



星辉互动娱乐股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈雁升、主管会计工作负责人刘胜华及会计机构负责人(会计主管人员)王丽容声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“管理层分析与讨论”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，并提请投资者特别注意下列风险因素：

### 1、并购重组的整合风险

目前，公司已经完成收购星辉天拓、控股皇家西班牙人等相关交易。交易完成后，公司面临着业务整合、标的资产的经营风险等一系列风险。针对上述风险，公司已形成了一整套规避主要经营风险的整合策略和措施。交易完成后公司将通过客户资源、人力资源、企业文化等一系列整合措施，实现公司预期的并购目标。

### 2、规模扩张导致的管理风险

近年来公司业务高速增长，公司的人员规模、经营规模、资产规模迅速扩大，对公司的各项管理能力提出了更高的要求，主要体现在人力资源、运营管理、财务管控等方面。针对上述风险，公司已形成较为完善的人力资源管理体系，有利于吸纳高素质人才，有效地调动公司整个管理团队的积极性。在财务管控及运营管理方面，公司通过不断加强内控建设及优化流程，有效降低了各种财务费用及运营成本。如果未来公司在人才引进、制度建设、财务管控等方面不能及时适应公司规模扩张的需求，将会影响公司的经营效率和经营业绩。

### 3、商誉减值的风险

目前，公司已经完成收购星辉天拓等一系列并购交易，交易完成后在公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉。根据企业会计准则规定，并购后形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年度末进行减值测试。如果星辉天拓等公司未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益形成不利影响。

交易完成后，公司将利用在上市公司的优势资源推动星辉天拓等进一步发展，逐步形成新的核心竞争力，将因并购形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

### 4、新业务拓展风险

为了实现公司既定的经营目标，进一步加强公司的核心竞争力，提高公司持续盈利能力，公司除了继续保持车模业务的市场拓展以外，还通过积极开拓婴童用品业务、游戏业务、体育业务来保持经营业绩的持续增长。尽管不断扩大的产品和业务范围能带动公司业绩的提升，但未来公司仍可能面临对于新的

业务增长方式与经营管理模式缺乏经验、新业务未能达到预期效果、新业务可能被公司的竞争对手跟随等相关风险。

针对上述风险，公司通过搭建新的专业营销架构，加强营销团队的销售能力和渠道开拓能力，加快对并购公司的业务整合等方式来应对业务扩展带来的新风险和挑战。

#### 5、外汇汇率变动风险

公司玩具产品以出口为主，人民币汇率的波动会对公司以美元为主要结算货币的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、购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。

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 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 致股东的信

尊敬的互动娱乐的全体股东：

截止 2016 年 3 月底，公司的股东总数已经达到 68,318 个，其中机构投资者有 552 个。我代表星辉互动娱乐股份有限公司及下属公司的每一位同事，向一直以来坚定支持我们的客户、投资者以及公司的合作伙伴们致以诚挚的问候和感谢。

一直希望能有一个机会，和公司的所有股东们一起交流我在公司的经营方面的想法；现在我觉得时机已经成熟，可以把我们的一些理念与大家分享。我认为，一个上市公司的稳定经营，首先必须能够抵御各种诱惑，不去刻意迎合二级市场，要以经营百年老店的心态，从长远利益着眼让企业发展壮大，是谓“坚守正道”。同时，企业必须保持活力、勇于创新、与时俱进，心态上要随时准备“出奇制胜”。二者合一，“守正出奇”，正是我们所贯彻的经营哲学。守正是前提和基础，出奇是发展与升华，二者相辅相成。有“正”无“奇”是迂腐，有“奇”无“正”则是投机。

“守正出奇”这种经营理念伴随星辉一路走来，贯彻企业发展历程的始终。去年是星辉登陆 A 股的第六个年头，回顾 2015 年，发生了太多的事情。

过去的一年，中国的休闲娱乐产业升级迅猛，娱乐消费的需求表现强劲，移动互联网的广泛使用，给粉丝经济带来历史性的机遇。人工智能（AI）、虚拟现实（VR）、增强现实（AR）、大数据和工业 4.0 等新技术、新趋势层出不穷。我们一直在密切关注市场和技术的变化和发展。我们认为，准确地把握产业变革所带来的中长期系统机会，构建一个以用户为核心的“娱乐生态”，将是我们的战略之所在。我们坚信，中国庞大的中产家庭人口将带来全球最大的中产消费市场增长，并成为中国消费增长的关键动力，未来中国的增长将越来越由消费驱动，而娱乐消费必将是未来最重要的消费领域。我们的使命，是去满足人们对健康快乐生活的追求，通过我们的持续努力，让健康快乐无处不在。

过去的一年，我们顺利实现了产业结构的升级优化与新业务的布局。在剥离原材料业务的基础上，我们所构建的玩具、游戏、影视等互动娱乐业务矩阵和相关产业投资带来了丰厚的回报，我们的年度净利润同比增长 36.9%。即使在经历了罕见股灾的情况下，公司 2015 年末市值也较 2014 年末同比增长了 164.73%。我们在玩具、游戏、影视、足球领域进行了积极布局，并通过上市公司的资源支持、不同产业板块之间的业务协调、人才流动和发展积极打造一个全球性的娱乐产业生态，让整个娱乐生态的价值在公司各个业务层面上持续提升。我们的目标，是成为一家拥有良性循环生态系统的企业，重塑行业格局、开创新的市场模式。为此，星辉未来将向更加平台化模式演进，创造一个全新的“娱乐生态”，也相信能给股东更丰实的回报。

过去的一年，我们完成了对于西甲联赛皇家西班牙人足球俱乐部的控股。可能很多股东会惊讶于我们为什么会投资足球俱乐部。或许大家并不知道，星辉的第一款玩具就是电动足球玩具，而我本人也是一个球迷；但是我们对于西班牙人的投资绝非兴趣所至。随着人们生活水平的提高以及对健康的需求，体育产业已经迎来了黄金的三十年。近几年中超的迅猛发展培育了庞大的足球粉丝经济，我们都关注到了这个爆发市场蕴含的巨大商机，西甲电视转播权政策的转变可为俱乐部带来可观的收入和利润表现；中资控股西甲俱乐部能在中国市场上形成强大的协同效应，同时，拥有一家足球俱乐部可以提升公司的品牌，拉动产业布局的势能，并将庞大的球迷群体转化为公司其他娱乐产品的潜在忠实用户。为此，我们通过不懈的努力，让一个顶级联赛的俱乐部最终成为我们的控股企业。未来的西班牙人俱乐部既是西班牙的西班牙人，也是中国的西班牙人。

过去的一年，公司收获了大量外界对于企业发展的意见和建议。我们总是时刻注意倾听来自不同渠道的声音，无论是善意的还是恶意的反馈，公司以及我本人都非常重视。同时，也密切关注市场变化所带来的机会与挑战。正在迅速崛起的中国中产家庭正成为消费增长的关键动力，娱乐相关行业所占据的比重也还会不断提升，因此我们判断，在玩具、游戏、足球等娱乐行业上仍有足够巨大的市场空间。移动时代人们的生活质量和工作效率得到了极大的提高，VR/AR 等新技术的研发所激发的人们对于精神生活的新需求，必然为新形态的娱乐产品提供广阔的市场空间。

面对市场变化带来的机遇和行业发展的不确定性，我们需要比以往更加努力去实现星辉的发展目标。在产业发展方面，公司将继续在平台化、智能化、国际化、多屏化等领域进行产业布局，构建具有持续创新能力的娱乐生态体系；在技术创新方面，将积极融合移动互联网、VR/AR、AI 等新技术，向用户提供综合娱乐深度体验；在产品内容方面，将致力于整合玩具、游戏、足球、影视、直播、电竞、动漫等优质内容与服务。

守正出奇，饮水思源。我们的点滴进步和发展，都离不开公司股东对我们的尊重、理解、信任和支持；我们将加倍努力，致力于建立全新的以用户为核心的娱乐生态，将公司打造成为全球领先的娱乐集团。作为潮人，我本人也时常会在幽思独处的时候，敞开内心，审视自我，倾听潮起潮落的声音。

星辉互动娱乐董事长 陈雁升

2016 年 4 月 21 日于汕头

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	10
第二节 公司简介和主要财务指标.....	14
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 管理层讨论与分析.....	50
第五节 重要事项.....	92
第六节 股份变动及股东情况.....	100
第七节 优先股相关情况.....	100
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	101
第九节 公司治理.....	108
第十节 财务报告.....	114
第十一节 备查文件目录.....	228

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、互动娱乐、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，互动娱乐的全资子公司
畅娱天下	指	深圳市畅娱天下科技有限公司，互动娱乐的全资子公司
易简广告	指	广州易简广告股份有限公司，互动娱乐的参股公司
皇家西班牙人	指	REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D., 即皇家西班牙人足球俱乐部
星辉婴童	指	福建星辉婴童用品有限公司，互动娱乐的全资子公司
珠海星辉	指	珠海星辉投资管理有限公司，互动娱乐的全资子公司
星辉材料、汕头 SK、爱思开实业	指	广东星辉合成材料有限公司，原为互动娱乐的控股子公司，现为广东星辉投资有限公司的控股子公司
材料香港	指	星辉合成材料（香港）有限公司，原为互动娱乐全资子公司，现为广东星辉投资有限公司的全资子公司
春天融和	指	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司
珠海厚朴	指	珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）
北京爱酷游	指	北京爱酷游广告传媒有限责任公司，珠海星辉参股公司
雨神网络	指	成都雨神网络科技有限责任公司，珠海星辉参股公司
广州趣点	指	广州趣点网络科技有限公司，星辉天拓参股公司
树业环保	指	树业环保科技有限公司，互动娱乐的参股公司
报告期	指	2015 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
静态车模	指	指没有动力驱动系统、主要用于观赏和收藏的车模
婴童车模	指	获得汽车厂商的授权，进行策划、研发出来的、其外观同真车一样、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络游戏
网页游戏、页游	指	基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端，基于 web 浏览器的网络在线多人互动游戏，打开网页只用浏览器就能玩的网络游戏。又称 Web 游戏，无端网游，简称页游。
移动游戏、手游	指	运行于手机或其他移动终端上，通过移动网络下载或依靠移动网络进行的网络游戏，在目前情况下，移动网游戏的运行终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，如只智能手机和平板电脑
腾讯平台	指	腾讯所拥有、控制、经营的包括但不限于腾讯网、朋友网、opensns.qq.com、手机腾讯网、腾讯 QQ 游戏无线平台客户端、腾讯 QQ 游戏无线平台网页版、腾讯手机 QQ 空间、腾讯微博手机版、应用中心、应用宝、手机 QQ 浏览器，以及未来将上线的任何网站及开发平台网站
留存率	指	在互联网行业中，开始使用应用一段时间后仍然继续使用应用的用户占当期新增用户的比例

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	王旭彬、张腾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 42 楼	吕绍昱、周瑾瑜、吴曦、莫耕权	2014 年 4 月 9 日-2015 年 12 月 31 日

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,672,660,686.35	2,517,684,366.16	-33.56%	2,219,177,287.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	351,933,633.93	257,079,567.52	36.90%	134,256,009.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	218,943,127.98	208,952,917.30	4.78%	122,589,754.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,477,605.97	328,814,253.41	-69.75%	58,529,757.23
基本每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%	0.13
加权平均净资产收益率	17.23%	16.42%	0.81%	14.30%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	3,301,103,124.07	2,842,688,433.04	16.13%	1,824,561,646.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,094,211,004.83	1,903,870,535.76	10.00%	1,018,874,010.37

## 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	273,921,452.47	450,298,103.02	414,659,536.37	533,781,594.49
归属于上市公司股东的净利润	91,496,554.17	83,264,595.79	73,031,105.38	104,141,378.59

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,159,168.54	72,823,429.73	60,281,460.23	48,579,069.48
经营活动产生的现金流量净额	46,151,150.43	-129,720,855.58	13,722,678.29	169,324,632.83

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	147,757,468.90	57,032,133.68	138,842.43	
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）	22,112,616.69	9,553,352.11	1,440,879.10	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		36,351.81		
委托他人投资或管理资产的损益	724.93	402,173.93		
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	2,143,015.54	-5,419,521.29	10,745,637.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,514,125.02	-1,396,529.69	810,665.95	
减：所得税影响额	33,383,529.41	12,069,640.80	1,280,721.81	
少数股东权益影响额（税后）	4,125,665.68	11,669.53	189,048.87	

合计	132,990,505.95	48,126,650.22	11,666,254.38	--
----	----------------	---------------	---------------	----

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主要业务与行业地位

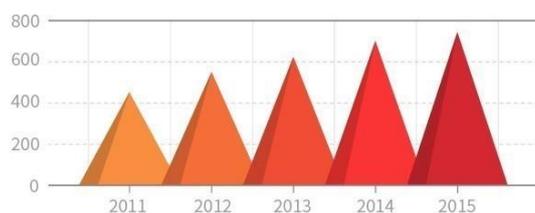
公司的主要业务包括玩具、游戏、影视、投资四大业务板块。

##### (1) 玩具业务

在玩具业务方面，本公司继续保持国内领军地位，产品竞争力较强。

在玩具业务方面，公司主要专注于动态车模、静态车模、收藏型车模和婴童产品的生产、研发及销售。截止目前，公司已经获得宝马、奔驰、奥迪、兰博基尼等28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，公司玩具业务的实现营业收入75,511.58万元，同比增长5.84%。

玩具产品收入(人民币百万元)



玩具业务占营收比例



### 遥控器汽车系列



### 电动车系列



### 学步车系列



### 自行车系列



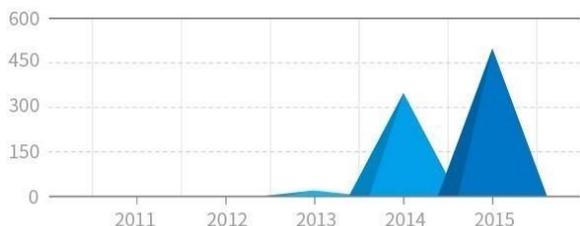
### 其它产品



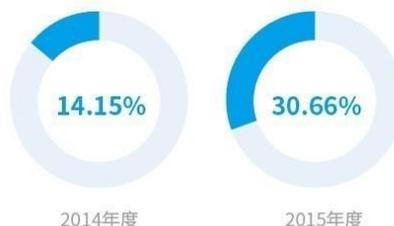
## (2) 游戏业务

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

游戏产品收入(人民币百万元)



游戏业务占营收比例



### 手游系列



### 页游系列



### IP授权列表



## (3) 影视业务

影视行业由于自身具备良好的发展前景，以及和游戏、玩具业务存在较大的商业合作潜力，报告期公

司通过控股春天融和切入影视产业，拓展“影游互动”布局，持续深入完善公司“互动娱乐”产业布局。虽然后期出于春天融和管理团队的意愿与公司战略的考虑，公司已出售春天融和的股权，但影视依然是公司的产业发展方向之一。报告期内，公司影视业务的实现营业收入达到39,128.58万元。

#### (4) 投资业务

截止目前公司的投资业务分为三部分，分别是战略投资、业务驱动投资、LP投资。公司的投资业务主要沿着打造“娱乐生态”的核心战略，聚集于玩具、游戏、体育等娱乐消费领域。报告期，我们积极加快推动被投资企业上市流通，不断提升资产流动性优势。目前已实现树业环保、易简广告、爱酷游、雨神电竞4个投资项目新三板挂牌。与此同时，公司加大了项目退出力度。截止报告期末公司持股树业环保市值达3.47亿，报告期公司实现减持收回0.36亿元。此外，星辉材料项目退出获得款项4.18亿元，春天融和项目收回6.94亿元。



## 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	主要系本期公司在建工程项目逐步完工转入固定资产。
可供出售金融资产	主要系公司将不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

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

#### 1、成熟的研发创新实力和技术巩固保障了各项业务领先的行业地位

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

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

在游戏业务方面，子公司星辉天拓自研多款页游、手游产品，取得了非常不错的经营业绩。2012年5月上线的《倚天》页游，曾荣获腾讯开放平台颁发的“2013年腾讯合作伙伴大会十佳应用奖”，峰值时月流水额超过4,000万元，截止目前《倚天》累计流水已突破10亿。

#### 2、与产品代理商和优质渠道保持稳固的合作关系

在玩具及婴童业务方面，经过多年的积累，本公司目前已经与世界上多个国家的车模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 和Intercoop、英国的TESCO、德国的SIMBA-DICKIE、美国的NKOK Inc 和Tree House Kids、玩具反斗城、西班牙的NINCO、俄罗斯的TNG、荷兰的Koopman International BV、希腊的JumBo、葡萄牙的Joinco Importacao E Exportacao Lda、波兰的HH Poland、南非的TEVO、智利的Comercial ECCSA、秘鲁的Tiendas Por Departamento Ripley 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、日本、美国、非洲、澳洲、拉美市场。目前，本公司的产品已销往世界190多个国家和地区。

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

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

本公司一直以来都给予IP以极高的战略地位。以IP为中心，打通玩具、游戏和体育等全产业链模式乃最佳商业模式。截至目前，本公司已经获得宝马、奔驰、奥迪、兰博基尼等28个世界知名汽车品牌的超300款车模生产的品牌授权，丰富的IP储备巩固了本公司在车模领域的龙头地位。2013年，围绕游戏中热门的武侠题材，本公司先后取得了金庸先生的《书剑恩仇录》、梁羽生的《萍踪侠影录》、《云海玉弓缘》，以及温瑞安的《名捕斗将军》作品的独家游戏改编权。2014年，本公司获得根据知名网络文学作品《盗墓笔记》改编的移动游戏（iOS及安卓版）在中国大陆地区，以及香港、澳门、台湾地区的独家代理权，并取得良好的营运成绩；本公司自有IP页游产品《书剑恩仇录》已正式接入QQ大厅正式区与腾讯进行独家合作。优质的IP资源让移动游戏产品能够吸引到核心用户群体，获取用户的方式更加多样，用户获取面更广，摆脱单一流量获取，对IP资源的提前战略性储备对本公司打造互动娱乐产品的战略起到了支撑作用。本公司计划进一步储备文学、动漫、影视等领域IP，深度挖掘和发挥IP价值，并发展适合变现的业务载体，深化平台布局。

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

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

本公司的战略性布局令本公司受益于中国文娱市场，尤其是游戏市场的广阔前景。根据TalkingData联合业内数据公司Newzoo发布的数据，2015年中国游戏市场规模将达到222亿美元（约1,420亿元人民币），正式超越美国成为全球最大的游戏市场；中国移动游戏收入在2015年也将达到65亿美元收入（约416亿元人民币），成为超越日本和美国的全球第一大手游市场。中国游戏市场的蓬勃发展将创造巨大的市场空间，对游戏等娱乐产品的需求将持续增长。与此行业发展趋势相适应，在产业投资的推动下，本公司已形成了涵盖玩具及婴童用品、网络游戏、体育的多元业务架构。本公司相信，围绕“娱乐生态”进行持续的战略布局，公司未来将继续把握住中国文娱领域良好的发展趋势，实现强劲增长。

#### **5、本公司拥有业绩出色、行业经验丰富的管理团队**

本公司拥有一支经验丰富、绩效卓越的管理团队，本公司的管理团队平均拥有超过20年的行业经验，管理能力强，在高效领导公司业务发展方面发挥了重要作用。本公司创始人、董事长暨总经理陈雁升先生在玩具行业拥有近30年的行业经验；本公司高管黄挺先生、郑泽峰先生系星辉天拓的创始人之一，在游戏行业拥有逾20年的营运经验。本公司管理团队重视忠诚、团队意识、持续学习和卓越绩效表现。本公司亦对管理团队授予股票期权进行激励，令管理团队与股东利益一致。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，公司沿着打造“娱乐生态”的核心战略持续优化产业结构，我们既注重产业链的垂直生态整合，也围绕“娱乐生态”的战略主线，积极切入影视、体育等跨产业链的内容、产品以及服务，打造横向拓展的开放生态圈。目前，我们在游戏板块的垂直整合已经取得较好的成绩，成功实现涵盖页游、手游研发及发行运营的全产业链布局，未来我们还将通过收购手游社交平台公司，进一步深化垂直整合的游戏闭环生态链。与此同时，我们认同跨产业垂直整合的价值，这也是我们积极介入影视、体育产业，持续打造横向拓展的“娱乐生态”的原因。

在总体经营方面，报告期内公司实现营业收入167,266.07万元，较上年同期减少33.56%；实现营业利润44,403.94万元、利润总额46,470.72万元、归属于母公司所有者的净利润35,193.36万元，较上年同期分别增长48.13%、50.56%、36.90%。报告期内，原材料业务的剥离使得公司合并营业收入较上年同期相应减少，而公司“产业+投资”战略取得预期效果，部分投资项目成功退出取得投资收益，从而推动整体利润的上涨。

报告期内，公司形成包括玩具、游戏、影视、投资四大板块业务，各业务板块经营情况如下：

#### 玩具业务

在报告期内，公司玩具业务的实现营业收入达到75,511.58万元，同比增长5.84%。其中车模玩具方面的实现营业收入达到58,363.66万元，同比减少2.11%。在婴童用品方面，公司获得较快增长，实现营业收入人民币17,147.92万元，同比增长46.29%。公司在巩固核心产品婴童车模的同时，持续加快儿童自行车业务、儿童旅行箱等新业务的拓展，来自儿童自行车、儿童旅行箱等新业务的营业收入达2,462.61万元，较去年同期增长145.26%。

人民币百万元	2015年	2014年	同比变动
车模产品	584	596	-2.11%
婴童用品	142	97	46.27%
其他玩具	29	20	46.34%
合计	755	713	5.84%



国内市场方面，公司实现国内营业收入23,019.35万元，同比增长7.84%。在渠道拓展方面，公司持续加强核心渠道拓展的同时，电商业务快速增长。报告期电商渠道收入上年同期增长169.85%。在国外市场方面，受欧洲市场整体相对疲软以及人民币汇率相对较高影响，公司国外市场整体增长速度略有放缓，报告期公司实现国外营业收入52,492.23万元，同比增长4.99%。

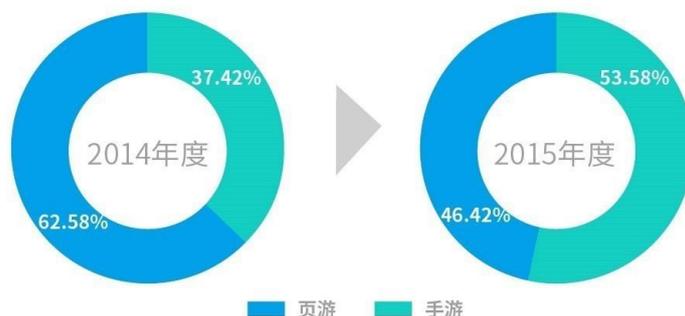


展望玩具业务的未来发展，我们认为在消费升级的背景之下，以用户和产品为中心，加大智能产品开发与电商渠道布局，推进技术创新、销售渠道创新和服务方式创新，将成为玩具行业维持增长的核心动力所在。面对玩具智能化的发展趋势，公司已逐步投入智能玩具的研发，未来公司持续加快在在智能玩具的投入力度。

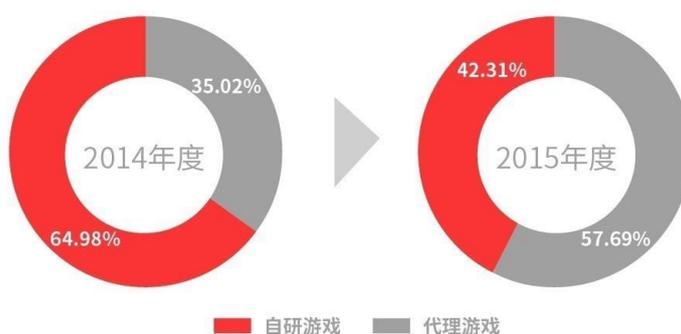
### 游戏业务

在游戏业务方面，公司仍然坚持以精品游戏的研发与发行运营为核心，通过向多元化游戏题材细分市场发展，巩固深化页游竞争优势；并积极切入手游市场，侧重中重度类型的游戏开发，大力拓展移动游戏市场份额；同时，公司以自研游戏和代理游戏两手抓的模式，从国内市场逐步打入多元化的海外市场，做强发行运营服务平台的优势。2015年度，公司来自移动游戏的总收入贡献由2014年37.42%增至2015年的53.58%，同时2015年代理游戏占总收入的贡献由2014年的35.02%增至2015年的57.69%。

### 公司收入贡献:移动游戏与网页游戏之比较



### 公司收入贡献:自研游戏与代理游戏之比较



在游戏IP运营上，我们相信未来游戏在内容创作上、推广营销以及品牌打造上都将会和电影、动漫、小说等产生更大的交集。IP在吸引用户，增强用户游戏代入感层面上都有很好的价值和作用。因此，公司在页游和手游上都尝试过与IP结合，积累了丰富运营经验，并在IP挖掘和开发利用中，形成自己的模式和思路。报告期内，公司自有IP页游产品《书剑恩仇录》已实现登陆QQ大厅正式区与腾讯进行独代合作。根据知名网络文学作品《盗墓笔记》改编的移动游戏也取得良好的成绩。

与此同时，公司积极获取各类知名IP，包括《四大名捕》、《侠客行》、《不良人》等相关IP项目均已进入研发阶段。未来我们将持续在产品制作上面就根据IP原创精神进行制作，确保IP在立项、研发、发行以及产业融合四个层面上做到精细耕作，充分释放IP的生命力。

