



星辉娱乐



游戏



足球俱乐部



玩具

星辉互动娱乐股份有限公司 2019年半年度报告

股票简称:星辉娱乐
A股代码:300043

— 让健康快乐无处不在 —

二〇一九年八月



01

重要提示、目录和释义

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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。

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

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 3 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 17 |
| 第五节 重要事项 | 32 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 56 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 58 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 61 |
| 第十节 财务报告 | 66 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 186 |

释义


| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---|
| 上市公司、星辉娱乐、本公司、公司 | 指 | 星辉互动娱乐股份有限公司 |
| 星辉天拓 | 指 | 广东星辉天拓互动娱乐有限公司，星辉娱乐的全资子公司 |
| 畅娱天下 | 指 | 深圳市畅娱天下科技有限公司，星辉娱乐的全资子公司 |
| 西班牙人、俱乐部 | 指 | REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.，即皇家西班牙人足球俱乐部 |
| 报告期 | 指 | 2019 年上半年度 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 车模 | 指 | 汽车模型，是一种严格依照真车的形状、主要结构、色彩，甚至内饰部件，按比例缩小而制作的工艺玩具产品 |
| 动态车模 | 指 | 通过赋予静态车模动力系统，使之能进行加速、减速、倒车、转向等真车的动态操作，让车模产品不仅具有欣赏和收藏的功能，还能用于娱乐与竞技 |
| 婴童车模 | 指 | 获得汽车厂商的授权，进行策划、研发出来的、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 | 由软件程序和信息技术构成，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，移动游戏的运行端主要为手机和平板电脑等手持设备，故也称手游 |
| 流水 | 指 | 某款游戏中的游戏玩家在一段时间中累计充值金额 |
| ARPU | 指 | 平均每个用户收入贡献 (Average Revenue Per User)，其中的用户基数采用的是付费用户数，ARPU 值是一项重要的运营业务收入指标 |

| | | |
|------------|---|---|
| IP | 指 | "Intellectual Property"的缩写，知识产权 |
| Android、安卓 | 指 | 一种自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑 |
| 腾讯平台 | 指 | 腾讯所拥有、控制、经营的包括但不限于腾讯网、朋友网、微信、opensns.qq.com、手机腾讯网、腾讯 QQ 游戏无线平台客户端、腾讯 QQ 游戏无线平台网页版、腾讯手机 QQ 空间、腾讯微博手机版、应用中心、应用宝、手机 QQ 浏览器，以及未来将上线的任何网站及开发平台网站 |
| MMORPG | 指 | 大型多人在线角色扮演游戏 |
| ARPG | 指 | 动作角色扮演类游戏 |
| MMO | 指 | 大型多人在线 |
| MOBA | 指 | 多人在线战术竞技游戏 |
| SLG | 指 | 策略类游戏 |
| 二次元 | 指 | 由动画、漫画、轻小说等二次元文化衍生出的二次同人游戏或者周边游戏 |
| 5G | 指 | 第五代移动通信网络 |
| AI | 指 | 人工智能 |



02

公司简介和主要财务指标



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------|------|--------|
| 股票简称 | 星辉娱乐 | 股票代码 | 300043 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 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（如有） | 星辉娱乐 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Rastar Group | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Rastar | | |
| 公司的法定代表人 | 陈雁升 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 姓名 | 王云龙 | 李穗明 |
| 联系地址 | 广东省广州市天河区黄埔大道西 122 号 星辉中心 26 楼 | 广东省广州市天河区黄埔大道西 122 号 星辉中心 26 楼 |
| 电话 | 020-28123517 | 020-28123517 |
| 传真 | 020-28123521 | 020-28123521 |
| 电子信箱 | ds@rastar.com | ds01@rastar.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 1,122,550,880.33 | 1,638,821,303.21 | -31.50% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 125,912,406.03 | 141,094,377.23 | -10.76% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 100,605,064.66 | 114,520,895.20 | -12.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 183,055,065.01 | 242,774,689.84 | -24.60% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.11 | -9.09% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.10 | 0.11 | -9.09% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.47% | 5.42% | -0.95% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 5,905,435,476.13 | 5,955,584,749.22 | -0.84% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,860,102,839.87 | 2,766,323,200.05 | 3.39% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -3,937,053.39 | |
| 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） | 3,583,256.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 31,200,891.99 | |
| 减：所得税影响额 | 5,503,046.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 36,707.32 | |
| 合计 | 25,307,341.37 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|--|----------------|---|
| 投资管理分部发生的与专业投资业务相关的损益，包括股权处置损益、根据企业会计准则确认的增值收益以及投资标的减值损失 | -21,331,309.52 | 公司全资子公司珠海星辉投资管理有限公司组建了专业的投资管理团队，专门、专业从事投资业务，根据经营分部的确认条件，公司将珠海星辉投资管理有限公司分类为投资管理分部进行独立核算。 |

03

公司业务概要

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业

公司的主要业务包括足球俱乐部业务、游戏业务、玩具业务。

(1) 足球俱乐部业务

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

借助欧洲顶级联赛俱乐部的产业链头部资源，公司有效继承西班牙人119年历史球会的足球文化积淀，发扬欧洲现代职业足球运动的体系化优势，通过西班牙人俱乐部下属欧洲顶尖的足球学校不断实施中国球员培养工作，支持中国足球发展，努力成为中国足球的重要海外资源平台。报告期内，公司的足球俱乐部业务实现主营业务收入4.62亿元，占营业总收入的41.18%。

(2) 游戏业务

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

公司游戏业务先后开发与发行运营《倚天》《龙骑士传》《枪林弹雨》《刀锋无双》《大圣之怒》《盗墓笔记》《三国群英传-霸王之业》《苍之纪元》等多款精品游戏，借助自身游戏全产业链体系优势，进行多层次的游戏IP泛娱乐开发，为玩家提供综合深度娱乐体验。报告期内，公司游戏业务实现主营业务收入3.77亿元，占营业总收入的33.56%。

(3) 玩具业务

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

截止目前，公司累计获得宝马、奔驰、奥迪、兰博基尼等30多个世界知名汽车品牌的超300款车模生产的品牌授权，是国内车模企业中获得授权数量最多的企业之一。报告期内，公司玩具及衍生品业务实现主营业务收入2.31亿元，占营业总收入的20.56%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|----------------------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 主要系公司资产验收结转固定资产所致。 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 主要系公司资产竣工验收结转固定资产所致。 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|--------------|------|--------------|-----|--|----------------------|-------------------------|---------------|------------|
| 西班牙人俱乐部 | 海外并购 | 38,168.86 万元 | 西班牙 | 运营职业足球队，参与职业比赛，通过良好的竞技成绩，获得海量的球迷、受众，提升俱乐部的品牌价值。俱乐部通过电视转播、广告赞助及门票会员等获得销售收入。 | 建立完善的内控制度,加强对各项资产管控。 | 2019年1-6月净利润为3,912.74万元 | 13.35% | 否 |
| 星辉游戏(香港)有限公司 | 设立 | 24,712.16 万元 | 香港 | 游戏的研发、发行等相关业务 | 建立完善的内控制度,加强对各项资产管控。 | 2019年1-6月净利润为6,856.46万元 | 8.64% | 否 |

