初减少了 2,389.68 万元, 减幅 57.42%, 主要系报告期内俱乐部支付以前债务相应减少应付利息所致。
其他应付款	11,993,715.55	0.20%	34,920,963.54	0.68%	-0.48%	其他应付款报告期末较年初减少了 2,292.72 万元, 减幅 65.65%, 主要系报告期公司应付的支付期限在 1 年以内的股权收购款减少所致。
一年内到期的非流动负债	211,958,287.16	3.54%	578,167.84	0.01%	3.53%	一年内到期的非流动负债报告期末较年初增加了 21,138.01 万元, 增幅 36,560.34%, 主要系报告期内公司长期借款重分类至 1 年内到期的非

						流动资产增加所致。
预计负债	546,161.00	0.01%	986,542.52	0.02%	-0.01%	预计负债报告期末较年初减少了44.04万元，减幅44.64%，主要系西班牙人俱乐部赔偿金已支付所致。
递延所得税负债	67,280.88	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	递延所得税负债报告期末较年初增加了6.73万元，增幅100.00%，主要系报告期内公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初增加，相应确认的递延所得税负债增加所致。
其他综合收益	43,679,475.35	0.73%	14,706,035.63	0.29%	0.44%	其他综合收益报告期末较年初增加了2,897.34万元，增幅197.02%，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	46,527,017.44	0.78%	20,632,388.31	0.40%	0.38%	盈余公积报告期末较年初增加了2,589.46万元，增幅125.50%，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	70,880,787.77	1.19%	51,719,402.04	1.01%	0.18%	少数股东权益报告期末较年初增加了1,916.14万元，增幅37.05%，主要系报告期内的控股子公司利润增加，少数股东权益相应增加所致。

## 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
<b>金融资产</b>							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		448,539.23					448,539.23
上述合计	0.00	448,539.23					448,539.23

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

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	2017年12月31日 账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	150,884.07	被冻结政府补助款项
投资性房地产	23,928,145.53	为本公司借款提供担保
固定资产	255,929,194.33	为本公司借款提供担保
无形资产	50,745,090.36	为本公司借款提供担保
其他非流动资产-预付购房款	877,349,782.27	为本公司借款提供担保
其他非流动资产-长期保函保证金	77,168,969.98	长期保函保证金
合 计	1,285,272,066.54	

## 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
44,458,750.66	360,756,049.85	-87.68%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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
2015年	公开发行	74,531.25	24.63	74,531.87	0	0	0.00%	0.04	补充流动资金	0
合计	--	74,531.25	24.63	74,531.87	0	0	0.00%	0.04	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

2015年公司债券（简称：15星辉债）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2017年12月31日，公司2015年向合格投资者公开发行公司债券项目累计直接投入募投项目运用的募集资金745,318,733.02元，加上扣除手续费后累计利息收入净额6,650.91元，剩余募集资金余额为417.89元，与募集资金专户中的期末资金余额417.89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										
偿还银行贷款，补充公司流动资金	否	74,531.25	74,531.25	24.63	74,531.87	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	74,531.25	74,531.25	24.63	74,531.87	--	--	--	--	--
超募资金投向										

偿还银行贷款，补充公司流动资金										
合计	--	74,531.25	74,531.25	24.63	74,531.87	--	--	0	--	--
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期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 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 417.89 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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
张强	北京爱酷游科技股份有限公司8.91%股权	2017年09月11日	7,115.09	6,115.09	出售爱酷游8.91%的股权有利于公司进一步整合资源,优化资产结构,增强公司持续经营和健康发展的能力。	24.71%	协商原则	否	不适用	是	不适用	2017年09月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-109号

## 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；游戏行业相关产业的投资；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	424,007,709.24	195,180,939.72	545,411,419.70	141,372,008.29	132,299,778.09
苏州仙峰网	参股公司	计算机网络	30,000,000.	282,495,179	159,515,458	318,931,815	89,695,748.	90,764,725.



络科技股份 有限公司	技术开发及服务、游戏开发、网页开发、软件的开发及维护；计算机网络工程；电脑及周边产品的销售，计算机辅助设备的上门安装及维修，电子产品及配件的上门安装及销售；利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）；软件及信息技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	00	.44	.99	.79	36	08
---------------	--	----	-----	-----	-----	----	----

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、苏州仙峰报告期内业绩取得良好的增长，对归属于母公司净利润的贡献分别为13,003.71万元、2,722.94万元，占归属于母公司净利润 56.53%、11.84%，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2018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，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。

2018年度，公司将进一步聚焦企业内生式增长，把握消费升级与结构升级的市场机遇，不断提升用户体验，全面提升产品核心竞争能力，构建覆盖游戏、玩具衍生品、足球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：

**聚焦游戏垂直细分品类市场，打造细分品类龙头企业：**公司将聚焦已有SLG、二次元等细分品类产品的优势资源，持续提升业务能力、夯实基础，充分发挥公司的独特优势，更好地满足客户对二次元等细分品类产品的需求，推动细分品类市场获得较快的增长速度；同时我们将加强产品、品牌、渠道等核心能力的建设，提高产品竞争力和客户体验，持续将细分市场的潜在用户转化为游戏用户。

**坚持系列化、品牌化的产品研发运营，加强产品精细化运营：**我们相信通过系列化的产品开发，将有效延长游戏生命周期，沉淀核心用户，提高产品成功率，进而实现游戏的品牌化运营。公司会持续专注于精品化游戏的研发发行，形成自身的竞争

力。未来公司将通过企业优秀的研运一体化体系和精准投放的流量运营，进行多层次的IP开发，不断推出优势品类的精品游戏，进一步提升公司游戏板块的营收和利润表现。

**继续拓展国际化进程，打造面向全球的产品研运体系：**公司认识到海外市场的巨大潜力，并积攒了雄厚的海外游戏产品运营能力。未来公司全球化题材的新品立项将达到至少50%。相信随着公司不断挖掘产品的全球化潜力，星辉游戏海外发行业务将迎来爆发期，成为公司游戏业务未来发展的核心增长点之一。

**以提高球队成绩为核心目标，加强俱乐部品牌建设，发掘俱乐部商业资源：**未来俱乐部不断增强俱乐部的竞争力，通过进一步提高比赛成绩，从而提升盈利能力。同时我们将持续加强品牌建设，举办更多国际足坛相关的活动，通过积极的品牌推广、引进华裔或中国球员进入皇家西班牙人等方式提高俱乐部报道的内容和电视新闻的出镜率，充分发掘公司商业资源，拓宽公司盈利渠道，为公司的收入增长获得更多的来源。

## （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。与此同时，公司游戏业务也可能面临知识产权风险、单一游戏依赖风险、游戏产品生命周期风险、新游戏开发和运营失败风险等对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素。

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，游戏业务自公司开始布局海外市场至今，公司境外业务收入呈现持续增长的态势。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
2017年09月29日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年10月24日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年11月09日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年11月13日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年11月16日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年11月21日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年12月13日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年12月18日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年12月19日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。
2017年12月26日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各板块经营情况、发展战略等；②行业现状及发展状况。



# 05

---

## 重要事项



## 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)	0.30
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)	37,325,952.03
可分配利润 (元)	983,407,115.69
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 2017 年度审计报告，我公司（仅指母公司）2017 年度实现税后净利润 258,946,291.27 元。按照《公司章程》的规定，应提取法定盈余公积 25,894,629.13 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 983,407,115.69 元。结合公司经营情况，经董事会研究决定，公司拟定 2017 年度以截至 2017 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 0.30 元人民币（含税），合计派发现金股利 37,325,952.03 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、2017年度利润分配预案：以截至2017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0.30元人民币（含税），合计派发现金股利37,325,952.03元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、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。

3、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。

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
2017年	37,325,952.03	230,033,961.68	16.23%	0.00	0.00%
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%

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		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	2013年10月29日	2018-04-30	正常履行中

	合伙)				
	黄挺;郑泽峰; 珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)	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 16 日	2018-04-30	正常履行中

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	2010年01月20日	作出承诺时至承诺履行完毕时	正常履行中

			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	2016 年 06 月 23 日	2018-04-30	2017 年度承诺业绩未实现

			56%。			
	陈雁升		陈雁升先生承诺，凡 2017 年 6 月 6 日至 6 月 9 日期间，公司员工及全资子公司、控股子公司员工通过二级市场净买入星辉娱乐股票且连续持有 12 个月以上（在 12 个月内持股数量不低于在上述期间买入的股票数量）并在职的，若因增持星辉娱乐股票产生的亏损，由陈雁升先生本人予以全额补偿；收益则归员工个人所有。具体执行及补偿办法按照相关内部管理细则执行。	2017 年 06 月 06 日	2018-07-11	正常履行中
承诺是否按时履行	否					
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	<p>由于近年移动游戏行业走向游戏产品重度化与精品化趋势明显，为确保游戏产品质量，深圳市畅娱天下科技有限公司（以下简称“畅娱天下”）2017 年度在产品 IP，研发人力、调优时间投入更多，致使发行周期需进一步延长，导致未能及时推出新品从而影响短期经营业绩表现。畅娱天下 2017 年实现净利润 1,655.70 万元，低于 2017 年度的净利润承诺数，差额为 2,094.30 万元。</p> <p>根据协议约定，畅娱天下原股东曹毅斌先生应以现金方式或出售所持公司股票方式向公司补偿 3,557.52 万元。公司将密切关注业绩补偿事项的后续进展情况，督促曹毅斌先生尽快推进业绩补偿事宜，并及时履行信息披露义务。</p>					

## 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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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

### 1、变更原因

#### （一）《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）

为进一步规范增值税会计处理，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）

于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的通知，根据该规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，同时明确了其他增值税会计处理方法和财务报表相关项目列示，并要求2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债的，按该规定调整。公司将2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”重分类至“税金及附加”，2016年5月1日前发生的税费不予调整。

#### （二）《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号）

2017年4月，为了适应社会主义市场经济发展需要，规范持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理，提高会计信息质量，财政部颁发财会【2017】13号《关于印发〈企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内执行。公司自2017年5月28日起开始执行上述准则，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。



## (三) 《企业会计准则第16号—政府补助》 (财会〔2017〕15号)

2017年5月,财政部颁发财会【2017】15号《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》,要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,应对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助进行调整。公司自2017年6月12日起开始执行上述准则,并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。

## (四) 《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》 (财会[2017]30号)

财政部于2017年12月25日修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于2017年度及以后期间的财务报表,按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求,公司将原会计政策进行相应变更。

2、本次会计政策变更对公司的影响本次会计政策变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 3、审批程序

本公司分别于2017年8月24日召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议,2018年4月27日召开了第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交股东大会审议,独立董事发表了明确同意的独立意见。

**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	无变化
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
TEAMTOPONLINEADVERTISINGCO.,LIMITED	无变化
SHINYFIRSTLIMITED	注销
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	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	无变化
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	无变化
广州星辉趣游信息科技有限公司	无变化
上海顽趣信息科技有限公司	无变化
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.	无变化

广州趣丸网络科技有限公司	无变化
广州沙巴克网络科技有限公司	无变化
广州副本网络科技有限公司	无变化
广州欢城文化传媒有限公司	无变化
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	无变化
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	无变化
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	无变化
霍尔果斯岭南网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯王牌网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯正棋娱乐网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯至尊网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
北京零刻网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯风尚文化传媒有限公司	本期新增
湖北友趣网络科技有限公司	本期新增

## 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）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	王旭彬、周锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	10
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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

公司报告期未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

2017年7月27日，公司召开第四届董事会第三次会议审议通过了《关于<星辉互动娱乐股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<星辉互动娱乐股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划有关事项的议案》等相关议案。公司拟向激励对象授予股票期权3,819万份，涉及的标的股票为人民币 A股普通股，约占本激励计划公告时公司股本总额124,419.8401万股的3.07%。

2017年8月8日，公司披露监事会关于公司第二期股票期权激励计划的激励对象名单之审核意见及公示情况的说明。

2017年8月14日，公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了股权激励相关议案。

2017年8月24日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划授予名单和数量的议案》、《关于向第二期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。公司董事会对本次激励计划的授予名单和数量进行调整，本次激励计划授予激励对象人数由312人调整为305人，授予数量由3,819万份调整为38,069,728份，并同意确定2017年8月24日为授予日。

临时公告名称	披露日期	临时公告披露索引
第四届董事会第三次会议决议的公告	2017年07月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届监事会第三次会议决议的公告		
独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见		
关于召开2017年第四次临时股东大会通知的公告		
股权激励计划自查表		
第二期股票期权激励计划实施考核管理办法		
独立董事公开征集委托投票权报告书		
第二期股票期权激励计划（草案）		

第二期股票期权激励计划（草案）摘要		
第二期股票期权激励计划激励对象名单		
国浩律师（广州）事务所关于公司第二期股票期权激励计划的法律意见		
监事会关于公司第二期股票期权激励计划的激励对象名单之审核意见及公示情况的说明	2017年08月08日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2017年第四次临时股东大会决议公告	2017年08月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2017年第四次临时股东大会的法律意见		
关于第二期股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告		
第四届董事会第六次会议决议公告	2017年08月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届监事会第四次会议决议公告		
国浩律师（广州）事务所关于公司第二期股票期权激励计划调整与授予事项的法律意见		
第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后）		
关于向第二期股票期权激励计划对象授予股票期权的公告		
关于调整第二期股票期权激励计划授予名单和数量的公告		
监事会关于第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后）的核实意见		
独立董事关于第四届董事会第六次会议相关事项		

的独立意见		
-------	--	--

## 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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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
星辉天拓	2017年04 月06日	30,000	2017年08月 30日	5,000	连带责任保 证	一年	否	否
雷星香港	2016年04 月23日	10,000	2016年09月 27日	133	连带责任保 证	一年	是	否
雷星香港	2017年04 月06日	20,000		0	连带责任保 证	一年	否	否
星辉婴童	2017年04 月06日	10,000		0	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
西班牙人香港	2017年04 月06日	65,000			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)			125,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				5,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			165,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				35,000
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)		125,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)			5,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		165,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)			35,000	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				13.76%				
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、履行社会责任情况

详见同日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2017年度社会责任报告》。

### 2、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。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### (1) 配股公开发行证券的相关事项

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《关于公司符合配股条件的议案》、《关于公司本次配股方案的议案》、《关于公司向原股东配售人民币普通股(A股)的论证分析报告的议案》、《关于公司本次配股募集资金使用可行性分析报告的议案》等相关议案。公司拟配股发行证券募集资金不超过111,983.42万元用于“游戏研发项目”、“偿还公司有息债务”和“补充营运资金”。

2017年4月6日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

2017年5月24日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170748号）。2017年6月20日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（170748 号）。

2017年7月14日，公司已对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（170748 号）进行了回复。

2017年8月15日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于调整募集资金总额的议案》、《关于<星辉互动娱乐股份有限公司2017年度配股公开发行证券预案(修订稿)>的议案》、《关于<星辉互动娱乐股份有限公司2017年度向原股东配售人民币普通股(A股)的论证分析报告(修订稿)>的议案》等相关议案。公司拟调整本次配股方案的募集资金总额由不超过人民币111,983.42万元调整为不超过人民币100,183.42万元。同时，公司对中国证监会下发的《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》进行了回复。

2017年8月30日，公司对《关于公司创业板配股申请文件反馈意见的回复》和《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》的回复进行了修订。

2017年9月6日，中国证监会创业板发行审核委员会对公司配股公开发行事项进行了审核。根据会议审

核结果，公司本次配股申请获得审核通过。

截至目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司公开配股发行事项将在获得中国证监会核准批复文件后实施。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
配股公开发行证券的事项	2017年03月17日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-011号
	2017年04月06日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-036号
	2017年05月25日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-059号
	2017年06月22日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-068号
	2017年07月14日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-072号
	2017年08月15日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-089号
	2017年09月06日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2017-105号