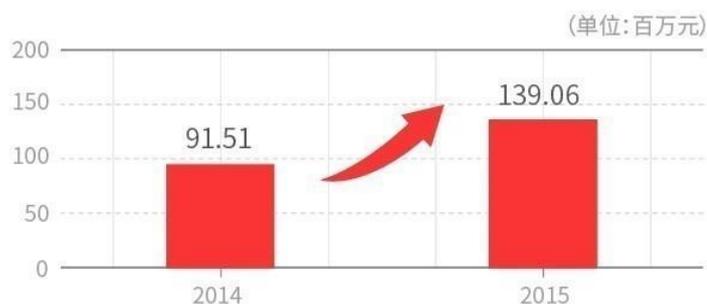
报告期内，公司的游戏业务实现营业收入达到50,693.82万元，同比增长43.05%。报告期星辉天拓继续深挖腾讯平台页游手游合作，游戏流水数据表现优秀。我们原有的页游《倚天》依然保持上千万的流水，截止目前《倚天》累计流水已突破10亿；与此同时，2014年推出的新游戏也持续取得进展，《一刀流》、《龙骑士传》和《枪林弹雨》均保持上千万的月流水水平。自研页游精品《龙骑士传》国内总流水突破亿元大关。手游产品《刀锋无双》上线15天内日流水即破百万，成功登陆iOS付费榜首位，得到全渠道认可和玩家的一致好评，并获得天府奖“2015年度期待移动游戏奖”，亦夺得金苹果奖“2015年度最受欢迎游戏产品”等诸多奖项。畅娱天下于2015年底上线的独代手游产品《灵域戮仙》目前月流水接近两千万水平。

### 影视业务

影视行业由于自身具备良好的发展前景，以及和游戏、玩具业务存在较大的商业合作潜力，报告期公司通过控股春天融和切入影视产业，拓展“影游互动”布局，持续深入完善公司“互动娱乐”产业布局。虽然后期出于春天融和管理团队的意愿与公司战略的考虑，公司已出售春天融和的股权，但影视依然是公司的产业发展方向之一。报告期内，公司影视业务的实现营业收入达到39,128.58万元。

## 投资业务

2015年度，互动娱乐“产业+投资”的战略取得较大成果，沿着打造“娱乐生态”的核心战略，公司在页游、手游、端游的研发及发行等领域广泛布局并取得良好的投资收益。面对日益融合的全球经济，未来公司会站在全球化的高度进行产业投资，目前在海外我们已经在游戏发行、体育等领域有所布局。同时我们会加强对新兴领域的投入，除了取得投资回报外，我们的投资将更重视加强各业务之间的协调优势。



报告期内，投资板块投资收益较上年同期大幅上升51.95%，主要是因为公司投资规模的扩大及投资活动的增加。

截止目前公司的投资业务分为三部分，分别是战略投资、业务驱动投资、LP投资。

### 战略投资

截止目前，公司的战略投资包括星辉天拓、畅娱天下、西班牙人队、树业环保、易简广告、爱酷游、雨神电竞等。星辉天拓、畅娱天下作为页游、手游研发商已成为公司游戏板块的重要组成部分。树业环保、易简广告、爱酷游、雨神电竞则均已实现新三板挂牌。

树业环保是一家以循环经济为主要经营理念，以聚酯薄膜、环保购物袋为主要产品，致力于为客户提供一体化环保包装循环式解决方案的环保科技型企业。截止报告期末，公司持有树业环保23.03%的股票，持股市值达3.47亿。

易简广告致力于打造中国领先的以“移动技术”和“媒体矩阵”为核心，是拥有全产业链布局的移动广告平台公司。截止报告期末，公司持有易简广告31.58%的股票。

爱酷游是国内领先的移动互联网创新技术提供商和应用研发商，是国内唯一同时覆盖网络会所、高校电子阅览室、智能手机零售渠道的高新技术企业，也是国内最大的网络会所手机应用商店提供商。截止报告期末，珠海星辉持有爱酷游10%的股票。

雨神电竞专注于电子竞技类游戏软件的开发和服务，是国内首家登陆新三板的电竞类游戏提供商。截止报告期末，珠海星辉持有爱酷游27.86%的股票。



### 业务驱动投资

业务驱动投资专注于与公司自身产业链垂直整合相关的项目投资，公司希望借助自身产业背景及资源，协助被投资企业迅速发展并对自身产业生态形成反哺。

报告期内，公司聚焦在变现能力较强的游戏产业链及动漫影视等产业，通过贯穿产业链的投资布局，强化上下游的资源整合渗透，形成体系内部的协同合力。截止目前，公司业务驱动投资的标的企业涵盖手游研发、手游发行、移动互联网渠道、IP相关企业和周边相关企业等，实际投资布局已经贯穿整个游戏产业链，为互动娱乐的游戏产业逐步构建了产业和人才的护城河。

### LP投资

截止目前，公司以有限合伙人（LP）出资方式参与及筹建的产业基金类投资业务包括北京点睛致远投资中心（有限合伙）、苏州优格互联创业投资中心（有限合伙）、湖杉投资（上海）合伙企业（有限合伙）、深圳九宇银河智能互联投资基金（有限合伙）、广发互动文娱产业基金（有限合伙）、星辉粤信易简互联网产业投资1号基金（有限合伙），投资金额合计8,976.5万元。公司LP投资有利于借助专业投资机构提升公司的投资能力，促进公司整体战略目标的实现，加快公司外延式发展的步伐，同时也有利于分享快速发展的投资并购市场的回报。

### 融资方面

在融资端，报告期公司完成了公司债的发行融资，通过债券融资合理置换银行贷款，公司整体债务结构得到进一步优化，为构建“娱乐生态”战略和可持续发展提供了有力支撑。截止目前，信用评级机构东方金诚国际信用评估有限公司评定公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定。

我们相信较低利率水平以及合理的资产负债率水平，可以在确保公司保持稳定现金流的同时促进公司各项业务的成长。依托公司专业的投资团队，良好的现金流可以确保公司及时捕捉移动互联网的各个发展机会，未来公司还将继续拓展体育、动漫、文学、音乐、视频、电竞、家庭娱乐、智能机器人、VR/AR等领域，为持续打造“娱乐生态”奠定基础。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,672,660,686.35	100%	2,517,684,366.16	100%	-33.56%
分行业					
原材料业务			1,437,011,913.25	57.08%	
玩具及婴童业务	755,115,785.48	45.14%	713,425,888.60	28.34%	5.84%
游戏及广告业务	506,938,240.68	30.31%	354,375,079.69	14.07%	43.05%
影视业务	391,285,831.12	23.39%			
其他业务	19,320,829.07	1.16%	12,871,484.62	0.51%	50.11%
分产品					
聚苯乙烯			1,437,011,913.25	57.08%	
车模	583,636,604.25	34.88%	596,203,539.91	23.68%	-2.11%
婴童用品	142,118,377.04	8.50%	97,158,728.80	3.86%	46.27%
其他玩具及汽车品 牌衍生品	18,376,261.90	1.10%	8,865,426.59	0.35%	107.28%
玩具车	10,984,542.29	0.66%	11,198,193.30	0.45%	-1.91%
广告	46,486,866.81	2.78%	93,470,722.37	3.71%	-50.27%
游戏	460,451,373.87	27.53%	260,904,357.32	10.36%	76.48%
影视摄制	91,773,260.33	7.03%			
影视发行	299,512,570.79	16.36%			
其他	19,320,829.07	1.16%	12,871,484.62	0.51%	50.11%
分地区					
车模业务-国内	165,952,992.17	9.92%	180,816,329.86	7.18%	-8.22%
车模业务-欧洲	214,843,562.48	12.85%	239,397,854.25	9.59%	-10.26%

车模业务-中国香港	63,132,606.14	3.77%	52,129,475.56	2.07%	21.11%
车模业务-亚洲	81,274,212.21	4.86%	59,963,319.02	2.38%	35.54%
车模业务-南美洲	12,725,520.51	0.76%	35,181,413.30	1.40%	-63.83%
车模业务-北美洲	39,070,057.16	2.34%	22,966,793.36	0.91%	70.12%
车模业务-非洲	6,003,182.44	0.36%	3,861,870.54	0.15%	55.45%
车模业务-大洋洲	634,471.14	0.04%	1,886,484.02	0.07%	-66.37%
玩具及婴童业务-国内	64,240,541.68	3.83%	32,645,849.74	1.30%	96.78%
玩具及婴童业务-国外	107,238,639.55	6.41%	84,576,498.95	3.36%	26.79%
原材料业务-华中			34,452,914.53	1.37%	
原材料业务-华南			1,012,083,963.54	40.20%	
原材料业务-华东			383,966,701.83	15.25%	
原材料业务-华北			2,295,427.35	0.09%	
原材料业务-西南			4,212,906.00	0.17%	
广告业务-国内	40,088,539.45	2.40%	90,869,629.46	3.61%	-55.88%
广告业务-国外	6,398,327.36	0.38%	2,601,092.91	0.10%	145.99%
游戏业务-国内	428,786,995.54	25.64%	249,391,048.04	9.90%	71.93%
游戏业务-国外	31,664,378.33	1.89%	11,513,309.28	0.46%	175.02%
影视业务-国内	391,285,831.12	23.39%			
其他	19,320,829.07	1.16%	12,871,484.62	0.51%	50.11%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
玩具及婴童业务	755,115,785.48	486,177,730.69	35.62%	5.84%	5.38%	0.28%
游戏及广告业务	506,938,240.68	228,708,743.82	54.88%	43.05%	53.68%	-3.12%
影视业务	391,285,831.12	219,933,758.03	43.79%			
分产品						
聚苯乙烯						
车模	583,636,604.25	373,641,104.70	35.98%	-2.11%	-2.34%	0.15%
婴童用品	142,118,377.04	92,516,110.84	34.90%	46.27%	43.39%	1.31%

其他玩具及汽车品牌衍生品	18,376,261.90	12,639,483.70	31.22%	107.28%	100.17%	2.44%
玩具车	10,984,542.29	7,381,031.45	32.81%	-1.91%	-6.99%	3.67%
广告	46,486,866.81	29,542,554.73	36.45%	-50.27%	-22.43%	-22.80%
游戏	460,451,373.87	199,166,189.09	56.75%	76.48%	79.86%	-0.81%
影视摄制	91,773,260.33	72,976,742.89	20.48%			
影视发行	299,512,570.79	146,957,015.14	50.93%			
分地区						
车模业务-国内	165,952,992.17	107,745,468.88	35.07%	-8.22%	-8.35%	0.09%
车模业务-欧洲	214,843,562.48	137,596,040.14	35.96%	-10.26%	-10.08%	-0.13%
车模业务-中国香港	63,132,606.14	39,521,317.91	37.40%	21.11%	20.89%	0.11%
车模业务-亚洲	81,274,212.21	51,388,470.82	36.77%	35.54%	34.76%	0.36%
车模业务-南美洲	12,725,520.51	8,293,078.73	34.83%	-63.83%	-63.67%	-0.28%
车模业务-北美洲	39,070,057.16	24,719,491.99	36.73%	70.12%	70.01%	0.04%
车模业务-非洲	6,003,182.44	3,955,072.85	34.12%	55.45%	54.65%	0.34%
车模业务-大洋洲	634,471.14	422,163.38	33.46%	-66.37%	-66.36%	-0.01%
玩具及婴童业务-国内	64,240,541.68	41,995,186.32	34.63%	96.78%	92.20%	1.56%
玩具及婴童业务-国外	107,238,639.55	70,541,439.67	34.22%	26.79%	23.92%	1.52%
原材料业务-华中						
原材料业务-华南						
原材料业务-华东						
原材料业务-华北						
原材料业务-西南						
广告业务-国内	40,088,539.45	24,083,680.05	39.92%	-55.88%	-34.76%	-19.45%
广告业务-国外	6,398,327.36	5,458,874.68	14.68%	145.99%	365.68%	-40.25%
游戏业务-国内	428,786,995.54	180,532,738.81	57.90%	71.93%	74.82%	-0.69%

游戏业务-国外	31,664,378.33	18,633,450.28	41.15%	175.02%	149.69%	5.97%
影视业务-国内	391,285,831.12	219,933,758.03	43.79%			

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	2015 年	2014 年	同比增减
车模业务	销售量	部	11,308,433	11,717,247	-3.49%
	生产量	部	10,809,432	12,252,273	-11.78%
	库存量	部	1,318,596	1,817,597	-27.45%
婴童及其他玩具业务	销售量	部	1,272,149	1,094,565	16.22%
	生产量	部	1,295,580	1,062,135	21.98%
	库存量	部	97,373	73,942	31.69%
原材料业务	销售量	吨		141,373.7	
	生产量	吨		138,027.8	
	库存量	吨		1,176.99	

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，公司本期婴童及其他玩具库存量较上年同期增加主要原因是公司结合市场需求储备存货所致。

### (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	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车模业务	车模业务-原材料	266,288,292.30	28.01%	276,823,630.24	13.71%	-3.96%
车模业务	车模业务-人工	67,103,532.58	7.06%	64,552,329.05	3.20%	3.80%
车模业务	车模业务-折旧	9,617,370.06	1.01%	8,535,402.74	0.42%	11.25%
车模业务	车模业务-能源	7,950,792.77	0.84%	9,010,372.62	0.45%	-13.33%

车模业务	车模业务-其他	22,681,116.99	2.39%	23,666,628.58	1.17%	-4.35%
玩具及婴童业务	玩具及婴童业务-原材料	78,973,353.78	8.31%	55,402,066.38	2.74%	29.85%
玩具及婴童业务	玩具及婴童业务-人工	17,673,471.11	1.86%	11,870,010.09	0.59%	32.84%
玩具及婴童业务	玩具及婴童业务-折旧	5,696,975.79	0.60%	4,677,441.86	0.23%	17.90%
玩具及婴童业务	玩具及婴童业务-能源	4,124,035.29	0.43%	3,079,294.21	0.15%	25.33%
玩具及婴童业务	玩具及婴童业务-其他	6,068,790.02	0.64%	3,743,574.15	0.19%	38.31%
原材料业务	原材料业务-原材料			1,373,440,747.21	68.00%	
原材料业务	原材料业务-人工			6,493,350.14	0.32%	
原材料业务	原材料业务-折旧			7,285,751.40	0.36%	
原材料业务	原材料业务-能源			7,461,972.57	0.37%	
原材料业务	原材料业务-其他			9,820,401.89	0.49%	
广告平台业务	广告平台业务-开发者费用	25,476,295.96	2.68%	20,460,470.02	1.01%	19.69%
广告平台业务	广告平台业务-人工	3,757,347.55	0.40%	14,170,931.11	0.70%	-277.15%
广告平台业务	广告平台业务-其他	308,911.22	0.03%	3,455,023.42	0.17%	-1,018.45%
游戏业务	游戏业务-人工	56,112,749.82	5.90%	44,255,303.97	2.19%	21.13%
游戏业务	游戏业务-游戏分成	90,454,596.28	9.51%	31,715,961.82	1.57%	64.94%
游戏业务	游戏业务-摊销	18,088,269.96	1.90%	18,498,779.44	0.92%	-2.27%
游戏业务	游戏业务-其他	34,510,573.03	3.63%	16,263,051.57	0.81%	52.88%
影视业务	影视摄制业务支出	72,976,742.89	7.68%			
影视业务	影视发行业务支出	146,957,015.14	15.46%			
其他业务	其他业务成本	15,993,071.50	1.68%	5,090,697.54	0.25%	68.17%

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
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	本期新增
广州易简广告股份有限公司	期末不再纳入合并范围
上海岚枫科技有限公司	期末不再纳入合并范围
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	无变化
广州天拓网络技术有限公司	期末不再纳入合并范围
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	无变化
上海悠玩网络科技有限公司	无变化
广州睿搜信息科技有限公司	期末不再纳入合并范围
广州火炉网络科技有限公司	无变化
广州天拓软件技术有限公司	无变化
TEAMTOP ADVERTISING CO., LIMITED	期末不再纳入合并范围
广州伊云网络科技有限公司	无变化
上海派动网络科技有限公司	期末不再纳入合并范围
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	期末不再纳入合并范围
SHINY FIRST LIMITED	无变化
上海元届信息科技有限公司	本期新增
元界网络科技有限公司	本期新增
上海猫狼网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	本期新增
上海甜呢网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
珠海星辉投资管理有限公司	无变化
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
北京春天融和影视文化有限责任公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
上海品德文化传播有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
海宁文玖影视传媒有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围

霍尔果斯春天融和传媒有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	本期新增
新疆星辉创业投资有限公司	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

报告期公司完成剥离原材料业务以及出售春天融和，同时通过收购皇家西班牙人介入体育行业，公司主营业务分类调整为投资业务、玩具及婴童业务、游戏业务、体育业务符合公司发展的需要，能够更好的满足公司信息披露的需要。

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	499,268,123.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.85%

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	259,698,475.45	15.53%
2	第二名	74,000,000.00	4.42%
3	第三名	63,502,526.75	3.80%
4	第四名	54,067,121.43	3.23%
5	第五名	48,000,000.00	2.87%
合计	--	499,268,123.64	29.85%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	170,435,943.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.24%

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	46,758,311.08	5.00%
2	第二名	40,247,997.73	4.31%
3	第三名	33,691,164.91	3.60%
4	第四名	26,058,070.29	2.79%
5	第五名	23,680,399.06	2.53%
合计	--	170,435,943.06	18.24%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	194,312,612.15	119,404,619.88	62.73%	销售费用较上年同期增加了 7,490.80 万元，增幅 62.73%，主要系公司经营规模扩大，广告费、授权费及其他各项销售费用相应增加所致。
管理费用	133,895,734.36	115,356,857.12	16.07%	未构成重大变动
财务费用	40,097,588.41	32,790,216.93	22.29%	未构成重大变动
所得税费用	62,648,268.45	37,735,749.63	66.02%	所得税费用较上年同期增加了 2,491.25 万元，增幅 66.02%，主要系本期公司利润增加导致所得税费相应增长。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司投入研发资金 7,712.33 万元，比去年同期减少 6,783.32 万元，占公司营业收入的 4.61%，资本化研发支出的比重为 52.79%。

持续的自主创新能力是市场竞争力的核心要素，公司自成立以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占营业收入的 5% 左右。持续的研发投入为公司巩固和进一步提高技术竞争优势提供了有力的物质保障。

在玩具及婴童业务方面，公司相关研发项目主要是居于提高产品性能、拓展新产品市场的目的。报告期内，公司相关研发项目如“仿真遥控车模的摄像装置”、“遥控玩具车后驱动结构”、“儿童推杆车”、“车模制造自动分拣设备”、“后齿轮箱差速器自动化装置”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

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	740	776	615
研发人员数量占比	24.39%	22.18%	27.31%
研发投入金额（元）	77,123,252.09	144,956,453.32	96,278,229.17
研发投入占营业收入比例	4.61%	5.76%	4.34%
研发支出资本化的金额（元）	40,715,884.63	24,154,419.54	1,736,994.61
资本化研发支出占研发投入的比例	52.79%	16.66%	1.80%
资本化研发支出占当期净利润的比重	9.96%	9.40%	1.29%

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

研发投入资本化率大幅变动主要是公司上年年末剥离原材料业务导致整体研发投入减少,从而使本年度研发投入资本化率相应提高。

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,145,000,647.87	2,710,607,550.05	-20.87%
经营活动现金流出小计	2,045,523,041.90	2,381,793,296.64	-14.12%
经营活动产生的现金流量净额	99,477,605.97	328,814,253.41	-69.75%
投资活动现金流入小计	902,351,329.11	219,212,702.20	311.63%
投资活动现金流出小计	848,343,029.52	919,614,916.36	-7.75%
投资活动产生的现金流量净额	54,008,299.59	-700,402,214.16	107.71%
筹资活动现金流入小计	1,822,368,210.55	1,428,004,784.36	27.62%
筹资活动现金流出小计	1,501,384,339.55	927,047,713.90	61.95%
筹资活动产生的现金流量净额	320,983,871.00	500,957,070.46	-35.93%
现金及现金等价物净增加额	477,994,298.48	131,918,890.53	262.34%

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减少了 22,933.66 万元, 减幅 69.75%, 主要是公司本期将春天融和致合并范围(经营活动产生的现金流量净额)减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 75,441.05 万元, 增幅 107.71%, 主要系公司本期处置子公司收到的现金增加所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增加了 34,607.54 万元, 增幅 262.34%, 主要系公司投资活动产生的现金流量净额增加而相应增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 17,997.32 万元, 减幅 35.93%, 主要系公司本期偿还债务及利息支出增加所致。

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

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主要是报告期内公司处置春天融和等投资标

的产生的非经营性收益。

### 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	149,965,457.21	32.27%	公司本期转让子公司春天融和等投资标的产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	912,178.81	0.20%	主要系衍生金融工具产生的公允价值受 2015 年汇率变动影响。	否
资产减值	47,669,724.66	10.26%	主要系公司本期计提坏账准备及长期股权投资减值准备。	否
营业外收入	22,300,274.32	4.80%	主要系本期公司收到的计入当期损益的政府补助。	否
营业外支出	1,632,470.95	0.35%	主要是公司本期对外捐赠	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	708,692,254.10	21.47%	228,950,548.12	8.05%	13.42%	货币资金报告期末较年初数增加了 47,974.17 万元，增幅 209.54%，主要系公司本期转让子公司春天融和收到的现金增加所致。
应收账款	196,482,907.71	5.95%	140,916,799.56	4.96%	0.99%	应收账款报告期末较年初数增加了 5,556.61 万元，增幅 39.43%，主要系公司产销规模扩大，在信用期内暂未收到货款所致。
存货	167,618,548.49	5.08%	178,129,172.31	6.27%	-1.19%	无重大变动
投资性房地产	22,413,626.31	0.68%	23,172,149.91	0.82%	-0.14%	无重大变动
长期股权投资	454,658,644.4	13.77%	396,432,652.09	13.95%	-0.18%	无重大变动

	0					
固定资产	459,748,448.39	13.93%	452,536,103.66	15.92%	-1.99%	无重大变动
在建工程	24,940,023.49	0.76%	45,646,185.66	1.61%	-0.85%	在建工程报告期末较年初数减少了 2,070.62 万元, 减幅 45.36%, 主要系本期公司在建工程项目逐步完工转入固定资产所致。
短期借款	115,967,313.04	3.51%	439,375,008.25	15.46%	-11.95%	短期借款报告期末较年初数减少了 32,340.77 万元, 减幅 73.61%, 主要系公司流动资金借款到期偿还所致。
长期借款	4,296,049.72	0.13%	4,553,207.70	0.16%	-0.03%	无重大变动
应收票据	486,160.11	0.01%	218,492.50	0.01%	0.00%	应收票据报告期末较年初数增加了 26.77 万元, 增幅 122.51%, 主要系客户增加票据结算所致。
预付款项	52,115,656.41	1.58%	140,196,571.78	4.93%	-3.35%	预付款项报告期末较年初数减少了 8,808.09 万元, 减幅 62.83%, 主要系公司预付股权收购款减少所致。
应收利息	3,348,143.84	0.10%	0.00	0.00%	0.10%	应收利息报告期末较年初数增加了 334.81 万元, 增幅 100%, 主要系公司本期应收借款利息增加所致。
其他应收款	116,772,085.33	3.54%	265,036,004.92	9.32%	-5.78%	其他应收款报告期末较年初数减少了 14,826.39 万元, 减幅 55.94%, 主要系公司本期收回股权转让款和材料香港往来款所致。
其他流动资产	24,267,703.02	0.74%	1,260,241.87	0.04%	0.70%	其他流动资产报告期末较年初数增加了 2,300.75 万元, 增幅 1825.64%, 主要系公司本期购买银行理财产品而相应增加所致。
可供出售金融资产	62,065,000.00	1.88%	0.00	0.00%	1.88%	可供出售金融资产报告期末较年初数增加了 6,206.50 万元, 增幅 100.00%, 主要系公司将不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算所致。
开发支出	40,715,884.63	1.23%	24,154,419.54	0.85%	0.38%	开发支出报告期末较年初数增加了 1,656.15 万元, 增幅 68.56%, 主要系全资子公司星辉天拓增加开发支出所致。
长期待摊费用	34,858,978.44	1.06%	21,666,081.04	0.76%	0.30%	长期待摊费用报告期末较年初数增加了 1,319.29 万元, 增幅 60.89%, 主要系公司本期支出游戏运营代理金增加所致。

其他非流动资产	106,946,456.48	3.24%	20,716,096.21	0.73%	2.51%	其他非流动资产报告期末较年初数增加了 8,623.04 万元,增幅 416.25%,主要系公司预付股权收购款增加所致。
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%	912,178.81	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数减少了 91.22 万元,减幅 100.00%,主要系公司考虑到汇率变动,未签订远期结售汇合约所致。
应付票据	0.00	0.00%	57,000,000.00	2.01%	-2.01%	应付票据报告期末较年初数减少了 5,700.00 万元,减幅 100.00%,主要系本期公司减少票据结算所致。
预收款项	15,129,067.15	0.46%	37,932,010.74	1.33%	-0.87%	预收款项报告期末较年初数减少了 2,280.29 万元,减幅 60.12%,主要系公司全资子公司星辉天拓优化业务结构,剥离广告业务,广告预收款相应减少所致。
应交税费	69,427,597.13	2.10%	33,990,656.76	1.20%	0.90%	应交税费报告期末较年初数增加了 3,543.69 万元,增幅 104.25%,主要系公司本期代扣代缴个人所得税增加及本年利润增加而相应增加应交企业所得税所致。
应付利息	3,937,500.00	0.12%	0.00	0.00%	0.12%	应付利息报告期末较年初数增加了 393.75 万元,增幅 100.00%,主要系公司本期发行公司债券,利息按年支付,期间所计提的应付利息。
应付股利	0.00	0.00%	5,650,000.00	0.20%	-0.20%	应付股利报告期末较年初数减少了 565.00 万元,减幅 100.00%,主要系公司本期结清应支付股东陈雁升先生、陈冬琼女士股利所致。
其他流动负债	1,622,356.61	0.05%	1,209,990.90	0.04%	0.01%	其他流动负债报告期末较年初数增加了 41.24 万元,增幅 34.08%,主要系收到的与资产相关的政府补助款中将在未来一年内转入营业外收入的款项增加所致。
应付债券	745,381,200.00	22.58%	0.00	0.00%	22.58%	应付债券报告期末较年初数增加了 74,538.12 万元,增幅 100.00%,主要系公司本期发行公司债券所致。
长期应付款	15,034,044.00	0.46%	35,079,436.00	1.23%	-0.77%	长期应付款报告期末较年初数减少了 2,004.54 万元,减幅 57.14%,主要系公司本期应付的支付期限在 1 年以