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业

通过不断累积的新兴业态整合经验，公司逐步提升多种业态综合运营的协调整合能力、新兴消费模式把握及变现能力、优质内容的产业化运营能力，具体表现在：

1、公司战略性的行业布局建立显著先发优势，将从文化娱乐行业的市场空间中受益

移动互联时代，用户习惯、内容制作、传播途径的变革产生了巨大的产业投资机会。报告期内，公司聚焦在变现能力较强的游戏等主业产业链，通过贯穿产业链的投资布局，强化上下游的资源整合渗透，形成体系内部的协同合力。截止目前，本公司投资的标的企业涵盖手游研发、手游发行、移动互联网渠道、IP相关企业和周边相关企业等，投资布局贯穿整个移动游戏产业链，为公司的游戏业务构建了产业和人才的护城河。

公司的前瞻性战略性布局使公司受益于中国文娱市场增长，尤其是游戏市场的广阔前景带来的机会。根据伽马数据(CNG 中新游戏研究)发布的《2019中国游戏产业半年度报告》，2019年上半年中国游戏市场实际销售收入达1163.10亿元，同比增长10.80%；中国游戏用户规模达5.54亿人，同比增长5.10%，增速创近三年来新高。游戏的多类型、多年龄段的多样化发展，游戏的快速普及已出现“全民化”的发展趋势。中国游戏市场的蓬勃发展将创造巨大的市场空间，对游戏等娱乐产品的需求将持续增长。与此行业发展趋势相适应，在产业投资的推动下，本公司已形成了涵盖玩具及婴童用品、网络游戏、足球俱乐部的多元业务架构。本公司相信，围绕文化娱乐产业进行持续的战略布局，公司未来将继续把握住中国文娱领域良好的发展趋势，实现强劲增长。

2、公司拥有优质、丰富的IP资源战略储备，精品开发引领核心受众流量价值

截至目前，本公司累计获得宝马、奔驰、奥迪、兰博基尼等30多个知名汽车品牌的超300款车型生产的品牌授权，丰富的IP储备巩固了本公司在车模领域的龙头地位。在游戏领域，公司现已有较为充分的IP储备，拥有包括《三国群英传》、《盛唐幻夜》等20多款IP授权。

在IP储备的基础上加强高质量游戏、动漫等泛娱乐领域开发与应用的精品化开发能力，才能增强盈利能力，最大可能地开发潜在客户。优质的IP资源让移动游戏产品能够吸引到核心用户群体，摆脱单一流量获取用户的方式更加多样、用户获取面更广，对IP资源的提前战略性储备对本公司打造综合性娱乐产品的战略起到了支撑作用。

3、经过多年的品牌积累，公司已经形成全球化的品牌影响力

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

公司游戏业务“星辉游戏”品牌多年来连续获得“金翎奖”、“黑石奖”“金陀螺奖”等数十个游戏行业主要奖项，是腾讯开放平台最高级三星研发商，也是腾讯优秀合作伙伴。公司研发的SLG策略类手游《三国群英传-霸王之业》和二次元类手游《苍之纪元》实行全球化发行战略，屡受行业好评。“星辉游戏”已经成为精品国产移动游戏的代表品牌之一。

4、成熟的研发创新实力和技术巩固各项业务领先的行业地位

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

在玩具及婴童业务方面，本公司利用以往技术研发所积累的多项专利技术，以及先进的计算机辅助设计技术和电子数码技术等工业技术，创新开发出普及型的动态车模。同时，为了提升自主研发能力，缩短

研发周期，本公司组建了车模研发综合实验室，将用于汽车工业的SLA激光快速成型机应用于车模研发设计，使得车模的研发周期从1年以上缩短为4个月以内。

在游戏业务方面，公司游戏业务具备“研发+发行+运营”的一体化全流程运营优势和用户资源的积累，是公司游戏板块快速发展的实力保障。公司以构建优秀制作人经营平台及精品游戏服务平台为理念，建立了优秀的研发与运营团队，通过国际化、系列化、品牌化的产品开发策略专注于精品网络游戏的研发发行，并依托与腾讯等平台良好的合作关系，形成了较强的独家代理发行能力，打造了公司游戏业务“研运一体”、“流量经营”的竞争优势。

5、与行业优质渠道保持稳固的合作关系

在玩具及婴童业务方面，经过多年的积累，本公司目前已经与世界上多个国家的玩具代理商建立了长期稳定的合作关系，主要的代理商包括意大利的MONDO、英国的TESCO和Argos、德国的Jamara、波兰Joinco、西班牙的Color baby s.l、俄罗斯的Detsky Mir和Simbat、南非的Prima、北美的IRONMAX BIKES & TOYS和Sam、拉丁美洲的COTO、La Novia de Villa等。这些知名玩具代理商在当地都具有较强的市场推广能力和覆盖能力，有利于本公司将来继续深耕欧盟、亚洲、美国、非洲、澳洲、拉美市场。目前，本公司的产品已销往世界一百多个国家和地区。

在游戏业务方面，公司是腾讯开放平台、今日头条、硬核联盟等优质渠道的核心合作伙伴之一。以腾讯开放平台为例，因其庞大的用户基数，互动性强的社交圈，以及良好的用户付费习惯，成为我国游戏发行市场当之无愧的龙头渠道，占有极高的市场份额。凭借与这些行业头部平台良好的合作关系，公司形成了优秀的独家代理发行能力，也获得了多款游戏产品在腾讯平台的独家代理权，能够进行全球化的流量投放和大数据分析。

6、公司拥有业绩出色、行业经验丰富的管理团队

本公司拥有一支经验丰富、绩效卓越的管理团队，本公司的管理团队平均拥有超过20年的行业经验，管理能力强，在高效领导公司业务发展方面发挥了重要作用。本公司创始人、董事长陈雁升先生在玩具行业拥有近30年的行业经验；本公司高管郑泽峰先生系星辉天拓的联合创始人，在游戏行业拥有近20年的营运经验。本公司管理团队重视忠诚、团队意识、持续学习和卓越绩效表现。公司也通过管理团队股票期权激励、多元化绩效考核等多种方式，使管理团队与公司发展建立共同的目标，保障主业的长远发展。



04

经营情况讨论与分析

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

党的十九大以来，文化与科技融合发展，新型文化业态成为文化产业发展的新动能和新增长点，稳步向国民经济支柱性产业迈进。根据国家统计局发布的《文化事业繁荣兴盛 文化产业快速发展——新中国成立70周年经济社会发展成就系列报告之八》，2018年全国文化体育及相关产业增加值超过3.8万亿元，占GDP比重由2004年的2.15%提高到4.30%；2005-2018年文化产业增加值年均增长18.90%，高于同期GDP现价年均增速6.90%。