# 06

---

## 股份变动及股东情况

## 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	455,908,793	36.64%	0	0	0	-76,166,712	-76,166,712	379,742,081	30.52%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	455,908,793	36.64%	0	0	0	-76,166,712	-76,166,712	379,742,081	30.52%
其中：境内法人持股	43,605,047	3.50%	0	0	0	-30,523,532	-30,523,532	13,081,515	1.05%
境内自然人持股	412,303,746	33.14%	0	0	0	-45,643,180	-45,643,180	366,660,566	29.47%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	788,289,608	63.36%	0	0	0	76,166,712	76,166,712	864,456,320	69.48%
1、人民币普通股	788,289,608	63.36%	0	0	0	76,166,712	76,166,712	864,456,320	69.48%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

三、股份总数	1,244,198,401	100.00%	0	0	0	0	0	1,244,198,401	100.00%
--------	---------------	---------	---	---	---	---	---	---------------	---------

股份变动的的原因

适用  不适用

公司股份总数及股东结构变动的原因为：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	305,791,200	0	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 2017 年 12 月 29 日所持限售股
黄挺	57,745,538	40,421,876	0	17,323,662	重大资产重组限售承诺	2018 年 04 月 09 日
珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	43,605,047	30,523,532	0	13,081,515	重大资产重组限售承诺	2018 年 04 月 09 日
郑泽峰	39,118,196	1,462,125	0	37,656,071	重大资产重组限售承诺；高管锁定股	2018 年 04 月 09 日
曹毅斌	8,615,999	3,791,039	0	4,824,960	自愿锁定股份限售	2018 年 04 月 30 日
卢醉兰	550,899	0	22,500	573,399	高管锁定股	任职期间所持股

						份 75%限售， 期末限售股数为 2017年12月 29日所持限售 股
刘渝玲	376,149	0	21,075	397,224	高管锁定股	任职期间所持股 份 75%限售， 期末限售股数为 2017年12月 29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 2017年12月 29日所持限售 股
鹏飞	0	0	18,000	18,000	高管锁定股	任职期间所持股 份 75%限售， 期末限售股数为 2017年12月 29日所持限售 股
尤士丽	0	0	15,000	15,000	高管锁定股	任职期间所持股 份 75%限售， 期末限售股数为 2017年12月 29日所持限售 股
合计	455,864,078	76,198,572	76,575	379,742,081	--	--

## 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	57,735	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	58,386	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	289,260,450
陈冬琼	境外自然人	12.90%	160,506,192	0	0	160,506,192	质押	73,360,000
黄挺	境内自然人	3.98%	49,472,858	8,357,600	17,323,662	32,149,196	质押	28,763,662
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	13,081,515	30,523,532	质押	41,414,946
郑泽峰	境内自然人	3.19%	39,749,451	0	37,656,071	2,093,380	质押	29,463,000
陈创煌	境内自然人	1.86%	23,170,000	0	0	23,170,000	质押	14,200,000
杨仕宇	境内自然人	1.30%	16,156,300	-	0	16,156,300	质押	5,100,000



			67	1,566,040		67		
中国建设银行股份有限公司-博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.92%	11,500,000	11,500,000	0	11,500,000		
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	0.67%	8,315,999	-300,000	4,824,960	3,491,039	质押	8,310,000
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					
黄挺	32,149,196	人民币普通股	32,149,196					
珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)	30,523,532	人民币普通股	30,523,532					
陈创煌	23,170,000	人民币普通股	23,170,000					
杨仕宇	16,156,367	人民币普通股	16,156,367					
中国建设银行股份有限公司-博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)	11,500,000	人民币普通股	11,500,000					
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					
苏州仙峰网络科技有限公司	5,239,156	人民币普通股	5,239,156					
招商银行股份有限公司-博时沪港深优质企业灵活配置混合型证券投资基金	4,999,927	人民币普通股	4,999,927					
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	<p>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。</p> <p>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</p>							

的说明	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)	公司前十大无限售条件股东陈冬琼通过普通证券账户持有102,605,192股公司股份，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有57,901,000股。其他股东不存在除通过普通证券账户持有股份外，还通过客户信用交易担保证券账户持有股份的情况。

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、广东本科生物工程股份有限公司董事。	
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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
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、广东本科生物工程股份有限公司董事。	
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



# 07

---

## 优先股相关情况

## 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。



# 08

---

**董事、监事、高级管理人员  
和员工情况**

## 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	48	2011年05月31日	2020年06月01日	407,721,600	0	0	0	407,721,600
郑泽峰	董事	现任	男	41	2016年11月21日	2020年06月01日	39,749,451	0	0	0	39,749,451
卢醉兰	董事	现任	女	36	2011年05月31日	2020年06月01日	734,534	30,000	0	0	764,534
黄挺	董事	离任	男	41	2014年03月14日	2017年06月01日	57,830,458	0	8,357,600	0	49,472,858
杨农	董事	现任	男	49	2017年06月01日	2020年06月01日	81,400	0	0	0	81,400
赵智文	独立董事	现任	男	52	2013年09月05日	2020年06月01日	0	0	0	0	0
李雯宇	独立董事	离任	女	43	2014年05月31日	2017年08月14日	0	0	0	0	0
纪传盛	独立董事	现任	男	48	2015年12月25日	2020年06月01日	0	0	0	0	0
廖朝理	独立董事	现任	男	53	2017年08月14日	2020年06月01日	0	0	0	0	0

陈粤平	监事会主席	离任	男	52	2011年 05月31 日	2017年 06月01 日	0	0	0	0	0
程有良	监事	离任	男	42	2011年 05月09 日	2017年 06月01 日	59,620	0	0	0	59,620
李妍	监事	离任	女	37	2011年 05月31 日	2017年 06月01 日	0	20,200	0	0	20,200
鹏飞	监事会主席	现任	男	44	2017年 06月01 日	2020年 06月01 日	0	24,000	0	0	24,000
尤士丽	监事	现任	女	45	2017年 06月01 日	2020年 06月01 日	0	20,000	0	0	20,000
赵霞	监事	现任	女	39	2017年 06月01 日	2020年 06月01 日	0	0	0	0	0
刘渝玲	副总经理	现任	女	41	2011年 05月31 日	2020年 06月01 日	501,534	28,100	0	0	529,634
刘胜华	财务总监	现任	男	36	2016年 04月23 日	2020年 06月01 日	0	0	0	0	0
王云龙	董秘、副 总经理	现任	男	34	2017年 06月01 日	2020年 06月01 日	0	0	0	0	0
仲昆杰	副总经理	现任	男	35	2017年 06月01 日	2020年 06月01 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	506,678, 597	122,300	8,357,60 0	0	498,443, 297



## 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
黄挺	董事	任期满离任	2017年06月01日	任期届满离任
杨农	董事	任免	2017年06月01日	被选举为公司董事，任期同第四届董事会
李雯宇	独立董事	离任	2017年08月14日	个人原因
廖朝理	独立董事	任免	2017年08月14日	被选举为公司独立董事，任期同第四届董事会
陈粤平	监事	任期满离任	2017年06月01日	任期届满离任
程有良	监事	任期满离任	2017年06月01日	任期届满离任
李妍	监事	任期满离任	2017年06月01日	任期届满离任
彭飞	监事	任免	2017年06月01日	被选举为公司监事会主席，任期同第四届监事会
尤士丽	监事	任免	2017年06月01日	被选举为公司监事，任期同第四届监事会
赵霞	监事	任免	2017年06月01日	被选举为公司监事，任期同第四届监事会
仲昆杰	副总经理	任免	2017年06月01日	聘任为高级管理人员，任期同第四届董事会
王云龙	副总经理	任免	2017年06月01日	聘任为高级管理人员，任期同第四届董事会

### 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。

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。

杨农，董事，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年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。

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工作，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。

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、广东宝贝儿婴童用品股份有限公司、宏辉果蔬股份有限公司、广东金光高科股份有限公司独立董事。

廖朝理，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1965年10月出生，中南财经政法大学经济学硕士，中共党员。中国注册会计师、注册税务师、高级会计师。受聘担任广东省财政厅及佛山市南海区财政局的预结算评审专家、广东省政府采购评审专家及广东省经信委省级技术中心项目评审专家。曾任天健正信会计师事务所和立信会计师事务所的合伙人，以及广东潮宏基实业股份有限公司等多家上市公司独立董事；现任广东明珠集团股份有限公司（上市公司）、广东红墙新材料股份有限公司（上市公司）、广东奔朗新材料股份有限公司、广东朝阳电子科技股份有限公司、广州鹿山新材料股份有限公司、广州瑞松智能科技股份有限公司、广州市澳键丰泽生物科技股份有限公司等公司独立董事或董事。

## 2、公司监事情况

彭飞，监事会主席，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月进入公司历任总经理助理、副总经理等职，目前兼任公司全资子公司深圳市星辉车模有限公司总经理。

尤士丽，监事，中国国籍，无境外永久居留权，女，1973年8月出生。尤士丽女士自2000年入职以来先后担任公司车间主任、品管部经理、制造部经理等职务，现任公司生产副总监兼任制造部经理。

赵霞，监事，中国国籍，无境外永久居留权，女，1979年9月出生，本科学历。2001年7月至2003年6月就职于北京智天齐网络科技有限公司，任项目经理；2003年10月至2013年7月就职于广东天拓资讯科技有限公司，任高级总监；2013年8月至2014年12月就职于广东星辉天拓互动娱乐有限公司，任总经理助理；2015年1月至今就职于珠海星辉投资管理有限公司，任副总经理。

## 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：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。

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。

副总经理：仲昆杰，中国国籍，无境外永久居留权，男，1983年12月出生，本科学历。2007年3月至2008年5月就职于大连奥运电子，任职业务主管。2008年6月至2009年8月就职于广州体网信息科技有限公司，任运营经理。2009年8月至2010年10月就职于广州酷狗计算机科技有限公司，任职游戏事业部渠道主管。2010年12月就职于广东天拓资讯科技有限公司，先后担任产品经理、项目经理、手游运营总经理等职位，现任星辉游戏事业群副总经理、星辉天拓发行中心总经理，负责星辉天拓游戏发行工作。

副总经理、董事会秘书：王云龙，中国国籍，无境外永久居留权，男，1984年1月出生，2006年毕业于中山大学。2006年7月至2012年8月，就职于广州交互式信息网络有限公司（大洋网），先后担任采编主管、政企事业部总监等职务；2012年8月调任广东广州日报传媒股份有限公司（粤传媒）子公司广州日报新媒体有限公司战略研究部总监。2015年7月份加入星辉互动娱乐股份有限公司，先后负责上市公司对外品牌传播、皇家西班牙人亚太事务等工作。

#### 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	2020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		否
陈雁升	汕头市星辉投资有限公司	董事长	2017年12月26日		否

#### 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	皇家西班牙人足球俱乐部	主席	2016年06月30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
陈雁升	雷星（香港）实业有限公司	执行董事	2005年08月29日		否
陈雁升	恩智（广州）医药科技有限公司	董事			否
杨农	树业环保科技股份有限公司	董事	2013年08月18日		否
杨农	汕头市锐科高新科技股份有限公司	董事	2015年09月18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	广州普石信息科技有限公司	董事	2014年12月24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	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	董事长	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
郑泽峰	广州星辉趣游信息科技有限公司	董事长	2016年11月17日		否
郑泽峰	北京零刻网络科技有限公司	董事长	2017年01月10日		否
郑泽峰	广州职友集网络技术有限公司	执行董事	2016年01月14日		否

郑泽峰	苏州仙峰网络科技股份有限公司	董事	2014年11月 20日		否
郑泽峰	深圳市展宸互动网络科技有限公司	董事	2015年06月 12日		否
郑泽峰	广东积泽投资有限公司	执行董事兼 总经理	2018年01月 03日		
赵霞	珠海星辉智盈投资管理有限公司	监事	2016年04月 18日		否
赵霞	珠海星辉汇盈投资管理有限公司	监事	2016年04月 15日		否
赵霞	珠海星辉投资管理有限公司	副总经理	2015年08月 19日		否
赵霞	广州云图动漫设计股份有限公司	董事	2016年07月 07日		否
赵霞	成都雨神电竞科技股份有限公司	监事	2015年06月 26日		否
赵霞	上海悠玩网络科技有限公司	执行董事	2014年05月 30日		否
赵霞	广州伊云网络科技有限公司	执行董事兼 总经理	2017年02月 16日		否
赵霞	广州骏豪宏风网络科技有限公司	董事	2017年07月 10日		否
赵霞	上海顽趣信息科技有限公司	执行董事	2016年09月 13日		否
赵霞	广州爱点信息科技有限公司	董事	2017年05月 19日		否
赵霞	北京幽焱科技有限责任公司	董事	2017年04月 12日		否
赵霞	北京零刻网络科技有限公司	董事	2017年01月 10日		否
赵霞	广州星辉趣游信息科技有限公司	董事	2016年11月 17日		否
廖朝理	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年11月 01日		是
廖朝理	广东明珠集团股份有限公司	独立董事	2014年11月 20日		是
廖朝理	广东红墙新材料股份有限公司	独立董事	2017年01月		是

			22日		
廖朝理	广东奔朗新材料股份有限公司	独立董事	2015年06月11日		是
廖朝理	广东朝阳电子科技股份有限公司	董事	2015年12月01日	2018年01月22日	是
廖朝理	广州市澳键丰泽生物科技股份有限	董事	2016年03月01日		是
廖朝理	广州鹿山新材料股份有限公司	董事	2016年06月18日		是
廖朝理	广州瑞松智能科技股份有限公司	董事	2015年05月30日		是
纪传盛	宏辉果蔬股份有限公司	独立董事	2017年03月17日		是
纪传盛	汕头市英盛有限公司	监事	1998年08月31日		是
纪传盛	汕头市英盛企业管理顾问有限公司	执行董事、 经理	2003年06月30日		是
纪传盛	深圳市英盛网络教育科技有限公司	执行董事、 总经理	2006年03月31日		是
纪传盛	广东邦宝益智玩具股份有限公司	董事	2012年05月31日		是
纪传盛	广东宝贝儿婴童用品股份有限公司	独立董事	2015年11月23日		是
纪传盛	广东金光高科股份有限公司	独立董事	2016年06月28日		是
在其他单位任职情况的说明	上述任职单位中，除广东积泽投资有限公司外，郑泽峰、赵霞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19人，2017年合计支付报酬520.42万元。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	48	现任	40.08	否
郑泽峰	董事	男	41	现任	35.2	否
卢醉兰	董事	女	36	现任	28.08	否
黄挺	董事	男	41	离任	1.97	否
杨农	董事	男	49	现任	28.08	否
赵智文	独立董事	男	52	现任	8	否
李雯宇	独立董事	女	43	离任	5	否
纪传盛	独立董事	男	48	现任	8	否
廖朝理	独立董事	男	53	现任	3	否
陈粤平	监事会主席	男	52	离任	5.16	否
程有良	监事	男	42	离任	11.44	否
李妍	监事	女	37	离任	12.07	否
彭飞	监事会主席	男	44	现任	18.72	否
尤士丽	监事	女	45	现任	9	否
赵霞	监事	女	39	现任	75	否
刘渝玲	副总经理	女	41	现任	26.52	否
刘胜华	财务总监	男	36	现任	28.6	否
王云龙	董秘	男	34	现任	39	否
仲昆杰	副总经理	男	35	现任	137.5	否
合计	--	--	--	--	520.42	--