						上的股权收购款减少所致。
递延所得税负债	0.00	0.00%	641,337.54	0.02%	-0.02%	递延所得税负债报告期末较年初数减少了 64.13 万元，减幅 100.00%，主要系公司子公司天拓合并日无形资产增值对应的递延所得税负债转回所致。
股本	1,244,198,401.00	37.69%	565,544,728.00	19.89%	17.80%	股本报告期末较年初数增加了 67,865.37 万元，增幅 120.00%，主要系公司以资本公积转增股本所致。
资本公积	39,057,584.54	1.18%	740,393,880.37	26.05%	-24.87%	资本公积报告期末较年初数减少了 70,204.87 万元，减幅 94.82%，主要系公司报告期内以资本公积转增股本及公司收购子公司少数股东权益溢价差额冲减资本公积所致。
其他综合收益	3,742,516.46	0.11%	-2,309,811.19	-0.08%	0.19%	其他综合收益报告期末较年初数增加了 605.23 万元，增幅 262.03%，主要系本期公司外币财务报表折算差额收益增加所致。
盈余公积	2,092,718.09	0.06%	60,915,294.62	2.14%	-2.08%	盈余公积报告期末较年初数减少了 5,882.26 万元，减幅 96.56%，主要系公司收购子公司少数股东权益溢价差额冲减盈余公积所致。
未分配利润	805,119,784.74	24.39%	539,326,443.96	18.97%	5.42%	未分配利润报告期末较年初数增加了 26,650.57 万元，增幅 49.41%，主要系本期实现利润相应增加未分配利润所致。
少数股东权益	-1,939,996.50	-0.06%	29,575,394.70	1.04%	-1.10%	少数股东权益报告期末较年初数减少了 3,151.54 万元，减幅 106.56%，主要系公司本期购买子公司少数股东权益所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 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
-----------	------------	------

571,455,000.00	472,388,641.53	20.97%
----------------	----------------	--------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	影视	收购	524,740,000.00	54.23%	自有资金	不适用	2015年1-3月为公司联营企业, 2015年4-12月为公司控股子公司, 2015年12月31日转让, 公司不再持有股权。	不适用	0.00	96,776,149.86	否	2015年03月16日	巨潮资讯网; 公告编号 2015-017
合计	--	--	524,740,000.00	--	--	--	--	--	0.00	96,776,149.86	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	非公开发行	25,366.67	25,416.33	25,416.33	0	0	0.00%	0	不适用	0
2015 年	公开发行	74,531.25	74,507.24	74,507.24	0	0	0.00%	24.66	补充流动资金	0
合计	--	99,897.92	99,923.57	99,923.57	0	0	0.00%	24.66	--	0

**募集资金总体使用情况说明****1、2014 年向特定投资者定价发行人民币普通股(A 股)募集资金情况**

2014 年 3 月，经中国证券监督管理委员会以《关于核准广东星辉车模股份有限公司向黄挺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]223 号）核准，公司向特定投资者定价发行人民币普通股(A 股) 9,398,148 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 28.80 元，共计募集资金人民币 270,666,662.40 元。扣除承销及保荐费人民币 17,000,000.00 元，实际募集资金到账金额为人民币 253,666,662.40 元。该募集资金已于 2014 年 3 月 17 日全部到位，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2014]G14000010055 号”验资报告。

**2、星辉互动娱乐股份有限公司 2015 年公司债券（简称：15 互动债）募集资金情况**

经 2015 年 11 月 12 日中国证券监督管理委员会的《关于核准星辉互动娱乐股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015] 2584 号）核准，公司于 2015 年 11 月向合格投资者公开发行面值不超过 750,000,000.00 元的公司债券，面值为 100 元/张，发行价格为 100 元/张，期限为 5 年，票面利率为 6.30%。本次公司债券发行募集资金总额为人民币 750,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 4,687,500.00 元后，公司于 2015 年 11 月 30 日收到承销商划转的募集资金净额人民币 745,312,500.00 元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行公司债券募集资金到账情况进行了审验，并出具了“广会验字[2015]G15009200068 号”验证报告。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司累计直接投入募投项目运用的募集资金 999,235,756.02 元；累计已投入合计 999,235,756.02 元。加上扣除手续费后累计利息收入净额 503,191.50 元，剩余募集资金余额为 246,597.88 元，与募集资金专户中的期末资金余额 246,597.88 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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

发行股份及支付现金购买星辉天拓全体股东持有的星辉天拓 100% 股权项目	否	25,366.67	25,366.67	5,362.86	25,416.33	100.20%	2014 年 03 月 31 日	9,798.97	18,201.64	是	否
2015 年向合格投资者公开发行公司债券	否	74,531.25	74,531.25	74,507.24	74,507.24	99.97%				是	否
承诺投资项目小计	--	99,897.92	99,897.92	79,870.1	99,923.57	--	--	9,798.97	18,201.64	--	--
超募资金投向											
	否										
合计	--	99,897.92	99,897.92	79,870.1	99,923.57	--	--	9,798.97	18,201.64	--	--
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	适用 2014 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十二次会议审议通过，将 2014 年非公开发行股票募集资金 82,218,432.00 元置换预先支付收购广东星辉天拓互动娱乐有限公司 100% 股权之部分收购价款。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2014 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 2500 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。公司已于 2014 年 8 月 4 日将用于暂时补充流动资金的 2500 万元归还并转入募集资金专用账户。 2、2014 年 8 月 04 日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 5300 万元										

	<p>暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。2014 年 8 月 20 日，该议案经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。公司已于 2015 年 2 月 12 日将用于暂时补充流动资金的 5,300 万元归还并转入募集资金专用账户。</p> <p>3、2015 年 2 月 12 日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 5,300 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。公司已于 2015 年 4 月 3 日将用于暂时补充流动资金的 5,300 万元归还并转入募集资金专用账户。</p>
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 2015 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中，存储金额为 246,597.88 元。目前，公司全部募集资金均已作出投资计划并履行了相关审批程序。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

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	披露日期	披露索引

											措施		
喀什双子股权投资有限公司及其管理的基金	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司 25% 股权	2015 年 09 月 30 日	30,500		符合本公司总体战略和未来发展的需要。本次交易完成后,将在公司 2015 年报表中确认投资收益约 1900 万元。同时,将增加本公司营运资金,支持主营业务发展,为海外并购及布局提供资金支持,有利于公司进一步实施“互动娱乐”发展战略。	根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司权益价值评估报告(联信(证)评报字[2015]第 A0011 号),春天融和 100% 股权截至 2014 年 12 月 31 日的评估价值为 11.2 亿元。双方参考前述春天融和的评估价值,协调确定春天融和 100% 股权的整体估值为不超过 12.2 亿元,对应春	否	不适用	是	是		2015 年 10 月 09 日	2015-08 7

							天融和 25%股 权的交 易价格 为 3.05 亿元						
喀什双 子星光 文化投 资基金 企业 (有限 合伙)	西安曲 江春天 融和影 视文化 有限责 任公司 29.2303 7	2015 年 12 月 02 日	38,914. 87		符合本 公司总 体战略 和未来 发展的 需要。 本次交 易完成 后, 将 在公司 2015 年报表 中确认 投资收 益约 6,200 万元。 同时, 将增加 本公司 营运资 金, 支 持主营 业务发 展, 为海 外并购 及布局 提供资 金支持, 有利于 公司进 一步实 施“互动 娱乐”发 展战 略。		根据广 东联信 资产评 估土地 房地产 估计有 限公司 权益价 值评估 报告》 (联信 (证) 评报字 [2015] 第 A0011 号), 春 天融和 100%股 权截至 2014 年 12 月 31 日的评 估价值 为 11.2 亿元。 双方参 考前述 春天融 和的评 估价 值, 协 调确定 春天融 和 100%股 权的整	否	不适用	是	是	2015 年 12 月 04 日	2015-10 8

							体估值 为不超 过 12.8 亿元， 对应春 天融和 29.2303 7%股权 的交易 价格为 38,914. 87 万 元。						
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

## 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）；企业管理咨询咨询服务；多媒体制作；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限	12,941,200.00	299,033,513.53	250,167,803.27	436,797,142.83	128,459,594.47	123,815,886.72

		制的项目须取得许可证后方可经营)。						
--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	2015年4月份取得合计54.23037%股权, 2015年12月份出售25%股权, 截止至报告出具日, 全部股权已出售完毕。	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
北京春天融和影视文化有限责任公司	2015年4月份取得, 截止至报告出具日, 全部股权已出售完毕。	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
上海品德文化传播有限公司	2015年4月份取得, 截止至报告出具日, 全部股权已出售完毕。	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
海宁文玖影视传媒有限公司	2015年4月份取得, 截止至报告出具日, 全部股权已出售完毕。	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	2015年6月份设立, 截止至报告出具日, 全部股权已出售完毕。	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
上海甜昵网络科技有限公司	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
上海猫粮网络科技有限公司	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
上海元届信息科技有限公司	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
元界网络科技有限公司	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力
SHINY FIRST LIMITED.TAIWAN BRANCH	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链, 提升核心竞争力

主要控股参股公司情况说明

报告期内, 星辉天拓报告期内业绩取得良好的增长, 对公司净利润的贡献为12,817.90万元, 占公司净利润36.42%, 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2016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，本公司制定了打造“娱乐生态”的核心战略，坚持“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的发展道路，同时公司积极推进国际化战略，加快国际化并购步伐，提升业务规模。

回顾过去，基于本公司在玩具及婴童业务积累的多年玩具娱乐丰富经验，以及将优质内容产业化运营的能力。2013年以来，本公司陆续收购了互联网游戏开发商畅娱天下和星辉天拓，令本公司获得了集手游和页游双产品、研发和营销双驱动的优质游戏业务，成为游戏业内的优势参与者，实现了从玩具、婴童用品为主的线下互动娱乐领域，向手游、页游为代表的线上互动娱乐领域进行转型升级，构建了以“玩具+游戏”为载体、内容和营销双重驱动的互动娱乐平台。2015年，公司沿着打造“娱乐生态”的核心战略持续优化产业结构，既注重产业链的垂直生态整合，也围绕“娱乐生态”的战略主线，积极切入体育、影视等跨产业链的内容、产品以及服务，打造横向拓展的开放娱乐生态圈。



未来公司将继续在平台化、智能化、国际化、多屏化等领域进行产业布局，构建具有持续创新能力的娱乐生态体系；在内容方面，星辉将致力于整合游戏、电竞、直播、体育、影视动漫、教育等优质内容与服务；在技术创新方面，星辉将积极融合移动互联网、VR/AR、AI等新技术，向用户提供综合娱乐深度体验。特别地，本公司计划实施以下策略：

- **整合多元业务板块，实现协同效应，发挥平台优势：**并购是获取战略性资产的一种手段，并购后的整合是成功的关键。唯有将多元业务板块进行深度整合，包括从组织架构规划、业务流程并轨到人力资源共享等方面，战略性资产的价值才能超越其交易对价，实现并购效益。本公司丰富的行业知识与专长有助于作出合理的收购决定，强大的业务执行能力有助于将所收购的业务进行整合，与现有业务产生协同效应，充分发挥产业平台优势。
- **加速公司“娱乐化、智能化、国际化、多屏化”战略布局：**公司已构建以“娱乐生态”为核心涵盖玩具、婴童、游戏、体育、投资等的多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的互动娱乐产业生态圈。未来通过加速各产业板块的“娱乐化、智能化、国际化、多屏化”战略布局，将让整个娱乐生态的价值在公司各个业务层面上持续提升。
- **适时进行资金筹措以支持本公司业务长远发展：**在以股东利益最大化为原则的前提条件下，本公司将根据项目建设和业务发展的需要，通过不同的融资渠道分阶段、低成本地筹措资金，并充分发挥债务杠杆和资本市场的融资功能，在保持稳健的资产负债结构的同时不断开拓融资渠道，适时采用增发或向商业银行贷款等多种方式融入资金，以满足本公司产品线扩充、市场开拓、技术研发及在产业链及价值链两方面持续扩展的需要，推动本公司持续、快速、健康发展。

## (二) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

### 1、游戏行业风险

游戏行业在快速发展的同时也带来了一定的社会问题，部分学生沉迷游戏而影响学习成绩的报道也见诸报端，游戏行业被质疑影响缺乏自制能力的未成年人的身心健康。因此，政府不断加强对游戏行业的监管和立法，对游戏运营的资质、游戏的内容、游戏时间、游戏经营场所等多方面进行了更严格的限制，从而给游戏行业的外部经营环境带来一定的不确定性。

同时，由于中国的游戏市场相对较新，并在不断演变中，竞争异常激烈。公司除了需面对众多现有游戏公司的竞争外，未来行业的新进入者也可能提供游戏效果更佳、价格更具吸引力、故事发展更为完整、游戏体验更为丰富或有其他方面改善的游戏。日趋激烈的竞争可能使公司难以保留现有用户或吸引新用户，将对公司的业务、财务状况及经营业绩造成不利影响。

## 2、投资风险

公司未来将继续采取控股收购和参股投资等多种方式加大对发展前景良好的互动娱乐产业项目投资力度，以延伸产业链上下游，打造互动娱乐产业生态圈。但是项目的后期实施以及市场管理运作都会受到宏观政策、市场发展等不可控因素影响，投资存在一定风险。公司将做好前期的项目筛选、项目评估、尽职调查等工作，合理预估投资项目风险。对投后项目加强项目引导、充分利用互动娱乐平台资源协助被投资项目健全内控体系、实现快速发展，降低投资风险。

## 3、原材料价格波动的风险

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

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

## 4、外汇汇率变动风险

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

## 5、贸易壁垒带来的市场拓展风险

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

针对这贸易壁垒带来的风险，公司将加快技术进步与产业升级，稳固与提升自有核心技术水平；加强质量检验与监控，深化技术交流与合作，继续推动产品相关认证，适应国际化竞争要求；同时公司将优化海外布局，积极推动海外市场的投入与建设，在全球范围内形成合理的区域制造布局，提升海外自有品牌比例。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 05 月 12 日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各版块经营情况、“产业+投资”的发展战略；②行业现状及发展状况。
2015 年 06 月 05 日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①公司各版块经营情况、“产业+投资”的发展战略；②行业现状及发展状况。
2015 年 11 月 03 日	实地调研	机构	谈论的主要内容包括：①介绍收购西班牙人皇家足球俱乐部之后，公司拟采取对接国内外体育资源的方式与手段、分析盈利来源与持续性；②公司的发展战略和重心。

## 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2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，将公司章程第一百五十六条修订为：

公司实施积极稳定的利润分配政策，并严格遵守下列规定：

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

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

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

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

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

重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一：

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

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

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

（五）公司各期利润分配方案的研究论证程序与决策机制、审议程序：

1、利润分配政策的研究论证程序与决策机制

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

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

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

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

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

(6) 监事会应当对以上利润分配的决策程序及执行情况进行监督。

## 2、利润分配政策的审议程序

### (1) 利润分配预案应经公司董事会

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

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

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

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

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

### (六) 公司利润分配政策调整的审议程序：

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

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

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

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

### 报告期内利润分配政策的执行情况：

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见；并在预案审议通过后的两个月内进行了权益分派，保证了全体股东的利益。

2015年4月10日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》，公司2014年度的利润分配方案为：以截至2014年12月31日公司股本总数565,554,478股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金(含税)，合计派发现金股利56,554,472.80，剩余未分配利润结转以后年度分配；同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股，合计转增股份678,653,674股，转增股份后公司总股本增至1,244,198,401??

公司于2015年4月21日对外披露《2014年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2015年4月27日，除权除息日为：2015年4月28日。

### 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
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）	0.00
可分配利润（元）	658,150,325.67
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
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%	
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 2015 年度审计报告，我公司（仅指母公司）2015 年度实现税后净利润 295,858,203.51 元。按照《公司章程》的规定，应提取法定盈余公积 29,585,820.35 元，提取法定盈余公积后的利润连同上年末的未分配利润，并扣除 2014 年度已分配利润 56,554,472.80 元，剩余的可供股东分配利润为 658,150,325.67 元。结合公司经营情况，经董事会研究决定，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 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

- 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。
- 2014 年度利润分配方案：以截至 2014 年 12 月 31 日公司股本总数 565,544,728 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计派发现金股利 56,554,472.80 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股份 678,653,674 股，转增股份后公司总股本将增加至 1,244,198,401 股。
- 2013 年度利润分配方案：以公司非公开发行后的总股本 282,772,364 股为基数，按每 10 股转增 10 股并派发现金红利人民币 1 元（含税）。

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例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2015 年	0.00	351,933,633.93	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	56,554,472.80	257,079,567.52	22.00%	0.00	0.00%
2013 年	28,277,236.40	134,256,009.21	21.06%	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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据《公司章程》第一百五十六条规定：“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。”同时根据《公司章程》规定：公司未来 12 个月内存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司当年可以不进行现金分红。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%。目前公司确立“娱乐生态”的核心战略，业务从玩具婴童业务延伸至游戏、体育等业务，2016 年度公司业务将持续横向扩张计划和在上下游产业的布局，对资金的需求较大，为保障公司正常生产经营和未来发展，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。</p>	<p>留存未分配利润主要用于公司继续开拓业务，完善“娱乐生态”为核心的产业布局。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。</p>

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	陈雁升		鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“互动娱乐”)拟向广东星辉投资有限公司(以下简称“星辉	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至目前,该项承诺已履行完毕。

		<p>投资”)出售广东星辉合成材料有限公司(以下简称“星辉材料”)70%的股权和星辉合成材料(香港)有限公司(以下简称“材料香港”)100%的股权,作为星辉投资的实际控制人特做出如下承诺:根据互动娱乐和星辉投资订立的《股权转让合同》,星辉投资须向互动娱乐支付34,379.40万元的股权转让款,本人对该项付款义务承担不可撤销的连带责任。星辉材料现拥有位于汕头市黄厝围东海南路的93.25亩国有土地使用权(国有土地使用证证号为“汕国用[2007]第72002037号”),根据汕头市政府相关文件的规定,星辉材料为汕头市黄</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>厝围区域企业整体搬迁规划中的第三批搬迁企业。2013 年 4 月 1 日, 汕头市人民政府召开第十三届 26 次市政府常务会议, 并形成了相关的会议文件《市政府常务会议决定事项通知》[汕府办会函(2013)2604 号], 会议确定了对珠港新城片区(星辉材料的工厂所在黄厝围片区)国有建设用地协议收购补偿标准(不含设备)。广东联信资产评估土地房地产估价有限公司(以下简称“联信评估”)2014 年 11 月 27 日出具的《星辉互动娱乐股份有限公司拟转让股权事宜所涉及的广东星辉合成材料有限公司股东全部权益价值的评估报告》</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>(“联信(证)评报字[2014]第A0475号”)评估范围内的土地使用权是根据该补偿标准的计算方式确定评估价值。目前,星辉材料正在与汕头市土地储备中心就上述土地收储事宜进行协商,土地及地上附着物的补偿金尚未确定。合同双方经协商一致同意,在过户完成日后12个月内,若星辉材料与汕头市土地储备中心就上述土地收储的土地及地上附着物的补偿金达成一致意见并签署土地补偿协议,且土地及地上附着物(不含设备)的补偿金高于上述资产评估报告中土地及地上附着物(不含设备)的评估值(即29,109.35万</p>			
--	--	---	--	--	--

		元),则星辉投资应将超出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。星辉材料70%的股权和材料香港100%的股权过户完成日后12个月内,星辉投资若将上述股权出售予第三方,且出售价高于交易总价34,379.40万元的,星辉投资应将高出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。			
	陈雁升;广东星辉投资有限公司	鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“互动娱乐”)拟向本公司出售星辉合成材料(香港)有限公司(以下简称“材料香港”)100%的股权,广东星辉投资有限公司及本公	2014年12月03日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至目前,该项承诺已履行完毕

			<p>司的实际控制人陈雁升特做出如下承诺：互动娱乐存在为材料香港的债务提供担保的情形，截至本函出具之日，担保最高额为美元 2000 万元，债权人为香港汇丰银行。本公司及本人承诺将督促材料香港与香港汇丰银行协商并于材料香港股权过户完成之日起 1 个月内解除上述互动娱乐为材料香港所做的担保，并由本公司或本人或指定的第三人为上述债务提供新的担保；且承诺若因上述担保对互动娱乐造成损失的，由本公司及本人承担赔偿责任。</p>			
	陈雁升		<p>陈雁升承诺：截止 2014 年 9 月 30 日，星辉合成材料(香港)有限公司尚须支付</p>	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至目前，该项承诺已履行完毕。

		<p>雷星实业(香港)有限公司 86,350,501.29 元人民币 (108,965,122.90 港币), 星辉合成材料(香港)有限公司承诺将于股权交割完成之日(即在香港公司注册处股东变更登记完成之日起两个月内一次性向雷星实业(香港)有限公司支付上述款项。本人对星辉合成材料(香港)有限公司上述还款义务承担连带责任。</p>			
	<p>黄挺;郑泽峰; 珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)</p>	<p>黄挺、郑泽峰承诺:自股份交割日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份;同时,为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性,待满足以下条件后,方可转让其于本次交易所获上市公司股份:①上市公司在指</p>	<p>2013年10月29日</p>	<p>2018年4月30日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>定媒体披露 星辉天拓 2016 年度《专 项审核报告》 后，黄挺、郑 泽峰当年可 解锁股份数 不超过其于 本次交易获 得的上市公 司股份的 70%；②上市 公司在指定 媒体披露星 辉天拓 2017 年度《专项审 核报告》及 《减值测试 报告》后，黄 挺、郑泽峰当 年可解锁股 份数不超过 其于本次交 易获得的上 市公司股份 的 30%。珠海 厚朴承诺：自 股份交割日 起三十六个 月内不转让 其因本次交 易获得的上 市公司股份； 同时，为保证 本次交易盈 利预测补偿 承诺的可实 现性，待满足 以下条件后， 方可转让其 于本次交易 中所获上市 公司股份：① 上市公司在</p>			
--	--	---	--	--	--

		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%。			
	黄挺;郑泽峰;珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)	黄挺、郑泽峰、珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙)承诺广东星辉天拓互动娱乐有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 6,000 万元、8,000 万元、9,700 万元、11,500 万	2013 年 10 月 16 日	2018 年 4 月 30 日	正常履行中

			元、12,000 万元。如星辉天拓未实现承诺净利润，由黄挺、郑泽峰和珠海厚朴向互动娱乐支付补偿。			
	陈雁升		<p>根据公司于 2014 年 12 月 3 日召开的第三届董事会第六次会议决议，公司本次重大资产出售以广东联信资产评估土地房地产估价有限公司(以下简称“联信评估”)对星辉材料及材料香港所做的评估结果为定价基础，评估基准日为 2014 年 9 月 30 日。根据联信评估对星辉材料及材料香港所做的评估，运用资产基础法，星辉材料股东全部权益的评估值为 38,417.48 万元，材料香港股东全部权益的评估值为 5,183.54 万元。同时，鉴于公司于</p>	2011 年 12 月 31 日	2015 年 4 月 30 日	<p>鉴于相关《盈利预测补偿协议》已经董事会及股东大会审议同意解除，陈雁升先生相关承诺已经履行完毕。</p>

		<p>2011年12月30日与陈雁升先生订立了《盈利预测补偿协议》，约定星辉材料2014年度经审计的净利润(以扣除非经常损益的净利润为计算依据)不低于4,100万元，如实际净利润数低于承诺净利润数的，陈雁升先生应履行利润补偿义务，应补偿现金数=(承诺净利润数-实际实现的净利润数)×2014年12月31日公司对星辉材料所持股权比例。鉴于本次交易完成后，公司将不再持有星辉材料股权，同意解除公司和陈雁升先生签署的上述《盈利预测补偿协议》，同时在确定星辉材料的转让价款时考虑上述盈利预测补偿的影响。所以，相关承</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>诺事项已经履行完毕。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>北京海林金世投资有限公司;杨伟;徐铁军;朱文玖;韩伟;徐兵;黄渤;管浒;郭光;陈启杰;黄静;张君;刘和平;西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)</p>		<p>杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)向互动娱乐承诺西安曲江春天融和影视文化有限责任公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 10,530 万元、13,680 万元、17,730 万元。如春天融和实际净利润数低于对应年度的净利润承诺数的,将由杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创</p>	<p>2014 年 12 月 23 日</p>	<p>2018-04-30</p>	<p>鉴于公司已出售春天融和所有股权,相关利润承诺已被豁免履行。</p>

			斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）向互动娱乐支付相应的补偿。			
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	陈冬琼		基于对本公司未来持续稳定发展的信心，陈冬琼女士计划在未来 12 个月内，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持本公司股票，累计增持金额不少于人民币 1.83 亿元。陈冬琼女士通过上述方式购买的本公司股票 6 个月内不进行减持。	2015 年 07 月 08 日	2015 年 9 月 21 日	截止 2015 年 9 月 21 日，陈冬琼女士通过博时资本管理有限公司“博时资本-众赢志成 3 号专项资产管理计划”投资组合在深圳证券交易所交易系统增持本公司股份共计 16,152,407 股，占公司总股本的 1.30%，平均价格约为 11.26 元/股，增持金额共计约人民币 18,301.70 万元。
	陈雁升、陈冬琼		(1) 本人所持互动娱乐的股份限售期将在 2015 年 1 月 19 日届满。基于对互动娱乐未来发展的信心，本人承诺，将所持互动娱乐股份	2015 年 01 月 20 日	2015 年 4 月 19 日	截至目前，该承诺已履行完毕。