与此同时，我国对外文化交流不断扩大和深化，文化交流、文化贸易和文化投资并举的“文化走出去”、推动中华文化走向世界的新格局已逐渐形成。中国文化体育产业走出去，推动全球文化体育交流互鉴，有利于扩大中国文化体育产业整体的市场空间和发展水平，对于增强文化软实力、综合国力以及国际影响力的意义显著。

国内文化体育企业正逐步重视文化体育的挖掘与积累，打造原创精品产品，开拓出富有中国文化特色的“中国制造”之路，游戏、影视、出版、玩具、体育等领域已成为文化出海与文化交流互鉴的重要载体。

展望未来，以第五代移动通信技术（5G）、人工智能（AI）、区块链技术、大数据、云计算等为代表的高新技术在文化生产中运用越来越广泛，将为文化体育行业带来新一轮增长空间。

报告期内，公司稳步推进各项业务发展，持续专注产品的研发与创新，不断进行文化创造，提升用户体验和产品核心竞争力，为用户提供优质的内容服务和深度的娱乐体验，取得了良好的效果，具体情况如下：

1、公司整体财务表现

2019年上半年，公司实现营业收入11.23亿元，较上年同期减少31.50%，公司于2018年6月份剥离了趣丸网络，如剔除趣丸网络的影响，按同口径统计公司2019年公司上半年营收同比下降10.96%；公司实现归属于母公司所有者的净利润1.26亿元，较上年同期减少10.76%，公司2018年上半年出售球员杰拉德·莫雷诺，实现利润10,625.47万元，而今年同期未出售类似球员，致报告期内球员转会收入及利润同比减少。

2、各业务板块经营情况

（1）足球俱乐部业务

报告期内，公司足球俱乐部业务实现主营业务收入4.62亿元，占营业总收入的41.18%，其中来自电视转播权收入2.84亿元，来自赞助及广告、票务会员、球员转会、足球衍生品等方面收入1.78亿元；实现净利润4,784.80万元。

足球管理模式优势凸显，球队竞技实力不断提升。报告期球队通过引入新援补强阵容以及提拔青训球员等管理举措，不断提高球队竞技实力。截止2019年7月，根据德国转会市场网站的数据，皇家西班牙人俱乐部球员总价值已达1.81亿欧元。西甲2018/19赛季，西班牙人以53个联赛积分的成绩排联赛积分榜第七位，并获得了2019/20赛季欧联杯资格赛的席位。参与欧战赛事将推动球队走上发展的新台阶，帮助球队提升关注度与知名度，为球队带来转播分成奖励，提高球队的商业赞助价值。

西甲联盟业绩持续爆发，利好球队未来发展。根据西甲联盟公布的财报显示，17/18赛季西甲实现营业收入44.80亿欧元，同比增长20.60%，保持了近几个财年持续两位数的增长。而目前西甲联盟正处于电视转

播权合同的更替期，联盟以44.85亿欧元的价格完成未来5个赛季的西甲联赛海外转播权的出售，平均每年收入相较2017/18赛季增长34%；也以34.21亿欧元的价格出售未来3个赛季部分西班牙国内转播权，超出过去3个赛季西班牙国内转播权总额的15%。随着转播分成改革的实施和商业开发力度的加大，西甲的商业价值还将产生较大幅度增长。未来西班牙人将会从中受益，相应转播权分成的增加，有利于建设更好的基础设施，培养更多的优秀球员，提高球队的竞技成绩，给球迷更加丰富的回馈。

青训体系国际化发展，持续储备高水平球员。西班牙人青训基础深厚、实力闻名欧洲。报告期内，在西班牙举行的第19届地中海杯青少年足球赛中，西班牙人获得五冠一亚的佳绩；在西甲2018/19赛季中，西班牙人3-0击败马德里竞技，三个进球机会均是由球队青训出产的年轻球员制造；西甲2018/19赛季西班牙人一线队23人注册名单中，里面有8位是青训球员，分别是：哈维-洛佩斯、大卫-洛佩斯、迪达克、达德尔、马克-罗卡、梅伦多、阿力士-洛佩斯、普阿多。西班牙人的青训涵盖了12个不同年龄段，目前共有接近20名球员入选西班牙各年龄段国家队。皇家西班牙人足球学院国际化步伐加速，迄今为止已经在全球开设了11所国际足球学院，覆盖西班牙、美国、阿联酋、阿尔及利亚、日本、伊拉克、中国等国家和地区。报告期西班牙人宣布在上海和山东开设足球学院，并已开始运营；截止目前球队已在湖南、上海、山东等地开设足球学校，旨在发现和培养优秀的中国足球人才。随着西班牙人青训营的国际化步伐，更多优秀青年球员将在球队青训体系下成长，持续补充一线队阵容，实现球队的人才培养发展闭环。

中国球员武磊转会西班牙人，创造中国球员西甲进球历史。2019年1月，中国球员武磊正式加盟皇家西班牙人俱乐部。武磊的加盟为球队阵容进行了补强，同时吸引了中国乃至全球球迷的广泛关注。2019年3月2日，西甲第26轮比赛中武磊攻入了一粒进球，创造了西甲赛场上中国球员首次进球的历史记录，也打破了中国球员在欧洲五大联赛3731天的进球荒。西甲2018/19赛季，武磊出场16次，其中首发12次，获得3个进球1个助攻，9个关键传球，制造1个点球。

球迷关注度稳步提升，西班牙人影响力凸显。据西班牙《每日体育报》《阿斯报》等媒体的报道，超过3.5亿人对武磊登陆西甲的新闻进行浏览和关注；而武磊首次代表西班牙人上场比赛吸引了超过4000万球迷观看，彰显了球队巨大的影响力。2019年6月，俱乐部与中国移动咪咕签订战略合作协议，双方将整合优质资源联手打造咪咕西班牙人粉丝俱乐部，为会员打造独家短视频、记录视频、独家预备队比赛直播、优惠观赛、优惠购买周边、俱乐部球星零距离接触等全场景体验；2019年7月，俱乐部与乐动体育签订了4年总额1460万欧元的球衣胸前广告合同；2019年8月，俱乐部与科大讯飞签订合作协议，科大讯飞翻译机正式成为西班牙人俱乐部的官方翻译合作伙伴，中国球员武磊则成为科大讯飞翻译机的首位品牌代言人。

发挥文化纽带作用，树立中西体育合作典范。西班牙人作为辐射全球的足球文化符号之一，已成为连接中西文化的重要纽带。西甲主席特巴斯多次肯定和称赞武磊在西甲的表现和传播影响力，并期待有更多中国球员加入西甲赛场。武磊获得西甲首粒进球后，西班牙驻华大使专门发文祝贺，称赞武磊振奋人心，“为他和中国喝彩”。未来西班牙人将积极对接中国与欧洲足球资源，推动足球领域的交流合作。2019年5月13日，中国驻西班牙大使吕凡应邀观看西班牙足球甲级联赛第37轮西班牙人队的比赛，并在赛后看望了中国球员武磊，鼓励他刻苦训练，力争佳绩，为国争光。2019年7月26日，中国驻巴塞罗那总领事林楠在馆内会见皇家西班牙人俱乐部主席和中国球员武磊，充分肯定西班牙人俱乐部取得的成绩和社会作用，并表示中国资本和优秀球员进入西甲并取得成功，为中西体育合作树立了典范，体现了互利共赢。