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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
郑泽峰	董事	3,840,000	0		6.12	0	0	0	0	0
杨农	董事	640,000	0		6.12	0	0	0	0	0
卢醉兰	董事	1,280,000	0		6.12	0	0	0	0	0
刘渝玲	副总经理	640,000	0		6.12	0	0	0	0	0
刘胜华	财务总监	640,000	0		6.12	0	0	0	0	0
王云龙	董秘	300,000	0		6.12	0	0	0	0	0
仲昆杰	副总经理	980,000	0		6.12	0	0	0	0	0
合计	--	8,320,000	0	--	--	0	0	0	--	0

## 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）	1,077
主要子公司在职员工的数量（人）	2,218
在职员工的数量合计（人）	3,295
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,295
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,312
销售人员	522
技术人员	1,071
财务人员	70
行政人员	320
合计	3,295
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科及本科以上	932
大专	615
大专以下	1,748
合计	3,295

## 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和标准、奖金方案和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



# 09

---

公司治理

## 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》等开展工作，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
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.61%	2017年03月17日	2017年03月17日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号: 2017-017)
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.63%	2017年04月06日	2017年04月06日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号: 2017-036)
2016年度股东大会	年度股东大会	56.58%	2017年04月27日	2017年04月27日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号: 2017-045)
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.14%	2017年06月01日	2017年06月01日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

					.com.cn/ 公告编号: 2017-064)
2017年第四次临时股东大会	临时股东大会	53.08%	2017年08月14日	2017年08月14日	(巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号: 2017-088)

## 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵智文	15	1	14	0	0	否	5
李雯宇	9	1	8	0	0	否	5
纪传盛	15	1	14	0	0	否	5
廖朝理	6	1	5	0	0	否	1

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。

## 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2017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、高级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2017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2017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	2018年04月28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2017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	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，

	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。	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

不适用



# 10

---

## 公司债券相关情况

## 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2017年11月27日支付2016年11月25日至2017年11月24日期间的利息6.30元（含税）/张。具体内容详见2017年11月21日刊登在巨潮资讯网的《"15星辉债"2017年付息公告》（公告编号：2017-122）。						
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，回售选择权条款事项未发生。						

## 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 房)	联系人	张人勇	联系人电话	020- 87555888
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）	0.04
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[2017]009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2018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2017年面向合格投资者公开发行公司债券”受托管理人，2017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2017年度公司债券受托管理事务报告（2017年度）》预计于2018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	2017年	2016年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	57,139.67	68,954.88	-17.13%
流动比率	71.38%	92.08%	-20.70%
资产负债率	56.27%	52.99%	3.28%
速动比率	63.69%	82.45%	-18.76%
EBITDA全部债务比	472.24%	274.79%	197.45%
利息保障倍数	3.44	5.38	-36.06%
现金利息保障倍数	3.92	5.33	-26.45%
EBITDA利息保障倍数	5.47	6.66	-17.87%
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

EBITDA全部债务比较上年同期增幅197.45%，主要系公司长期借款和短期借款增加所致。

利息保障倍数较上年同期减幅36.06%，主要系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

2017年经公司董事会审议通过的银行授信额度为30亿，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29.23亿，实际发生的融资额度为19.53亿，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2017年3月末累计新增借款金额超过2016年末净资产的26.36%，2017年9月末累计新增借款金额超过2016年末净资产的44.50%。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





# 11

---

财务报告

## 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	2018年04月27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[2018]G17038200010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：

##### 一、审计意见

我们审计了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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于星辉娱乐，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）其他应收款减值测试

###### 1、事项描述

如财务报告附注七-5所示，截至2017年12月31日，星辉娱乐其他应收款期末余额为83,517,486.46元，坏账准备余额为54,868,931.46元，其中单项计提的坏账准备余额为52,034,166.67元。

如财务报告附注五-11所示，期末如果有客观证据表明应收款项发生减值时，星辉娱乐根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在客观减值证据的应收款项，星辉娱乐根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估并计提坏账准备。

由于其他应收款减值测试的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将其他应收款的减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

访谈公司管理层，了解应收款项减值的内部控制，了解其作出会计判断及估计的依据。对于存在减值迹象的应收款项，我们复核了管理层计算可收回金额的依据，包括管理层结合欠款单位经营情况、市场环境、历史还款情况等对欠款单位信用风险作出的评估。向欠款单位及其担保方执行询证程序，对未回函的项目执行了替代程序。通过公共渠道查询欠款单位的工商情况、信用信息、涉诉信息、访谈律师等以判断其他应收款的可收回性。对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收款项款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定。我们获取管理层的计算表并检查了计算的准确性，复核了账龄，期后回款和历史收款记录等关键信息。

## (二) 股权投资减值测试

### 1、事项描述

如财务报告附注七-8、9所示，截至2017年12月31日，星辉娱乐可供出售金融资产余额110,636,344.69元，可供出售金融资产减值准备余额7,325,000.00元；长期股权投资余额544,926,130.44元，长期股权投资减值损失余额80,315,579.21元。

如财务报告附注五-10、20所示，星辉娱乐管理层对可供出售金融资产、长期股权投资等股权投资进行了减值测试，对股权投资按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，其中可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额和按预计未来现金流量现值两者之间较高者确定。

由于股权投资金额重大，且管理层需要对股权投资减值事项作出重大判断，我们将股权投资的减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

检查了公司股权投资管理与资产减值计提相关的内部控制制度，结合对管理层的访谈，了解并评价了相关内部控制。获取管理层编制的股权投资明细表及其减值的计提过程，检查其计提方法是否符合会计政策的规定及其计算的准确性。获取被投资单位财务资料、工商信息等经营资料，抽样实地走访被投资单位，观察其经营情况，分析其减值迹象。利用外部评估专家对部分被投资单位的评估工作，重新计算了相关股权的可回收金额。

### （三）商誉减值测试

#### 1、事项描述

如财务报告附注五-20、附注七-15所示，截至2017年12月31日止，星辉娱乐合并资产负债表中的商誉余额为人民币1,398,557,333.94元，占合并财务报表总资产的23.39%。

管理层以盈利预测数据为基础，采用自由现金流量折现模型对包含商誉在内的资产组进行减值测试，经测试各商誉均不存在减值。

由于商誉金额重大，商誉减值测试结果受管理层采用的假设和所做的估计影响较大，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。

获取了管理层编制各资产组商誉的减值测试表。评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合。

我们利用外部评估专家的工作，考虑各资产组的历史业绩、行业走势、市场资金成本，评价管理层选择的估值方法和采用的盈利预测数据、测试参数等的合理性，并重新计算商誉减值测试过程。

### （四）收入确认

#### 1、事项描述

星辉娱乐主要经营活动包括玩具及衍生品业务、游戏业务、足球业务、投资管理业务。收入确认的会计政策详见附注五-25。如合并财务报表附注七-40所示，2017年度，星辉娱乐营业收入为人民币2,755,489,344.89元。

由于收入是星辉娱乐利润表的重要科目，且星辉娱乐经营业务多元化、不同业务分部适用不同的收入

确认政策，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

(1) 评价管理层对销售与收款、游戏运营平台相关的内部控制设计和执行的有效性。

(2) 通过了解各业务分部的销售与收款流程、检查主要销售合同、与管理层沟通等程序，了解和评价收入确认会计政策的适当性。

(3) 我们抽样检查商品销售、游戏服务、球员买卖、电视转播权分配收入等业务合同或订单、销售发票、出库单、货运单、银行回单等；针对游戏分部将游戏数据系统相关数据与上述原始单据进行复核；针对体育分部将各赛季的俱乐部排名等相关数据与上述原始单据进行复核。

(4) 针对游戏业务，通过后台信息系统的穿行测试（包括游戏试玩），查看充值金额、充值时间、注册、登录及充值 IP 地址等信息记录的准确性和完整性。

(5) 对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款和预收款项余额。抽样对部分重要供应商、客户执行走访程序。

(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

## 四、其他信息

星辉娱乐管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括星辉娱乐 2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

星辉娱乐管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估星辉娱乐的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算星辉娱乐、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星辉娱乐的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据，就可能对星辉娱乐持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致星辉娱乐不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就星辉娱乐中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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	301,872,780.83	440,729,149.68
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	448,539.23	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	476,244,283.16	387,704,182.78
预付款项	133,400,516.51	146,726,328.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,648,555.00	86,647,404.92
买入返售金融资产		
存货	116,972,618.91	125,766,477.19
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	28,305,989.55	15,908,936.84
流动资产合计	1,085,893,283.19	1,203,482,479.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	103,311,344.69	110,322,356.22
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	464,610,551.23	444,166,292.58
投资性房地产	26,277,851.27	24,805,479.22
固定资产	1,007,796,639.11	996,918,922.93
在建工程	25,553,492.92	17,666,555.00
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	694,658,614.00	648,906,719.09
开发支出	73,615,825.03	52,822,061.32
商誉	1,398,557,333.94	1,382,871,975.69
长期待摊费用	34,006,760.65	43,276,967.67
递延所得税资产	92,895,083.66	64,580,621.67
其他非流动资产	972,458,404.75	131,871,601.48
非流动资产合计	4,893,741,901.25	3,918,209,552.87
资产总计	5,979,635,184.44	5,121,692,032.33
流动负债：		
短期借款	670,242,238.60	522,960,200.00
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	354,332,212.25	400,434,049.50
预收款项	86,123,109.86	37,883,011.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,406,280.99	45,617,062.17



应交税费	86,896,731.46	202,896,019.07
应付利息	17,720,855.34	41,617,635.29
应付股利		
其他应付款	11,993,715.55	34,920,963.54
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	211,958,287.16	578,167.84
其他流动负债	21,519,892.95	18,596,412.60
流动负债合计	1,521,193,324.16	1,307,040,257.55
非流动负债：		
长期借款	1,069,052,991.31	625,087,928.52
应付债券	747,083,850.32	746,204,582.83
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,562,936.87	26,127,758.54
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	546,161.00	986,542.52
递延收益	8,301,141.82	8,636,063.48
递延所得税负债	67,280.88	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,843,614,362.20	1,407,042,875.89
负债合计	3,364,807,686.36	2,714,083,133.44
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	73,001,473.57	69,299,757.45
减：库存股		
其他综合收益	43,679,475.35	14,706,035.63
专项储备		
盈余公积	46,527,017.44	20,632,388.31
一般风险准备		

未分配利润	1,136,540,342.95	1,007,052,914.46
归属于母公司所有者权益合计	2,543,946,710.31	2,355,889,496.85
少数股东权益	70,880,787.77	51,719,402.04
所有者权益合计	2,614,827,498.08	2,407,608,898.89
负债和所有者权益总计	5,979,635,184.44	5,121,692,032.33

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	40,526,909.83	149,465,918.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	448,539.23	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	49,832,453.16	86,538,116.45
预付款项	21,185,511.27	31,437,705.78
应收利息		
应收股利	96,000,000.00	
其他应收款	530,196,920.64	726,164,776.03
存货	85,901,986.87	84,493,070.51
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,751,671.37	
流动资产合计	843,843,992.37	1,078,099,587.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,139,928,861.69	2,160,604,888.87
投资性房地产	20,896,579.11	21,655,102.71
固定资产	267,786,298.24	272,561,524.57
在建工程	25,553,492.92	17,440,000.00
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	38,105,895.38	39,286,935.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,971,385.40	17,588,635.94
递延所得税资产	8,468,256.89	1,896,416.32
其他非流动资产	972,040,260.75	117,135,143.50
非流动资产合计	3,486,751,030.38	2,648,168,646.99
资产总计	4,330,595,022.75	3,726,268,234.22
流动负债：		
短期借款	570,000,000.00	512,000,000.00
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	15,047,504.14	7,987,970.00
预收款项	12,077,122.32	12,237,973.02
应付职工薪酬	4,615,564.92	5,963,196.62
应交税费	5,728,064.77	10,210,555.42
应付利息	5,125,936.12	3,937,500.00
应付股利		
其他应付款	90,062,006.75	111,962,195.48
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	79,100,000.00	
其他流动负债		1,435,935.96
流动负债合计	781,756,199.02	667,272,062.19
非流动负债：		
长期借款	300,900,000.00	
应付债券	747,083,850.32	746,204,582.83
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,179,119.91	6,179,119.91
递延所得税负债	67,280.88	

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,054,230,251.11	752,383,702.74
负债合计	1,835,986,450.13	1,419,655,764.93
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	132,067,641.61	128,365,925.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	134,935,414.32	109,040,785.19
未分配利润	983,407,115.69	825,007,357.61
所有者权益合计	2,494,608,572.62	2,306,612,469.29
负债和所有者权益总计	4,330,595,022.75	3,726,268,234.22

### 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	2,755,489,344.89	2,393,272,593.58
其中：营业收入	2,755,489,344.89	2,393,272,593.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,718,855,319.83	2,295,840,201.95
其中：营业成本	1,878,924,707.41	1,587,530,399.00
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	17,745,542.78	12,750,052.97
销售费用	321,266,240.42	257,098,070.14
管理费用	319,325,923.34	241,278,938.71

财务费用	121,812,946.98	82,297,594.76
资产减值损失	59,779,958.90	114,885,146.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,985,274.92	-1,536,735.69
投资收益（损失以“-”号填列）	175,941,429.40	326,210,723.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	51,162,773.25	51,897,694.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-356,738.68	-1,398,919.27
其他收益	14,682,776.91	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	228,886,767.61	420,707,459.95
加：营业外收入	27,173,165.87	33,853,233.95
减：营业外支出	832,426.90	1,311,196.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	255,227,506.58	453,249,497.46
减：所得税费用	7,766,998.77	-2,301,511.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	247,460,507.81	455,551,008.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	247,460,507.81	455,551,008.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	230,033,961.68	458,027,664.93
少数股东损益	17,426,546.13	-2,476,656.36
六、其他综合收益的税后净额	28,916,515.71	4,670,296.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	28,973,439.72	10,963,519.17
（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	28,973,439.72	10,963,519.17
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	28,973,439.72	10,963,519.17
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-56,924.01	-6,293,222.65
七、综合收益总额	276,377,023.52	460,221,305.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	259,007,401.40	468,991,184.10
归属于少数股东的综合收益总额	17,369,622.12	-8,769,879.01
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.37
(二) 稀释每股收益	0.18	0.37

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	752,055,177.90	793,827,050.68
减：营业成本	531,732,917.79	556,831,881.89
税金及附加	7,868,829.30	7,026,300.94
销售费用	91,546,346.76	77,633,891.59
管理费用	68,105,634.85	47,606,712.21
财务费用	111,523,695.94	43,895,908.32
资产减值损失	45,659,820.68	410,458.82
加：公允价值变动收益（损失以	1,985,274.92	-1,536,735.69