		<p>的限售期自愿延长 3 个月，即本人所持有的互动娱乐的股份限售期截止日由原 2015 年 1 月 19 日延长至 2015 年 4 月 19 日。在此期间，不进行转让或者委托他人管理，也不由互动娱乐回购所持有的股份。(2)</p> <p>2015 年 4 月 19 日限售期届满后，本人在担任互动娱乐董事、监事或高管期间：将向互动娱乐申报所持有的互动娱乐的股份及变动情况；每年转让的股份将不超过所持有互动娱乐股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所持有的互动娱乐的股份。</p>			
	陈雁升、陈冬琼	陈雁升、陈冬琼承诺：自本人所持星辉互动娱乐股份有限公司	2014 年 12 月 10 日	2016 年 1 月 20 日	正常履行中

			(以下简称"互动娱乐")股票解除限售后(于 2015 年 1 月 20 日起解除限售)的 12 个月内,若本人减持互动娱乐股票,本人将在减持前三个交易日以书面方式通知互动娱乐并预先披露本人减持计划。			
	陈雁升、陈冬琼		鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称"互动娱乐")拟向广东星辉投资有限公司出售广东星辉合成材料有限公司 70% 的股权和星辉合成材料(香港)有限公司 100% 的股权,该交易完成后,聚苯乙烯系列合成树脂的生产及销售业务将剥离出互动娱乐,为减少并规范本人及本人投资的其他企业未来可能与互动娱乐及下属子公司之间发生	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕时	正常履行中

		<p>的关联交易，确保互动娱乐全体股东利益不受损害，在作为互动娱乐的控股股东、实际控制人期间，陈雁升、陈冬琼承诺如下事项，并承担相应的法律责任：一、不利用自身对互动娱乐的控股股东、实际控制人地位及重大影响，谋求互动娱乐及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利。二、不利用自身对互动娱乐的控股股东、实际控制人地位及重大影响，谋求与互动娱乐及下属子公司达成交易的优先权利。三、杜绝本人及本人所投资的其他企业非法占用或转移互动娱乐及下属子</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公司资金或资产的行为，在任何情况下，不要求互动娱乐及下属子公司违规向本人及本人所投资的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>四、本人及本人所投资的其他企业不与互动娱乐及下属子公司发生不必要的关联交易，如确需与互动娱乐及下属子公司发生不可避免的关联交易，保证：(一)督促互动娱乐按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及互动娱乐章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的</p>			
--	--	--	--	--	--

			回避表决义务。(二)遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则,以市场公允价格与互动娱乐及下属子公司进行交易,不利用该等交易从事任何损害互动娱乐及下属子公司利益的行为。(三)根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和互动娱乐章程的规定,督促互动娱乐依法履行信息披露义务和办理有关报批程序			
	陈雁升、陈冬琼		鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称"互动娱乐")拟向广东星辉投资有限公司出售广东星辉合成材料有	2014年12月03日	在本人持有互动娱乐的股份期间	正常履行中

		<p>限公司 70% 的股权和星辉合成材料(香港)有限公司 100% 的股权, 该交易完成后, 聚苯乙烯系列合成树脂的生产 和销售业务 将剥离出互 动娱乐, 为杜 绝出现同业 竞争等损害 互动娱乐的 利益及其中 小股东的权 益的情形, 作 为互动娱乐 的控股股东、 实际控制人, 陈雁升、陈冬 琼出具本承 诺函, 并对此 承担相应的 法律责任。第 一条 在本 人作为互动 娱乐的股东 期间, 本人不 在任何地域 以任何形式, 从事法律、法 规和中国证 券监督管理 委员会规章 所规定的可 能与互动娱 乐及下属子 公司构成同 业竞争的活 动。本人今后 如果不再是 互动娱乐的</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>股东的，本人自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于互动娱乐及下属子公司主营业务范围内的，则本人将及时告知互动娱乐，如互动娱乐作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人放弃该商业机会，并尽可能地协助互动娱乐或下属子公司取得该商业机会。第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响互动娱乐及下属子公司经营和发展的业务或活动，包括：</p> <p>(一)利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制互动娱乐及下属子公司的独立发展；(二)在社</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>会上散布不利于互动娱乐及下属子公司的消息；</p> <p>(三)利用对互动娱乐的控制或者控制地位施加不良影响，造成互动娱乐及下属子公司高级管理人员、研发人员、技术人员、技术人员等核心人员的异常变动；</p> <p>(四)从互动娱乐及下属子公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；</p> <p>(五)捏造、散布不利于互动娱乐及下属子公司的消息，损害互动娱乐及下属子公司的商誉。第四条 本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的其他企业，同受本承诺函的约束。第五条 本人</p>			
--	--	---	--	--	--

			违反以上承诺的，将补偿互动娱乐因此导致的一切直接和间接的损失。			
	陈雁升、陈冬琼		<p>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。</p> <p>第一条 在本人作为星辉车模股东期间，本人不在任何地域</p>	2010年01月20日	在本人持有互动娱乐的股份期间	正常履行中

		<p>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；</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>(二)在社会上散布不利于星辉车模的消息；(三)利用对星辉车模的控股或者控制地位施加不良影响，造成星辉车模高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；(四)从星辉车模招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；(五)捏造、散布不利于星辉车模的消息，损害星辉车模的商誉。 第四条 本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。”</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				
<p>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>	<p>不适用</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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
星辉合成材料（香港）有限公司	2014年12月	材料香港对雷星香港的原有借款因材料香港出售给控股股东附属企业而形成资金占用	7,707.22	0	7,707.22	0		0	
上海派动网络科技有限公司	2015年6月	本公司全资子公司珠海星辉将持有上海派动网络科技有限公司60%的股权，转让给广州易简广告股份有限公司。双方约定，股权转让款分两期支付，余款将于2016年5月31日前支付。	100.7	0	0	100.7	现金清偿	100.7	2016年5月
合计			7,807.92	0	7,707.22	100.7	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.04%								
相关决策程序	2014年12月26日，本公司2014年第四次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易相关议案。根据重组方案，材料香港100%股权出售给星辉投资，材料香港对雷星香港的原有借款因材料香港出售与控股股东附属企业而形成资金占用。								

当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	报告期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用的原因为材料香港 100% 股权出售给星辉投资，材料香港对雷星香港的原有借款因材料香港出售给控股股东附属企业而形成资金占用。截至报告期末，材料香港已全部归还该款项。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	截至报告期末，材料香港已全部归还该款项。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2016 年 04 月 23 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见巨潮资讯网披露的《关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明》（广会专字[2016]G16001450025 号号）

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

子公司名称	变化情况
雷星（香港）实业有限公司	无变化
福建星辉婴童用品有限公司	无变化
深圳市星辉车模有限公司	无变化
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	本期新增
广州易简广告股份有限公司	期末不再纳入合并范围
上海岚枫科技有限公司	期末不再纳入合并范围
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	无变化
广州天拓网络技术有限公司	期末不再纳入合并范围
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	无变化
上海悠玩网络科技有限公司	无变化

广州睿搜信息科技有限公司	期末不再纳入合并范围
广州火炉网络科技有限公司	无变化
广州天拓软件技术有限公司	无变化
TEAMTOP ADVERTISING CO., LIMITED	期末不再纳入合并范围
广州伊云网络科技有限公司	无变化
上海派动网络科技有限公司	期末不再纳入合并范围
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	期末不再纳入合并范围
SHINY FIRST LIMITED	无变化
上海元届信息科技有限公司	本期新增
元界网络科技有限公司	本期新增
上海猫狼网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	本期新增
上海甜昵网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
珠海星辉投资管理有限公司	无变化
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
北京春天融和影视文化有限责任公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
上海品德文化传播有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
海宁文玖影视传媒有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	本期新增
新疆星辉创业投资有限公司	本期新增

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	王旭彬、张腾
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
星辉合成材料(香港)有限公司	控股股东控股企业	材料香港对雷星香港的原有借款因材料香港出售给控股股东附属企业而形成	是	7,707.22	0	7,707.22	0.00%	0	0
上海派动网络科技有限公司	参股公司子公司	本公司全资子公司珠海星辉将持有上海派动网络科技有限公司60%的股权,转让给广州易简广告股份有限公司。双方约定,股权转让款分两期支付,余款将于2016年5月31日前支付。	是	1,006,979	0	0	0.00%	0	0

关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无
---------------------	---

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
陈雁升	控股股东	承诺借款	0	10,000	10,000	0.00%	0	0
陈冬琼	控股股东	承诺借款	0	14,561.12	14,561.12	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	以上借款均为无息借款，款项用于支持公司日常经营，对公司财务状况没有实质性影响。							

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

为继续支持公司发展，提高融资效率，降低公司部分财务费用，公司控股股东陈冬琼女士向公司提供借款金额为人民币14,561.12万元，陈雁升先生向公司及公司控股子公司提供无息借款不超过人民币1.6亿元（实际借款金额以到账金额为准），期限为股东大会通过本议案之日起一年内有效。该笔借款将用于公司日常经营，公司可在规定期限内根据流动资金需要循环提取使用。该两项关联交易已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过，详见公司在巨潮资讯网的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东向公司提供借款暨关联交易的公告	2016年05月22日	巨潮资讯网
关于控股股东陈雁升先生向公司提供无息借款暨关联交易的公告	2016年05月27日	巨潮资讯网

## 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

## 租赁情况说明

报告期内公司无重大租赁事项

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
雷星（香港）实业有限公司	2015 年 03 月 19 日	15,000	2015 年 03 月 19 日	1,178.03	连带责任保证	一年	否	否
星辉合成材料（香港）有限公司	2014 年 03 月 28 日	12,238	2014 年 05 月 30 日	12,238	连带责任保证	一年	是	是
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	2015 年 03 月 19 日	20,000		0	连带责任保证	三年	否	否
福建星辉婴童用品有限公司	2015 年 03 月 19 日	15,000		0	连带责任保证	三年	否	否
皇家西班牙人足球俱乐部	2015 年 11 月 03 日	28,606.11		0	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）			90,844.11	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				13,416.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			90,844.11	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,178.03
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)	90,844.11	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	13,416.03
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	90,844.11	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	1,178.03
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.56%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			12,238
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保金额 (E)			1,178.03
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			13,416.03
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (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、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014年12月3日, 公司与广东星辉投资有限公司(以下简称“星辉投资”)签订了附生效条件的《股权转让合同》, 公司向星辉投资出售公司持有的广东星辉合成材料有限公司(以下简称“星辉合成材料”)70%股权和星辉合成材料(香港)有限公司(以下简称:“材料香港”)100%股权。2014年12月26日, 本公司2014年第四次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易相关议案。2015年2月10日, 该项重大资产重组已实施完毕, 2015年4月3日, 星辉投资已向公司支付股权转让的全部价款。具体内容见公告。

(2) 2014年12月22日, 公司召开第三届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司分别与陈雁升等四名发行对象签订附条件生效的<股份认购合同>的议案》、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》及《关于提请股东大会批准陈雁升免于以要约方式增持公司股份的议案》等关联交易相关议案。公司拟非公开发行股票募集资金75,000万元用于收购春天融和50.38383%股权项目及补充流动资金。

2015年1月6日, 公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案中部分事项的议案》、《关于修订<星辉互动娱乐股份有限公司非公开发行A股股票预案>的议案》、《关于修订<公司本次非公开发行股票方案论证分析报告>的议案》、《关于修订<公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告>的议案》、《关于公司与陈创煌签订附条件生效的<股份认购合同>及与原四个发行对象签署补充合同的议案》、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》。

2015年3月14日, 公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于<公司非公开发行A股股票预案(二次修订稿)>的议案》、《关于<公司非公开发行股票方案论证分析报告(二次修订稿)>的议案》、《关于<公司非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告(二次修订稿)>的议案》、《关于签署<西安曲江春天融和影视文化有限责任公司之股权转让协议的补充协议>的议案》、《关于与西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、刘和平、北京海林金世投资有限公司签署<补充合同(二)>的议案》。

2015年3月31日, 公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了上述董事会提交股东大会审议的议案。

2015年4月28日, 公司向中国证监会上报了非公开发行股票的申请文件, 并于2015年4月30日取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》(150920号)。2015年7月9日, 公司收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(150920号)。2015年10月9日, 公司向中国证监会报送《关于中止审核非公开发行A股股票申请文件的申请》, 并于2015年10月19日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》(150920号)。

在公司非公开发行申请审核期间, 国内证券市场发生了较大变化, 同时综合考虑融资环境和公司业务发展规划等因素, 为了维护广大投资者的利益, 并与发行对象、保荐机构等友好协商, 公司决定向中国证监会申请撤回本次公司非公开发行股票的申报材料。

2015年12月9日, 公司召开第三届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》。2015年12月25日, 公司召开2015年第四次临时股东大会审议通过了该项议案。2015年12月28日, 公司收到了中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知》([2015]219号), 中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。具体内容见公告。

(3) 2015年3月19日, 公司第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于发行公司债券方案的议案》, 公司拟公开发行公司债券, 发行的规模不超过人民币7.5亿元(含7.5亿元), 发行的募集资金在扣除发行费用后, 全部用于偿还银行贷款和补充流动资金。2015年4月10日, 该公开发行公司债券预案已经公司2014年股东大会审议通过。

2015年11月13日, 公司收到中国证监会出具的《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), 核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过75,000万元的公司债券。

本期债券的发行首日为2015年11月25日, 于2015年11月27日发行完毕, 最终网下实际发行金额为人民币7.5亿元, 最终票面利率为6.30%。经深交所深证上[2016]28号文同意, 本期债券于2016年2月3日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。

(4) 2015年5月22日, 公司第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司拟发行债务融资工具的议案》, 公司拟在不超过人民币8亿元的范围内发行债务融资工具, 可一次或多次发行, 募集资金将用于公司项目投资建设、偿还银行贷款、补充

流动资金等符合国家法律法规及政策要求的企业经营活动。2015年6月8日，该方案经公司2015年第二次临时股东大会审议通过，尚需获得相关监管部门的核准审批。具体内容见公告。

(5) 公司正在筹划发行股份购买资产事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2015年12月17日开市起停牌。公司于2015年12月18日披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》，于2016年1月13日、2016年3月15日披露了《关于筹划发行股份购买资产停牌进展暨延期复牌公告》。停牌期间，公司分别于2015年12月24日、2015年12月31日、2016年1月8日、2016年1月20日、2016年1月27日、2016年2月3日、2016年2月17日、2016年2月24日、2016年3月2日、2016年3月9日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《关于筹划发行股份购买资产停牌进展公告》。

2016年2月24日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于筹划发行股份购买资产事项延期复牌的议案》，董事会同意公司向深圳证券交易所申请延期复牌。2016年3月11日，公司于2016年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

除以上事项外，公司报告期内未发生重大事项。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
重大资产出售事项	2014年12月5日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2014-108号
	2014年12月11日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2014-113号
	2014年12月26日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2014-124号
	2015年1月22日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-006号
	2015年2月10日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-008号
非公开发行股票事项	2014年12月26日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2014-122号
	2015年1月6日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-001号
	2015年3月16日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-017号
	2015年3月31日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-036号
	2015年5月4日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-052号
	2015年10月20日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-091号
	2015年12月9日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-110号
	2015年12月25日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-119号
	2016年1月6日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-002号
发行公司债券事项	2015年3月20日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-022号
	2015年4月10日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-040号
	2015年11月16日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-100号
	2015年11月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-102号
	2015年11月25日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-103号
	2015年11月30日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-105号
	2016年1月30日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-011号
发行债务融资工具	2015年5月22日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-055号
	2015年6月8日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-065号

筹划发行股份购买资产事项	2015年12月17日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2015-117号
	2016年1月13日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-004号
	2016年2月24日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-015号
	2016年3月11日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-022号
	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn, 公告编号2016-024号

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

详见同日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2015年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十、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

### 1、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 互动债	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	付息日：2016 年至 2020 年每年的 11 月 25 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）；如投资者行使回售权，则其回售部分债券的付息日为 2016 年至 2018 年每年的 11 月 25 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。截至报告期末，未有付息发生。 兑付日：2020 年 11 月 25 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。如投资者行使回售权，则其回售部分债券的兑付日为 2018 年 11 月 25 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。截至报告期末，未有兑付发生。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本次债券的期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末，回售选择权力未发生。

## 2、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	莫耕耘	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。						

## 3、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 万元的公司债券。
年末余额（万元）	24.66
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。
---------------------------------	--------------------------------

#### 4、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[2015]190号），公司债券发行时，其主体信用等级为 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2016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。

#### 5、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。

#### 6、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。

#### 7、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2015年面向合格投资者公开发行公司债券”受托管理人，2015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《星辉互动娱乐公司公开发行2015年度公司债券受托管理事务报告（2015年度）》预计于2016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。

## 8、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	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	59,067.86	43,506.79	35.77%
投资活动产生的现金流量净额	5,400.83	-70,040.22	107.71%
筹资活动产生的现金流量净额	32,098.39	50,095.71	-35.93%
期末现金及现金等价物余额	70,159.53	22,360.1	213.77%
流动比率	291.37%	110.99%	180.38%
资产负债率	36.62%	31.99%	4.63%
速动比率	252.91%	90.28%	162.63%
EBITDA 全部债务比	146.64%	115.25%	31.39%
利息保障倍数	11.33	11.74	-3.49%
现金利息保障倍数	4.37	13.25	-67.02%
EBITDA 利息保障倍数	13.12	15.14	-13.34%
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

- 1、息税折旧摊销前利润增加主要是本期利润总额及利息支出增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加主要系公司本期处置子公司收到的现金增加所致。
- 3、期末现金及现金等价物余额增加主要投资活动产生的现金流量净额增加所致。
- 4、流动比率增加主要是公司本期货币资金增加同时短期借款减少所致。
- 5、速动比率增加主要是公司本期货币资金增加同时短期借款减少所致。
- 6、EBITDA全部债务比主要公司全部债务增加所致。
- 7、现金利息保障倍数减少主要是公司本期将春天融和致合并范围（经营活动产生的现金流量净额）减少所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在资产抵押、质押、被查封、冻结等资产权利受限情况。

## 10、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。

## 11、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

2015年经公司董事会审议通过的银行授信额度为18亿元，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12.2亿，实际发生的融资额度为101,046.73万元，不存在逾期未偿还的情况。

## 12、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。

## 13、报告期内发生的重大事项

报告期，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 14、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	377,903,478	66.82%			258,190,758	-163,066,385	95,124,373	473,027,851	38.02%
3、其他内资持股	377,903,478	66.82%			258,190,758	-163,066,385	95,124,373	473,027,851	38.02%
其中：境内法人持股	34,616,772	6.12%			23,784,571	-14,796,296	8,988,275	43,605,047	3.51%
境内自然人持股	343,286,706	60.70%			234,406,187	-148,270,089	86,136,098	429,422,804	34.51%
二、无限售条件股份	187,641,250	33.18%			420,462,915	163,066,385	583,529,300	771,170,550	61.98%
1、人民币普通股	187,641,250	33.18%			420,462,915	163,066,385	583,529,300	771,170,550	61.98%
三、股份总数	565,544,728	100.00%			678,653,673	0	678,653,673	1,244,198,401	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数及股东结构变动的原因：报告期内本公司实施了资本公积金转增股本、非公开发行股票限售股份解除限售、公司控股股东股份解除限售所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2014 年度利润分配方案已经公司第三届董事会第十一次会议和 2014 年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述资本公积转增股份已完成过户登记，并履行了信息披露义务，具体详见中国证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

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

2014 年公司基本每股收益和稀释每股收益从 0.48 元变为 0.22 元；归属公司普通股股东的每股净资产从 3.3664 元变 1.5302 元

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈雁升	185,328,000	185,328,000	332,640,000	332,640,000	高管锁定股	任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2015 年 12 月 31 日所持限售股
陈冬琼	109,557,360	109,557,360	0	0	不适用	不适用
黄挺	26,247,972	0	31,561,256	57,809,228	重大资产重组限售承诺；高管锁定股	2017 年 04 月 09 日
珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	19,820,476	0	23,784,571	43,605,047	重大资产重组限售承诺	2017 年 04 月 09 日
郑泽峰	17,116,396	0	20,647,585	37,763,981	重大资产重组限售承诺；高管锁定股	2017 年 04 月 09 日
全国社保基金一零八组合	4,000,000	4,000,000	0	0	不适用	2015 年 04 月 09 日
邢云庆	4,000,000	4,000,000	0	0	不适用	2015 年 04 月 09 日
兴业银行股份有限公司-兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	2,800,000	2,800,000	0	0	不适用	2015 年 04 月 09 日
光大金控（上海）投资咨询合伙企业（有限合伙）	2,000,000	2,000,000	0	0	不适用	2015 年 04 月 09 日
中国农业银行-华夏复兴股票型证	2,000,000	2,000,000	0	0	不适用	2015 年 04 月 09 日

券投资基金						
兴业银行股份有限公司-中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	1,468,056	1,468,056	0	0	不适用	2015年04月09日
中国建设银行股份有限公司-中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	782,962	782,962	0	0	不适用	2015年04月09日
中国邮政储蓄银行股份有限公司-中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	181,760	181,760	0	0	不适用	2015年04月09日
招商银行股份有限公司-兴全轻资产投资股票型证券投资基金(LOF)	1,200,000	1,200,000	0	0	不适用	2015年04月09日
广发银行股份有限公司-中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	363,518	363,518	0	0	不适用	2015年04月09日
卢醉兰	227,970	56,993	312,422	483,399	高管锁定股	任职期间所持股份75%限售,期末限售股数为2015年12月31日所持限售股
刘渝玲	227,970	56,993	205,172	376,149	高管锁定股	任职期间所持股份75%限售,期末限售股数为2015年12月31日所持限售股
李春光	148,050	37,013	133,245	244,282	高管锁定股	任职期间所持股份75%限售,期末限售股数为2015年12月31日所持限售股
程有良	0	0	44,715	44,715	高管锁定股	任职期间所持股份75%限售,期末限售股数为2015年12月31

						日所持限售股
杨农	0	0	61,050	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 2015 年 12 月 31 日所持限售股
屠鑫	195,074	429,163	234,089	0	不适用	不适用
合计	377,665,564	314,261,818	409,624,105	473,027,851	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
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	2015 年 11 月 25 日	6.30%	750,000,000	2016 年 02 月 03 日	750,000,000	2020 年 11 月 25 日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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于 2015 年 11 月 12 日获得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）。本期债券发行总额为人民币 7.5 亿元，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。发行价格为每张人民币 100 元，采取网下面向合格投资者询价配售的方式发行。本期债券发行工作于 2015 年 11 月 27 日结束，网下预设的发行金额为人民币 7.5 亿元，最终网下实际发行金额为人民币 7.5 亿元，最终票面利率为 6.30%。

### 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

- 公司于 2015 年 4 月 10 日召开了 2014 年度股东大会审议通过 2014 年度利润分配方案，并于 2015 年 4 月 28 日实施如下分配方案：以公司 2014 年末总股 565,544,728 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。分红前本公司总股本为 565,544,728 股，分红后总股份增至 1,244,198,401 股；
- 公司于 2015 年 4 月 9 日解除非公开发行股票限售股份 18,796,296 股；
- 2015 年 4 月 20 日公司控股股东陈雁升先生、陈冬琼女士追加承诺锁定股份 294,885,360 股上市流通。
- 公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券于 2015 年 11 月 12 日获得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）。本期债券发行总额为人民币 7.5 亿元，

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。本期债券发行工作于 2015 年11月27日结束，实际发行金额为人民币7.5亿元，最终票面利率为6.30%。

### 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	68,488	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	68,334	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	222,393,600	332,640,000	75,081,600	质押	205,200,000
陈冬琼	境内自然人	12.90%	160,506,192	50,948,832	0	160,506,192	质押	56,100,000
黄挺	境内自然人	4.65%	57,830,458	31,582,486	57,809,228	21,230	质押	48,004,000
珠海厚朴投资管理 合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法人	3.50%	43,605,047	23,784,571	43,605,047	0	质押	35,574,000
郑泽峰	境内自然人	3.04%	37,799,951	20,683,555	37,763,981	35,970	质押	31,000,000
陈创煌	境内自然人	1.86%	23,170,000	23,170,000	0	23,170,000		
博时资本—平安 银行—陈冬琼	境内非国有法人	1.30%	16,152,407	16,152,407	0	16,152,407		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	0.78%	9,742,200	9,742,200	0	9,742,200		
光大证券股份有	境内非国有法人	0.70%	8,699,949	8,699,949	0	8,699,949		

限公司								
中国建设银行股份有限公司－易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 45.67% 的股份。“博时资本－平安银行－陈冬琼”为陈冬琼女士通过“博时资本－众赢志成 3 号专项资产管理计划”而间接持有的公司股份。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	75,081,600	人民币普通股	75,081,600					
陈创煌	23,170,000	人民币普通股	23,170,000					
博时资本－平安银行－陈冬琼	16,152,407	人民币普通股	16,152,407					
中央汇金资产管理有限责任公司	9,742,200	人民币普通股	9,742,200					
光大证券股份有限公司	8,699,949	人民币普通股	8,699,949					
中国建设银行股份有限公司－易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
华夏银行股份有限公司－建信互联网+产业升级股票型证券投资基金	5,974,271	人民币普通股	5,974,271					
全国社保基金一一七组合	5,805,793	人民币普通股	5,805,793					
交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。“博时资本－平安银行－陈冬琼”为陈冬琼女士通过“博时资本－众赢志成 3 号专项资产管理计划”而间接持有的公司股份。陈创煌系陈雁升、陈冬琼夫妇之子。 2、除以上情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈雁升	中国	是
陈冬琼	中国	是
主要职业及职务	陈雁升现任本公司董事长、总经理，福建星辉婴童用品有限公司董事长，雷星（香港）实业有限公司董事，兼任广东星辉投资有限公司董事、宏辉果蔬股份有限公司董事、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。陈冬琼现任星辉合成材料（香港）有限公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