多元业务叠加，发挥文化纽带作用。为了更好地联动公司游戏、体育、玩具三大主营业务的协同发展，星辉娱乐与西班牙人球员武磊正式签约，武磊成为星辉游戏、星辉玩具的全球独家品牌代言人。巨大的关注度和粉丝量将有机整合公司各业务的竞争优势，实现多元业务叠加效应，助推公司高质量发展。

未来，西班牙人将继续传承和发扬欧洲现代职业足球运动的体系化优势，通过西班牙人下属欧洲顶尖

的足球学校不断实施中国球员培养工作，成为中国足球的重要海外资源平台。

（2）游戏业务

报告期内，公司游戏业务实现主营业务收入3.77亿元，占营业总收入的33.56%。由于游戏业务海外布局的进一步优化和推广费用的降低，公司2019年上半年游戏业务实现净利润8,379.14万元，同比增长24.14%；实现海外流水4.08亿元，同比增长7.56%，占游戏总流水的37.84%。

国际化布局成效逐步显现，开辟游戏业务增长新蓝海。报告期，公司瞄准拥有巨大潜力的海外市场，布局国内移动网络游戏海外发行和运营，针对国际市场特点，将现代游戏形式与中国优秀文化结合，提升公司游戏产品在海外市场的市场份额，从而提升公司的整体盈利能力。2019年上半年公司海外游戏业务实现营业收入1.26亿元，同比增长33.28%。

具体海外上线游戏产品方面，《三国群英传-霸王之业》的韩国版本《三国志M》上线初即获得玩家广泛认可，创造韩国地区策略类手游的新纪录，一度登顶韩国地区App Store畅销榜榜首；日本版本《三国霸王战纪》获得了Google Play市场的首页推荐；已发行的港澳台、东南亚等版本也都取得了可喜的成绩。《苍之纪元》在港澳台、韩国、欧美等多个国家和地区上线，其中韩国版本创造区域Google Play游戏榜单免费榜、畅销榜双榜前20的优异成绩。

深耕细分游戏市场，发挥“研运一体”优势。星辉游戏持续完善产品系列化、市场国际化、发行品牌化三大方向的战略布局，深耕SLG策略类、二次元类等细分游戏市场，持续巩固细分游戏市场产品研发运营的领先地位，通过系列化作品延续高质量精品产出与寻求突破，利用游戏出海、品牌建设和管理体系等方面积累的经验不断打磨精品游戏。报告期，公司古风历史策略游戏《三国群英传-霸王之业》实行全球化发行策略，国内外月流水维持在1亿元左右；在二次元细分品类方面，公司古风唯美二次元手游《苍之纪元》国内外月流水维持在千万元以上。

丰富IP储备，探索动漫文学影视游戏的深度联动。与游戏深度结合的影视、动漫跨界超级IP孵化是公司深化战略布局的重要环节。公司与超神影业共同打造的原创动画剧集《雄兵连2》于2019年1月在腾讯视频开播，累计播放达9亿；公司与天工艺彩联合打造的原创动画剧集《末世觉醒之入侵》续集已于2019年7月在腾讯视频上线独播，该剧集累计播放量已达8.5亿；公司联合云图动漫出品的大型3D原创动画《逆反纪元》预计于2019年9月登陆腾讯视频，星辉娱乐将通过《逆反纪元》探索IP动漫游戏深度联动机制，为动漫粉丝、游戏玩家提供高质量的观影感受和深度娱乐体验。

公司亦已经建立丰富完整的IP资源储备，涵盖文学、漫画、动画、影视、游戏等多样化的IP矩阵，包括《雪鹰领主》《盛唐幻夜》《长歌行》《三国群英传》《热血传奇》《雄兵连》《末世之战》《超神学院》《莽荒纪》《书剑恩仇录》《侠客行》《蜀山传》《不良人》等优质IP授权，为后续的泛娱乐综合开发提供深厚基础，有助于形成以IP为价值链发生端，动漫文学影视游戏联动价值的可持续发展模式。

后续游戏新品储备丰富，涵盖国内海外区域。2019年下半年公司拟在国内和海外发行的游戏新品计划丰富，包括古风战争策略手游《重返文明》《末世王者》、古风正版仙侠手游《择天仙诀》、古风3D卡牌手游《百万亚瑟王》、古风经典魔幻手游《幻世录》、古风女性手游《少女的王座》等，产品涵盖MMORPG、SLG、二次元、动作类、模拟经营等多种类型。

把握5G发展机遇，积极探索云游戏模式。随着5G时代的到来，2019年成为5G商用元年，手游行业迎来新机遇，云游戏的可行性与实用性成为公司关注的焦点。报告期内，公司积极探索云游戏模式，古风历史策略游戏《三国群英传-霸王之业》已开始进行云游戏的适配测试，近期将上线腾讯游戏旗下云游戏平台“腾讯即玩”，探索战争策略游戏的云模式。

未来公司将继续致力于把三国、武侠等中华优秀传统文化融入游戏内容中，构建富含“主旋律、正能量”

先进文化内核的游戏产品。同时，针对第五代移动通信技术（5G）带来的网络带宽、响应速度的巨大提升趋势，公司积极布局了多款重度移动游戏以及H5游戏，不断推动游戏产品的创新升级。

（3）玩具业务

报告期内，公司玩具及衍生品业务实现主营业务收入2.31亿元，占营业总收入的20.56%。其中车模玩具业务实现营业收入1.70亿元，同比减少2.49%；婴童用品实现营业收入0.60亿元，同比减少28.91%。

推动产品技术创新，构筑知识产权高地。2019年以来，中国玩具市场规模与玩具行业出口额增速都有较明显的回落。面对玩具行业整体形势的下降，星辉娱乐积极推动产品技术创新，结合近年来玩具产品健康化智能化的潮流趋势，不断优化玩具产品结构，生产出能够满足消费者个性化需求和经得起市场检验的过硬产品。公司近年来在研发方面持续保持比较高的投入，为公司提供知识产权积累和新产品研发生产优势。2019年上半年玩具板块公司共申请专利9项，包括实用新型专利6项、外观专利3项。截至2019年6月30日，公司共取得专利260项、发明专利6项、实用新型107项、外观专利147项。

构建全球化渠道体系，中国玩具制造品牌代表。公司在玩具领域已经实现涵盖汽车模型、儿童自行车、电动童车、智能玩具、滑板车、手推车等多元化产品线，总计超过400多款优质玩具产品远销120多个国家和地区，公司品牌“RASTAR”在50多个国家和地区拥有商标知识产权，已经成为中国玩具品牌在全球市场上的一张闪亮名片。报告期内，俄罗斯知名玩具零售商Detsky Mir公布2018年圣诞十大最受欢迎玩具品牌，星辉娱乐旗下星辉玩具品牌位列其中，是唯一入围的中国玩具品牌。