“—”号填列)		
投资收益 (损失以“—”号填列)	349,133,413.86	123,490,292.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	30,866,898.68	34,431,317.78
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	31,909.02	47,009.49
其他收益	7,943,850.96	
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	254,712,381.34	182,422,463.70
加:营业外收入	1,605,906.50	10,988,933.00
减:营业外支出	71,307.81	147,693.60
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	256,246,980.03	193,263,703.10
减:所得税费用	-2,699,311.24	7,867,000.94
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	258,946,291.27	185,396,702.16
(一)持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	258,946,291.27	185,396,702.16
(二)终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)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	258,946,291.27	185,396,702.16
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	3,000,968,538.79	2,592,905,519.16
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	57,458,941.70	30,287,257.18
收到其他与经营活动有关的现金	49,295,208.78	28,657,414.19
经营活动现金流入小计	3,107,722,689.27	2,651,850,190.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,451,210,406.78	1,290,562,797.96
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	764,572,902.65	590,151,039.74
支付的各项税费	159,752,436.36	171,454,123.35
支付其他与经营活动有关的现金	451,168,270.04	406,746,757.68
经营活动现金流出小计	2,826,704,015.83	2,458,914,718.73
经营活动产生的现金流量净额	281,018,673.44	192,935,471.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	202,489,111.79	137,003,625.86
取得投资收益收到的现金	11,909,079.91	7,158,099.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,409,738.28	29,465,643.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,408,364.06	55,993,839.49
投资活动现金流入小计	241,216,294.04	229,621,208.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,075,377,297.84	368,621,801.95
投资支付的现金	47,461,773.21	317,187,967.21
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	15,034,044.00	133,316,865.25
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,137,873,115.05	819,126,634.41
投资活动产生的现金流量净额	-896,656,821.01	-589,505,426.11
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	1,729,039,689.37	1,214,468,558.36
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,000,000.00	9,035,637.52
筹资活动现金流入小计	1,745,039,689.37	1,225,014,899.88
偿还债务支付的现金	889,173,887.30	498,262,246.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	198,074,369.99	139,524,218.48
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	67,049,412.74	515,272,817.93
筹资活动现金流出小计	1,154,297,670.03	1,153,059,282.43
筹资活动产生的现金流量净额	590,742,019.34	71,955,617.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89,992,888.86	39,629,904.11
五、现金及现金等价物净增加额	-114,889,017.09	-284,984,432.75
加：期初现金及现金等价物余额	416,610,913.85	701,595,346.60
六、期末现金及现金等价物余额	301,721,896.76	416,610,913.85

## 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	841,174,623.67	855,210,063.07
收到的税费返还	57,053,946.44	29,202,341.09
收到其他与经营活动有关的现金	13,396,641.24	21,328,925.49
经营活动现金流入小计	911,625,211.35	905,741,329.65
购买商品、接受劳务支付的现金	515,997,197.65	535,125,702.98
支付给职工以及为职工支付的现金	80,114,109.94	66,075,730.05
支付的各项税费	15,539,826.47	46,521,411.12
支付其他与经营活动有关的现金	128,601,210.36	108,906,600.01
经营活动现金流出小计	740,252,344.42	756,629,444.16
经营活动产生的现金流量净额	171,372,866.93	149,111,885.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	110,012,500.00	8,353,674.86
取得投资收益收到的现金	168,603,110.00	86,645,042.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	323,997.98	3,057,751.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		55,000,000.00
投资活动现金流入小计	278,939,607.98	153,056,468.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	853,763,706.46	125,546,787.28
投资支付的现金	9,000,000.00	565,651,967.87

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,034,044.00	20,045,392.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	877,797,750.46	711,244,147.15
投资活动产生的现金流量净额	-598,858,142.48	-558,187,678.48
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	1,288,000,000.00	592,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	141,620,674.41	
筹资活动现金流入小计	1,429,620,674.41	592,100,000.00
偿还债务支付的现金	850,000,000.00	150,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	170,661,359.01	67,182,207.16
支付其他与筹资活动有关的现金	57,918,599.32	370,837,358.99
筹资活动现金流出小计	1,078,579,958.33	588,119,566.15
筹资活动产生的现金流量净额	351,040,716.08	3,980,433.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,527,097.40	9,717,296.50
五、现金及现金等价物净增加额	-84,971,656.87	-395,378,062.64
加：期初现金及现金等价物余额	125,347,682.63	520,725,745.27
六、期末现金及现金等价物余额	40,376,025.76	125,347,682.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	1,244,198,401.00				69,299,757.45		14,706,035.63		20,632,388.31		1,007,052,914.46	51,719,402.04	2,407,608,898.89	
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				69,299,757.45		14,706,035.63		20,632,388.31		1,007,052,914.46	51,719,402.04	2,407,608,898.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,701,716.12		28,973,439.72		25,894,629.13		129,487,428.49	19,161,385.73	207,218,599.19
（一）综合收益总额							28,973,439.72				230,033,961.68	17,369,622.12	276,377,023.52
（二）所有者投入和减少资本					6,895,547.16								6,895,547.16
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					6,895,547.16								6,895,547.16
4. 其他													
（三）利润分配									25,894,629.13		-100,546,533.19		-74,651,904.06
1. 提取盈余公积									25,894,629.13		-25,894,629.13		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-74,651,904.06		-74,651,904.06
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												1,791,763.61	-1,402,067.43
四、本期期末余额	1,244,198,401.00				73,001,473.57		43,679,475.35		46,527,017.44		1,136,540,342.95	70,880,787.77	2,614,827,498.08

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
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, 277.55	146,04 2,141.3 6
四、本期期末余额	1,244, 198,4 01.00				69,299, 757.45		14,706, 035.63		20,632, 388.31		1,007,0 52,914. 46	51,719, 402.04	2,407,6 08,898. 89

## 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	1,244,1 98,401. 00				128,365, 925.49				109,040, 785.19	825,00 7,357.6 1	2,306,61 2,469.29
加：会计政 策变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,244,1 98,401. 00				128,365, 925.49				109,040, 785.19	825,00 7,357.6 1	2,306,61 2,469.29
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）					3,701,71 6.12				25,894,6 29.13	158,39 9,758.0 8	187,996, 103.33
（一）综合收益 总额										258,94 6,291.2 7	258,946, 291.27
（二）所有者投 入和减少资本					6,895,54 7.16						6,895,54 7.16
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					6,895,54 7.16						6,895,54 7.16
4. 其他											
(三) 利润分配									25,894,6 29.13	- 100,54 6,533.1 9	- 74,651,9 04.06
1. 提取盈余公积									25,894,6 29.13	- 25,894, 629.13	
2. 对所有者（或 股东）的分配										- 74,651, 904.06	- 74,651,9 04.06
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											- 3,193,83 1.04
四、本期期末余 额	1,244,1 98,401. 00				132,067, 641.61				134,935, 414.32	983,40 7,115.6 9	2,494,60 8,572.62

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	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

### 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:玩具及衍生品业务、游戏业务、足球业务、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2018年4月27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	无变化
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
TEAMTOPONLINEADVERTISINGCO.,LIMITED	无变化
SHINYFIRSTLIMITED	注销
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	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	无变化
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	无变化
广州星辉趣游信息科技有限公司	无变化
上海顽趣信息科技有限公司	无变化
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	无变化
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA,	无变化

S.A.D.	
广州趣丸网络科技有限公司	无变化
广州沙巴克网络科技有限公司	无变化
广州副本网络科技有限公司	无变化
广州欢城文化传媒有限公司	无变化
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	无变化
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	无变化
霍尔果斯欢城文化传媒有限公司	无变化
霍尔果斯岭南网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯王牌网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯正棋娱乐网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯至尊网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
北京零刻网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯风尚文化传媒有限公司	本期新增
湖北友趣网络科技有限公司	本期新增

本期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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

是

互联网游戏业

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；公司若与债权人签订协议，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，见本附注五-11-(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

是

互联网游戏业

(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、持有待售资产

#### (1) 持有待售确认标准

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：(一) 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；(二) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(三) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(四) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为持有待售资产。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的初始计量和后续计量

企业初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (3) 减值损失转回

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (4) 不再继续划分为持有待售类别或非流动资产

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

企业终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，应当将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 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

详见本财务报表附注五-20。

### (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本财务报表附注五-20。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	0-10	0.9-10
机器设备	年限平均法	10-15	0-10	6-10
运输设备	年限平均法	3-8	0-10	11.25-33.33
办公设备	年限平均法	1-20	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

是

互联网游戏业

(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

详见本财务报表附注五-20。

## 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

是

互联网游戏业

#### (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) 无形资产的后续计量

## 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
改编权	合同约定期限	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

详见本财务报表附注五-20。

## (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

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。

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。最佳估计数分别按以下情况处理：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于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

是

互联网游戏业

公司需遵守《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

(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

	<p>货款；销售商品的成本能够可靠地计量。</p> <p>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。</p>
游戏业务	<p>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。</p> <p>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。</p>
足球业务	<p>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：</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（3）门票收入：套票收入按场次平均确认收入；单场自营销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。</p> <p>（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。</p>

## 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

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部修订的《企业会计准则第16号--政府补助》(财会〔2017〕15号)	公司于2017年8月24日召开了第四届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	
《企业会计准则第42号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号)	公司于2017年8月24日召开了第四届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	
《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)	公司于2018年4月27日召开了第四届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

根据财政部2017年5月修订的《企业会计准则第16号——政府补助》，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至2017年6月12日（新准则施行日）新增的政府补助根据修订后准则进行调整。本公司自2017年1月1日起与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。

根据财政部2017年4月发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，



公司对于新准则施行日2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

根据财政部2017年12月发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对2017年的财务报表进行调整，对2016年度的财务报表数据进行追溯调整。本公司根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对可比期间的比较数据进行调整，同时对净利润按经营持续性进行分类列报。

上述会计政策变更业经公司董事会审议通过。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017年度/2017年12月31日	2016年度/2016年12月31日
根据财政部修订的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）	其他收益	14,682,776.91	-
	营业外收入	-14,682,776.91	-
《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号）	持有待售资产	-	-
	持有待售负债	-	-
	资产处置收益	-356,738.68	-1,398,919.27
	营业外收入	-	-73,203.71
	营业外支出	-356,738.68	-1,472,122.98
	持续经营净利润	247,460,507.81	455,551,008.57
	终止经营净利润	-	-

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、6%、11%、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%
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%
SHINYFIRSTLIMITED	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, S.A.D.	25%
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
霍尔果斯岭南网络科技有限公司	25%
霍尔果斯王牌网络科技有限公司	25%
霍尔果斯正棋娱乐网络科技有限公司	25%
霍尔果斯至尊网络科技有限公司	25%
北京零刻网络科技有限公司	25%
霍尔果斯风尚文化传媒有限公司	25%
湖北友趣网络科技有限公司	25%

## 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，2017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2017年11月9日下发的《关于公示广东省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司被认定为广东省2017年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744000948），减免期限为2017年11月至2020年11月。公司自获得高新技术企业认定资格当年即2017年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收。2017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。2017年星辉天拓已重新申请高新技术企业认定，目前正处在公示期，待取认定书。2017年度暂按15%的税率计缴企业所得税。

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2017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2017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产业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，2017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，2017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，2017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，2017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，2017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，2017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	609,976.25	769,290.76
银行存款	295,429,614.05	333,599,941.66
其他货币资金	5,833,190.53	106,359,917.26
合计	301,872,780.83	440,729,149.68
其中：存放在境外的款项总额	168,107,634.09	75,074,502.46

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	2017年12月31日	2016年12月31日
品牌汽车厂授权保证金	-	1,330,000.00
保函保证金	-	20,158,969.98
远期售汇合约保证金	-	2,478,700.00
被冻结政府补助款项	150,884.07	150,565.85
合 计	150,884.07	24,118,235.83

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	448,539.23	
衍生金融资产	448,539.23	
合计	448,539.23	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	504,891,281.52	99.88%	28,646,998.36	5.67%	476,244,283.16	410,087,787.80	99.84%	22,383,605.02	5.46%	387,704,182.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	619,139.35	0.12%	619,139.35	100.00%		641,235.83	0.16%	641,235.83	100.00%	
合计	505,510,420.87	100.00%	29,266,137.71	5.79%	476,244,283.16	410,729,023.63	100.00%	23,024,840.85	5.61%	387,704,182.78

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	456,232,812.32	22,811,640.63	5.00%
1至2年	44,716,626.88	4,471,662.68	10.00%
2至3年	2,755,311.63	551,062.33	20.00%
3至4年	634,839.87	317,419.94	50.00%
4至5年	282,390.19	225,912.15	80.00%
5年以上	269,300.63	269,300.63	100.00%
合计	504,891,281.52	28,646,998.36	

确定该组合依据的说明：

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 6,142,918.34 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6,142,918.34元；本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备15,191.43元；本年因外币报表折算影响坏账准备280,442.31元；本年转回坏账准备金额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
游戏收入款	197,255.22

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：

本期实际核销的应收账款金额197,255.22元。

## (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

是

互联网游戏业

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244,251,246.91元，占应收账款年末余额合计数的比例为48.32%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为13,380,923.10元。

## 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	98,576,077.74	73.90%	132,197,970.54	90.10%
1至2年	31,675,602.69	23.75%	11,955,613.47	8.15%

2至3年	2,806,242.94	2.10%	1,666,922.52	1.14%
3年以上	342,593.14	0.25%	905,821.52	0.61%
合计	133,400,516.51	--	146,726,328.05	--

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:

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要有:预付CHUANQI IP CO.,LTD的《热血传奇》游戏IP版权分成款14,914,034.52元、预付西安火神网络科技有限公司分成款5,000,000.00元、预付北京冰火互动科技有限公司游戏分成款2,500,000.00元。按照合同约定,上述预付分成款均在游戏上线后用以抵扣公司对应研发商的游戏收入分成。

## (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63,182,705.60元,占预付账款年末余额合计数的比例为47.36%。

其他说明:

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	52,034,166.67	62.30%	52,034,166.67	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,483,319.79	37.70%	2,834,764.79	9.00%	28,648,555.00	94,544,280.60	100.00%	7,896,875.68	8.35%	86,647,404.92
合计	83,517,486.46	100.00%	54,868,931.46	65.70%	28,648,555.00	94,544,280.60	100.00%	7,896,875.68	8.35%	86,647,404.92

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

单位: 元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	52,034,166.67	52,034,166.67	100.00%	对方经营不善,款项收回存在重大不确定性



合计	52,034,166.67	52,034,166.67	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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	23,712,274.83	1,185,801.56	5.00%
1至2年	3,746,771.30	374,677.13	10.00%
2至3年	3,210,201.67	642,040.37	20.00%
3至4年	108,658.95	54,329.48	50.00%
4至5年	637,484.05	509,987.26	80.00%
5年以上	67,928.99	67,928.99	100.00%
合计	31,483,319.79	2,834,764.79	

确定该组合依据的说明：

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 47,300,850.93 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
------	---------	------

本年计提坏账准备金额47,300,850.93元；本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备金额0.00元；本年因外币报表折算影响坏账准备-28,159.15元；本年转回坏账准备金额0.00元；本年因处置子公司转出坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款	300,636.00

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：

本年实际核销的其他应收款金额300,636.00元。

**(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	500,002.00	581,314.78
往来款	19,157,675.15	31,739,981.99
借款本金	52,034,166.67	52,034,166.67
押金、保证金	9,798,912.29	8,747,342.33
出口退税	386,213.81	268,349.46
备用金	335,016.10	760,478.31
其他	1,305,500.44	412,647.06
合计	83,517,486.46	94,544,280.60

**(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	借款本金	52,034,166.67	2-3年	62.30%	52,034,166.67
樟树市盛趣投资管理中心(有限合伙)	往来款	11,500,588.14	1年以内、1-2年	13.77%	662,091.30
北京亨利嘉业科技有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	2.39%	100,000.00
上海众灵文化传播有限公司	往来款	2,000,000.00	2-3年	2.39%	400,000.00
北京爱游盟网络科技有限公司	保证金	1,800,000.00	1年以内	2.16%	90,000.00
合计	--	69,334,754.81	--	83.02%	53,286,257.97