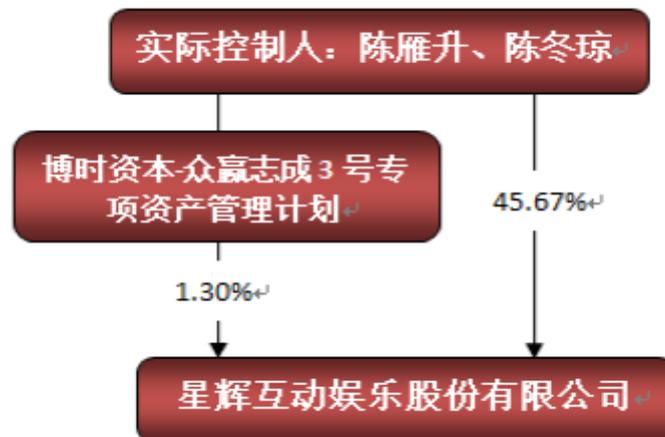
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈雁升	中国	是
陈冬琼	中国	是
主要职业及职务	陈雁升现任本公司董事长、总经理，福建星辉婴童用品有限公司董事长，雷星（香港）实业有限公司董事，兼任广东星辉投资有限公司董事、宏辉果蔬股份有限公司董事、中国上市公司协会常务理事、中国轻工进出口商会玩具分会副会长。陈冬琼现任星辉合成材料（香港）有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	陈雁升及陈冬琼夫妇除控制星辉互动娱乐股份有限公司外，未控制其他境内外上市公司	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈雁升	董事长、总经理	现任	男	46	2011年05月30日	2017年05月31日	185,328,000	0	0	222,393,600	407,721,600
黄挺	董事	现任	男	39	2014年03月14日	2017年05月31日	26,247,972	38,600	0	31,543,886	57,830,458
卢醉兰	董事、副总经理	现任	女	34	2011年05月30日	2017年05月31日	227,970	65,000	0	351,564	644,534
杨农	董事、董秘	现任	男	47	2013年09月05日	2017年05月31日	0	37,000	0	44,400	81,400
赵智文	独立董事	现任	男	50	2013年09月05日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
徐宗玲	独立董事	离任	女	57	2014年05月31日	2015年12月25日	0	0	0	0	0
李雯宇	独立董事	现任	女	41	2014年05月31日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
纪传盛	独立董事	现任	男	46	2015年12月25日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
陈粤平	监事会主席	现任	男	50	2011年05月30日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
程有良	监事	现任	男	40	2011年05月09日	2017年05月31日	0	27,100	0	32,520	59,620
李妍	监事	现任	女	35	2011年	2017年	0	0	0	0	0

					05月30日	05月31日					
郑泽峰	副总经理	现任	男	39	2014年02月26日	2017年05月31日	17,116,396	65,400	0	20,618,155	37,799,951
刘渝玲	副总经理	现任	女	39	2011年05月30日	2017年05月31日	227,970	0	0	273,564	501,534
李春光	财务负责人	现任	女	39	2012年07月02日	2017年05月31日	148,050	0	0	177,661	325,711
彭飞	副总经理	现任	男	43	2015年04月20日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
屠鑫	副总经理	离任	男	55	2014年05月31日	2015年04月20日	195,074	0	0	234,089	429,163
合计	--	--	--	--	--	--	229,491,432	233,100	0	275,669,439	505,393,971

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
屠鑫	副总经理	解聘	2015年04月20日	个人原因
徐宗玲	独立董事	离任	2015年12月25日	个人原因
彭飞	副总经理	任免	2015年04月20日	聘任为高级管理人员，任期同第三届董事会
纪传盛	独立董事	任免	2015年12月25日	聘任为公司独立董事，任期同第三届董事会

## 三、任职情况

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

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、现任董事主要工作经历

陈雁升，男，中国国籍，拥有境外永久居留权，1970年11月出生。中山大学管理学院EMBA。2000年5月创办广东星辉塑胶实业有限公司并任总经理，现任本公司董事长、总经理，星辉天拓董事长，福建星辉婴童用品有限公司董事长，兼任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等职务。黄挺，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年11月出生，长江商学院EMBA。黄挺先生自广东

星辉天拓互动娱乐有限公司（下称“星辉天拓”）2000年7月创立至今担任总经理，全面负责星辉天拓及旗下子公司的战略规划和整体运营，是星辉天拓的主要创始人之一。

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获得中国司法部授予的律师资格证书。2000年在澳大利亚纽卡斯尔(Newcastle)大学法学院获得英美法学硕士学位，并于2004年获澳大利亚维多利亚最高法院出庭大律师及事务律师资格证书。现任本公司董事会秘书。

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，具有丰富的教学和金融管理经验，曾获得霍英东教育基金优秀教学质量奖、先进共产党员和优秀教师奖等奖项，出版过《金融市场：利率与流量》和《投资银行学》两部著作。赵智文先生现任天津天药药业股份有限公司独立董事。

纪传盛，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，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；深圳市隐身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独立董事。

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

## 2、公司监事情况

陈粤平，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，男，1966年11月出生，先后任职汕头市澄海埔美工业站、埔美村委副主任等职，现任公司监事会主席。

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

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

## 3、高级管理人员

总经理：陈雁升，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

副总经理：卢醉兰，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

副总经理：郑泽峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年10月出生，大学学历。郑泽峰先生自广东星辉天拓互动娱乐有限公司2000年7月创立至今担任副总经理，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，是星辉天拓的主要创始人之一。现任公司副总经理，分管公司投资业务板块。

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，兼任福建星辉婴童用品有限公司董事、总经理。

副总经理：彭飞，中国国籍，无境外永久居留权，男，1973年5月出生，本科学历，毕业于北京国际

关系学院日法系，获日本语言文学专业学士学位。自2012年1月进入公司担任总经理助理，兼任公司全资子公司深圳市星辉车模有限公司总经理。

财务负责人：李春光，中国国籍，无境外永久居留权，女，1977年3月出生，EMBA。自2006年加入公司，历任生产部主管、会计主管、财务部副经理、财务部经理等职，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈粤平	广东星辉合成材料有限公司	董事长	2014年10月20日		否
陈雁升	广东星辉合成材料有限公司	董事	2014年10月20日		否
李春光	广东星辉合成材料有限公司	副董事长	2014年10月20日		否
在股东单位任职情况的说明	除前述外，其他董监高没有在股东单位任职。				

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	宏辉果蔬股份有限公司	董事	2011年11月14日		否
陈雁升	广东星辉投资有限公司	董事	2011年08月18日		否
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
杨农	树业环保科技股份有限公司	董事	2013年07月18日	2017年08月01日	否
郑泽峰	北京爱酷游科技股份有限公司	董事	2015年08月11日		否
郑泽峰	广州易简广告股份有限公司	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

			日		
郑泽峰	广州市云图动漫设计有限公司	董事	2014年07月24日		否
郑泽峰	广州普石信息科技有限公司	董事	2014年12月24日		否
郑泽峰	广州快一点信息科技有限公司	董事	2015年04月08日		否
郑泽峰	成都任客科技有限公司	董事	2015年03月11日		否
郑泽峰	北京游艺先生科技有限公司	董事	2014年11月27日		否
郑泽峰	上海游宗网络科技有限公司	董事	2014年11月03日		否
郑泽峰	广州爱点信息科技有限公司	董事	2014年11月25日		否
郑泽峰	武汉东方幻想网络科技有限公司	董事	2014年09月05日		否
在其他单位任职情况的说明	上述任职单位中，杨农、郑泽峰任职董事单位为公司参股公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事（包括独立董事）、监事报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。公司2014年度股东大会审议通过《关于调整部分董事薪酬的议案》、第三届董事会第十一次会议审议通过《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16人，2015年合计支付报酬 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	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
陈雁升	董事长、总经理	男	46	现任	30.8	否
黄挺	董事	男	39	现任	26.4	否
卢醉兰	董事、副总经理	女	34	现任	21.6	否
杨农	董事	男	47	现任	21.6	否
赵智文	独立董事	男	50	现任	8	否
徐宗玲	独立董事	女	57	离任	8	否
李雯宇	独立董事	女	41	现任	8	否
纪传盛	独立董事	男	46	现任	0	否
陈粤平	监事会主席	男	50	现任	15.4	否
程有良	监事	男	40	现任	9.9	否
李妍	监事	女	35	现任	10.45	否
郑泽峰	副总经理	男	39	现任	22	否
刘渝玲	副总经理	女	39	现任	20.4	否
李春光	财务负责人	女	39	现任	16.9	否
彭飞	副总经理	男	43	现任	14.4	否
屠鑫	副总经理	男	55	离任	5	否
合计	--	--	--	--	238.85	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,536
主要子公司在职员工的数量（人）	1,412
在职员工的数量合计（人）	2,948
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,140
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	1,681
销售人员	484
技术人员	457
财务人员	65

行政人员	261
合计	2,948
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	524
大专	488
大专以下	1,936
合计	2,948

## 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

## 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
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 03 月 31 日	2015 年 03 月 31 日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号: 2015-040)
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 10 日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号: 2015-036)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 06 月 08 日	2015 年 06 月 08 日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号: 2015-065)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 20 日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号: 2015-101)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日	(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

					m.cn/ 公告编号： 2015-119)
--	--	--	--	--	--------------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
赵智文	13	1	12	0	0	否
徐宗玲	13	1	12	0	0	否
李雯宇	13	1	12	0	0	否
纪传盛	0	0	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

独立董事基于独立判断的立场，本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，秉持实事求是的原则，对报告期内关于公司高级管理人员变更、2014年度内部控制自我评价报告、2015年度预计日常关联交易事项、2014年度以及2015年上半年公司控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况、2014年度以及2015年上半年募集资金存放与使用情况专项报告、2015年度董事和高级管理人员薪酬、2014年度利润分配预案、会计政策变更、续聘会计师事务所、更换独立董事暨提名第三届董事会独立董事候选人、使用闲置募集资金补充流动资金等相关事项出具了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会的履职情况

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

### 2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》积极履行职责，对2015年度董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、高层管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度。

### 3、提名委员会的履职情况

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

### 4、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会依照《公司章程》和《审计委员会实施细则》的规定，充分发挥了审查与监督的作用。审计委员会对2015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2015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是否发现公司存在风险

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	2016 年 04 月 11 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 2015 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	76.61%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>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；</p> <p>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。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 未建立反舞弊程序和控制措施；③ 对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>C、如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>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。</p> <p>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</p>	<p>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。</p>

	陷。	
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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 22 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2016]G16001450015 号
注册会计师姓名	王旭彬、张腾

#### 审计报告正文

星辉互动娱乐股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“互动娱乐”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是互动娱乐管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	708,692,254.10	228,950,548.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	486,160.11	218,492.50
应收账款	196,482,907.71	140,916,799.56
预付款项	52,115,656.41	140,196,571.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,348,143.84	
应收股利		
其他应收款	116,772,085.33	265,036,004.92
买入返售金融资产		
存货	167,618,548.49	178,129,172.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,267,703.02	1,260,241.87
流动资产合计	1,269,783,459.01	954,707,831.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	62,065,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	454,658,644.40	396,432,652.09
投资性房地产	22,413,626.31	23,172,149.91
固定资产	459,748,448.39	452,536,103.66
在建工程	24,940,023.49	45,646,185.66
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	76,176,215.02	88,614,269.68
开发支出	40,715,884.63	24,154,419.54
商誉	745,138,445.32	811,720,031.17
长期待摊费用	34,858,978.44	21,666,081.04
递延所得税资产	3,657,942.58	3,322,613.02
其他非流动资产	106,946,456.48	20,716,096.21
非流动资产合计	2,031,319,665.06	1,887,980,601.98
资产总计	3,301,103,124.07	2,842,688,433.04
流动负债：		
短期借款	115,967,313.04	439,375,008.25
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		912,178.81
衍生金融负债		
应付票据		57,000,000.00
应付账款	65,093,160.65	56,352,975.11
预收款项	15,129,067.15	37,932,010.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,914,419.21	22,231,680.06
应交税费	69,427,597.13	33,990,656.76
应付利息	3,937,500.00	
应付股利		5,650,000.00
其他应付款	145,164,882.09	205,042,012.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	538,880.13	499,720.54

其他流动负债	1,622,356.61	1,209,990.90
流动负债合计	435,795,176.01	860,196,233.51
非流动负债：		
长期借款	4,296,049.72	4,553,207.70
应付债券	745,381,200.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	15,034,044.00	35,079,436.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,325,646.01	8,772,287.83
递延所得税负债		641,337.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	773,036,939.73	49,046,269.07
负债合计	1,208,832,115.74	909,242,502.58
所有者权益：		
股本	1,244,198,401.00	565,544,728.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,057,584.54	740,393,880.37
减：库存股		
其他综合收益	3,742,516.46	-2,309,811.19
专项储备		
盈余公积	2,092,718.09	60,915,294.62
一般风险准备		
未分配利润	805,119,784.74	539,326,443.96
归属于母公司所有者权益合计	2,094,211,004.83	1,903,870,535.76
少数股东权益	-1,939,996.50	29,575,394.70
所有者权益合计	2,092,271,008.33	1,933,445,930.46
负债和所有者权益总计	3,301,103,124.07	2,842,688,433.04

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	527,822,652.77	145,965,898.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	486,160.11	218,492.50
应收账款	93,047,799.48	45,870,260.52
预付款项	9,958,306.35	78,985,974.06
应收利息	3,348,143.84	
应收股利		
其他应收款	475,656,351.33	336,104,935.82
存货	139,349,354.90	152,224,958.10
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,708,410.95	530,213.33
流动资产合计	1,253,377,179.73	759,900,733.02
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,664,701,284.50	1,342,847,533.31
投资性房地产	22,413,626.31	23,172,149.91
固定资产	275,174,505.30	284,828,997.98
在建工程	24,675,983.13	21,799,257.40
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	40,819,444.89	40,988,665.44
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	18,643,522.43	15,977,445.66
递延所得税资产	1,647,487.29	641,236.17
其他非流动资产	21,073,002.50	20,112,614.41
非流动资产合计	2,069,148,856.35	1,750,367,900.28
资产总计	3,322,526,036.08	2,510,268,633.30
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	320,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		912,178.81
衍生金融负债		
应付票据		57,000,000.00
应付账款	33,644,362.99	29,586,465.93
预收款项	11,481,425.75	8,601,143.40
应付职工薪酬	5,274,250.44	5,932,518.89
应交税费	59,223,458.29	24,601,097.68
应付利息	3,937,500.00	
应付股利		5,650,000.00
其他应付款	282,067,973.39	200,858,426.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,291,357.60	760,258.92
流动负债合计	466,920,328.46	653,902,089.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	745,381,200.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	15,034,044.00	35,079,436.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,711,441.47	6,549,639.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	767,126,685.47	41,629,075.60
负债合计	1,234,047,013.93	695,531,165.23
所有者权益：		
股本	1,244,198,401.00	565,544,728.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	95,629,180.51	739,845,030.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,501,114.97	60,915,294.62
未分配利润	658,150,325.67	448,432,415.31
所有者权益合计	2,088,479,022.15	1,814,737,468.07
负债和所有者权益总计	3,322,526,036.08	2,510,268,633.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,672,660,686.35	2,517,684,366.16
其中：营业收入	1,672,660,686.35	2,517,684,366.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,379,498,953.31	2,303,737,582.15
其中：营业成本	950,813,304.04	2,019,773,192.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	12,709,989.69	11,397,216.75

销售费用	194,312,612.15	119,404,619.88
管理费用	133,895,734.36	115,356,857.12
财务费用	40,097,588.41	32,790,216.93
资产减值损失	47,669,724.66	5,015,479.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	912,178.81	-5,703,226.39
投资收益（损失以“－”号填列）	149,965,457.21	91,519,529.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,045,738.35	33,596,037.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	444,039,369.06	299,763,087.55
加：营业外收入	22,300,274.32	10,864,736.21
其中：非流动资产处置利得	110,470.83	307,155.49
减：营业外支出	1,632,470.95	1,976,354.11
其中：非流动资产处置损失	41,159.13	512,634.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	464,707,172.43	308,651,469.65
减：所得税费用	62,648,268.45	37,735,749.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	402,058,903.98	270,915,720.02
归属于母公司所有者的净利润	351,933,633.93	257,079,567.52
少数股东损益	50,125,270.05	13,836,152.50
六、其他综合收益的税后净额	6,052,327.65	297,857.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,052,327.65	297,857.10
（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	6,052,327.65	297,857.10
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	6,052,327.65	297,857.10
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	408,111,231.63	271,213,577.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	357,985,961.58	257,377,424.62
归属于少数股东的综合收益总额	50,125,270.05	13,836,152.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.22
（二）稀释每股收益	0.28	0.22

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	789,540,717.37	720,718,885.93
减：营业成本	542,540,178.38	483,335,919.64
营业税金及附加	7,388,786.60	5,726,406.04
销售费用	73,167,543.21	59,773,402.82
管理费用	58,646,696.10	38,307,241.06
财务费用	27,316,997.53	20,906,803.90
资产减值损失	7,694,588.29	1,092,887.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	912,178.81	-5,703,226.39
投资收益（损失以“－”号填列）	257,605,908.58	128,062,014.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,839,017.65	31,117,577.17

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	331,304,014.65	233,935,012.89
加：营业外收入	3,859,784.62	2,813,017.17
其中：非流动资产处置利得	72,587.85	40,567.23
减：营业外支出	1,110,462.02	1,267,696.64
其中：非流动资产处置损失	27,117.79	6,430.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	334,053,337.25	235,480,333.42
减：所得税费用	38,195,133.74	24,464,415.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	295,858,203.51	211,015,917.69
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	295,858,203.51	211,015,917.69
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	1,527,953,293.50	2,655,909,326.04
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	23,972,470.91	27,428,854.13
收到其他与经营活动有关的现金	593,074,883.46	27,269,369.88
经营活动现金流入小计	2,145,000,647.87	2,710,607,550.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,227,458,374.25	1,965,809,597.80
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	193,427,562.56	198,389,110.86
支付的各项税费	120,026,400.84	90,075,874.89
支付其他与经营活动有关的现金	504,610,704.25	127,518,713.09
经营活动现金流出小计	2,045,523,041.90	2,381,793,296.64
经营活动产生的现金流量净额	99,477,605.97	328,814,253.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,487,158.63	123,270,000.00
取得投资收益收到的现金	2,654,026.30	3,032,577.66

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,273,348.79	1,149,977.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	848,073,902.89	88,447,321.63
收到其他与投资活动有关的现金	6,862,892.50	3,312,825.34
投资活动现金流入小计	902,351,329.11	219,212,702.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,296,835.04	114,408,797.52
投资支付的现金	298,571,999.27	512,281,380.99
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	430,022,449.92	220,539,372.56
支付其他与投资活动有关的现金	24,451,745.29	72,385,365.29
投资活动现金流出小计	848,343,029.52	919,614,916.36
投资活动产生的现金流量净额	54,008,299.59	-700,402,214.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		253,850,662.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		184,000.00
取得借款收到的现金	1,065,052,289.90	1,172,780,192.38
发行债券收到的现金	745,312,500.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	12,003,420.65	1,373,929.58
筹资活动现金流入小计	1,822,368,210.55	1,428,004,784.36
偿还债务支付的现金	1,334,093,006.64	864,953,008.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,238,920.68	53,124,534.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	63,052,412.23	8,970,171.08
筹资活动现金流出小计	1,501,384,339.55	927,047,713.90
筹资活动产生的现金流量净额	320,983,871.00	500,957,070.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,524,521.92	2,549,780.82
五、现金及现金等价物净增加额	477,994,298.48	131,918,890.53
加：期初现金及现金等价物余额	223,601,048.12	91,682,157.59
六、期末现金及现金等价物余额	701,595,346.60	223,601,048.12

## 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	784,231,207.52	758,927,218.34
收到的税费返还	22,564,296.02	25,427,744.92
收到其他与经营活动有关的现金	15,650,193.14	5,775,600.02
经营活动现金流入小计	822,445,696.68	790,130,563.28
购买商品、接受劳务支付的现金	549,036,566.04	436,948,861.20
支付给职工以及为职工支付的现金	81,090,237.59	83,312,847.82
支付的各项税费	41,098,803.03	24,768,141.03
支付其他与经营活动有关的现金	106,071,836.77	70,417,912.79
经营活动现金流出小计	777,297,443.43	615,447,762.84
经营活动产生的现金流量净额	45,148,253.25	174,682,800.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,187,158.63	123,000,000.00
取得投资收益收到的现金	65,822,300.00	23,085,879.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,300,072.83	149,096.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	862,607,760.00	175,334,940.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,147,892.50	3,312,825.34
投资活动现金流入小计	968,065,183.96	324,882,740.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,589,281.48	56,849,264.06
投资支付的现金	184,128,200.00	282,766,894.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	746,675,921.05	228,082,392.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,951,745.29	72,385,365.29
投资活动现金流出小计	968,345,147.82	640,083,915.54
投资活动产生的现金流量净额	-279,963.86	-315,201,175.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		253,666,662.40
取得借款收到的现金	950,000,000.00	450,000,000.00

发行债券收到的现金	745,312,500.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,695,312,500.00	703,666,662.40
偿还债务支付的现金	1,200,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,620,849.03	44,386,723.56
支付其他与筹资活动有关的现金	69,603,857.20	175,931,545.17
筹资活动现金流出小计	1,360,224,706.23	460,318,268.73
筹资活动产生的现金流量净额	335,087,793.77	243,348,393.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	153,263.42	170,379.45
五、现金及现金等价物净增加额	380,109,346.58	103,000,398.54
加：期初现金及现金等价物余额	140,616,398.69	37,616,000.15
六、期末现金及现金等价物余额	520,725,745.27	140,616,398.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	565,544,728.00				740,393,880.37		-2,309,811.19		60,017,298.83		540,224,439.75	29,575,394.70	1,933,445,930.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他									897,995.79		-897,995.79		
二、本年期初余额	565,544,728.00				740,393,880.37		-2,309,811.19		60,915,294.62		539,326,443.96	29,575,394.70	1,933,445,930.46

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	678,653,673.00				-701,336,295.83		6,052,327.65		-58,822,576.53		265,793,340.78	-31,515,391.20	158,825,077.87
(一)综合收益总额							6,052,327.65				351,933,633.93	50,125,270.05	408,111,231.63
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									29,585,820.35		-86,140,293.15	-9,800,000.00	-66,354,472.80
1. 提取盈余公积									29,585,820.35		-29,585,820.35		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-56,554,472.80	-9,800,000.00	-66,354,472.80
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	678,653,673.00				-678,653,673.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	678,653,673.00				-678,653,673.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他					-22,682,622.83				-88,408,396.88			-71,840,661.25	-182,931,680.96
四、本期期末余额	1,244,198,401.00				39,057,584.54		3,742,516.46		2,092,718.09		805,119,784.74	-1,939,996.50	2,092,271,008.33

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	241,781,794.00				408,260,477.20		-2,607,668.29			39,720,568.10		331,718,839.36	92,793,225.36	1,111,667,235.73
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他										93,134.75		-93,134.75		
二、本年期初余额	241,781,794.00				408,260,477.20		-2,607,668.29			39,813,702.85		331,625,704.61	92,793,225.36	1,111,667,235.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	323,762,934.00				332,133,403.17		297,857.10			21,101,591.77		207,700,739.35	-63,217,830.66	821,778,694.73
（一）综合收益总额							297,857.10					257,079,567.52	13,836,152.50	271,213,577.12
（二）所有者投入和减少资本	40,990,570.00				614,905,767.17									655,896,337.17
1. 股东投入的普通股	40,990,570.00				613,492,941.83									654,483,511.83
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					1,412,825.34								1,412,825.34
(三) 利润分配									21,101,591.77		-49,378,828.17		-28,277,236.40
1. 提取盈余公积									21,101,591.77		-21,101,591.77		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-28,277,236.40		-28,277,236.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	282,772,364.00				-282,772,364.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	282,772,364.00				-282,772,364.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-77,053,983.16	-77,053,983.16
四、本期期末余额	565,544,728.00				740,393,880.37		-2,309,811.19		60,915,294.62		539,326,443.96	29,575,394.70	1,933,445,930.46

## 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	565,544,728.00				739,845,030.14				60,017,298.83	440,350,453.18	1,805,757,510.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								897,995.79	8,081.96	8,979,957.92	
二、本年期初余额	565,544,728.00				739,845,030.14			60,915,294.62	448,432,415.31	1,814,737,468.07	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	678,653,673.00				-644,215,849.63			29,585,820.35	209,717,910.36	273,741,554.08	
（一）综合收益总额									295,858,203.51	295,858,203.51	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								29,585,820.35	-86,140,293.15	-56,554,472.80	
1. 提取盈余公积								29,585,820.35	-29,585,820.35		
2. 对所有者（或股东）的分配									-56,554,472.80	-56,554,472.80	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	678,653,673.00				-678,653,673.00						
1. 资本公积转增	678,653,673.00				-678,653,673.00						

资本（或股本）	673.00				673.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					34,437,823.37						34,437,823.37
四、本期期末余额	1,244,198,401.00				95,629,180.51				90,501,114.97	658,150,325.67	2,088,479,022.15