国家支持实体经济发展，税负下降提振玩具业绩。政府继续大力支持实体经济，今年已推出多项措施支持制造业的发展，这将特别有利于国内制造行业利润的提升。十三届全国人大二次会议政府工作报告指出，2019年我国将深化增值税改革，将制造业等现行16%的税率降至13%。增值税税率的下降减轻将减低公司的税负水平、降低生产经营成本、提振玩具产品的销售，从而实现玩具业务的业绩稳步提升。

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

报告期内游戏平台新增运营的游戏数量8款，报告期末运营的游戏数量34款。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|---------|---|
| 营业收入 | 1,122,550,880.33 | 1,638,821,303.21 | -31.50% | 主要系公司于2018年6月处置广州趣丸网络科技有限公司5%股权，广州趣丸营业收入不再纳入合并范围所致。 |
| 营业成本 | 599,536,363.02 | 865,303,050.36 | -30.71% | 主要系公司于2018年6月处置广州趣丸网络科技有限公司5%股权，广州趣丸营业成本不再纳入合并范围所致。 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 销售费用 | 180,646,571.84 | 364,817,177.00 | -50.48% | 主要系报告期内公司游戏业务推广投入减少所致。 |
| 管理费用 | 141,405,214.72 | 182,355,576.79 | -22.46% | 无重大变动 |
| 财务费用 | 76,918,982.47 | 64,052,961.25 | 20.09% | 无重大变动 |
| 所得税费用 | 12,540,694.17 | 24,851,992.05 | -49.54% | 主要系报告期公司确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异增加相应减少所得税费用所致。 |
| 研发投入 | 10,851,833.72 | 13,988,685.21 | -22.42% | 无重大变动 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,055,065.01 | 242,774,689.84 | -24.60% | 无重大变动 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,877,194.63 | -57,996,741.78 | 110.13% | 主要系报告期内公司投资收到的现金增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -297,750,460.16 | -255,666,950.49 | -16.46% | 无重大变动 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -107,308,540.98 | -67,513,027.17 | -58.94% | 主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。 |
| 资产减值损失 | -5,164,396.49 | -28,433,980.88 | -81.84% | 主要系报告期内公司股权投资减值减少所致。 |
| 其他收益 | 3,592,622.24 | 8,455,044.89 | -57.51% | 主要系报告期内公司收到政府补助减少所致。 |
| 投资收益 | 3,741,640.07 | 24,628,357.50 | -84.81% | 主要系报告期内公司处置股权投资产生的投资收益减少所致。 |
| 公允价值变动收益 | 0.00 | 1,338,615.00 | -100.00% | 主要系报告期内外汇货币掉期已交割所致。 |
| 资产处置收益 | -1,886.02 | -60,062.85 | 96.86% | 主要系报告期内公司资产处置收益增加所致。 |
| 营业外收入 | 31,469,530.97 | 22,944,054.54 | 37.16% | 主要系报告期内星辉中心延期交付补偿金及西班牙人一队教练提前解约支付的赔偿金。 |
| 营业外支出 | 278,028.74 | 1,983,834.95 | -85.99% | 主要系报告期内公司体育部比赛支付的罚金减少所致。 |
| 少数股东损益 | 782,438.37 | 2,212,839.09 | -64.64% | 主要系报告期内的控股 |

| | | | | |
|---------------------|--------------|--------------|----------|--|
| | | | | 子公司利润减少，少数股东损益相应减少所致。 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -3,976.08 | 527,013.68 | -100.75% | 主要系报告期内公司境外子公司合并产生的归属于少数股东的外币报表折算差异增加所致。 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,509,659.54 | 3,375,975.26 | -55.28% | 主要系汇率变动所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

| | 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 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 车模收入 | 170,422,680.71 | 105,194,348.11 | 38.27% | -2.49% | -2.75% | 0.17% |
| 婴童用品收入 | 60,339,901.82 | 37,785,516.43 | 37.38% | -28.91% | -29.05% | 0.12% |
| 游戏收入 | 376,759,463.38 | 133,789,678.77 | 64.49% | -56.57% | -67.79% | 12.38% |
| 电视转播权收入 | 284,322,931.35 | 189,150,813.07 | 33.47% | 31.79% | 3.06% | 18.55% |
| 赞助及广告收入 | 56,892,305.98 | 35,257,223.81 | 38.03% | 67.03% | 30.06% | 17.61% |
| 票务收入 | 34,974,436.60 | 21,674,311.09 | 38.03% | -9.45% | -29.49% | 17.61% |
| 球员转让收入 | 72,395,325.62 | 30,765,276.00 | 57.50% | -60.83% | 51.16% | -31.48% |
| 足球衍生品收入 | 13,664,368.32 | 3,297,413.73 | 75.87% | 32.85% | 15.95% | 3.52% |
| 其他业务收入-租金 | 21,193,717.01 | 11,087,272.36 | 47.69% | 380.61% | 1,547.41% | -37.05% |
| 其他业务收入-其他 | 31,585,749.54 | 31,534,509.65 | 0.16% | 32.66% | 35.60% | -2.17% |
| 分行业 | | | | | | |
| 玩具业务 | 230,762,582.53 | 142,979,864.54 | 38.04% | -11.12% | -11.42% | 0.21% |
| 游戏业务 | 376,759,463.38 | 133,789,678.77 | 64.49% | -56.57% | -67.79% | 12.38% |
| 体育业务 | 462,249,367.87 | 280,145,037.70 | 39.40% | -4.40% | 5.88% | -5.89% |
| 其他业务收入 | 52,779,466.55 | 42,621,782.01 | 19.25% | 87.04% | 78.13% | 4.04% |
| 分地区 | | | | | | |
| 玩具业务-中国 | 62,518,815.68 | 40,518,671.76 | 35.19% | -34.64% | -35.09% | 0.44% |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 境内 | | | | | | |
| 玩具业务-境外 (含中国香港) | 168,243,766.85 | 102,461,192.78 | 39.10% | 2.60% | 3.50% | -0.53% |
| 游戏业务-中国 境内 | 250,703,987.96 | 109,347,504.61 | 56.38% | -67.56% | -71.35% | 5.76% |
| 游戏业务-境外 (含中国香港) | 126,055,475.42 | 24,442,174.15 | 80.61% | 33.28% | -27.62% | 16.31% |
| 体育业务-境外 (含中国香港) | 462,249,367.87 | 280,145,037.70 | 39.40% | -4.40% | 5.88% | -5.89% |
| 其他业务收入 | 52,779,466.55 | 42,621,782.01 | 19.25% | 87.04% | 78.13% | 4.04% |