**6、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,975,370.58	278,889.64	51,696,480.94	68,904,555.56	143,376.46	68,761,179.10
在产品	13,033,772.46		13,033,772.46	8,854,127.06		8,854,127.06
库存商品	45,828,941.13	520,110.99	45,308,830.14	40,460,906.97	1,059,214.05	39,401,692.92
包装物	6,817,541.07	24,707.07	6,792,834.00	6,203,413.59	18,455.27	6,184,958.32
发出商品	140,701.37		140,701.37	2,564,519.79		2,564,519.79
合计	117,796,326.61	823,707.70	116,972,618.91	126,987,522.97	1,221,045.78	125,766,477.19

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

是

前五名游戏情况

项目	金额	占期末无形资产 账面价值总额比 例	占公司存货的比例
雪鹰领主	6,109,613.68	0.88%	游戏业务期末无存货
亚特兰战记	5,937,767.30	0.85%	游戏业务期末无存货
霸王之业	5,597,588.69	0.81%	游戏业务期末无存货
盛唐幻夜	5,000,000.02	0.72%	游戏业务期末无存货
思美人	4,558,623.72	0.66%	游戏业务期末无存货
前五名游戏的账面价值合计：	27,203,593.41	3.92%	

## (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	143,376.46	220,193.56		84,680.38		278,889.64
库存商品	1,059,214.05	92,406.23	43,430.81	674,132.44	807.66	520,110.99
包装物	18,455.27	6,256.38		4.58		24,707.07
合计	1,221,045.78	318,856.17	43,430.81	758,817.40	807.66	823,707.70

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：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及暂估进项税额	27,652,138.63	14,521,000.90
预缴所得税	628,138.73	1,334,851.96
其他	25,712.19	53,083.98
合计	28,305,989.55	15,908,936.84

其他说明：

## 8、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：	110,636,344.6	7,325,000.00	103,311,344.6	117,322,356.2	7,000,000.00	110,322,356.22

	9		9	2		
按成本计量的	110,636,344.69	7,325,000.00	103,311,344.69	117,322,356.22	7,000,000.00	110,322,356.22
合计	110,636,344.69	7,325,000.00	103,311,344.69	117,322,356.22	7,000,000.00	110,322,356.22

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州民营投资股份有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					0.17%	
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%	985,969.91
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					13.50%	
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	10,000,000.00		10,000,000.00						0.00%	1,320,000.00

司										
苏州优格 互联创业 投资中心 (有限合 伙)	5,000,000 .00			5,000,000 .00					2.98%	
深圳九宇 银河智能 互联投资 基金(有 限合伙)	10,000,00 0.00			10,000,00 0.00					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		3,325,000 .00		3,325,000 .00	19.00%	
樟树市盛 趣投资管 理中心 (有限合 伙)	600,000.0 0			600,000.0 0					0.31%	
上海曼恒 数字技术 股份有限 公司	15,000,00 0.00			15,000,00 0.00					1.18%	
上海冰雨 网络科技 有限公司	273,784.7 4		273,784.7 4						0.00%	
爱财科技 有限公司	10,000,00 0.00			10,000,00 0.00					0.38%	
广州骏豪 宏风网络 科技有限 公司	9,474,000 .00		9,474,000 .00						0.00%	
北京永无		2,000,000		2,000,000					19.90%	

止境互娱 网络科技 有限公司		.00		.00						
北京峰云 互娱网络 技术有限 公司		2,000,000 .00		2,000,000 .00					19.90%	
樟树市星 游投资管 理中心 (有限合 伙)		4,308.70		4,308.70					8.62%	
樟树市热 爱竞技投 资管理中 心(有限 合伙)		4,441.96		4,441.96					8.88%	
上海易火 广告传媒 有限公司	6,800,000 .00			6,800,000 .00					9.09%	
深圳市数 湾科技有 限公司		4,000,000 .00		4,000,000 .00					19.00%	
北京电竞 次元文化 传播有限 公司		9,950,000 .00		9,950,000 .00					19.90%	
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		0.00%	
北京星耀 九州网络 科技有限 责任公司	2,000,000 .00		2,000,000 .00						0.00%	
广州闪炫 网络科技 有限公司	500,000.0 0		500,000.0 0						0.00%	

通化玉金 龟网络科 技有限公 司	400,000.0 0			400,000.0 0					18.80%	
石狮市哈 游网络科 技有限公 司	300,000.0 0			300,000.0 0					0.00%	
揭阳市亿 游网络科 技有限公 司	500,000.0 0			500,000.0 0					19.20%	
北京晨星 盛世网络 文化有限 公司	1,800,000 .00			1,800,000 .00					0.00%	
宜春轻游 网络科技 有限公司	400,000.0 0		400,000.0 0						0.00%	
Cajamar Caja Rural, Sociedad Cooperat iva de Credito	44,571.48	3,022.55		47,594.03					0.00%	
合计	117,322,3 56.22	18,961,77 3.21	25,647,78 4.74	110,636,3 44.69	7,000,000 .00	3,325,000 .00	3,000,000 .00	7,325,000 .00	--	2,305,969 .91

**(3) 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
期初已计提减值余额	7,000,000.00			7,000,000.00
本期计提	3,325,000.00			3,325,000.00
本期减少	3,000,000.00			3,000,000.00
期末已计提减值余额	7,325,000.00			7,325,000.00



## 9、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	9,165,59 0.05			- 665,573. 21						8,500,01 6.84	
小计	9,165,59 0.05			- 665,573. 21						8,500,01 6.84	
二、联营企业											
广东树业 环保科技 股份有限 公司	163,285, 585.21		65,553,3 87.07	9,031,98 3.42		400,970. 82	5,606,00 0.00			101,559, 152.38	
易简广告 传媒集团 股份有限 公司	132,062, 660.73			21,834,9 15.26		11,215,4 90.39				165,113, 066.38	
Netherfi re Entertai nment,l nc.	7,738,46 1.53								- 506,952. 24	7,231,50 9.29	7,231,50 9.29
IGPLAY CO.,LTD.	5,944,87 6.04								- 389,453. 15	5,555,42 2.89	5,555,42 2.89
广州创趣 网络科技 有限公司	9,805,58 4.94			- 1,816,61 2.33						7,988,97 2.61	
武汉东方 幻想网络 科技有限 公司	3,380,99 9.17			747,001. 84						4,128,00 1.01	

广州尚游 网络科技 有限公司	3,195,97 4.12			- 1,033,29 7.87						2,162,67 6.25	
西安火神 网络科技 有限公司	7,248,74 3.51			- 383,656. 29						6,865,08 7.22	6,865,08 7.22
广州谊游 网络科技 有限公司	35,368,6 72.53									35,368,6 72.53	35,368,6 72.53
北京米花 互动科技 有限公司	6,416,84 8.95	3,000,00 0.00		- 828,921. 52				622,964. 75		8,587,92 7.43	5,743,69 2.73
北京游艺 先生科技 有限公司	3,468,71 2.46		3,468,71 2.46								
广州爱点 信息科技 有限公司	3,454,52 6.34	5,000,00 0.00		- 879,548. 40						7,574,97 7.94	
深圳艾瑞 泽网络有 限公司	1,435,29 1.14			- 81,834.0 2						1,353,45 7.12	1,085,10 5.31
北京双子 互娱网络 科技有限 公司	7,452,62 4.31			- 731,322. 62				2,508,48 5.07		6,721,30 1.69	4,471,35 0.34
上海游宗 网络科技 有限公司	6,056,75 3.24			- 643,565. 05						5,413,18 8.19	2,913,30 0.27
苏州仙峰 网络科技 股份有限 公司	31,076,4 72.77			27,229,4 17.52			3,000,00 0.00			55,305,8 90.29	
北京九梦 科技有限 公司	7,445,72 6.87			152,374. 91						7,598,10 1.78	6,319,04 7.91
广州普石 信息科技	2,720,11 8.55			- 59,530.3						2,660,58 8.25	

有限公司				0							
成都任客 科技有限 公司	585,172. 38			- 28,858.1 6						556,314. 22	
成都雨神 电竞科技 股份有限 公司	29,910,6 68.09			- 1,214,68 4.93						28,695,9 83.16	
成都星罗 互动科技 有限公司	7,596,83 3.73			2,455,13 4.27						10,051,9 68.00	
梦启（北 京）科技 有限公司	2,366,58 2.81		5,221,35 0.08	2,854,76 7.27							
深圳市展 宸互动网 络科技有 限公司	4,762,39 0.72									4,762,39 0.72	4,762,39 0.72
北京零刻 网络科技 有限公司	3,957,21 9.48			- 359,354. 29					- 3,597,86 5.19		
广州最喜 信息科技 有限公司	9,840,78 5.40			- 307,023. 91						9,533,76 1.49	
北京天工 艺彩文化 传播有限 公司	11,753,0 09.52			- 1,260,99 6.59						10,492,0 12.93	
广州骏豪 宏风网络 科技有限 公司		7,500,00 0.00		- 1,442,56 2.32					9,474,00 0.00	15,531,4 37.68	
广州市云 图动漫设 计有限公 司	5,082,70 8.14			531,539. 36						5,614,24 7.50	
广州益新		300,000.		75,173.1						375,173.	

网络科技 有限公司		00		2					12	
北京幽焱 科技有限 责任公司		3,000,00 0.00		- 676,766. 98					2,323,23 3.02	
温州锋尚 网络科技 股份有限 公司	521,615. 18			45,689.5 2					567,304. 70	
广州义游 网络科技 有限公司	4,615,40 8.26			- 505,544. 68					4,109,86 3.58	
广州康强 网络科技 有限公司	1,000,00 0.00			- 6,532.21					993,467. 79	
宜春轻游 网络科技 有限公司				- 44,816.2 8				400,000. 00	355,183. 72	
广州犀动 网络科技 有限公司		1,000,00 0.00		- 139,866. 69					860,133. 31	
广州游幻 网络科技 有限公司		1,000,00 0.00		- 156,364. 17					843,635. 83	
广州浅忆 网络科技 有限公司		400,000. 00		- 69,881.8 2					330,118. 18	
广州唯恋 互娱网络 科技有限 公司		1,200,00 0.00		- 49,475.6 2					1,150,52 4.38	
广州环马 网络科技 有限公司		1,000,00 0.00		- 192,191. 36					807,808. 64	
广州幻羽 移动科技 有限公司		7,500,00 0.00		- 216,441. 62					7,283,55 8.38	

小计	519,551,026.12	30,900,000.00	74,243,449.61	51,828,346.46		11,616,461.21	8,606,000.00	3,131,449.82	5,379,729.42	536,426,113.60	80,315,579.21
合计	528,716,616.17	30,900,000.00	74,243,449.61	51,162,773.25		11,616,461.21	8,606,000.00	3,131,449.82	5,379,729.42	544,926,130.44	80,315,579.21

其他说明

(1) 其他:包括其他转出和其他转入。其中,其他转出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;以及公司原对北京零刻网络科技有限公司按权益法进行后续计量,本期公司对北京零刻网络科技有限公司持股比例增加并将其纳入合并范围,因此将原账面价值转出;其他转入系公司原对广州骏豪宏风网络科技有限公司、宜春轻游网络科技有限公司原列为可供出售金融资产核算,本期公司对上述公司持股比例增加并将其重分类为权益法核算的长期股权投资,因此将原账面价值转入。

## 10、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	33,910,089.85	1,832,800.00		35,742,889.85
2.本期增加金额	2,728,233.69			2,728,233.69
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(1) 重分类入投资性房地产	2,511,244.30			2,511,244.30
(2) 汇率原因增加	216,989.39			216,989.39
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,638,323.54	1,832,800.00		38,471,123.54
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	10,246,365.94	691,044.69		10,937,410.63
2.本期增加金额	1,216,517.12	39,344.52		1,255,861.64
(1) 计提或摊销	719,179.08	39,344.52		758,523.60
(2) 重分类入投资性 房地产	129,112.77			129,112.77
(3) 汇率原因增加	368,225.27			368,225.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,462,883.06	730,389.21		12,193,272.27
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	25,175,440.48	1,102,410.79		26,277,851.27
2.期初账面价值	23,663,723.91	1,141,755.31		24,805,479.22

## 11、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	1,034,092,742.88	109,362,696.04	12,414,829.26	69,697,044.62	1,225,567,312.80
2.本期增加金额	43,799,577.64	10,875,011.73	2,249,215.29	11,855,410.99	68,779,215.65
(1) 购置	1,927,253.52	10,875,011.73	2,236,087.60	9,428,761.64	24,467,114.49
(2) 在建工 程转入	4,590,468.27				4,590,468.27
(3) 企业合 并增加				58,634.96	58,634.96

(4) 汇率原因增加	37,281,855.85		13,127.69	2,368,014.39	39,662,997.93
3.本期减少金额	3,749,922.93	796,172.25	5,352,067.91	460,752.72	10,358,915.81
(1) 处置或报废		796,172.25	5,274,132.55	450,613.10	6,520,917.90
(2) 处置子公司转出					
(3) 变更为投资性房地产	2,511,244.30				2,511,244.30
(4) 汇率原因减少	1,238,678.63		77,935.36	10,139.62	1,326,753.61
4.期末余额	1,074,142,397.59	119,441,535.52	9,311,976.64	81,091,702.89	1,283,987,612.64
二、累计折旧					
1.期初余额	136,942,900.62	45,397,282.27	7,661,501.07	38,646,705.91	228,648,389.87
2.本期增加金额	30,563,757.90	12,994,840.13	1,028,472.46	7,643,623.39	52,230,693.88
(1) 计提	24,319,257.86	12,994,840.13	1,016,215.12	6,472,015.57	44,802,328.68
(2) 企业合并增加				12,052.70	12,052.70
(3) 汇率原因增加	6,244,500.04		12,257.34	1,159,555.12	7,416,312.50
3.本期减少金额	688,499.48	521,877.72	3,302,678.89	175,054.13	4,688,110.22
(1) 处置或报废		521,877.72	3,251,777.16	165,681.84	3,939,336.72
(2) 处置子公司转出					
(3) 变更为投资性房地产	129,112.77				129,112.77
(4) 汇率原因减少	559,386.71		50,901.73	9,372.29	619,660.73
4.期末余额	166,818,159.04	57,870,244.68	5,387,294.64	46,115,275.17	276,190,973.53
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	907,324,238.55	61,571,290.84	3,924,682.00	34,976,427.72	1,007,796,639.11
2.期初账面价值	897,149,842.26	63,965,413.77	4,753,328.19	31,050,338.71	996,918,922.93

## 12、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
车模生产基地						
土地平整工程	17,440,000.00		17,440,000.00	17,440,000.00		17,440,000.00
车模基地-零星工程						
星辉中心办公楼装修	6,074,754.21		6,074,754.21			
车模基地-污水处理工程	799,999.97		799,999.97			
星辉中心智能化系统工程	1,238,738.74		1,238,738.74			
福建星辉厂区零星工程				226,555.00		226,555.00
合计	25,553,492.92		25,553,492.92	17,666,555.00		17,666,555.00

### (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
车模生产基地	4,200,000.00		1,387,387.36	1,387,387.36				100.00%				其他
土地平整工程	21,500,000.00	17,440,000.00				17,440,000.00	81.12%	82.00%				其他
车模基			1,128,1	1,128,1				100.00				其他



地-零星工程			13.99	13.99				%				
星辉中心办公楼装修	55,000,000.00		6,074,754.21			6,074,754.21	11.05%	15.00%				其他
车模基地-污水处理工程	1,333,333.33		799,999.97			799,999.97	60.00%	90.00%				其他
星辉中心智能化系统工程	2,477,477.48		1,238,738.74			1,238,738.74	50.00%	50.00%				其他
福建星辉厂区零星工程	2,100,000.00	226,555.00	1,848,411.92	2,074,966.92				100.00%				其他
合计	86,610,810.81	17,666,555.00	12,477,406.19	4,590,468.27		25,553,492.92	--	--				--