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	241,781,794.00				407,711,626.97				39,720,568.10	285,957,113.06	975,171,102.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								93,134.75		838,212.73	931,347.48
二、本年期初余额	241,781,794.00				407,711,626.97			39,813,702.85		286,795,325.79	976,102,449.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	323,762,934.00				332,133,403.17			21,101,591.77		161,637,089.52	838,635,018.46
（一）综合收益总额										211,015,917.69	211,015,917.69
（二）所有者投入和减少资本	40,990,570.00				614,905,767.17						655,896,337.17
1. 股东投入的普通股	40,990,570.00				613,492,941.83						654,483,511.83
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					1,412,825.34						1,412,825.34
(三) 利润分配									21,101,591.77	-49,378,828.17	-28,277,236.40
1. 提取盈余公积									21,101,591.77	-21,101,591.77	
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,277,236.40	-28,277,236.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	282,772,364.00				-282,772,364.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	282,772,364.00				-282,772,364.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	565,544,728.00				739,845,030.14				60,915,294.62	448,432,415.31	1,814,737,468.07

### 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678,653,674元，转增后的股本总额为1,244,198,401元。

## 2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

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

总部地址：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

## 3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：其它制造业。

主要经营活动：车模业务、婴童用品业务、游戏业务、影视业务。

## 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2016年4月22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
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	本期新增
广州易简广告股份有限公司	期末不再纳入合并范围
上海岚枫科技有限公司	期末不再纳入合并范围
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	无变化
广州天拓网络技术有限公司	期末不再纳入合并范围
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	无变化
上海悠玩网络科技有限公司	无变化
广州睿搜信息科技有限公司	期末不再纳入合并范围
广州火炉网络科技有限公司	无变化
广州天拓软件技术有限公司	无变化
TEAMTOP ADVERTISING CO., LIMITED	期末不再纳入合并范围
广州伊云网络科技有限公司	无变化
上海派动网络科技有限公司	期末不再纳入合并范围
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	期末不再纳入合并范围
SHINY FIRST LIMITED	无变化
上海元届信息科技有限公司	本期新增
元界网络科技有限公司	本期新增
上海猫狼网络科技有限公司	本期新增
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	本期新增
上海甜昵网络科技有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
珠海星辉投资管理有限公司	无变化
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
北京春天融和影视文化有限责任公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
上海品德文化传播有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
海宁文玖影视传媒有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	本期新增、期末不再纳入合并范围
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	本期新增
新疆星辉创业投资有限公司	本期新增

2015年5月20日，“广州市谷果软件技术有限公司”名称变更为“广州易简广告股份有限公司”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

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，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。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计入当期损益或资本公积。

### (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，计入资本公积，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；公司若与债权人签定协议，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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并报表范围内会计主体组合	0.00%	0.00%

### (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

(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、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧等。

(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) 联合摄制或联合投资业务的核算

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

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

(4) 发出存货的计价方法

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

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

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

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

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 包装物的摊销方法:按实际成本核算，领用发出按加权平均法计价。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：① 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；② 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；③ 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④ 该项转让将在一年内完成。

#### (2) 划分为持有待售核算方法

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

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

### 14、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

#### (2) 投资成本的确定

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

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

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

#### (3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见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	10-40	0-10	2.25-10
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	1-7	0-10	12.86-100

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-20。

(5) 固定资产分类

房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

(6) 固定资产计价

① 外购及自行建造的固定资产按实际成本计价,购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产,按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配,分别确定各项固定资产的成本。

② 投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

③ 通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的固定资产,其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

④ 以债务重组取得的固定资产,对接受的固定资产按其公允价值入账。

### (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

(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

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) 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。

### (3) 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。

#### (4) 无形资产的后继计量

##### ① 无形资产使用寿命的估计

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

##### ② 无形资产使用寿命的复核

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

##### ③ 无形资产的摊销

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

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

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。

#### (5) 无形资产减值准备

详见本财务报表附注三-20。

## 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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数

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

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

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

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

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

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

### ③ 修改、终止股份支付计划

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用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

(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、婴童用品业务	<p>内销：(1) 送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。(2) 托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。</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>
广告业务	<p>广告平台推广业务：对合作商的广告平台推广费收入：按合同约定的结算项单价，根据有效注册用户数量、软件有效安装并激活数量、或流量收益分成等方式结算收入，合同双方核对数据确认无误；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>广告代理业务：营业收入为对广告客户收取的广告代理服务费用和所代理广告在搜索引擎平台的实际点击计费收入所对应取得的搜索引擎平台返利收入，经与搜索引擎平台核对数据确认无误；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>广告软件销售：软件使用权已授予客户，销售收入金额已确定，已收讫货款或预计可以收回货款；销售软件的成本能够可靠地计量。</p> <p>其他广告服务：已按合同约定提供服务，服务收入金额已确定，已收讫货款或预计可以收回货款；服务的成本能够可靠地计量。</p>
影视业务	<p>电视剧销售业务：购入相关电视剧作品或完成摄制工作（包括但不限于现场杀青、剪辑等）；经电影电视行政许可部门审查并取得《电视剧发行许可证》；将播映带或其他载体转移给购货方并取得合同价款或收款权利。</p> <p>电影票房分成业务：购入相关电影作品或完成摄制工作（包括但不限于现场杀青、剪辑等）；经电影电视行政许可部门审查并取得《电影公映许可证》；相关院线、影院已完成实际票房统计并按约定的分账方法计算应确认的分成收入。</p> <p>电影版权业务：经电影电视行政许可部门审查并取得《电影公映许可证》；将母带转移给购货方并取得合同价款或收款权利。</p>

	<p>影视受托摄制业务：相关院线、影院已完成实际票房统计并按约定的分账方法计算应确认的分成收入。将合同价款按现场摄制（自开机至杀青）与剪辑两阶段的成本比例进行分配，并在两阶段分别适用完工百分比法确认收入。现场摄制阶段的完工进度=已完成的场次数÷预计总场次数。剪辑阶段的完工进度=累计已发生剪辑成本÷预计剪辑总成本。</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

本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关政府补助。与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (2) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (3) 递延所得税负债的确认

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

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

### (4) 递延所得税资产的减值

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

得税资产账面价值可以恢复。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

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

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

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

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%
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
广州易简广告股份有限公司	12.5%
上海岚枫科技有限公司	25%
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	15%
广州天拓网络技术有限公司	25%
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	16.5%
上海悠玩网络科技有限公司	免税
广州睿搜信息科技有限公司	25%
广州火炉网络科技有限公司	25%
广州天拓软件技术有限公司	25%
TEAMTOP ADVERTISING CO., LIMITED	16.5%
广州伊云网络科技有限公司	25%
上海派动网络科技有限公司	25%
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	16.5%
SHINY FIRST LIMITED	免税
塞席尔商闪耀互动娱乐有限公司台湾分公司	17%
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%
上海猫狼网络科技有限公司	25%
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	25%
上海甜昵网络科技有限公司	25%
珠海星辉投资管理有限公司	25%
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	15%
北京春天融和影视文化有限责任公司	25%
上海品德文化传播有限公司	25%
海宁文玖影视传媒有限公司	25%
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	免税
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	16.5%
新疆星辉创业投资有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税：

根据财政部、国家税务总局2009年6月3日发布的《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号），自2009年6月1日起公司出口玩具适用退税率为15%。

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

星辉天拓之子公司广州天拓网络技术有限公司自2013年1月起销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部、国家税务总局于2013年12月13日印发的《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号），广州天拓网络技术有限公司自2014年1月1日起向境外单位提供的业务流程管理服务免征增值税。

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，2015年度缴纳的增值税属于区、镇两级地方财力部分享受征收后退还的优惠政策。

### (2) 企业所得税：

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

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”深圳市畅娱天下科技有限公司于2013年10月被认定为软件企业，自获利年度2013年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。深圳市畅娱天下科技有限公司2015年度适用12.5%的税率。

广州易简广告股份有限公司于2013年12月被认定为软件企业，自获利年度2012年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。广州易简广告股份有限公司2015年度按12.5%的税率缴纳企业所得税。

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2015年度免征企业所得税。

据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号文），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。2015年6月8日，西安曲江春天融和影视文化有限责任公司取得西安市地方税务局曲江新区分局关于本公司2014年减按15%所得税税率征收企业所得税备案并纳入减免税后续管理，以后年度按规定在分局进行减免税备案，2015年度适用15%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。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，2015年度免征企业所得税。

霍尔果斯春天融和传媒有限公司于2015年11月27日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2015年度免征企业所得税。

## 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	176,551.35	319,636.91
银行存款	700,109,049.43	223,281,411.21
其他货币资金	8,406,653.32	5,349,500.00
合计	708,692,254.10	228,950,548.12
其中：存放在境外的款项总额	105,308,984.36	5,331,297.37

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	2015年12月31日	2014年12月31日
品牌汽车厂授权保证金	3,646,800.00	1,691,500.00
保函保证金	3,300,000.00	3,300,000.00
远期售汇合约保证金	-	358,000.00
被冻结政府补助款项	150,107.50	-
合 计	7,096,907.50	5,349,500.00

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		218,492.50
商业承兑票据	486,160.11	
合计	486,160.11	218,492.50

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	207,419,762.10	100.00%	10,936,854.39	5.27%	196,482,907.71	148,819,793.88	100.00%	7,902,994.32	5.31%	140,916,799.56
合计	207,419,762.10	100.00%	10,936,854.39	5.27%	196,482,907.71	148,819,793.88	100.00%	7,902,994.32	5.31%	140,916,799.56

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	200,387,175.00	10,019,358.67	5.00%
1 至 2 年	6,385,982.83	638,598.28	10.00%
2 至 3 年	282,846.47	56,569.29	20.00%
3 至 4 年	280,646.58	140,323.30	50.00%
4 至 5 年	5,531.83	4,425.46	80.00%
5 年以上	77,579.39	77,579.39	100.00%
合计	207,419,762.10	10,936,854.39	

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 23,275,864.98 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
------	---------	------

本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备11,231,483.92元；本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备11,231,483.92元；本年因外币报表折算影响坏账准备35,764.51元；本年因处置子公司转出坏账准备金额31,504,799.20元。

。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款为4,454.14元

**(4) 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60,275,903.16元，占应收账款年末余额合计数的比例为29.06%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,213,795.16元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	49,986,086.59	95.91%	139,493,604.60	99.50%
1至2年	2,129,569.82	4.09%	702,967.18	0.50%
合计	52,115,656.41	--	140,196,571.78	--

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：

无

**(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27,317,667.72元，占预付账款年末余额合计数的比例为52.42%。

其他说明：

**5、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借出款项利息	3,348,143.84	
合计	3,348,143.84	

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						245,531,297.31	92.10%			245,531,297.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,020,211.59	100.00%	7,248,126.26	5.84%	116,772,085.33	21,055,791.46	7.90%	1,551,083.85	7.37%	19,504,707.61
合计	124,020,211.59	100.00%	7,248,126.26	5.84%	116,772,085.33	266,587,088.77	100.00%	1,551,083.85	0.58%	265,036,004.92

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

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	114,890,843.86	5,744,542.19	5.00%
1 至 2 年	3,460,339.98	346,034.00	10.00%
2 至 3 年	5,624,428.54	1,124,885.71	20.00%
3 至 4 年	10,050.00	5,025.00	50.00%
4 至 5 年	34,549.21	27,639.36	80.00%
合计	124,020,211.59	7,248,126.26	

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 14,484,101.84 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
------	---------	------

本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备金额1,767,190.28元；本年因外币报表折算影响坏账准备5,310.55元；本年因处置子公司转出坏账准备金额10,559,560.26元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	7,493,573.95	168,459,060.00
往来款	2,528,685.69	78,643,474.47
借款	100,000,000.00	
押金、保证金	7,910,571.12	9,365,820.46
出口退税	3,316,626.60	7,382,040.70
备用金	564,132.57	1,619,955.92
待退回企业所得税	1,472,895.65	
其他	733,726.01	1,116,737.22
合计	124,020,211.59	266,587,088.77

**(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	100,000,000.00	1 年以内	80.63%	5,000,000.00
广州易简广告股份有限公司	股权转让款	7,000,000.00	1 年以内	5.64%	350,000.00
谷歌(上海)有限公司	保证金	4,703,276.39	1-2 年、2-3 年	3.79%	870,655.28
汕头市国家税务局	出口退税	2,725,192.23	1 年以内	2.20%	136,259.61
广州趣丸网络科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	1.21%	75,000.00
合计	--	115,928,468.62	--	93.48%	6,431,914.89

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,624,648.69	129,391.85	99,495,256.84	77,417,663.82	114,575.63	77,303,088.19
在产品	15,388,946.19		15,388,946.19	22,209,645.48		22,209,645.48
库存商品	48,160,521.76	316,510.24	47,844,011.52	62,540,077.33	296,166.16	62,243,911.17
包装物	3,464,729.74	12,682.67	3,452,047.07	4,818,734.84	9,026.46	4,809,708.38
在途物资				11,562,819.09		11,562,819.09
发出商品	1,438,286.87		1,438,286.87			
合计	168,077,133.25	458,584.76	167,618,548.49	178,548,940.56	419,768.25	178,129,172.31

### (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	114,575.63	18,779.05		3,962.83		129,391.85
库存商品	296,166.16	91,737.04		71,392.96		316,510.24
包装物	9,026.46	3,918.80		262.59		12,682.67
合计	419,768.25	114,434.89		75,618.38		458,584.76

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

计提的跌价准备。

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

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	4,181,511.90	1,260,241.87
预缴所得税	86,191.12	
理财产品	20,000,000.00	
合计	24,267,703.02	1,260,241.87

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	62,065,000.00		62,065,000.00			
按成本计量的	62,065,000.00		62,065,000.00			
合计	62,065,000.00		62,065,000.00			

### (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		
湖杉投资（上海）合伙企业（有限合		2,000,000.00		2,000,000.00					4.00%	

伙)										
北京点晴 致远投资 中心（有 限合伙）		12,500,000 .00		12,500,000 .00					25.13%	
深圳市雷 天互动科 技有限公 司		4,000,000. 00		4,000,000. 00					10.00%	
广州小鸡 快跑网络 科技有限 公司		10,000,000 .00		10,000,000 .00					10.00%	
杭州菁彩 网络技术 有限公司		10,000,000 .00		10,000,000 .00					19.90%	
北京万视 天象网络 技术有限 公司		6,080,000. 00		6,080,000. 00					19.00%	
北京爱酷 游广告传 媒有限公 司		10,000,000 .00		10,000,000 .00					10.00%	
苏州优格 互联创业 投资中心 （有限合 伙）		2,500,000. 00		2,500,000. 00					2.89%	
北京魔船 科技有限 公司		2,000,000. 00		2,000,000. 00					10.00%	
上海顽趣 信息科技 有限公司		2,985,000. 00		2,985,000. 00					19.90%	
合计		62,065,000 .00		62,065,000 .00					--	

### （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
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州趣点网络科技有限公司	12,605,355.40			3,986,666.47			2,653,301.37			13,938,720.50	
小计	12,605,355.40			3,986,666.47			2,653,301.37			13,938,720.50	
二、联营企业											
树业环保科技有限公司	117,190,582.69		14,873,999.81	13,089,444.64		26,269,187.64				141,675,215.16	
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	134,210,724.93	40,000,000.00		-580,060.87		350,000.00			-173,980,664.06		
广州易简广告股份有限公司				5,744,605.60		8,809,195.18			77,890,909.09	92,444,709.87	
NETHER FIRE ENTERTAINMENT, INC.	8,522,894.31			-1,729,126.14					453,918.61	7,247,686.78	
IGPlay	5,935,130			-705,072.					337,792.3	5,567,850	

CO., LTD	.67			20					6	.83	
广州创趣网络科技有限公司	4,613,257 .66	5,000,000 .00		-1,343,04 0.91						8,270,216 .75	
武汉东方幻想网络科技有限公司	3,379,439 .63			797,928.0 2						4,177,367 .65	
广州尚游网络科技有限公司	3,105,542 .53			134,434.6 5						3,239,977 .18	
西安火神网络科技有限公司	4,846,431 .57	3,000,000 .00		-74,572.1 2						7,771,859 .45	
上海众灵文化传播有限公司	2,848,012 .72	2,000,000 .00		-395,116. 72						4,452,896 .00	
广州谊游网络科技有限公司	41,000,28 5.39			-6,045,37 2.92						34,954,91 2.47	
上海冰雨网络科技有限公司	532,676.1 4			-5,073.53						527,602.6 1	
北京亥伯龙神科技发展有限公司	2,824,477 .08		2,772,032 .80	-52,444.2 8							
北京米花互动科技有限公司	3,678,124 .91	3,000,000 .00		-220,836. 08						6,457,288 .83	
北京游艺先生科技有限公司	1,936,389 .77	2,000,000 .00		-275,730. 77						3,660,659 .00	
广州爱点信息科技有限公司	2,979,654 .14			-157,271. 67						2,822,382 .47	
上海峰豹网络科技有限公司	1,807,509 .84	2,000,000 .00		-310,126. 36				3,497,383 .48			3,497,383 .48
深圳艾瑞	1,753,190			-463,770.						1,289,419	

泽网络有限公司	.11			70					.41	
北京双子互娱网络科技有限公司	2,810,801.70			-270,302.91					2,540,498.79	
北京悦腾互动信息技术有限公司	1,876,551.32	1,000,000.00		-725,562.16			2,150,989.16		2,150,989.16	
上海游宗网络科技有限公司	6,132,838.23	6,250,000.00		644,629.65					13,027,467.88	
北京星空佳游科技有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00		-409,090.03			3,590,909.97		3,590,909.97	
苏州仙峰网络科技有限公司	6,162,882.02	4,000,000.00		-1,345,140.31					8,817,741.71	
北京九梦科技有限公司	5,941,911.29	4,000,000.00		-1,680,499.90					8,261,411.39	
广州普石信息科技有限公司	3,000,000.00			-229,805.57					2,770,194.43	
广州快一点信息科技有限公司	2,974,242.06	7,500,000.00		-2,591,617.90					7,882,624.16	
上海升色网络科技有限公司	740,318.76			-184,278.42			556,040.34		556,040.34	
广州趣丸网络科技有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		-5,084,275.14		2,494,572.07			17,410,296.93	
成都任客科技有限公司		600,000.00		-27,552.83					572,447.17	
成都雨神电竞科技股份有限公司		27,300,000.00		1,641,181.77					28,941,181.77	

公司											
成都星罗互动科技有限公司		8,000,000.00		-162,438.98						7,837,561.02	
梦启（北京）科技有限公司		3,000,000.00		-314,109.69						2,685,890.31	
深圳市展宸网络科技有限公司		5,000,000.00		-71,937.89						4,928,062.11	
广州市云图动漫设计有限公司	5,023,427.22			461,074.55						5,484,501.77	
广州天拓网络技术有限公司			85,830.30		36,830.30				49,000.00		
北京零刻网络科技有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	383,827,296.69	144,650,000.00	17,731,862.91	-2,940,928.12	36,830.30	37,922,954.89		9,795,322.95	-96,089,754.97	440,719,923.90	9,795,322.95
合计	396,432,652.09	144,650,000.00	17,731,862.91	1,045,738.35	36,830.30	37,922,954.89	2,653,301.37	9,795,322.95	-96,089,754.97	454,658,644.40	9,795,322.95

其他说明

注:1、本期其他转入是公司持有的广州易简广告股份有限公司、广州天拓网络技术有限公司股权比例减少不再纳入合并范围,后续计量方法由成本法转为权益法。

2、本期其他转出是公司原对持有的西安曲江春天融和影视文化有限责任公司股权按权益法进行后续计量,本期公司对西安曲江春天融和影视文化有限责任公司持股比例增加并将其纳入合并范围,因此将原长期股权投资的账面价值转出。西安曲江春天融和影视文化有限责任公司股权已于2015年12月全部处置。

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,710,295.99	1,832,800.00		32,543,095.99
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,710,295.99	1,832,800.00		32,543,095.99
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,758,590.43	612,355.65		9,370,946.08
2.本期增加金额	719,179.08	39,344.52		758,523.60
(1) 计提或摊销	719,179.08	39,344.52		758,523.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,477,769.51	651,700.17		10,129,469.68
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	21,232,526.48	1,181,099.83		22,413,626.31
2.期初账面价值	21,951,705.56	1,220,444.35		23,172,149.91

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	387,804,610.71	103,123,136.73	11,083,250.50	28,785,689.51	530,796,687.45
2.本期增加金额	21,942,823.17	9,750,807.91	856,121.03	4,223,749.82	36,773,501.93
(1) 购置		7,150,707.49	841,445.03	3,795,085.96	11,787,238.48
(2) 在建工程转入	21,942,823.17	2,600,100.42			24,542,923.59
(3) 企业合并增加			14,676.00	428,663.86	443,339.86
3.本期减少金额		5,926,568.32	335,034.05	3,630,452.02	9,892,054.39
(1) 处置或报废		5,926,568.32	308,569.99	170,036.90	6,405,175.21
(2) 处置子公司转出			26,464.06	3,460,415.12	3,486,879.18
4.期末余额	409,747,433.88	106,947,376.32	11,604,337.48	29,378,987.31	557,678,134.99
二、累计折旧					
1.期初余额	25,704,051.32	33,613,283.85	4,836,298.53	14,106,950.09	78,260,583.79
2.本期增加金额	9,731,381.03	9,600,210.57	1,457,338.94	5,344,065.49	26,132,996.03
(1) 计提	9,731,381.03	9,600,210.57	1,457,338.94	5,247,147.17	26,036,077.71
(2) 企业合并增加				96,918.32	96,918.32
3.本期减少金额		3,989,081.10	233,049.38	2,241,762.74	6,463,893.22
(1) 处置或报废		3,989,081.10	207,908.51	125,323.40	4,322,313.01
(2) 处置子公司转出			25,140.87	2,116,439.34	2,141,580.21

出					
4.期末余额	35,435,432.35	39,224,413.32	6,060,588.09	17,209,252.84	97,929,686.60
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	374,312,001.53	67,722,963.00	5,543,749.39	12,169,734.47	459,748,448.39
2.期初账面价值	362,100,559.39	69,509,852.88	6,246,951.97	14,678,739.42	452,536,103.66

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
互动娱乐土地平整工程	17,440,000.00		17,440,000.00	16,380,000.00		16,380,000.00
广州办事处装修工程				1,827,918.00		1,827,918.00
互动娱乐厂房改造工程	7,235,983.13		7,235,983.13	3,591,339.40		3,591,339.40
福建婴童车模制造基地项目				21,897,462.29		21,897,462.29
福建婴童设备安装工程				1,949,465.97		1,949,465.97
废气处理项目	264,040.36		264,040.36			
合计	24,940,023.49		24,940,023.49	45,646,185.66		45,646,185.66

## (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
互动娱乐土地平整工程	21,500,000.00	16,380,000.00	1,060,000.00			17,440,000.00	81.12%	92.00%				其他
广州办事处装修工程	6,500,000.00	1,827,918.00	4,500,327.16		6,328,245.16		97.36%	100.00%				其他
互动娱乐厂房改造工程	8,000,000.00	3,591,339.40	3,644,643.73			7,235,983.13	90.45%	95.00%				其他
福建婴童车制造基地项目	175,000,000.00	21,897,462.29	45,360,808.8	21,942,823.17			125.39%	100.00%				其他
福建婴童设备安装工程	2,500,000.00	1,949,465.97	8.97	1,949,474.94			77.98%	100.00%				其他
污水处理项目	650,000.00		650,625.48	650,625.48			100.10%	100.00%				其他
废气处理项目			264,040.36			264,040.36						其他
合计	214,150,000.00	45,646,185.66	10,165,006.58	24,542,923.59	6,328,245.16	24,940,023.49	--	--				--

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	游戏软件	广告软件	合计
一、账面原值							
1.期初余	71,904,396.20			4,122,806.67	63,054,800.92	6,246,721.56	145,328,725.35

额							
2.本期增加金额	642,916.50			1,878,115.07	17,529,331.44		20,050,363.01
(1) 购置	642,916.50			1,878,115.07			2,521,031.57
(2) 内部研发					17,529,331.44		17,529,331.44
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				8,547.01	4,509,415.25	6,246,721.56	10,764,683.82
(1) 处置					4,509,415.25		4,509,415.25
(2) 处置子公司转出				8,547.01		6,246,721.56	6,255,268.57
4.期末余额	72,547,312.70			5,992,374.73	76,074,717.11		154,614,404.54
二、累计摊销							
1.期初余额	7,009,802.19			1,693,438.77	45,980,577.00	2,030,637.71	56,714,455.67
2.本期增加金额	1,503,888.56			1,084,700.36	21,171,480.66	1,165,938.11	24,926,007.69
(1) 计提	1,503,888.56			1,084,700.36	21,171,480.66	1,165,938.11	24,926,007.69
3.本期减少金额				5,698.02		3,196,575.82	3,202,273.84
(1) 处置							
(2) 处置子公司转出				5,698.02		3,196,575.82	3,202,273.84
4.期末余额	8,513,690.75			2,772,441.11	67,152,057.66		78,438,189.52
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	64,033,621.95			3,219,933.62	8,922,659.45		76,176,215.02
2.期初账面价值	64,894,594.01			2,429,367.90	17,074,223.92	4,216,083.85	88,614,269.68

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 23.23%。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	处置子公司转出	
游戏软件	22,348,207.12	40,107,334.22			17,529,331.44	4,210,325.27		40,715,884.63
广告软件	1,806,212.42	1,300,553.18					3,106,765.60	
合计	24,154,419.54	41,407,887.40			17,529,331.44	4,210,325.27	3,106,765.60	40,715,884.63