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| | 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 | -3,571,685.49 | -2.57% | 非投资分部管理的游戏产业项目的处置损益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | - | - | 不适用 | 不适用 |
| 资产减值 | - | - | 不适用 | 不适用 |
| 营业外收入 | 31,469,530.97 | 22.60% | 主要系报告期内赔偿收入款。 | 否 |
| 营业外支出 | 278,028.74 | 0.20% | 主要系报告期内体育部比赛罚金。 | 否 |
| 其他收益 | 3,592,622.24 | 2.58% | 主要系报告期政府补助收入。 | 否 |
| 资产处置收益 | -1,886.02 | -0.0014% | 主要系报告期内非流动资产处置损失增加。 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 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 | 349,338,041.90 | 5.92% | 349,254,831.57 | 5.83% | 0.09% | 无重大变动 |

| | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 应收账款 | 580,742,481.25 | 9.83% | 570,191,742.19 | 9.52% | 0.31% | 无重大变动 |
| 存货 | 90,875,314.28 | 1.54% | 144,171,274.64 | 2.41% | -0.87% | 存货报告期末较上年同期期末减少了5,329.60万元,减幅36.97%,主要系报告期内公司根据生产经营情况综合考虑经济库存。 |
| 投资性房地产 | 676,167,159.14 | 11.45% | 25,732,174.67 | 0.43% | 11.02% | 投资性房地产报告期末较上年同期期末增加了65,043.50万元,增幅2,527.71%,主要系公司部分房产出租所致。 |
| 长期股权投资 | 611,649,272.22 | 10.36% | 721,367,815.54 | 12.04% | -1.68% | 无重大变动 |
| 固定资产 | 1,320,542,454.72 | 22.36% | 981,096,646.06 | 16.37% | 5.99% | 固定资产报告期末较上年同期期末增加了33,944.58万元,增幅34.60%,主要系公司资产验收结转固定资产所致。 |
| 在建工程 | 25,505,373.34 | 0.43% | 37,504,301.13 | 0.63% | -0.20% | 在建工程报告期末较上年同期期末减少了1,199.89万元,减幅31.99%,主要系公司资产竣工验收结转固定资产所致。 |
| 短期借款 | 771,113,697.41 | 13.06% | 661,534,380.00 | 11.04% | 2.02% | 无重大变动 |
| 长期借款 | 1,043,797,037.73 | 17.68% | 364,293,036.21 | 6.08% | 11.60% | 长期借款报告期末较上年同期期末增加了67,950.40万元,增幅186.53%,主要系公司还款期超过1年的长期借款增加所致。 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00% | 1,338,615.00 | 0.02% | -0.02% | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产报告期末较上年同期期末减少了133.86万元,减幅100.00%,主要系报告期内外汇货币掉期已交割所致。 |
| 预付款项 | 70,534,955.55 | 1.19% | 121,599,759.06 | 2.03% | -0.84% | 预付款项报告期末较上年同期期末减少了5,106.48万元,减幅41.99%,主要系报告期内游戏业务预付IP分成款减少所致。 |
| 其他流动资产 | 4,500,477.13 | 0.08% | 23,750,911.19 | 0.40% | -0.32% | 其他流动资产报告期末较上年同期期末减少了1,925.04万元,减幅81.05%,主要系报告期内公司可抵扣增值税进项税额重分类至其他流动资产减少所致。 |
| 开发支出 | 129,601,395.3 | 2.19% | 94,952,649.18 | 1.58% | 0.61% | 开发支出报告期末较上年同期期末 |

| | | | | | | | |
|-------------|----------------|---|-------|----------------|--------|---------|--|
| | | 1 | | | | | 增加了 3,464.87 万元，增幅 36.49%，主要系报告期内公司游戏业务研发投入增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 16,506,296.79 | | 0.28% | 31,687,004.49 | 0.53% | -0.25% | 长期待摊费用报告期末较上年同期期末减少了 1,518.07 万元，减幅 47.91%，主要系报告期内公司游戏业务运营代理费用减少所致。 |
| 递延所得税资产 | 121,495,584.11 | | 2.06% | 72,477,993.88 | 1.21% | 0.85% | 递延所得税资产报告期末较上年同期期末增加了 4,901.76 万元，增幅 67.63%，主要系公司可抵扣暂时性差异增加，相应确认的递延所得税资产增加。 |
| 其他非流动资产 | 64,961,139.51 | | 1.10% | 901,572,761.21 | 15.05% | -13.95% | 其他非流动资产报告期末较上年同期期末减少了 83,661.16 万元，减幅 92.79%，主要系公司将已验收的资产结转固定资产所致。 |
| 应付票据 | 110,000,000.00 | | 1.86% | 0.00 | 0.00% | 1.86% | 应付票据报告期末较上年同期期末增加了 11,000.00 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内公司开具银行承兑汇票支付货款所致。 |
| 预收款项 | 48,813,407.92 | | 0.83% | 78,044,614.98 | 1.30% | -0.47% | 预收款项报告期末较上年同期期末减少了 2,923.12 万元，减幅 37.45%，主要系报告期内西班牙人预收西甲转播权款减少所致。 |
| 应付职工薪酬 | 38,318,190.55 | | 0.65% | 25,948,029.07 | 0.43% | 0.22% | 应付职工薪酬报告期末较上年同期期末增加了 1,237.02 万元，增幅 47.67%，主要系报告期内西班牙人俱乐部应付球员赛季工资增加所致。 |
| 其他应付款 | 66,069,207.19 | | 1.12% | 115,249,845.33 | 1.92% | -0.80% | 其他应付款报告期末较上年同期期末减少了 4,918.06 万元，减幅 42.67%，主要系公司应付利息减少及支付趣丸往来款所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 453,958,618.74 | | 7.69% | 788,394,129.15 | 13.16% | -5.47% | 一年内到期的非流动负债报告期末较上年同期期末减少了 33,443.55 万元，减幅 42.42%，主要系公司还款期 1 年以内的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债减少所致。 |
| 其他流动负债 | 0.00 | | 0.00% | 969,848.30 | 0.02% | -0.02% | 其他流动负债报告期末较上年同期期末减少了 96.98 万元，减幅 100.00%，主要系公司暂估增值税销项税额重分类至其他非流动负债减少 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | | | | | | 所致。 |
| 应付债券 | 36,702,461.17 | 0.62% | 747,627,634.45 | 12.48% | -11.86% | 应付债券报告期末较上年同期期末减少了 71,092.52 万元，减幅 95.09%，主要系公司偿还到期债券所致。 |
| 预计负债 | 1,973,792.58 | 0.03% | 1,247,194.58 | 0.02% | 0.01% | 预计负债报告期末较上年同期期末增加了 72.66 万元，增幅 58.26%，主要系报告期内公司子公司西班牙人预计诉讼赔偿金所致。 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00% | 200,792.25 | 0.00% | 0.00% | 递延所得税负债报告期末较上年同期期末减少了 20.08 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初减少，相应确认的递延所得税负债减少所致。 |
| 其他综合收益 | 52,593,095.47 | 0.89% | 37,465,408.50 | 0.63% | 0.26% | 其他综合收益报告期末较上年同期期末增加了 1,512.77 万元，增幅 40.38%，主要系公司外币报表折算差额收益增加所致 |
| 少数股东权益 | -1,355,517.00 | -0.02% | 2,021,434.04 | 0.03% | -0.05% | 少数股东权益报告期末较上年同期期末减少了 337.70 万元，减幅 167.06%，主要系公司控股子公司利润减少，少数股东损益相应减少所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|---------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------------|------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 2,941,515.00 | | | | | 2,941,515.00 | 0.00 |
| 上述合计 | 2,941,515.00 | | | | | 2,941,515.00 | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 2019年6月30日 账面价值 | 受限原因 |
|---------------|--------------------|------------|
| 货币资金-其他货币资金 | 186,893,574.60 | 保证金 |
| 投资性房地产 | 661,525,032.31 | 为本公司借款提供担保 |
| 固定资产 | 615,700,146.92 | 为本公司借款提供担保 |
| 无形资产 | 51,802,639.42 | 为本公司借款提供担保 |
| 其他非流动资产-借款保证金 | 47,500,000.00 | 借款保证金 |
| 应收账款-星辉中心租赁收入 | 7,368,394.92 | 为本公司借款提供担保 |
| 合 计 | 1,570,789,788.17 | |