### 13、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	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
2.本期增加金额	22,993,512.28			1,729,126.46	54,813,540.83	23,820,754.67	112,209,534.94	769,290.11	216,335,759.29
(1) 购置				1,545,388.64	1,500,000.00	23,820,754.67	96,867,648.09		123,733,791.40
(2) 内部					53,313,540.83				53,313,540.83

研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 汇率原因增加	22,993,512.28			183,737.82			15,341,886.85	769,290.11	39,288,427.06
3.本期减少金额				1,356.24	22,323,457.09		51,582,955.88		73,907,769.21
(1) 处置					22,323,457.09		51,582,955.88		73,906,412.97
(2) 处置子公司转出									
(3) 汇率原因减少				1,356.24					1,356.24
4.期末余额	434,610,442.45			15,873,458.35	160,090,767.10	28,367,924.40	286,862,903.65	12,113,485.83	937,918,981.78
二、累计摊销									
1.期初余额	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
2.本期增加金额	1,540,657.84			3,949,423.59	51,591,734.83	5,678,318.64	69,270,975.50	860,241.07	132,891,351.47
(1) 计提	1,533,105.00			3,910,663.37	51,591,734.83	5,224,589.98	66,026,522.22	637,551.84	128,924,167.24
(2) 企业合并增加									
(3) 汇率原因增加	7,552.84			38,760.22		453,728.66	3,244,453.28	222,689.23	3,967,184.23
3.本期减少金额				1,356.24	8,808,042.61		27,405,857.45		36,215,256.30
(1) 处置					8,808,042.61		27,405,857.45		36,213,900.06
(2) 处置子公司转出									
(3) 汇率原因减少				1,356.24					1,356.24

4.期末 余额	11,527,578 .44			9,903,371. 68	120,930,23 3.65	7,046,243. 12	89,708,853 .86	4,144,087. 03	243,260,36 7.78
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	423,082,86 4.01			5,970,086. 67	39,160,533 .45	21,321,681 .28	197,154,04 9.79	7,969,398. 80	694,658,61 4.00
2.期初 账面价值	401,630,00 9.57			8,190,383. 80	49,454,141 .93	3,179,245. 25	178,392,58 8.78	8,060,349. 76	648,906,71 9.09

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 7.67%。

#### 14、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
游戏软件	52,822,061. 32	85,794,562. 31		53,313,540. 83	11,687,257. 77	73,615,825. 03
合计	52,822,061. 32	85,794,562. 31		53,313,540. 83	11,687,257. 77	73,615,825. 03

其他说明

#### 15、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.	322,360,672.09		21,860,419.47			344,221,091.56
广州趣丸网络科 技有限公司	300,840,502.03					300,840,502.03
北京零刻网络科 技有限公司		8,680,394.00		8,680,394.00		
合计	1,382,871,975.6 9	8,680,394.00	21,860,419.47	14,855,455.22		1,398,557,333.9 4

## (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						
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：

2017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

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。汇率差异导致的商誉变动金额为21,860,419.47元。

## 16、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	15,748,553.40	11,720,749.58	15,830,176.14		11,639,126.84
店面装修费	2,721,394.95	167,999.00	1,480,696.27	6,892.77	1,401,804.91
游戏运营代理权	24,767,191.27	15,965,882.68	19,767,245.05		20,965,828.90
其他	39,828.05	1,763.34	41,591.39		0.00
合计	43,276,967.67	27,856,394.60	37,119,708.85	6,892.77	34,006,760.65

其他说明

## 17、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	97,965,299.15	13,403,793.98	37,766,914.98	6,380,342.36
内部交易未实现利润	1,761,204.40	264,180.66	1,115,889.44	167,383.42
可抵扣亏损	114,032,565.04	27,901,522.18	78,739,234.78	19,643,648.95
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	238,518,195.86	51,325,586.84	154,068,759.33	38,158,736.59
合计	452,277,264.45	92,895,083.66	273,227,534.22	64,580,621.67

**(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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值公允价值变动	448,539.23	67,280.88		
合计	448,539.23	67,280.88		

**(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		92,895,083.66		64,580,621.67
递延所得税负债		67,280.88		

**(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	74,634,056.93	76,886,596.76
可抵扣亏损	26,002,308.92	30,122,705.26
合计	100,636,365.85	107,009,302.02

**(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	
2019年	1,868,325.10	4,273,611.22	
2020年	2,645,358.21	3,599,175.21	
2021年	3,042,125.40	10,688,915.41	

2022年	3,674,302.57		
无限期	14,772,197.64	11,523,708.31	
合计	26,002,308.92	30,122,705.26	--

其他说明：

## 18、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	804,509.00	420,924.00
预付购房款	877,349,782.27	100,000,000.00
预付土地款	17,135,143.50	17,135,143.50
预付股权款		13,500,000.00
预付软件款		815,533.98
长期保函保证金	77,168,969.98	
合计	972,458,404.75	131,871,601.48

其他说明：

## 19、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	50,242,238.60	72,960,200.00
保证借款	490,000,000.00	200,000,000.00
质押、保证借款	130,000,000.00	250,000,000.00
合计	670,242,238.60	522,960,200.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类说明：本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

## 20、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：

## 21、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	302,085,924.30	372,882,939.35
1-2年	46,674,669.99	15,585,114.31
2-3年	1,562,065.79	2,346,898.18
3-4年	1,927,014.40	2,154,842.54
4-5年	269,426.36	3,909,010.07
5年以上	1,813,111.41	3,555,245.05
合计	354,332,212.25	400,434,049.50

## 22、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	85,956,724.83	36,448,660.16
1-2年	155,925.03	1,366,492.57
2-3年		7,274.60
3-4年		55,938.80
4-5年	10,460.00	
5年以上		4,645.72
合计	86,123,109.86	37,883,011.85

## 23、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	43,618,215.82	671,100,746.36	656,636,167.41	58,082,794.77
二、离职后福利-设定提存计划	236.27	26,988,612.94	25,382,137.90	1,606,711.31
三、辞退福利	1,998,610.08	7,993,144.26	9,274,979.43	716,774.91
四、一年内到期的其他福利		0.00		
合计	45,617,062.17	706,082,503.56	691,293,284.74	60,406,280.99



## (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	43,600,146.66	637,948,028.04	623,504,924.43	58,043,250.27
2、职工福利费		19,474,452.43	19,474,452.43	
3、社会保险费	81.16	5,544,501.49	5,537,922.35	6,660.30
其中：医疗保险费	81.16	4,641,788.33	4,635,958.89	5,910.60
工伤保险费		207,438.72	207,314.22	124.50
生育保险费		695,274.44	694,649.24	625.20
4、住房公积金	2,435.00	5,411,659.98	5,409,894.98	4,200.00
5、工会经费和职工教育经费	15,553.00	2,722,104.42	2,708,973.22	28,684.20
8、非货币性福利				
合计	43,618,215.82	671,100,746.36	656,636,167.41	58,082,794.77

## (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	232.48	26,577,057.05	24,970,889.32	1,606,400.21
2、失业保险费	3.79	411,555.89	411,248.58	311.10
合计	236.27	26,988,612.94	25,382,137.90	1,606,711.31

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,502,767.19	27,925,578.56
企业所得税	21,293,881.56	11,614,574.12
个人所得税	33,276,297.36	158,903,988.08
城市维护建设税	1,806,923.71	1,803,323.47
教育费附加	787,614.26	799,789.51
地方教育附加	506,483.97	514,601.36
堤围防护费	10,940.67	13,764.48
印花税	172,677.26	86,229.33
房产税	542,690.42	544,118.94
股息红利税	1,200,160.57	148,653.58

营业税		416,359.29
土地使用税	83,358.90	125,038.35
应交其他税费	712,935.59	
合计	86,896,731.46	202,896,019.07

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注六。

## 25、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	13,785,717.84	37,680,135.29
企业债券利息	3,935,137.50	3,937,500.00
合计	17,720,855.34	41,617,635.29

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：

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 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	7,500,000.00	24,634,044.00
往来款		7,946,765.89
保证金	3,206,678.00	1,857,800.00
其他	1,287,037.55	482,353.65
合计	11,993,715.55	34,920,963.54

## 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	211,958,287.16	578,167.84

合计	211,958,287.16	578,167.84
----	----------------	------------

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
2012年产业振兴和技术改造项目专项资金		386,085.60
2013年省级工业设计发展专项资金		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
公司供应链管理升级改造项目		531,098.76
县城产业发展项目固定资产补助资金		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
2016年广东省省级工业设计中心项目		144,578.28
球场对方球迷区域建设补助	19,076.62	17,865.13
暂估销项税	21,500,816.33	16,860,338.78
合计	21,519,892.95	18,596,412.60

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	3,205,663.79	4,009,509.04
抵押、质押、保证借款	1,065,847,327.52	
合计	1,069,052,991.31	625,087,928.52

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%-7.50%。

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 星辉债	747,083,850.32	746,204,582.83
合计	747,083,850.32	746,204,582.83

#### (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 星辉债	100.00	2015 年 11 月 27 日	5 年	750,000, 000.00	746,204, 582.83		47,250,0 00.00	879,267. 49	47,250,0 00.00		747,083, 850.32
合计	--	--	--	750,000, 000.00	746,204, 582.83		47,250,0 00.00	879,267. 49	47,250,0 00.00		747,083, 850.32

### 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
经营性应付款	18,562,936.87	18,820,958.54
筹资性应付款		7,306,800.00
合计	18,562,936.87	26,127,758.54

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	546,161.00	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	546,161.00	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	8,478,830.78	1,750,519.76	1,928,208.72	8,301,141.82	与资产相关的政府补助
授权金	157,232.70		157,232.70	0.00	
合计	8,636,063.48	1,750,519.76	2,085,441.42	8,301,141.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012年省产业结构调整专项资金	424,528.44			113,207.52		113,207.52	424,528.44	与资产相关
2012年产业振兴和技术改造项目	3,748,456.52			386,085.60		386,085.60	3,748,456.52	与资产相关
2013年省级工业设计发展专项资金	8,163.04			97,959.24		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	847,973.76			163,006.56		163,006.56	847,973.76	与资产相关
公司供应链管理升级改造项目	240,961.95			531,098.76		531,098.76	240,961.95	与资产相关
2014年市科技计划项目	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	759,036.20			144,578.28		144,578.28	759,036.20	与资产相关
县城产业发展项目固定	1,223,750.00			267,000.00		267,000.00	1,223,750.00	与资产相关

资产投资补助金								
一种新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目	108,181.78			15,272.76		15,272.73	108,181.75	与资产相关
球场对方球迷区域建设补助	757,779.09					32,311.07	790,090.16	与资产相关
科技型中小企业技术创新资金	210,000.00			210,000.00				与资产相关
合计	8,478,830.78			1,928,208.72		1,750,519.76	8,301,141.82	--

其他说明：

其他变动系自期初其他流动负债中转入递延收益的金额,以及外币报表折算差异产生的转入金额。

### 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			712,363.76
其他资本公积	68,587,393.69	6,895,547.16	3,193,831.04	72,289,109.81
合计	69,299,757.45	6,895,547.16	3,193,831.04	73,001,473.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年其他资本公积增加额6,895,547.16元，系公司以权益结算的股份支付本期计入资本公积的金额。

其他资本公积减少额3,193,831.04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	14,706,035.63	28,916,515.71			28,973,439.72	-56,924.01	43,679,475.35
外币财务报表折算差额	14,706,035.63	28,916,515.71			28,973,439.72	-56,924.01	43,679,475.35
其他综合收益合计	14,706,035.63	28,916,515.71			28,973,439.72	-56,924.01	43,679,475.35

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	20,632,388.31	25,894,629.13		46,527,017.44
合计	20,632,388.31	25,894,629.13		46,527,017.44

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	1,007,052,914.46	805,119,784.74
调整后期初未分配利润	1,007,052,914.46	805,119,784.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	230,033,961.68	458,027,664.93
减：提取法定盈余公积	25,894,629.13	18,539,670.22
应付普通股股利	74,651,904.06	
购买子公司少数股权及向子公司增资		237,554,864.99
期末未分配利润	1,136,540,342.95	1,007,052,914.46

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	2,651,698,218.32	1,793,676,233.84	2,311,386,001.18	1,518,879,400.30
其他业务	103,791,126.57	85,248,473.57	81,886,592.40	68,650,998.70
合计	2,755,489,344.89	1,878,924,707.41	2,393,272,593.58	1,587,530,399.00

#### 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	4,777,782.14	3,008,457.03
教育费附加	2,115,411.82	1,359,907.39
房产税	5,015,745.27	2,313,867.78
土地使用税	701,659.60	899,701.98
印花税	857,238.56	2,248,207.06
地方教育附加	1,410,274.52	906,570.55
营业税	1,776,233.20	1,785,544.27
河道维修费	3,918.30	22,363.48
文化事业建设费		205,433.43
综合征收税	1,087,279.37	
合计	17,745,542.78	12,750,052.97

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
授权费用	39,260,550.33	41,331,312.31
广告费用	194,414,592.36	154,510,616.31
职工薪酬	30,952,159.33	23,622,545.88
运输费用	14,114,200.44	7,245,708.42
折旧与摊销费用	1,247,290.07	1,268,490.90
出口费用	26,072.74	276,911.37
展览费用	3,177,488.09	5,330,835.59
差旅费用	2,286,165.94	1,229,598.56
办公费用	6,788,629.50	7,264,769.72



检测费用	490,850.57	1,352,705.76
业务费用	26,037,023.32	11,416,032.43
租赁费用	1,275,452.68	1,018,438.07
其他	1,195,765.05	1,230,104.82
合计	321,266,240.42	257,098,070.14

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	103,236,567.93	74,517,924.12
折旧与摊销费用	31,137,927.95	25,574,060.94
税费		4,223,665.34
办公费用	76,417,188.77	57,333,940.90
差旅费用	13,936,883.05	10,587,073.92
证券业务与中介机构费用	16,386,572.65	27,861,815.18
行车费用	1,403,785.48	949,724.60
业务招待费	3,732,312.07	4,077,396.16
董事会费	453,823.21	614,125.89
技术开发费	54,809,884.12	26,137,652.80
租赁费用	14,401,434.20	7,199,753.13
其他	3,409,543.91	2,201,805.73
合计	319,325,923.34	241,278,938.71

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	104,435,304.17	103,514,781.22
减：利息收入	2,316,970.83	8,814,043.29
汇兑损益	17,764,845.66	-15,762,775.26
手续费	1,929,767.98	3,359,632.09
合计	121,812,946.98	82,297,594.76

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	53,443,769.27	-284,407.06
二、存货跌价损失	-120,260.19	1,053,705.99
三、可供出售金融资产减值损失	3,325,000.00	16,000,000.00
五、长期股权投资减值损失	3,131,449.82	98,115,847.44
合计	59,779,958.90	114,885,146.37

其他说明：

报告期内,资产减值损失总额为59,779,958.90元,其中,玩具婴童分部的资产减值损失为46,201,482.55元;游戏分部的资产减值损失为4,286,065.60元;投资管理分部的资产损失为6,456,459.92元;足球俱乐部分部的资产减值损失为2,835,950.83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	448,539.23	
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	-1,536,735.69
合计	1,985,274.92	-1,536,735.69

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	51,162,773.25	51,897,694.24
处置长期股权投资产生的投资收益	59,898,480.70	273,899,972.23
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	997,110.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,305,969.91	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	61,577,095.54	
银行理财产品投资收益		413,056.81
合计	175,941,429.40	326,210,723.28

其他说明：

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置收益	-356,738.68	-1,398,919.27
合 计	-356,738.68	-1,398,919.27