其他说明

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
西安曲江春天融		402,455,540.24		402,455,540.24		

和影视文化有限责任公司及其子公司						
深圳市畅娱天下科技有限公司	14,457,786.03					14,457,786.03
广州易简广告股份有限公司	65,301,587.77			65,301,587.77		
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
上海岚枫科技有限公司	37,551.00			37,551.00		
上海派动网络科技有限公司	4,247,236.05			4,247,236.05		
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
合计	811,720,031.17	405,460,329.21		472,041,915.06		745,138,445.32

## (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
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司	0.00	0.00		0.00		0.00
深圳市畅娱天下科技有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00
广州易简广告股份有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00
广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公司	0.00	0.00		0.00		0.00
上海岚枫科技有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00
上海派动网络科	0.00	0.00		0.00		0.00

技有限公司					
SHINY FIRST LIMITED	0.00	0.00		0.00	0.00
上海元届信息科技有限公司	0.00	0.00		0.00	0.00
合计	0.00	0.00		0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2015年期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费用	16,443,418.92	18,985,954.80	18,917,203.30		16,512,170.42
店面装修费	260,276.95	3,281,039.08	703,369.74		2,837,946.29
游戏运营代理权	4,962,385.17	14,495,629.74	3,971,488.18	-22,335.00	15,508,861.73
办公室装修费			2,258,081.65	-2,258,081.65	
工作室合作费			3,396,226.35	-3,396,226.35	
合计	21,666,081.04	36,762,623.62	29,246,369.22	-5,676,643.00	34,858,978.44

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,700,881.65	2,517,688.73	9,230,275.81	1,355,161.75
内部交易未实现利润	1,562,603.31	234,390.50	1,997,156.53	299,573.48
可抵扣亏损	3,623,453.38	905,863.35	1,095,564.63	273,891.16
交易性金融工具、衍生金融工具的估值公允价值变动			912,178.81	136,826.82
未支付的职工薪酬			8,381,065.40	1,257,159.81
合计	21,886,938.34	3,657,942.58	21,616,241.18	3,322,613.02

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值			4,275,583.63	641,337.54
合计			4,275,583.63	641,337.54

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,657,942.58		3,322,613.02
递延所得税负债				641,337.54

## (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	11,060,711.90	13,360,535.40
可抵扣亏损	18,191,709.26	8,890,723.20
合计	29,252,421.16	22,251,258.60

## (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	2,230,991.34	
2019 年	4,273,611.22	6,659,731.86	
2020 年	13,880,802.93		
合计	18,191,709.26	8,890,723.20	--

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付工程设备款	2,022,372.29	977,890.46
预付购房款	3,937,859.00	3,937,859.00
预付土地款	17,135,143.50	15,800,346.75
预付股权款	83,851,081.69	
合计	106,946,456.48	20,716,096.21

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,967,313.04	210,875,008.25
抵押、保证借款	40,000,000.00	88,500,000.00
质押、保证借款		80,000,000.00
抵押、质押借款		60,000,000.00
合计	115,967,313.04	439,375,008.25

短期借款分类的说明：

本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

## 21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		912,178.81
衍生金融负债		912,178.81
合计		912,178.81

其他说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		27,000,000.00
银行承兑汇票		30,000,000.00
合计		57,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、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	63,134,036.06	53,771,554.18
1-2 年	846,036.27	2,282,556.76
2-3 年	843,984.15	232,164.86
3 年以上	269,104.17	66,699.31
合计	65,093,160.65	56,352,975.11

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末公司无账龄超过1年的重要应付账款。

## 24、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	14,459,853.49	37,589,984.95
1-2 年	552,284.86	242,409.23
2-3 年	111,854.80	56,578.00
3 年以上	5,074.00	43,038.56
合计	15,129,067.15	37,932,010.74

## 25、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	22,216,261.26	222,355,903.16	225,657,745.21	18,914,419.21
二、离职后福利-设定提	15,418.80	7,289,505.11	7,304,923.91	

存计划				
三、辞退福利		473,880.00	473,880.00	
合计	22,231,680.06	230,119,288.27	233,436,549.12	18,914,419.21

**(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	22,204,576.42	201,688,853.19	204,979,010.40	18,914,419.21
2、职工福利费	37.42	9,430,467.93	9,430,505.35	
3、社会保险费	7,063.42	4,361,509.69	4,368,573.11	
其中：医疗保险费	6,241.14	3,657,885.28	3,664,126.42	
工伤保险费	329.52	210,800.61	211,130.13	
生育保险费	492.76	492,823.80	493,316.56	
4、住房公积金	4,584.00	3,237,025.20	3,241,609.20	
5、工会经费和职工教育经费		769,425.43	769,425.43	
8、非货币性福利		2,868,621.72	2,868,621.72	
合计	22,216,261.26	222,355,903.16	225,657,745.21	18,914,419.21

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,363.18	6,773,148.61	6,776,511.79	
2、失业保险费	12,055.62	516,356.50	528,412.12	
合计	15,418.80	7,289,505.11	7,304,923.91	

其他说明：

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,368,528.53	2,330,424.29
营业税	801,693.15	372,906.70
企业所得税	35,236,284.36	23,640,647.68

个人所得税	17,182,140.16	716,220.31
城市维护建设税	1,629,394.47	1,742,126.26
教育费附加	715,176.12	760,738.62
地方教育附加	458,192.92	488,839.50
堤围防护费	54,903.62	156,987.03
印花税	72,966.07	87,481.08
房产税	595,203.03	375,691.20
股息红利税	8,313,114.70	3,268,341.32
文化事业建设费		50,252.77
合计	69,427,597.13	33,990,656.76

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注四。

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券利息	3,937,500.00	
合计	3,937,500.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

## 28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		5,650,000.00
合计		5,650,000.00

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：

无

## 29、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	137,745,392.00	199,614,138.13
往来款	3,066,034.97	1,673,202.73
保证金	1,842,000.00	1,928,264.00
押金		796,602.09
其他	2,511,455.12	1,029,805.39
合计	145,164,882.09	205,042,012.34

## 30、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	538,880.13	499,720.54
合计	538,880.13	499,720.54

其他说明：

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2012 年省产业结构调整专项资金	113,207.52	113,207.52
2012 年产业振兴和技术改造项目专项资金	386,085.60	386,085.60
2013 年度省级工业设计发展专项资金	97,959.24	97,959.24
2013 年省信息产业发展专项现代信息服务业项目资金	163,006.56	163,006.56
供应链管理升级改造项目	531,098.68	
县域产业发展项目固定资产补助资金	267,000.00	267,000.00
一种新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目	15,272.73	
广州市电子商务产业园区公共服务平台项目		126,451.44
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优	48,726.28	56,280.54

化平台		
合计	1,622,356.61	1,209,990.90

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:

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	4,296,049.72	4,553,207.70
合计	4,296,049.72	4,553,207.70

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%-2.60% (香港交通银行贷款利率)。

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位: 元

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

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

单位: 元

		2015 年									
15 互动债	100.00	2015 年 11 月 27 日	5 年	750,000,0 00.00	0.00	750,000,0 00.00	3,937,500 .00	4,618,800 .00	0.00		745,381,2 00.00
合计	--	--	--	750,000,0 00.00	0.00	750,000,0 00.00	3,937,500 .00	4,618,800 .00	0.00		745,381,2 00.00

### 34、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
股权收购款	15,034,044.00	35,079,436.00

其他说明：

2013年10月16日，公司与黄挺、郑泽峰、张锦喜、宁波天德伍号股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）签署了附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》，公司以支付现金及发行股份的方式购买广东星辉天拓互动娱乐有限公司100%股权。经交易各方协商确定，股权交易价格为8.12亿元。其中，公司向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）支付的现金对价分五期支付：（1）在标的股权交割完成十个工作日内，支付20%；（2）在标的股权交割完成后三个月内，支付25%；（3）在指定媒体披露广东星辉天拓互动娱乐有限公司2014年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付20%；（4）在指定媒体披露广东星辉天拓互动娱乐有限公司2015年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付20%；（5）在指定媒体披露广东星辉天拓互动娱乐有限公司2016年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付15%。

截至2015年12月31日，公司应付黄挺、郑泽峰、珠海厚朴股权收购款为35,079,436.00元，其中20,045,392.00元将在2016年度支付，剩余15,034,044.00元将在2017年支付。

### 35、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	8,772,287.83	6,155,000.00	6,601,641.82	8,325,646.01	与资产相关的政府补助
合计	8,772,287.83	6,155,000.00	6,601,641.82	8,325,646.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012年省产业结构调整专项资金	650,943.48			-113,207.52	537,735.96	与资产相关
县域产业发展项目固定资产补助资金	1,757,750.00			-267,000.00	1,490,750.00	与资产相关
一种新型的自动化婴童车模涂装		140,000.00	1,272.73	-15,272.73	123,454.54	与资产相关

技术改造项目						
2012 年产业振兴和技术改造项目专项资金	4,520,627.72			-386,085.60	4,134,542.12	与资产相关
2013 年度省级工业设计发展专项资金	204,081.52			-97,959.24	106,122.28	与资产相关
2013 年省信息产业发展专项现代信息服务业项目资金	1,173,986.88			-163,006.56	1,010,980.32	与资产相关
公司供应链管理升级改造项目		1,790,000.00	486,840.53	-531,098.68	772,060.79	与资产相关
工程技术中心关于婴童车模研发能力提升计划		150,000.00			150,000.00	与资产相关
广州市电子商务产业园区公共服务平台项目		75,000.00	75,000.00			与资产相关
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优化平台	464,898.23	200,000.00	616,171.95	-48,726.28		与资产相关
天河财政局时尚创意项目资金		3,800,000.00	3,800,000.00			与资产相关
合计	8,772,287.83	6,155,000.00	4,979,285.21	-1,622,356.61	8,325,646.01	--

其他说明：

① 其他变动系将未来一年内转入营业外收入的政府补贴期末余额结转到其他流动负债中列示。

② 2012年12月，公司收到汕头市财政局拨付专项资金1,000,000.00元，用于公司生产流程自动化改造技术改造项目。

2012年7月，福建星辉婴童用品有限公司收到诏安县财政局拨付专项资金2,670,000.00元，用于婴童用品生产基地项目。

2015年11月，福建星辉婴童用品有限公司收到诏安县财政局拨付专项资金140,000.00元，用新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目。

2013年1月和2013年5月，公司收到汕头市澄海区财政局拨付专项资金合计5,650,000.00元，用于公司产品车模二期项目。

2014年1月，公司收到澄海区财政局拨付专项资金400,000.00元，用于互动娱乐品牌汽车模型设计能力提升项目。

2014年1月，公司收到澄海区财政局拨付专项资金1,500,000.00元，用于公司注塑喷涂生产的数字化改造工程。

2015年1月，公司收到澄海市财政局拨付专项资金1,790,000.00元，用于公司供应链管理升级改造项目

2015年12月，公司收到汕头市科技局拨付专项资金150,000.00元，用于公司工程技术中心关于婴童车模研发能力提升计划。

2015年2月，广东星辉天拓互动娱乐有限公司收到广州市天河区财政局拨付专项资金3,800,000.00元，用于广东星辉天拓互动娱乐有限公司基于民族特色文化的动漫游戏研发及产业化项目。

2015年9月，广东星辉天拓互动娱乐有限公司收到广州市天河区财政局拨付专项资金200,000.00元，用于广东星辉天拓互动娱乐有限公司开发云计算模式的SEM在线广告优化管理平台项目。

2015年9月，广东星辉天拓互动娱乐有限公司收到广州市天河区财政局拨付专项广州电子商务发展专项资金天河区配套专项款75,000.00元。

### 36、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	565,544,728.00			678,653,673.00		678,653,673.00	1,244,198,401.00

其他说明：

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。

### 37、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）	738,981,055.03	1,690,551.40	739,959,242.67	712,363.76
其他资本公积	1,412,825.34	37,922,954.89	990,559.45	38,345,220.78
合计	740,393,880.37	39,613,506.29	740,949,802.12	39,057,584.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年度资本溢价（股本溢价）增加额1,690,551.40元，系2015年7月，广东星辉天拓互动娱乐有限公司收购TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED少数股东股权支付的对价与按持股比例应享有的净资产份额间的差额部分1,690,551.40元。

2015年度资本溢价（股本溢价）减少额739,959,242.67元，系：

1) 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。因资本公积转增股本减少资本溢价（股本溢价）678,653,673.00元。

2) 2015年，广东星辉天拓互动娱乐有限公司收购广州伊云网络科技有限公司少数股东股权支付的对价与按持股比例应享有

的净资产份额间的差额部分1,276,715.54元、收购广州天拓软件技术有限公司少数股东股权支付的对价与按持股比例应享有的净资产份额间的差额部分1,140,336.87元。

3) 2015年公司收购深圳市畅娱天下科技有限公司少数股东股权支付的对价与按持股比例应享有的净资产份额间的差额147,296,914.14元，冲减资本溢价（股本溢价）58,888,517.26元，资本溢价（股本溢价）不足冲减的部分，继续冲减法定盈余公积88,408,396.88元。

2015年度其他资本公积增加额37,922,954.89元，系公司按权益法核算的长期股权投资被投资单位其他权益变动额公司按持股比例应享有的部分；其他资本公积减少额990,559.45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。

### 38、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	-2,309,811.19	6,052,327.65			6,052,327.65		3,742,516.46
外币财务报表折算差额	-2,309,811.19	6,052,327.65			6,052,327.65		3,742,516.46
其他综合收益合计	-2,309,811.19	6,052,327.65			6,052,327.65		3,742,516.46

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：

### 39、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	60,915,294.62	29,585,820.35	88,408,396.88	2,092,718.09
合计	60,915,294.62	29,585,820.35	88,408,396.88	2,092,718.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

调整期初盈余公积系本期公司对长期股权投资后续计量方法由成本法转为权益法后，追溯调整以前年度财务报表所致。报告期按母公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

2015年公司收购深圳市畅娱天下科技有限公司少数股东股权支付的对价与按持股比例应享有的净资产份额间的差额147,296,914.14元，冲减资本溢价（股本溢价）58,888,517.26元，资本溢价（股本溢价）不足冲减，继续冲减法定盈余公积88,408,396.88元。

#### 40、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	540,224,439.75	331,718,839.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-897,995.79	-93,134.75
调整后期初未分配利润	539,326,443.96	331,625,704.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,933,633.93	257,079,567.52
减：提取法定盈余公积	29,585,820.35	21,101,591.77
应付普通股股利	56,554,472.80	28,277,236.40
期末未分配利润	805,119,784.74	539,326,443.96

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。

#### 41、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	1,653,339,857.28	934,820,232.54	2,504,812,881.54	2,014,682,494.48
其他业务	19,320,829.07	15,993,071.50	12,871,484.62	5,090,697.54
合计	1,672,660,686.35	950,813,304.04	2,517,684,366.16	2,019,773,192.02

#### 42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	450,731.13	1,397,438.34
城市维护建设税	6,885,812.99	5,556,585.72
教育费附加	3,013,523.17	2,384,050.30
地方教育附加	2,009,015.04	1,596,977.53
河道维修费	227,207.06	
文化事业建设费	123,700.30	462,164.86

合计	12,709,989.69	11,397,216.75
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
授权费用	42,930,790.35	38,539,720.82
广告费用	113,246,057.48	34,312,710.25
职工薪酬	13,219,406.34	23,494,263.20
运输费用	6,665,233.94	7,344,349.19
折旧与摊销费用	1,529,312.20	1,713,016.41
出口费用	384,473.69	420,972.73
展览费用	3,482,664.18	3,408,230.85
差旅费用	1,056,638.17	932,126.07
办公费用	5,503,985.75	3,827,696.84
检测费用	989,200.00	985,170.71
业务费用	2,771,330.65	1,711,335.93
租赁费用	1,393,471.55	1,716,650.94
其他	1,140,047.85	998,375.94
合计	194,312,612.15	119,404,619.88

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,698,140.68	35,937,059.33
折旧与摊销费用	16,426,278.57	26,656,840.06
税费	11,446,912.08	6,687,400.03
办公费用	11,548,148.85	10,004,508.20
差旅费用	4,979,990.59	2,538,078.83
证券业务与中介机构费用	16,518,269.91	13,306,261.56
行车费用	1,341,277.25	1,697,379.80
业务招待费	1,797,762.30	1,501,650.78
董事会费	1,244,000.15	1,105,000.07

技术开发费	16,302,670.83	13,186,694.67
租赁费用	10,504,102.85	1,274,686.79
其他	3,088,180.30	1,461,297.00
合计	133,895,734.36	115,356,857.12

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,004,476.66	28,742,546.57
减：银行存款利息收入	2,375,831.26	8,172,581.32
汇兑损益	-3,821,620.49	4,962,682.51
手续费	1,290,563.50	7,257,569.17
合计	40,097,588.41	32,790,216.93

其他说明：

#### 46、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	37,759,966.82	3,263,712.87
二、存货跌价损失	114,434.89	1,751,766.58
五、长期股权投资减值损失	9,795,322.95	
合计	47,669,724.66	5,015,479.45

其他说明：

#### 47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	912,178.81	-5,703,226.39
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	912,178.81	-5,703,226.39
合计	912,178.81	-5,703,226.39

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。

## 48、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	1,045,738.35	33,596,037.73
处置长期股权投资产生的投资收益	147,688,157.20	57,237,613.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,230,836.73	283,705.10
银行理财产品投资收益	724.93	402,173.93
合计	149,965,457.21	91,519,529.93

其他说明：

## 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	110,470.83	307,155.49	110,470.83
其中：固定资产处置利得	110,470.83	307,155.49	110,470.83
政府补助	22,112,616.69	10,454,039.47	22,112,616.69
其他	77,186.80	103,541.25	77,186.80
合计	22,300,274.32	10,864,736.21	22,300,274.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年省产 业结构调整 专项资金	澄海区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	113,207.52	113,207.52	与资产相关
2012 年产业 振兴和技术 改造项目	澄海区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	386,085.60	386,085.60	与资产相关
2013 年省级 工业设计发 展专项资金	澄海区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	97,959.24	97,959.24	与资产相关
2013 年省信	澄海区财政	补助	因研究开发、	否	否	163,006.56	163,006.56	与资产相关

息产业发展 专项现货信 息服务业项 目资金	局		技术更新及 改造等获得 的补助					
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	486,840.53		与资产相关
区政府扶持 外贸出口大 户奖励资金	汕头市澄海 区国库支付 管理办公室	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
企业发展资 金	澄海区财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	200,000.00		与收益相关
产业结构专 项资金	澄海区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
上市奖励专 项资金	澄海区财政 局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	200,000.00		与收益相关
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	1,060,078.00		与收益相关
专利奖外观 设计奖金	汕头市国库 支付管理中 心	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
应用电子商 务补贴	龙湖区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	14,400.00		与收益相关
专利申请资 助经费	汕头市澄海 区科学技术 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	20,805.00		与收益相关
上半年进出	澄海区财政	奖励	因符合地方	否	否	50,000.00		与收益相关

口增量奖	局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
进出口增量奖	澄海区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	296,918.00		与收益相关
省级稳增长调结构资金	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	400,000.00		与收益相关
广货网上行项目补助	澄海区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	68,500.00		与收益相关
县域产业发展项目固定资产补助资金	福建诏安财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	267,000.00	267,000.00	与资产相关
一种新型的自动化婴童车模涂装技术改造项目	福建省诏安县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,272.73		与资产相关
2014 年第一批著作权登记补贴	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,200.00	4,200.00	与收益相关
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优化平台	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	672,452.49	50,288.10	与资产相关
基于民族特色文化的动漫游戏研发及产业化项目	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否	3,800,000.00		与资产相关

			依法取得)					
2014 年度园区产业扶持资金	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	234,600.00		与收益相关
广州电子商务发展专项资金天河区配套专项款	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	201,451.44		与资产相关
增值税即征即退	上海市嘉定区国库收付中心、广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	583,857.56	900,687.36	与收益相关
外包产业专项资金补贴	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	250,000.00	165,000.00	与收益相关
污水返拨款	汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		99,940.00	与收益相关
港务费拨款	汕头市港口规费征收站	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		193,186.45	与收益相关
企业涉外发展服务专项资金	澄海区财政存款户	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		6,000.00	与收益相关

房产税、土地使用税即征即奖	福建诏安工业园区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,565,825.48	与收益相关
汕头市工业攻关计划科技经费	汕头市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		180,000.00	与收益相关
促进进口贴息资金	汕头市龙湖区财政局	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		4,004,790.00	与收益相关
2013 年区优秀专利补助	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		2,900.00	与收益相关
2013 年收购及创建国际著名品牌资金	澄海区财政存款户	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		2,000,000.00	与收益相关
广州市电子商务产业园区公共服务平台项目	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		146,963.16	与资产相关
支持外经贸发展专项补贴	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		9,000.00	与收益相关
知识产权专利资助款	广州市天河区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否		7,000.00	与收益相关

			依法取得)					
服务外包资金	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		91,000.00	与收益相关
西安曲江文化产业发展中心 2014 年财税补贴款	曲江新区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,424,155.22		与收益相关
海宁市财政局企业发展基金	海宁市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	7,499,326.80		与收益相关
中国(浙江)影视产业国际合作实验区海宁基地管理委员会考核奖	海宁市财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	110,000.00		与收益相关
《小巨人》项目奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	600,000.00		与收益相关
广州市发改委总部企业奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否	265,000.00		与收益相关

			依法取得)					
广州市天河区财政局知识产权证书奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	6,000.00		与收益相关
广州市天河区财政局服务外包扶持资金奖励	广州市天河区财政局	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	100,000.00		与收益相关
广州市天河区财政局原创游戏和动漫作品奖励	广州市天河区财政局	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	200,000.00		与收益相关
2014 年天河软件园知识产权奖励	广州市天河区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	12,500.00		与收益相关
2014 年天河软件园原创游戏和动漫作品奖励	广州市天河区财政局	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	100,000.00		与收益相关
纳税大户奖励补贴	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	否	否	10,000.00		与收益相关

			依法取得)					
合计								
合计	--	--	--	--	--	22,112,616.69	10,454,039.47	--

其他说明：

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	41,159.13	512,634.98	41,159.13
其中：固定资产处置损失	41,159.13	512,634.98	41,159.13
对外捐赠	1,530,000.00	1,461,600.00	1,530,000.00
其他支出	61,311.82	2,119.13	61,311.82
合计	1,632,470.95	1,976,354.11	1,632,470.95

其他说明：

## 51、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	67,721,813.49	41,535,320.13
递延所得税费用	-5,073,545.04	-3,799,570.50
合计	62,648,268.45	37,735,749.63

### (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	464,707,172.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,706,075.86
子公司适用不同税率的影响	-22,396,499.20
调整以前期间所得税的影响	-80,001.36
非应税收入的影响	-2,096,537.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,558,273.67

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-591,265.66
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	6,173,414.26
加计扣除费用的影响	-2,625,191.40
所得税费用	62,648,268.45

其他说明

## 52、其他综合收益

详见附注。

## 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	2,376,131.26	6,345,744.02
收到的政府补助	15,282,260.98	8,368,292.18
收到的租金收入	3,148,900.37	2,946,546.98
收到的版权收入	1,415,094.11	
收到的业务保证金、押金	1,785,705.90	3,965,828.12
收到往来款	568,563,592.55	5,433,466.48
其他	503,198.29	209,492.10
合计	593,074,883.46	27,269,369.88

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	221,496,434.03	115,581,340.41
捐赠支出	1,530,000.00	1,461,600.00
财务费用中的手续费和汇兑损益	1,284,248.50	7,257,569.17
支付的车模授权保证金	1,955,300.00	767,500.00
支付往来款	278,263,342.12	1,103,071.24
支付业务保证金	20,050.00	1,219,862.35
其他	61,329.60	127,769.92

合计	504,610,704.25	127,518,713.09
----	----------------	----------------

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
收到股东并购业绩补偿款		1,412,825.34
收到的与资产相关的补助	6,155,000.00	1,900,000.00
收回的理财产品	500,000.00	
解押的保证金	207,892.50	
合计	6,862,892.50	3,312,825.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资相关中介机构费用	3,951,745.29	7,491,650.94
支付受限的货币资金保证金		358,000.00
股权收购款定金	500,000.00	64,535,714.35
购买的理财产品	20,000,000.00	
合计	24,451,745.29	72,385,365.29

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
解押信用证保证金		1,373,929.58
收到的往来款	12,003,420.65	
合计	12,003,420.65	1,373,929.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付信用证保证金		1,661,395.64
支付银行承兑汇票及保函保证金		7,308,775.44
支付的往来款	2,338,287.49	
归还非金融机构借款	60,714,124.74	
合计	63,052,412.23	8,970,171.08

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	402,058,903.98	270,915,720.02
加：资产减值准备	47,595,655.98	5,276,130.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,261,173.73	35,143,269.90
无形资产摊销	24,926,007.68	44,305,171.88
长期待摊费用摊销	29,246,369.22	17,462,428.47
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）	-69,311.70	205,479.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-912,178.81	5,703,226.39
财务费用（收益以“-”号填列）	48,146,727.88	33,251,540.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-149,965,457.21	-91,519,529.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,440,691.06	-1,257,450.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-641,337.54	-2,535,762.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,617,616.14	35,567,254.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,928,393.33	-205,260,765.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,809,660.20	179,317,339.95
其他	-2,991,906.91	2,240,200.14
经营活动产生的现金流量净额	99,477,605.97	328,814,253.41
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	701,595,346.60	223,601,048.12
减：现金的期初余额	223,601,048.12	91,682,157.59
现金及现金等价物净增加额	477,994,298.48	131,918,890.53

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	326,325,714.45
其中：	--
上海元届信息科技有限公司	2,400,000.00
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	323,925,714.45
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	101,721,256.53
其中：	--
上海元届信息科技有限公司	392,802.50
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	101,328,454.03
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	205,417,992.00
其中：	--
SHINY FIRST LIMITED	6,498,600.00
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	175,477,992.00
深圳市畅娱天下科技有限公司	1,440,000.00
广州易简广告股份有限公司	22,001,400.00
取得子公司支付的现金净额	430,022,449.92

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	718,373,700.00
其中：	--
广州天拓网络技术有限公司	16,075,000.00
广州睿搜信息科技有限公司	150,000.00
上海派动网络科技有限公司	8,000,000.00
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	694,148,700.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	38,758,857.11

其中：	--
广州天拓网络技术有限公司	3,423,697.40
上海甜妮网络科技有限公司	49,030.93
TEAMTOP ADVERTISING CO., LIMITED	2,672,387.88
广州睿搜信息科技有限公司	1,417.93
上海派动网络科技有限公司	664,057.56
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	323,969.47
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	24,721,347.95
广州易简广告股份有限公司	6,902,947.99
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	168,459,060.00
其中：	--
广东星辉合成材料有限公司、星辉合成材料（香港）有限公司	168,459,060.00
处置子公司收到的现金净额	848,073,902.89

其他说明：

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	701,595,346.60	223,601,048.12
其中：库存现金	176,551.35	319,636.91
可随时用于支付的银行存款	700,109,049.43	223,281,411.21
可随时用于支付的其他货币资金	1,309,745.82	
三、期末现金及现金等价物余额	701,595,346.60	223,601,048.12

其他说明：

#### 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 56、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
固定资产	116,611,656.97	为本公司银行借款设置抵押担保
无形资产	53,332,317.28	为本公司银行借款设置抵押担保
货币资金-其他货币资金	3,646,800.00	品牌汽车厂授权保证金

货币资金-其他货币资金	3,300,000.00	保函保证金
货币资金-其他货币资金	150,107.50	受限政府补助款项
投资性房地产	19,758,152.11	为本公司银行借款设置抵押担保
合计	196,799,033.86	--

其他说明：

## 57、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	--	--	115,576,918.55
其中：美元	5,358,352.16	6.4936	34,794,995.59
欧元	10,806,439.74	7.0952	76,673,851.24
港币	3,774,165.80	0.8378	3,161,996.11
日元	11,880,073.00	0.0539	640,335.93
英镑	2,464.22	9.6159	23,695.69
加拿大元	7.83	4.6814	36.66
台币	1,408,628.00	0.2002	282,007.33
应收账款	--	--	144,564,758.24
其中：美元	21,749,831.45	6.4936	141,234,705.50
欧元	15,537.01	7.0952	110,238.19
台币	16,082,989.78	0.2002	3,219,814.55
其他应收款			71,406,046.45
其中：港币	85,208,927.26	0.8378	71,388,039.26
台币	89,946.00	0.2002	18,007.19
短期借款			45,968,410.40
其中：美元	54,868,000.00	0.8378	45,968,410.40
应付账款			10,053,801.31
其中：美元	770,437.22	6.4936	5,002,911.13
欧元	177,010.60	7.0952	1,255,925.61
港币	746,195.17	0.8378	625,162.31
台币	15,833,178.14	0.2002	3,169,802.26
应交税费			2,698,770.48
其中：港币	2,758,365.31	0.8378	2,310,958.46

台币	1,937,123.00	0.2002	387,812.02
其他应付款			14,745,771.15
其中：美元	81,714.00	6.4936	530,618.03
港币	16,965,549.90	0.8378	14,213,737.71
台币	7,070.00	0.2002	1,415.41
一年内到期的非流动负债			538,892.99
其中：港币	643,223.91	0.8378	538,892.99
长期借款	--	--	4,296,152.28
港币	5,127,897.21	0.8378	4,296,152.28

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。

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

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

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

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西安曲江春	2015年03月	589,724,881.	54.23%	支付现金以	2015年03月	取得实际控	391,285,831.	112,146,748.