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 |
|---------------|--------------|---------|
| 81,021,000.00 | 9,280,000.00 | 773.07% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 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 |
|--------------|------|-----------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 星辉体育（香港）有限公司 | 子公司 | 主要从事足球俱乐部管理及经营体育相关业务。 | HKD998,001,122.00 | 1,835,605,337.51 | 1,237,134,242.01 | 465,685,929.53 | 59,601,197.75 | 52,309,825.47 |
| 星辉游戏（香港）有限公司 | 子公司 | 游戏的研发、发行等相关业务 | HKD1,000,000.00 | 254,534,312.39 | 247,121,604.51 | 114,066,843.82 | 68,564,591.57 | 68,564,591.57 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，星辉体育（香港）有限公司业绩取得良好的增长，对归属于母公司净利润的贡献为5,201.46万元，占归属于母公司净利润的41.31%。体育版块占公司整体利润比例逐步上升，关于体育业务的详细情况，投资者可以参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

报告期内，星辉游戏（香港）有限公司对归属于母公司净利润的贡献为6,856.46万元，占归属于母公司净利润的54.45%。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“经营情况讨论与分析”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、公司面临的风险和应对措施

1、游戏行业风险

游戏行业目前处于高速发展阶段，技术及游戏内容更迭速度快，游戏开发商需紧跟行业技术发展趋势并加大游戏技术开发的投入。若网络游戏行业的技术出现重大变革，游戏产品热点出现重大转移，游戏行业的子公司如果未能跟上行业技术发展、游戏热点转换的步伐，导致游戏产品不符合市场需求，则可能对原有业务的用户体验、品牌形象等造成较大的负面影响，从而影响经营业绩。与此同时，公司游戏业务也可能面临知识产权风险、单一游戏依赖风险、游戏产品生命周期风险、新游戏开发和运营失败风险、游戏版本号风险等对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素。

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

2、投资风险

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

3、原材料价格波动的风险

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

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

4、外汇汇率变动风险

公司玩具产品以出口为主，游戏业务自公司开始布局海外市场至今，公司境外业务收入呈现持续增长的态势。人民币汇率的波动仍会对公司以美元为主要结算货币的进出口贸易业务带来不确定性，从而对公司业绩带来一定的影响。为避免因汇率变动可能给公司带来无法预见的损失，公司将通过及时结汇并利用安全有效的避险工具和产品，相对锁定汇率，以降低汇率波动所造成的风险。

5、贸易壁垒带来的市场拓展风险

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

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

6、海外业务风险

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

针对可能出现的海外业务风险，公司采取以下措施：

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

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

第三、加强对海外分支机构的财务管控，避免出现公司资产流失或其他财务风险。

7、关于分拆体育业务香港上市的风险

公司正筹划分拆公司体育业务在香港、西班牙的海外业务相关经营实体在香港联合交易所上市。通过审慎论证，公司认为相关计划符合实际发展需求，能够提高企业的整体效益，且对全面提升公司核心竞争力具有重要意义。但鉴于项目相关市场情况发生变化，公司拟在体育业务商业价值进一步提升、产生相应的业绩效益、符合业务发展的估值水平的情况下，择机继续推进体育业务的分拆上市工作。因此，本公司提请股东及潜在投资者注意，分拆及上市工作的实施进度以及最终能否顺利完成存在不确定性。敬请本公司的股东及潜在投资者在买卖本公司的股份时注意投资风险。本公司将按照相关法律法规的要求，就筹划分拆及上市后续进展及时履行信息披露义务。



05

重要事项

第五节 重要事项

一、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 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 43.86% | 2019 年 05 月 24 日 | 2019 年 05 月 24 日 | (巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号: 2019-034) |

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|------|---|------------------|------------|---|
| 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 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 股权激励承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 曹毅斌 | | 曹毅斌承诺畅娱天下 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 2,500 万元、 | 2016 年 06 月 23 日 | 2018-04-30 | 按照畅娱天下原股东及曹毅斌于 2018 年 11 月 30 日确定的业绩补偿款还款计划，曹毅斌已分 |