## 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2016 年研究开发补助资金	1,993,800.00	
2016 年度外经贸发展专项资金	3,600,000.00	
内外经贸发展与口岸建设专项资金	54,000.00	
两化融合管理体系补助	500,000.00	
专利申请资助经费	50,115.00	
2012 年省产业结构调整专项资金	113,207.52	
2012 年产业振兴和技术改造项目	386,085.60	
2013 年省级工业设计发展专项资金	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	
公司供应链管理升级改造项目	531,098.76	
2016 年广东省省级工业设计中心项目	144,578.28	
县城产业发展项目固定资产投资补助金	267,000.00	
一种新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目	15,272.76	
2016 年服务贸易发展专项资金	50,000.00	
2016 年中央财政外经贸发展专项资金	800,000.00	
2016 年广州市企业研究开发机构建设专项补助	1,000,000.00	
2016 年企业研究开发省级财政补助	217,100.00	
2016 年广州市企业研发经费投入后补助	108,600.00	
时尚创意（动漫）扶持专项资金—市补助	550,000.00	
时尚创意（动漫）扶持专项资金-区补助	550,000.00	
广州市天河区财政局服务外包奖励	300,000.00	
广州市天河区财政局知识产权证书奖励	20,000.00	
广州市天河区财政局 ISO 资质奖励	20,000.00	
2016 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	100,600.00	
广东省省级企业研究开发财政补助	201,300.00	

广东省高新技术企业培育补助	300,000.00	
广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育补助	300,000.00	
天河区移动互联网企业租金补贴	189,000.00	
促进女队发展的补助	152,606.00	
补贴 1617 赛季女队西甲联赛排名 13 奖励	69,531.11	
球场对方球迷区域建设补助	18,656.08	
2016 年度深圳市第三批计算机软件著作权登记资助	900.00	
2016 年企业研究开发资助计划	45,000.00	
2017 年南山区自主创新产业发展专项资金	1,000,000.00	
中小企业发展专项资金	250,000.00	
专利奖外观设计奖金	10,000.00	
2016 年度企业经营管理先进团队奖金	100,000.00	
广东省工程技术研究中心认定奖励	200,000.00	
版权登记资助费	3,360.00	
科技型中小企业技术创新资金	210,000.00	
合计	14,682,776.91	

## 50、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
债务重组利得		14,884,680.68	
政府补助	2,981,144.33	18,273,354.20	2,082,904.33
其他	1,234,308.54	695,199.07	1,234,308.54
保险赔款	22,957,713.00		22,957,713.00
合计	27,173,165.87	33,853,233.95	26,274,925.87

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
2016"两新" 组织党建工 作财政专项	中共澄海区 上华镇委员 会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、	否	否	8,240.00		与收益相关

经费			产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
收购兼并企业的奖励	澄海区人民政府办公室	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与收益相关
总部企业经营贡献奖奖金	汕头市人民政府金融工作局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	585,200.00		与收益相关
政府质量奖金	澄海区人民政府办公室	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
纳税大户及专利奖金	诏安县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	13,000.00	22,000.00	与收益相关
稳岗补贴	社会保险管	补助	因承担国家	否	否	233,055.71	177,684.28	与收益相关

	理基金		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					
个税手续费退回	天河区地方税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,048.62		与收益相关
2016 稳增长调结构资金	汕头市商务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
财政扶持资金(经济城对文信类企业的补贴)	代收资金清算过渡户	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	223,600.00		与收益相关
招商引资财税优惠政策奖励	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	1,098,000.00		与收益相关
2012 年省产	澄海区财政	补助	因研究开	否	否		113,207.52	与资产相关

业结构调整专项资金	局		发、技术更新及改造等获得的补助					
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	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	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	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	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	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
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	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

省级内外经贸发展与口岸建设专项资金	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		100,000.00	与收益相关
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	否	否		499,588.00	与收益相关



			规定依法取得)					
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	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
县城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	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	与资产相关
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	广州市天河财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等	否	否		48,726.28	与资产相关

理平台采购 固定资产			获得的补助					
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	广东省残疾	奖励	因从事国家	否	否		12,216.00	与收益相关

比例安排残疾人就业资助社保费	人就业服务中心		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）					
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	与收益相关
企业贡献奖励资金	广州市天河区财政局	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		350,000.00	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	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、	否	否		1,677,000.00	与收益相关

	市天河区财政局		产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
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供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		100,000.00	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		189,000.00	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

省级创业带动就业补贴	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		60,000.00	与收益相关
其他	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、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
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	因从事国家鼓励和支持特定行业、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
合计	--	--	--	--	--	2,981,144.33	18,273,354.20	--

其他说明：

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	56,000.00	82,000.00	56,000.00
其他	87,265.91	1,229,196.44	87,265.91

罚款	689,160.99		689,160.99
合计	832,426.90	1,311,196.44	832,426.90

其他说明：

## 52、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	32,716,235.42	29,812,052.00
递延所得税费用	-24,949,236.65	-32,113,563.11
合计	7,766,998.77	-2,301,511.11

### (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	255,227,506.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,284,125.99
子公司适用不同税率的影响	-6,501,192.78
调整以前期间所得税的影响	-5,582,515.62
非应税收入的影响	-23,990,197.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,189,569.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,902,744.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,009,601.29
加计扣除费用的影响	-2,739,648.30
所得税费用	7,766,998.77

其他说明

## 53、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	2,316,970.83	6,128,205.72
收到的政府补助	15,717,056.44	16,538,235.59
收到的租金收入	7,069,159.97	5,247,127.77
收到往来款		
其他	24,192,021.54	743,845.11

合计	49,295,208.78	28,657,414.19
----	---------------	---------------

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	440,947,038.37	400,367,297.65
捐赠支出、罚没及赔偿支出	832,426.90	324,653.92
财务费用中的手续费和汇兑损益	1,929,767.97	3,359,817.34
支付往来款	7,459,036.80	2,694,988.77
合计	451,168,270.04	406,746,757.68

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
收回的借款本金及利息		54,350,000.00
收到的授权金		643,839.49
增资合并的子公司期初现金	1,408,364.06	
合计	1,408,364.06	55,993,839.49

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 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	16,000,000.00	9,035,637.52
合计	16,000,000.00	9,035,637.52

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (5) 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	53,201,618.22	17,021,328.33
支付的往来款		430,091,629.55
支付保函借款费用	4,716,981.10	
归还非金融机构欠款	9,130,813.42	68,159,860.05
合计	67,049,412.74	515,272,817.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 54、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	247,460,507.81	455,551,008.57
加：资产减值准备	59,779,958.90	114,885,146.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,160,621.52	42,905,318.80
无形资产摊销	128,924,167.24	60,990,330.87
长期待摊费用摊销	37,119,708.86	28,344,850.54
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）	356,738.68	1,398,919.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,985,274.92	1,536,735.69
财务费用（收益以“-”号填列）	122,200,149.84	85,065,983.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-175,941,429.40	-326,210,723.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,016,517.53	-32,524,913.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	67,280.88	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,940,132.16	45,141,332.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,493,166.61	-158,370,075.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-133,449,751.15	-110,893,760.90
其他	6,895,547.16	-14,884,680.69
经营活动产生的现金流量净额	281,018,673.44	192,935,471.80
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	301,721,896.76	416,610,913.85
减：现金的期初余额	416,610,913.85	701,595,346.60
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-114,889,017.09	-284,984,432.75



## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
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	15,034,044.00
其中：	--
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	15,034,044.00
取得子公司支付的现金净额	15,034,044.00

其他说明：

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	301,721,896.76	416,610,913.85
其中：库存现金	609,976.25	769,290.76
可随时用于支付的银行存款	295,429,614.05	333,599,941.66
可随时用于支付的其他货币资金	5,682,306.46	82,241,681.43
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	301,721,896.76	416,610,913.85

其他说明：

## 55、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	150,884.07	被冻结政府补助款项
固定资产	255,929,194.33	为本公司借款提供担保
无形资产	50,745,090.36	为本公司借款提供担保
投资性房地产	23,928,145.53	为本公司借款提供担保
其他非流动资产-预付购房款	877,349,782.27	为本公司借款提供担保
其他非流动资产-长期保函保证金	77,168,969.98	长期保函保证金
合计	1,285,272,066.54	--

其他说明：

## 56、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	--	--	187,355,927.55
其中：美元	8,752,801.04	6.5342	57,192,552.56
欧元	16,017,179.33	7.8023	124,970,838.29
港币	5,267,962.46	0.8359	4,403,489.82
日元	11,880,097.00	0.057883	687,655.65
英镑	11,544.39	8.7792	101,350.51
加拿大元	7.83	5.2009	40.72
应收账款	--	--	249,253,625.75
其中：美元	16,044,015.99	6.5342	104,834,809.28
欧元	18,508,401.84	7.8023	144,408,103.68
港币	12,815.88	0.8359	10,712.79
长期借款	--	--	768,150,120.14
欧元	98,041,256.79	7.8023	764,947,297.85
港币	3,831,585.46	0.8359	3,202,822.29
其他应收款			864,917.92
美元	23,600.00	6.5342	154,207.12
欧元	43,320.20	7.8023	337,997.20
港币	445,883.00	0.8359	372,713.60
应付账款			189,511,378.49
美元	331,920.76	6.5342	2,168,836.63
欧元	23,981,562.15	7.8023	187,111,342.36
港币	276,587.51	0.8359	231,199.50
短期借款			50,242,238.60
欧元	6,439,413.84	7.8023	50,242,238.60
应交税费			59,506,231.68
欧元	7,063,117.50	7.8023	55,108,561.67
港币	5,261,000.13	0.8359	4,397,670.01
一年内到期的非流动负债			132,324,872.98
欧元	16,958,743.21	7.8023	132,317,202.15
港币	9,176.73	0.8359	7,670.83
其他应付款			95,980.89
美元	12,670.97	6.5342	82,794.65

港币	15,774.90	0.8359	13,186.24
----	-----------	--------	-----------

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。

## 57、其他

### 政府补助

#### (1) 本期收到的政府补助的种类、金额和列报项目

项目名称	补助类型（与资产相关/与收益相关）	2017年度	2016年度	列报项目
递延收益	与资产相关	-	1,000,000.00	递延收益
营业外收入	与收益相关	12,945,912.11	-	其他收益
其他收益	与收益相关	2,771,144.33	16,538,235.59	营业外收入
合计		15,717,056.44	17,538,235.59	

#### (2) 计入当期损益的政府补助金额

项目名称	补助类型（与资产相关/收益相关）	2017年度	2016年度	列报项目

其他收益	与收益相关	12,945,912.11		-其他收益
其他收益	与资产相关	1,736,864.80		-其他收益
营业外收入	与收益相关	2,981,144.33	16,538,235.59	营业外收入
营业外收入	与资产相关	-	1,735,118.61	营业外收入
合计		17,663,921.24	18,273,354.20	

## (3) 本期退回的政府补助金额及原因

无。

## 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
北京零刻网络科技有限公司	2017年01月31日	12,000,000.00	62.50%	支付现金	2017年01月31日	取得实际控制权	0.00	-4,684,015.63

其他说明：

分步实现的非同一控制下企业合并且在本期取得控制权的交易如下：

北京零刻网络科技有限公司		
取得时点	2015年9月9日	2017年1月31日
取得成本	5,000,000.00	7,000,000.00
取得比例	25.00%	37.50%
取得方式	支付现金	支付现金

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京零刻网络科技有限公司
--现金	7,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	4,666,666.67
合并成本合计	11,666,666.67
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,986,272.67
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	8,680,394.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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北京零刻网络科技有限公司可辨认净资产公允价值份额与合并成本的差额。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京零刻网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,408,364.06	1,408,364.06
固定资产	23,575.40	23,575.40
预付款项	426,001.99	426,001.99
其他应收款	3,788,637.21	3,788,637.21
资产合计	5,646,578.66	5,646,578.66
应交税费	54,811.86	54,811.86
应付账款	50,000.00	50,000.00
应付职工薪酬	731,025.07	731,025.07
其他应付款	32,705.47	32,705.47
负债合计	868,542.40	868,542.40
净资产	4,778,036.26	4,778,036.26
减：少数股东权益	1,791,763.59	1,791,763.59
取得的净资产	2,986,272.67	2,986,272.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京零刻网络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
北京零刻网络科技有限公司	2,097,865.19	4,666,666.66	2,568,801.47	根据对子公司增资时采用的估值为基础	0.00

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京零刻网络科技有限公司	1.00	62.50%	股权转让	2017年11月30日	权力机构变更	1.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 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	2017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
霍尔果斯王牌网络科技有限公司	-	-24,888.48	新设、注销
霍尔果斯正棋娱乐网络科技有限公司	-	-23,856.43	新设、注销
霍尔果斯至尊网络科技有限公司	-	-23,644.54	新设、注销
霍尔果斯风尚文化传媒有限公司	-19,351.20	-19,351.20	新设
湖北友趣网络科技有限公司	-223,958.10	-223,958.10	新设
SHINY FIRST LIMITED	-	-46,559.63	注销

## 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
上海掌民信息科技有限公司	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
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
霍尔果斯风尚文化传媒有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		32.92%	设立
湖北友趣网络科技有限公司	湖北	湖北	软件和信息技术服务业		32.92%	设立
霍尔果斯岭南网络科技有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立

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的说明
	直接	间接		
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
广州趣丸网络科技有限公司	-	32.92	48.49	持股比例为享有子公司权益份

广州沙巴克网络科技有限公司	-	32.92	100.00	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	
霍尔果斯风尚文化传媒有限公司	-	32.92	100.00	
湖北友趣网络科技有限公司	-	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、霍尔果斯风尚文化传媒有限公司、湖北友趣网络科技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%	22,434,393.50	0.00	66,248,629.58
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	0.75%	51,729.39	0.00	1,798,836.04

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	191,366,082.61	32,837,836.60	224,203,919.21	125,512,306.96	0.00	125,512,306.96	195,630,574.05	28,315,241.84	223,945,815.89	158,541,206.92	157,232,700.00	158,698,439.62
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.	272,851,155.89	1,157,256,089.05	1,430,107,244.94	1,070,059,748.10	121,650,985.88	1,191,710,733.98	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

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	776,231,700.28	33,444,235.98	33,444,235.98	33,901,342.25	604,418,429.50	-13,785,038.37	-13,785,038.37	17,214,273.52
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE	616,873,212.12	6,897,251.84	6,897,251.84	-76,087,120.15	480,134,208.23	37,010,895.32	37,010,895.32	30,032,341.55

BARCELON A, S.A.D.								
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 2、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	8,500,016.84	9,165,590.05
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-665,573.21	-873,130.45
--综合收益总额	-665,573.21	-873,130.45
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	456,110,534.39	435,000,702.53
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	51,828,346.46	52,770,824.69
--综合收益总额	51,828,346.46	52,770,824.69

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七相关项目。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七-56。

### (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量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	448,539.23			448,539.23
持续以公允价值计量的资产总额	448,539.23			448,539.23
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。

## 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
广州环马网络科技有限公司	联营企业
广州浅忆网络科技有限公司	联营企业
广州唯恋互娱网络科技有限公司	联营企业
广州游幻网络科技有限公司	联营企业
宜春轻游网络科技有限公司	联营企业
广州幻羽移动科技有限公司	联营企业
广州犀动网络科技有限公司	联营企业
广州云图动漫设计股份有限公司	联营企业
樟树市盛趣投资管理中心（有限合伙）	联营企业之债务受让方