天融和影视文化有限责任公司及其子公司	31 日	06		及购买日之前持有的股权	31 日	制权	12	91
上海元届信息科技有限公司及其子公司	2015 年 02 月 01 日	5,000,000.00	51.00%	支付现金	2015 年 02 月 01 日	取得实际控制权	2,554,790.60	-4,799,615.35

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：

西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司		
取得时点	2014年8月30日	2015年3月31日
取得成本	160,000,000.00	364,740,000.00
取得比例	20.00%	34.23037%
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	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司	上海元届信息科技有限公司及其子公司
--现金	364,740,000.00	5,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	224,984,881.06	
合并成本合计	589,724,881.06	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	187,269,340.82	1,995,211.03
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	402,455,540.24	3,004,788.97

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西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司可辨认净资产公允价值份额187,269,340.82元与合并成本589,724,881.06元的差额。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司		上海元届信息科技有限公司及其子公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	700,707,982.06	700,707,982.06	3,548,447.19	3,548,447.19
货币资金	101,326,121.25	101,326,121.25	2,992,802.50	2,992,802.50
应收款项	196,507,323.11	196,507,323.11		
存货	244,482,846.42	244,482,846.42		
固定资产	333,375.94	333,375.94	13,045.60	13,045.60
预付款项	109,176,727.21	109,176,727.21	17,733.20	17,733.20
其他应收款	36,085,604.72	36,085,604.72	430,056.89	430,056.89
其他流动资产	1,303,301.90	1,303,301.90		
长期待摊费用	5,861,081.00	5,861,081.00	94,809.00	94,809.00
递延所得税资产	5,631,600.51	5,631,600.51		
负债：	355,386,088.03	355,386,088.03	156,264.38	156,264.38
应付款项			102,522.00	102,522.00
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00		
预收款项	3,396,800.00	3,396,800.00		
应付职工薪酬	148,911.00	148,911.00	37,922.50	37,922.50
应交税费	33,862,329.67	33,862,329.67	1,747.88	1,747.88
其他应付款	221,785,524.22	221,785,524.22	14,072.00	14,072.00
一年内到期的非流动负债	24,819,035.45	24,819,035.45		
长期应付款	28,373,487.69	28,373,487.69		
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00		
净资产	345,321,894.03	345,321,894.03	3,392,182.81	3,392,182.81
减：少数股东权益	158,052,553.21	158,052,553.21	1,396,971.78	1,396,971.78
取得的净资产	187,269,340.82	187,269,340.82	1,995,211.03	1,995,211.03

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司在购买日，被购买方可辨认净资产公允价值参考《星辉互动娱乐股份有限公司拟资产重组事宜所涉及西安曲江春天融和影视文化有限责任公司股东全部权益价值的评估报告》（联信（证）评报字[2015]第A0011号）评估结果，截止购买日可辨认净资产公允价值为345,321,894.03元，购买日公司取得的西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司可辨认净资产公允价值份额为187,269,340.82元，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402,455,540.24元确认为商誉。

上海元届信息科技有限公司及其子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
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司	173,980,664.05	224,984,881.06	51,004,217.01	根据其他投资方对子公司增资时采用的估值为基础	350,000.00

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
广州易简广告股份有限公司及其子		11.00%	因其他投资方对子公司增资而导致	2015年06月30日	权力机构变更	-11,306,769.62	40.00%	76,884,986.19	77,890,909.09	1,005,922.90	根据其他投资方增资时对子公司的	

公司			公司丧失控制权								公允价值的估值为基础	
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司	694,148,700.00	54.23%	股权转让	2015年12月31日	权力机构变更	447,877,473.09					不适用	
广州睿搜信息科技有限公司	150,000.00	100.00%	股权转让	2015年08月03日	权力机构变更	150,250.33					不适用	
广州天拓网络科技有限公司及其子公司	26,000.00	26.00%	股权转让	2015年08月31日	权力机构变更	1,130,870.41	49.00%		49,000.00	49,000.00	参考交易价格	19,542.61
上海派动网络科技有限公司及其子公司	15,000,000.00	60.00%	股权转让	2015年06月30日	权力机构变更	13,053,640.23					不适用	

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	2015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
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	170,355,105.50	-6,931,414.73	新设子公司
新疆星辉创业投资有限公司	49,956,103.40	-43,896.60	新设子公司
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	21,067,709.40	16,067,709.40	新设子公司
上海猫狼网络科技有限公司	-3,283,855.86	-3,283,855.86	新设子公司
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	13,845.26	-26,154.74	新设子公司

## 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
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	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州火炉网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州天拓软件技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州伊云网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
SHINY FIRST LIMITED	台湾	塞舌尔共和国	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
上海元届信息科技有限公司	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
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
新疆星辉创业投资有限公司	新疆	新疆	投资管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、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	13,938,720.50	3,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,986,666.47	9,605,355.40
--综合收益总额	3,986,666.47	9,605,355.40
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	440,719,923.90	338,722,249.53
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,940,928.12	45,105,047.16
--其他综合收益	36,830.30	
--综合收益总额	-2,904,097.82	45,105,047.16

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、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

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

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

### 2、市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报表附注五-55。

#### （3）其他价格风险

无。

### 3、流动性风险

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

## 十一、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七-1、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
树业环保科技股份有限公司	联营企业
广州易简广告股份有限公司	联营企业（2015年7月至12月）
上海派动网络科技有限公司	联营企业（2015年7月至12月）
广州趣点网络科技有限公司	全资子公司之合营企业
苏州仙峰网络科技有限公司	全资子公司之联营企业
广州天拓网络技术有限公司	全资子公司之联营企业（2015年9月至12月）
成都雨神电竞科技股份有限公司	全资子公司之联营企业
广州市云图动漫设计有限公司	全资子公司之联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东星辉投资有限公司	控股股东控制
广东星辉合成材料有限公司	控股股东控制
星辉合成材料（香港）有限公司	控股股东控制
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	原联营企业，本期纳入合并范围，期末不再纳入合并范围

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
树业环保科技股份有限公司	包装物	17,049,533.05	35,000,000.00	否	21,924,481.51
广州趣点网络科技有限公司	游戏分成	5,732,167.46	9,519,352.68	否	13,173,083.74
苏州仙峰网络科技有限公司	游戏分成	6,461,629.33	20,000,000.00	否	5,685,709.72
成都雨神电竞科技股份有限公司	游戏分成	11,191,585.78	11,191,585.78	否	
广州天拓网络技术有限公司	广告推广费	2,080,447.89	9,519,352.68	否	
广州市云图动漫设计有限公司	设计费	9,622.64	9,519,352.68	否	
广州易简广告股份有限公司	广告推广费	2,067,239.57	9,519,352.68	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
广东星辉合成材料有限公司	销售原材料	494,832.11	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 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
星辉合成材料（香港）有限公司	20,000,000.00	2014年05月30日	2015年05月30日	是

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	2015 年 12 月 02 日	是
陈雁升	150,000,000.00	2013 年 02 月 17 日	2015 年 09 月 10 日	是
陈雁升	120,000,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 26 日	是
陈雁升, 陈冬琼	35,980,000.00	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 03 日	是
陈雁升	100,000,000.00	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 03 日	是
陈雁升, 陈冬琼	9,622,800.00	2009 年 06 月 09 日	2024 年 06 月 08 日	否
陈雁升	100,000,000.00	2014 年 01 月 07 日	2015 年 07 月 16 日	是
陈雁升, 陈冬琼	100,000,000.00	2015 年 01 月 22 日	2015 年 11 月 27 日	是
陈冬琼	140,000,000.00	2015 年 04 月 20 日	2015 年 10 月 20 日	是
陈雁升、陈冬琼	300,000,000.00	2014 年 07 月 31 日	2015 年 12 月 01 日	是
陈雁升、陈冬琼	50,000,000.00	2015 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 14 日	否
陈雁升	600,000,000.00	2015 年 12 月 22 日	2020 年 12 月 22 日	否
陈雁升	50,000,000.00	2014 年 12 月 05 日	2015 年 12 月 03 日	是

关联担保情况说明

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	35,000,000.00	2015 年 04 月 27 日	2016 年 04 月 26 日	按银行同期贷款基准利率计算利息
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	65,000,000.00	2015 年 05 月 18 日	2016 年 05 月 14 日	按银行同期贷款基准利率计算利息
拆出				

### (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	2,244,500.07	2,262,666.74

## 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
其他应收款	广东星辉投资有限公司			168,459,060.00	
其他应收款	星辉合成材料（香港）有限公司			77,072,237.31	
其他应收款	广州趣丸网络科技有限公司	1,500,000.00	75,000.00		
其他应收款	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	100,000,000.00	5,000,000.00		
应收利息	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	3,348,143.84			
其他应收款	广州易简广告股份有限公司	7,000,000.00	350,000.00		
其他应收款	上海派动网络科技有限公司	1,006,979.00	100,697.90		

## （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	6,129,631.41	5,584,942.16
应付账款	广州易简广告股份有限公司	17,300.40	
应付票据	广东星辉合成材料有限公司		10,000,000.00
应付股利	陈冬琼		2,900,000.00
应付股利	陈雁升		2,750,000.00
应付账款	广州趣点网络科技有限公司	1,056,341.40	4,408,828.76
应付账款	苏州仙峰网络科技有限公司		3,584,569.26
应付账款	成都雨神电竞科技股份有限公司	2,587,482.29	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2015年10月30日，星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）、公司全资子公司皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司（以下简称“西班牙人香港”或“买方”）于西班牙巴塞罗那与REIAL CLUB DEPORTIU

ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. (以下简称“皇家西班牙人”) 股东Tevimore SL 以及Daniel Sanchez Llibre (以下简称“卖方”) 签订《股份买卖合同》。买方以每股78欧元收购皇家西班牙人45.1%-56%的股权。同时, 买方承诺在未来4年以每股78欧元收购卖方保留的5%股份, 在买方购买之前, 卖方保留的5%股份在股东大会的表决应与买方保持一致。本次交易完成后, 买方可控制皇家西班牙人股份合计超过50.1%。

根据《股份买卖合同》, 公司完成股权交割的先决条件之一为公司在协议签署后五个月内取消卖方为俱乐部融资贷款提供担保的所有责任。

2015年12月9日, 公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于同意皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司为REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.提供财务资助的议案》, 西班牙人香港为皇家西班牙人) 提供不超过6,250万欧元的借款, 其中不超过4,500万欧元的借款将在皇家西班牙人完成股权交割后转化为增资款, 其余为参与性借款用于置换皇家西班牙人原有的债务。公司于2015年12月25日召开的2015年第四次临时股东大会审议通过了相关议案。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2015年10月31日, 公司召开第三届董事会第十八次会议, 审议通过了《关于同意全资子公司皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司收购REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.股权并增资的议案》, 董事会同意公		

	<p>司全资子公司皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司（以下简称“西班牙人香港”）以每股 78 欧元收购 REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.（以下简称“西班牙人”）45.1%-56% 的股权,并在收购后,向西班牙人增资不超过 4,500 万欧元。截至 2016 年 1 月 21 日,西班牙人香港实际控制西班牙人股份合计达到 53.60%,其中 48.60% 的股权于 2016 年 1 月 20 日取得《股权买卖公证》,剩余 5% 的股权将在未来 4 年分 4 次交割。在交割之前,原股东保留的 5% 股份在股东大会的表决应与买方保持一致。同时西班牙人香港已完成对西班牙人的董事会改组工作,西班牙人的董事会成员如下:陈雁升、卢醉兰、黄挺、郑泽峰、叶茂、王丽容、Carlos Garcia Pont、Adolf Rousaud、Daniel Sánchez Llibre、Ramón Robert Estella。西班牙人成为公司全资子公司西班牙人香港的控股公司。本次收购股权对价为 1,700.08 万欧元等值人民币,同时公司未来将出资不超过 4,500 万欧元对西班牙人公司增资,用于西班牙人支持球队发展。</p>		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

## 十四、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
广州易简广告股份有限公司	24,910,975.94	21,306,164.73	3,604,811.21	-336,548.76	3,962,570.68	2,020,911.05
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及其子公司	391,285,831.12	282,946,318.28	118,872,994.86	10,074,389.79	108,798,605.07	59,001,886.08
广州睿搜信息科技有限公司	1,881,918.54	2,362,365.91	289,437.31		289,437.31	217,077.98
广州天拓网络技术有限公司及其子公司	42,683,659.94	40,164,046.11	1,894,544.21	137,043.10	1,757,501.11	1,318,125.83
上海派动网络科技有限公司及其子公司	3,700,516.01	6,300,937.11	-2,613,062.34		-2,613,062.34	-1,567,837.40

其他说明

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (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。

本公司报告分部包括：

- 玩具、婴童分部，负责玩具、婴童业务。
- 游戏及广告分部，负责游戏及广告业务。
- 影视分部，负责影视业务。
- 足球俱乐部分部，负责足球俱乐部业务。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	玩具、婴童分部	游戏及广告分部	影视分部	足球俱乐部分部	分部间抵销	合计
----	---------	---------	------	---------	-------	----

主营业务收入	754,921,786.99	508,290,990.93	391,285,831.12		-1,158,751.76	1,653,339,857.28
主营业务成本	485,065,369.42	230,979,856.85	219,933,758.03		-1,158,751.76	934,820,232.54
资产总额	3,348,445,228.92	662,947,057.40		171,611,023.82	-881,900,186.07	3,301,103,124.07
负债总额	1,241,085,358.47	351,700,086.88		1,255,918.32	-385,209,247.93	1,208,832,115.74

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 2015年向合格投资者公开发行公司债券

2015年11月12日公司获得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），简称“15互动债”，代码112261，债券发行总额为人民币7.5亿元，票面利率为6.30%，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。发行价格为每张人民币100元，采取网下面向合格投资者询价配售的方式发行。债券发行工作已于2015年11月27日结束。2016年2月3日，15互动债在深圳证券交易所上市交易。

#### (2) 申请非公开发行股票与中止审查非公开发行股票相关事项

公司分别于2014年12月22日、2015年1月6日、2015年3月14日召开了公司第三届董事会第七次会议、第三届董事会第八次会议、第三届董事会第十次会议，审议通过了关于公司非公开发行股票等相关议案，拟采取向特定对象非公开发行方式发行股票，募集资金总额预计为75,000万元；2015年3月31日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

2014年4月24日，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了公司非公开发行股票申请文件，并于2015年4月30日取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150920号）。2015年7月9日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（150920号）。2015年10月9日，公司向中国证监会报送《关于中止审核非公开发行A股股票申请文件的申请》，并于2015年10月19日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（150920号），中国证监会同意本公司中止审查申请。自2014年12月23日公司非公开发行股票预案公告以来，我国证券市场发生了较大变化，同时综合考虑融资环境和公司业务发展规划等因素，为了维护广大投资者的利益，经公司审慎研究，并与发行对象、保荐机构等友好协商，公司决定向中国证监会申请撤回本次公司非公开发行股票的申报材料。2015年12月9日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》。上述议案经2015年12月25日召开的公司2015年第四次临时股东大会审议通过。2016年1月6日，公司收到了中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（〔2015〕219号），根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。

#### (3) 公司筹划发行股份购买资产

截至本报告批准报出日，公司正在筹划发行股份购买资产事项，公司拟以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式收购手游社交平台公司部分股权，预计总交易金额不过超人民币12亿元。标的公司主营业务包括社区运营、游戏发行与分发推广等一系列游戏、娱乐相关业务。

截止本报告批准报出日，公司与交易对方就资产购买、交易方式、业绩承诺及补偿、股份锁定等重要交易条款及相关协议正在商讨过程中。

#### (4) 参与设立互联网产业基金暨关联交易事项

公司全资子公司珠海星辉投资管理有限公司（以下简称“珠海星辉”）与霍尔果斯易简新媒体创业投资有限公司（以下简称“易简新媒体”）、珠海横琴粤信资产管理有限公司（以下简称“横琴粤信”）于2016年3月21日在广州签署《基金合作协议书》（以下简称“《合作协议》”），拟使用自有资金与易简新媒体、横琴粤信共同投资设立股权投资基金星辉粤信易简互联网产业投资1号基金（有限合伙）（暂定名，以下简

称“产业基金”)，并拟共同出资设立星辉粤信易简互联网产业投资管理有限公司(暂定名，以下简称“基金管理人公司”)担任该产业基金的普通合伙人。同时公司作为有限合伙人首期出资1,350万元。产业基金主要投向具有较大升值、盈利空间的【互联网+】产业项目以及具备行业战略价值、整合价值的项目。产业基金目标总规模3亿元人民币，首期规模为1.5亿元。

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

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,277,004.08	100.00%	5,229,204.60	5.32%	93,047,799.48	48,450,360.71	100.00%	2,580,100.19	5.36%	45,870,260.52
合计	98,277,004.08	100.00%	5,229,204.60	5.32%	93,047,799.48	48,450,360.71	100.00%	2,580,100.19	5.36%	45,870,260.52

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	95,918,281.25	4,795,914.06	5.00%
1年以内小计	95,918,281.25	4,795,914.06	5.00%
1至2年	1,657,442.04	165,744.20	10.00%
2至3年	282,784.32	56,556.86	20.00%
3至4年	257,969.25	128,984.63	50.00%
4至5年	5,531.83	4,425.46	80.00%
5年以上	77,579.39	77,579.39	100.00%

合计	98,199,588.08	5,229,204.60	
----	---------------	--------------	--

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 2,649,104.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为13,066,557.07元，占应收账款年末余额合计数的比例为13.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为653,327.85元。

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2015年12月31日，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						168,459,060.00	50.06%			168,459,060.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	480,963,863.50	100.00%	5,307,512.17	1.10%	475,656,351.33	168,022,339.00	49.93%	376,463.18	5.03%	167,645,875.82
合计	480,963,863.50	100.00%	5,307,512.17	1.10%	475,656,351.33	336,481,336.00	100.00%	376,463.18	0.11%	336,104,932.82

	863.50		2.17		51.33	,399.00		8		5.82
--	--------	--	------	--	-------	---------	--	---	--	------

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	104,354,192.23	5,217,709.61	5.00%
1 至 2 年	808,025.60	80,802.56	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
合计	105,192,217.83	5,307,512.17	

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 4,931,048.99 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	967,025.60	838,025.60
出口退税	2,725,192.23	6,641,238.08
股权转让款		168,459,060.00
往来款	477,271,645.67	160,543,075.32
合计	480,963,863.50	336,481,399.00

## (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	293,050,000.00	1 年以内	60.93%	
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	借款	100,000,000.00	1 年以内	20.79%	5,000,000.00
福建星辉婴童用品有限公司	往来款	82,721,645.67	1 年以内	17.20%	
汕头市国家税务局	出口退税	2,725,192.23	1 年以内	0.57%	136,259.61
广州趣丸网络科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	31.00%	75,000.00
合计	--	479,996,837.90	--	99.80%	5,211,259.61

## 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	1,431,587,282.37		1,431,587,282.37	1,082,466,267.77		1,082,466,267.77
对联营、合营企业投资	233,114,002.13		233,114,002.13	260,381,265.54		260,381,265.54
合计	1,664,701,284.50		1,664,701,284.50	1,342,847,533.31		1,342,847,533.31

## (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	33,768,267.77	29,990,400.00		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	18,360,000.00	168,637,800.00		186,997,800.00		

广州易简广告股份有限公司	73,338,000.00		73,338,000.00			
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	812,000,000.00			812,000,000.00		
珠海星辉投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司		173,830,814.60		173,830,814.60		
新疆星辉创业投资有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司		538,720,664.06	538,720,664.06			
合计	1,082,466,267.77	961,179,678.66	612,058,664.06	1,431,587,282.37		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
树业环保科技股份有限公司	117,190,582.69		14,873,999.81	13,089,444.65		26,269,187.64				141,675,215.17	
广州易简广告股份有限公司	8,979,957.92			7,329,633.87		8,809,195.17	8,000,000.00		74,320,000.00	91,438,786.96	
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	134,210,724.93	40,000,000.00		-580,060.87		350,000.00			173,980,664.06		
小计	260,381,265.54	40,000,000.00	14,873,999.81	19,839,017.65		35,428,382.81	8,000,000.00		248,300,664.06	233,114,002.13	
合计	260,381,265.54	40,000,000.00	14,873,999.81	19,839,017.65		35,428,382.81	8,000,000.00		248,300,664.06	233,114,002.13	

### (3) 其他说明

本期因其他投资方增资导致公司对广州易简广告股份有限公司持股比例下降，从而丧失控制权由成本法转为权益法核算，追溯调整长期股权投资年初余额8,979,957.92元；其他转入额系转入原成本法投资成本73,338,000.00元、公司应享有的广州易简广告股份有限公司增加的净资产的份额与持股比例减少应结转的账面价值的差额982,000.00元，合计转入74,320,000.00元。

西安曲江春天融和影视文化有限责任公司其他转出额为公司原对持有的西安曲江春天融和影视文化有限责任公司股权按权益法进行后续计量，本期公司增加对西安曲江春天融和影视文化有限责任公司的持股比例并将其纳入合并范围，因此将原长期股权投资的账面价值173,980,664.06元转出计入对子公司的长期股权投资。

## 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	735,874,355.29	491,221,732.88	696,539,862.81	461,126,951.05
其他业务	53,666,362.08	51,318,445.50	24,179,023.12	22,208,968.59
合计	789,540,717.37	542,540,178.38	720,718,885.93	483,335,919.64

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	57,822,300.00	22,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,839,017.65	31,117,577.17
处置长期股权投资产生的投资收益	178,713,754.20	73,858,557.81
理财产品的投资收益		402,173.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,230,836.73	283,705.10
合计	257,605,908.58	128,062,014.01

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	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）	22,112,616.69	
委托他人投资或管理资产的损益	724.93	
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	2,143,015.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,514,125.02	
减：所得税影响额	33,383,529.41	
少数股东权益影响额	4,125,665.68	
合计	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

## 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	17.23%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.72%	0.18	0.18

## 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

## 第十一节 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2015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