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

广东星辉控股有限公司	控股股东控制的企业
星辉化学股份有限公司	控股股东控制的企业
星辉合成材料（香港）有限公司	控股股东控制的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州趣点网络科技有限公司	游戏分成	1,156,979.50	1,156,979.50	否	2,293,069.73
树业环保科技股份有限公司	包装物	2,738,960.00	2,738,960.00	否	6,737,332.00
易简广告传媒集团股份有限公司	广告推广费等	338,385.63	10,000,000.00	否	598,709.85
霍尔果斯灵游网络科技有限公司	游戏分成	434,194.29	434,194.29	否	5,519,488.61
西安火神网络科技有限公司	游戏分成	3,219,112.37	3,219,112.37	否	2,074,517.70
苏州仙峰网络科技有限公司	游戏分成	35,733,232.59	60,000,000.00	否	22,694,237.40
成都雨神电竞科技股份有限公司	游戏分成	5,494,554.89	5,494,554.89	否	9,410,542.23
广州市云图动漫设计有限公司	美术外包	2,430,840.56	2,430,840.56	否	84,291.00
广州市云图动漫设计有限公司	设计费	4,919.81	4,919.81	否	
温州锋尚网络科技有限公司	游戏分成	2,491,278.64	2,491,278.64	否	932,961.00
广州谊游网络科技有限公司	游戏分成			否	1,132,564.37
广州谊游网络科技有限公司	采购固定资产			否	930,228.17
广州天拓网络技术 有限公司	广告推广费			否	7,580,577.26
北京游艺先生科技	游戏分成	1,157.93	1,157.93	否	



有限公司					
成都星罗互动科技有限公司	游戏分成	12,646,670.68	12,646,670.68	否	
广州环马网络科技有限公司	游戏分成	956,927.34	956,927.34	否	
广州康强网络科技有限公司	游戏分成	56,877.39	56,877.39	否	
广州浅忆网络科技有限公司	游戏分成	99,325.29	99,325.29	否	
广州唯恋互娱网络科技有限公司	游戏分成	62,235.41	62,235.41	否	
广州犀动网络科技有限公司	游戏分成	822,939.05	822,939.05	否	
广州义游网络科技有限公司	游戏分成	56,693.72	56,693.72	否	
广州游幻网络科技有限公司	游戏分成	364,724.29	364,724.29	否	
宜春轻游网络科技有限公司	游戏分成	218,756.83	218,756.83	否	

## 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	68,658,139.24	44,720,307.63
苏州仙峰网络科技股份有限公司	销售球衣	39,846.43	
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	8,644,736.60	8,665,893.26
广州义游网络科技有限公司	游戏分成	125,510.87	138,155.50
广州康强网络科技有限公司	游戏分成	234,334.00	47,169.81
广州环马网络科技有限公司	游戏分成	881,003.19	
广州唯恋互娱网络科技有限公司	游戏分成	43,876.40	

广州犀动网络科技有限公司	游戏分成	859,444.73	
广州游幻网络科技有限公司	游戏分成	304,618.08	
霍尔果斯灵游网络科技有限公司	游戏分成	754,716.98	
树业环保科技股份有限公司	销售合金车	6,769.23	
宜春轻游网络科技有限公司	游戏分成	431,400.83	
易简广告传媒集团股份有限公司	球衣胸前广告赞助	3,783,546.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
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

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈雁升、陈冬琼	120,000,000.00	2014年10月08日	2017年09月30日	是
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	400,000,000.00	2016年12月26日	2017年12月26日	是
陈雁升	400,000,000.00	2016年06月12日	2018年07月31日	是
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	600,000,000.00	2015年12月22日	2020年12月22日	否
陈冬琼	100,000,000.00	2016年04月14日	2017年04月13日	是
陈雁升、陈冬琼	100,000,000.00	2016年04月14日	2017年04月13日	是
陈雁升	100,000,000.00	2017年09月18日	2018年09月17日	否

陈冬琼	100,000,000.00	2017年09月18日	2018年09月17日	否
陈雁升、陈冬琼	380,000,000.00	2017年03月06日	2022年03月06日	否
陈雁升	133,340,000.00	2016年08月10日	2017年08月02日	是
陈雁升	277,780,000.00	2017年08月08日	2018年07月26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
广东天拓、陈雁升、陈冬琼	50,000,000.00	2017年10月31日	2018年10月30日	否
陈雁升	120,000,000.00	2017年05月22日	2020年12月31日	否
陈雁升、陈冬琼	50,000,000.00	2017年08月16日	2020年08月15日	否
陈雁升、陈冬琼、福建婴童	150,000,000.00	2017年01月04日	2020年01月04日	否
陈雁升、陈冬琼	50,000,000.00	2015年09月15日	2021年09月14日	是
陈雁升	300,000,000.00	2014年07月31日	2018年07月31日	是

关联担保情况说明

#### (4) 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	3,339,850.00	2,782,750.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州仙峰网络科技有限公司	11,001,647.70	550,082.39	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
应收账款	易简广告传媒集团股份有限公司	2,550.19	127.51		
预付款项	西安火神网络科技有限公司	12,200,000.00		5,000,000.00	
预付款项	成都星罗互动科技有限公司	600,000.00		588,374.82	
预付款项	广州幻羽移动科技有限公司	1,728,155.34			

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	樟树市盛趣投资管理中心（有限合伙）	11,500,588.14	662,091.30	27,500,588.14	1,375,029.41

## (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
应付账款	易简广告传媒集团股份有限公司		194,760.00
应付账款	霍尔果斯灵游网络科技有限公司	437,375.89	4,367,974.55
应付账款	广州趣点网络科技有限公司	241,480.36	649,808.27
应付账款	苏州仙峰网络科技股份有限公司	8,851,537.70	6,582,739.61
应付账款	成都雨神电竞科技股份有限公司	848,312.57	
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	250,660.35	65,262.72
应付账款	广州康强网络科技有限公司	2,888.92	
应付账款	广州浅忆网络科技有限公司	7,869.63	
应付账款	广州唯恋互娱网络科技有限公司	14,043.43	
应付账款	广州犀动网络科技有限公司	36,384.22	
应付账款	广州义游网络科技有限公司	235.25	
应付账款	广州游幻网络科技有限公司	23,372.06	
应付账款	广州云图动漫设计股份有限公司	45,080.00	
应付账款	温州锋尚网络科技股份有限公司	35,455.24	
应付账款	宜春轻游网络科技有限公司	1,271.27	
应付账款	成都星罗互动科技有限公司	10,725,010.46	
应付账款	广州环马网络科技有限公司	110,672.72	

预收款项	广州环马网络科技有限公司	1,372.48	
预收款项	广州康强网络科技有限公司	265.96	
预收款项	广州唯恋互娱网络科技有限公司	6,330.36	
预收款项	广州犀动网络科技有限公司	5,195.59	
预收款项	广州义游网络科技有限公司	10,513.64	
预收款项	广州游幻网络科技有限公司	3,204.83	
预收款项	温州锋尚网络科技股份有限公司	20,931.83	
预收款项	宜春轻游网络科技有限公司	583.03	
预收款项	易简广告传媒集团股份有限公司	2,550.18	
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
其他应付款	易简广告传媒集团股份有限公司	871,250.00	

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	38,069,728.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 7.86 元/份，合同剩余期限约 32 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型 (Black-Scholes Model)
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益

	工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,895,547.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,895,547.16

其他说明

2017年8月14日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于<星辉互动娱乐股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司本次激励计划向 305 名激励对象授予 3,806.9728 万份股票期权，股票行权的行权价格：7.86 元/份，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。股票期权授予日：2017 年 8 月 24 日。本激励计划有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的所有股票期权在满足行权条件的前提下，行权或注销之日止，最长不超过36个月。本激励计划授予股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50.00%
第二个行权期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50.00%

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）于2013 年通过向深圳市畅娱天下科技有限公司（以下简称“畅娱天下”）增资、受让股权合计取得畅娱天下 51.00%的股权。

2015年，公司与畅娱天下股东樟树市指尖悦动投资管理中心（有限合伙）、樟树市龙腾虎跃投资管理中心（有限合伙）（以下简称“畅娱天下原股东”）签订《股权转让协议》，与畅娱天下原股东、曹毅斌

签订《股权转让协议之补充协议》，公司收购畅娱天下原股东所持畅娱天下49.00%的股权，畅娱天下成为公司全资子公司。上述协议约定畅娱天下原股东及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2,500.00万元、3,125.00万元、3,750.00万元。畅娱天下实现的实际净利润数低于对应年度的净利润承诺数的年度为“应补偿年度”，在每一应补偿年度，畅娱天下原股东及曹毅斌应以现金方式向公司进行补偿。

畅娱天下原股东及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。

畅娱天下2017年实现净利润16,556,975.51元，低于2017年度的净利润承诺数，差额为20,943,024.49元，畅娱天下原股东及曹毅斌应以现金方式向公司补偿35,575,217.60元。

截至本报告批准报出日，曹毅斌持有星辉娱乐8,441,299股股份，其中8,310,000股股份处于质押状态，质押比例为98.44%。公司经评估认为畅娱天下原股东及曹毅斌履行补偿义务的能力存在重大不确定性，基于谨慎性原则，公司未在财务报表中确认应取得利润承诺补偿款。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	37,325,952.03
-----------	---------------

## 十六、其他重要事项

### 1、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：

- 玩具及衍生品分部，负责玩具及衍生品业务。
- 游戏分部，负责游戏业务。
- 体育分部，负责足球业务。
- 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	玩具及衍生品分部	游戏分部	投资管理分部	体育分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	676,465,118.70	1,378,359,579.64		615,073,094.14	-18,199,574.16	2,651,698,218.32
主营业务成本	428,287,703.60	900,849,142.71		465,655,276.97	-1,115,889.44	1,793,676,233.84
资产总额	4,412,059,496.47	747,072,923.53	455,990,050.09	1,803,516,932.17	1,439,004,217.82	5,979,635,184.44
负债总额	1,887,835,361.85	386,635,715.08	401,521,548.12	1,362,914,679.31	-674,099,618.00	3,364,807,686.36
期间费用	272,398,220.57	319,599,712.27	2,839,147.00	167,568,030.90	0.00	762,405,110.74
减值损失	46,201,482.55	4,286,065.60	6,456,459.92	2,835,950.83		59,779,958.90
净利润	37,550,299.38	140,631,062.95	83,446,693.79	-14,167,548.31		247,460,507.81
少数股东损益	0.00	17,374,502.48	0.00	52,043.65		17,426,546.13
归母净利润	57,345,205.34	123,256,560.47	63,651,787.83	-14,219,591.96		230,033,961.68



(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

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 筹划配股公开发行股票相关事项

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》。公司拟配股发行证券募集资金不超过111,983.42万元，用于“游戏研发项目”、“偿还公司有息债务”和“补充营运资金”。2017年4月6日，公司第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

2017年9月6日，中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会召开2017年第70次工作会议，公司本次配股申请获得审核通过。

截止本报告批准报出日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，上述配股事项仍在进行中。

### (2) 超短期融资券获准注册的相关事项

公司于2015年5月22日召开的第三届董事会第十三次会议以及于2015年6月8日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟发行债务融资工具的议案》，同意公司在不超过人民币8亿元的范围内发行债务融资工具。

2017年12月，公司收到了中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注[2017]SCP410号），载明交易商协会决定接受公司的超短期融资券注册。公司超短期融资券注册金额为4亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效，由招商银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

截至本报告批准报出日，公司尚未发行上述超短期融资券。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组										
合计	53,720,136.20	100.00%	3,887,683.04	7.24%	49,832,453.16	91,821,057.30	100.00%	5,282,940.85	5.75%	86,538,116.45
应收账款										
合计	53,720,136.20	100.00%	3,887,683.04	7.24%	49,832,453.16	91,821,057.30	100.00%	5,282,940.85	5.75%	86,538,116.45

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	46,801,409.92	2,340,070.50	5.00%
1至2年	3,833,826.98	383,382.70	10.00%
2至3年	1,948,675.47	389,735.09	20.00%
3至4年	610,972.22	305,486.11	50.00%
4至5年	281,214.83	224,971.86	80.00%
5年以上	244,036.78	244,036.78	100.00%
合计	53,720,136.20	3,887,683.04	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,395,257.81 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24,950,052.13元，占应收账款年末余额合计数的比例为46.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,351,865.75元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	52,034,166.67	8.94%	52,034,166.67	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	530,299,768.08	91.06%	102,847.44	9.31%	530,196,920.64	731,565,567.82	100.00%	5,400,791.79	10.16%	726,164,776.03
合计	582,333,934.75	100.00%	52,137,014.11	8.95%	530,196,920.64	731,565,567.82	100.00%	5,400,791.79	0.74%	726,164,776.03

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	806,148.80	40,307.44	5.00%
1至2年	177,400.00	17,740.00	10.00%
2至3年	89,000.00	17,800.00	20.00%
3至4年	2,000.00	1,000.00	50.00%
4至5年	20,000.00	16,000.00	80.00%
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	1,104,548.80	102,847.44	

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 46,736,222.32 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	1,104,425.60
往来款	529,195,219.28	678,426,975.55
借款本金	52,034,166.67	52,034,166.67
其他	123.20	
合计	582,333,934.75	731,565,567.82

**(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	386,655,000.00	1 年以内	66.40%	
福建星辉婴童用品有 限公司	往来款	84,657,135.19	1 年以内	14.54%	
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	2-3 年	8.94%	52,034,166.67
雷星（香港）实业有 限公司	往来款	32,616,762.10	1 年以内	5.60%	
皇家西班牙人俱乐部 （香港）有限公司	往来款	17,229,909.10	1 年以内	2.96%	
合计	--	573,192,973.06	--	98.44%	52,034,166.67

**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	1,874,262,565.83		1,874,262,565.83	1,866,262,565.83		1,866,262,565.83

对联营、合营企业投资	265,666,295.86		265,666,295.86	294,342,323.04		294,342,323.04
合计	2,139,928,861.69		2,139,928,861.69	2,160,604,888.87		2,160,604,888.87

## (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	606,506,098.06			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	8,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,866,262,565.83	8,000,000.00		1,874,262,565.83		

## (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		
一、合营企业										

二、联营企业											
树业环保 科技股份 有限公司	163,285, 585.22		65,553,3 87.08	9,031,98 3.42		400,970. 82	5,606,00 0.00			101,559, 152.38	
易简广告 传媒集团 股份有限 公司	131,056, 737.82			21,834,9 15.26		11,215,4 90.40				164,107, 143.48	
小计	294,342, 323.04		65,553,3 87.08	30,866,8 98.68		11,616,4 61.22	5,606,00 0.00			265,666, 295.86	
合计	294,342, 323.04		65,553,3 87.08	30,866,8 98.68		11,616,4 61.22	5,606,00 0.00			265,666, 295.86	

### (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	643,959,117.67	435,479,531.71	683,577,892.57	457,961,100.03
其他业务	108,096,060.23	96,253,386.08	110,249,158.11	98,870,781.86
合计	752,055,177.90	531,732,917.79	793,827,050.68	556,831,881.89

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	258,000,000.00	83,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	30,866,898.68	34,431,317.78
处置长期股权投资产生的投资收益	59,269,405.18	5,258,975.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	997,110.00	
合计	349,133,413.86	123,490,292.99

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,737,605.28	
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）	17,663,921.24	
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	3,082,384.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,359,594.64	
减：所得税影响额	17,791,409.28	
少数股东权益影响额	705,925.19	
合计	78,346,171.61	--

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	9.31%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.14%	0.12	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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





# 12

---

备查文件目录



## 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2017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

# 星辉互动娱乐股份有限公司

 广东省广州市天河区珠江新城富力盈凯大厦49楼

 020-28123517

 [www.rastar.com](http://www.rastar.com)