| | | | | |
|--|--|---|--|--|
| | | <p>3,125万元、3,750万元。如未达成利润承诺，曹毅斌当年度需向公司支付补偿的，可以现金补偿；或由曹毅斌出售其持有的已解锁的星辉娱乐股份，将所得收益用于补偿；不足的部分，经公司同意，曹毅斌可出售其持有的尚未解锁的星辉娱乐股份，将所得收益用于补偿，届时星辉娱乐配合曹毅斌在登记结算公司办理股份解锁手续。同时曹毅斌同意配合公司要求，将其购买的星辉娱乐全部股份在登记结算公司办理股份锁定手续，该等股份按照以下次序分批解锁：畅娱天下2016年度审计报告出</p> | | <p>别于2018年12月6日、2019年1月30日、2019年3月25日向公司偿还了业绩承诺补偿款200万元、600万元、1,000万元。截至2019年7月31日，公司已收到曹毅斌通过减持公司股票所获资金支付的剩余业绩承诺补偿款17,575,217.60元及利息1,687,742.85元，合计19,262,960.45元。至此，畅娱天下原股东及曹毅斌应向公司支付的业绩承诺补偿款及利息已全部支付完毕，已按照约定履行完毕业绩承诺补偿义务。</p> |
|--|--|---|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|---|--|--|--|
| | | | 具后，曹毅斌当年可解锁股份数不超过其根据协议约定购买的星辉娱乐股份的44%；畅娱天下2017年度审计报告出具后，曹毅斌当年可解锁股份数不超过其根据协议约定购买的星辉娱乐股份的56%。 | | | |
| 承诺是否及时履行 | 否 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | <p>按照畅娱天下原股东及曹毅斌于2018年11月30日确定的业绩补偿款还款计划，曹毅斌已分别于2018年12月6日、2019年1月30日、2019年3月25日向公司偿还了业绩承诺补偿款200万元、600万元、1,000万元。</p> <p>截至2019年7月31日，公司已收到曹毅斌通过减持公司股票所获资金支付的剩余业绩承诺补偿款17,575,217.60元及利息1,687,742.85元，合计19,262,960.45元。至此，畅娱天下原股东及曹毅斌应向公司支付的业绩承诺补偿款及利息已全部支付完毕，已按照约定履行完毕业绩承诺补偿义务。</p> | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预计 负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)审理 结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决 执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--------------|--------------|--------------|---|------------------|------|------|
| JUAN JOSE DIAZ GALIANA (原告)与西班牙人(被告)可调整基数的退休金赔偿纠纷 | 24.65 | 否 | 审理阶段 | 诉讼审理中,西班牙人已于2017年6月20日向法院申请重新提交补充材料,等待加泰罗尼亚高级法院的最终结果。 | - | - | - |
| FRANCISCO JAVIER SAENZ GOMEZ (原告)与西班牙人(被告)劳务纠纷 | 534.51 | 否 | 最高法院待受理 | 法院拒绝受理原告提出的诉讼,原告补充其他诉讼材料,最终于2017年5月5日宣布原告败诉。原告不服,后向最高法院提起上诉,待受理。 | - | - | - |
| 西班牙人(原告)与FUTMIND, S.C.P (被告)足校中介费用纠纷 | 29.17 | 否 | 审理阶段 | 西班牙人要求被告赔付额外收取的学费37,317.8欧元,目前案件审理中,同时双方正在尝试达成协议。2018年12月西班牙人拒绝了FUTMIND, S.C.P提出的以9,000欧元了结此事的提议,原定于2019年2月7日的庭审已改期,新日期 | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|-------|---|------|--|---|---|---|
| | | | | 2019年11月21日。 | | | |
| FUTMIND, S.C.P (反诉原告)与 西班牙人(反诉 被告)足校中介 费用纠纷 | 54.72 | 否 | 审理阶段 | FUTMIND, S.C.P 反诉西班牙人需 赔付 70,000 欧元 中介佣金费用, 目前案件审理 中,同时双方正 在尝试达成协 议。2018年12 月西班牙人拒绝 了 FUTMIND, S.C.P 提出的以 9,000 欧元了结 此事的提议,原 定于 2019 年 2 月 7 日的庭审已 改期,新日期 2019 年 11 月 21 日。 | - | - | - |
| BCN 2004 (原 告)与西班牙人 (被告)广告合 同纠纷 | 31.49 | 否 | 审理阶段 | BCN 2004 要求 西班牙人赔付 40,288.48 欧元, 目前案件开庭审 理中。 | - | - | - |
| 西班牙人(反诉 原告)与 BCN 2004 (反诉被 告)广告合同纠 纷 | 8.52 | 否 | 审理阶段 | 西班牙人反诉 BCN 2004 需支 付广告费欠款 10,901.76 欧元, 目前案件开庭审 理中。 | - | - | - |
| Serafin Ibañez Bailey (原告)作 为西班牙人(被 告)的赞助商中 介,向被告索赔 中介佣金 | 31.12 | 是 | 审理阶段 | 原告胜诉,被告 已于 2017 年 11 月 19 日将该笔 金额(39,813.6 欧元)支付至法 庭保管。然而原 告对被告无须负 担诉讼费用的结 果进行上诉,法 庭仅同意原告 的部分要求,并 要求西班牙人展 示 | - | - | - |

| | | | | | | | |
|--|--------|---|---------|---|-----|---|---|
| | | | | 于 2016/2017、2017/2018 赛季期间向 FIDEICOMISO 开具的发票及账本，并确认 16/17 赛季佣金大约为 18,000€。SERAFIN 已于 2018 年 12 月发出 2016/2017 赛季的中介费发票。案件审理中。 | | | |
| FIFA 转会检查部门（原告）指控西班牙人（被告）违反转会规定，关于购买球员 HECTOR MORENO | 39.09 | 是 | 审理阶段 | TMS（转会检查部门）因检查出被告与荷兰的 AZ ALKMAAR 俱乐部之间的球员（HECTOR MORENO）交易合同违反了转会规则，因此向西班牙人提出了诉讼，正在审理中。 | - | - | - |
| SEBASTIAN MARTELES ROCA（原告）因被解雇事宜起诉西班牙人（被告） | 5.37 | 否 | 已调解 | 调解已于 2019 年 3 月 20 日举行，调解结果为西班牙人应支付原告赔偿金 6,867.32€，已于 2019 年 3 月 26 日支付赔偿金，案件结束。 | 已执行 | - | - |
| Oscar Duarte（原告）因欧联赛奖金起诉西班牙人（被告） | 117.26 | 否 | 社会法庭待受理 | 原告向西甲的混合委员会提交申索，要求西班牙人支付欧联赛奖金，而委员会裁定将申诉移交至管辖劳务的社会 | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|--------|---|------------|---|-------------------------------------|---|---|
| | | | | 法庭。等待对方 向社会法庭提交 申诉。 | | | |
| 子公司广州星辉 趣游信息科技有 限公司（原告） 与北京少年时代 科技有限公司 （被告）产品代 理合同纠纷 | 288.84 | 否 | 民事判决 生效 | 判决被告北京少 年时代科技有限 公司向我司返还 288.84 万元；公 司于 2018 年 11 月 8 日向法院申 请强制执行。 | 法院拟终止执 行，待发现对 方的财产线索 后恢复执行 | - | - |
| 亚拓士软件有限 公司（原告）与 娱美德娱乐有限 公司（被告一）、 子公司星辉天拓 （被告二）、苏州 仙峰网络科技股 份有限公司（被 告三）计算机软 件著作权纠纷 | 9,900 | 否 | 审理阶段 | 子公司星辉天拓 与苏州先峰获得 娱美德关于"传奇 "的改编授权，研 发运营《烈火雷 霆》手游；原告 认为娱美德的授 权属于无效，要 求停运《烈火雷 霆》及赔偿损 失。（根据星辉 天拓与娱美德签 署的授权合同， 若由于第三方指 控授权 IP 侵犯了 第三方的 IP 权利 而做出了任何行 动、诉讼、索 赔、法律纠纷， 那么应该由娱美 德用自己的花销 和费用，维护、 补偿来应对，并 且使星辉天拓免 受任何和所有的 损失、损害、债 务、花费和费 用。） | - | - | - |
| 子公司星辉天拓 （原告）与广州 狼旗网络科技有 限公司（被告） 合同纠纷 | 70.8 | 否 | 仲裁裁决 | 狼旗网络向子公 司星辉天拓支付 70.8 万元 | 已执行 | - | - |

| | | | | | | | |
|--|-------|---|------|---|---|---|---|
| 子公司广州星辉趣游信息科技有限公司（原告一）、霍尔果斯市星拓网络科技有限公司（原告二）与南京比睿网络科技有限公司北京分公司（被告）运营合作欠款纠纷 | 38.46 | 否 | 一审判决 | 一审判决被告比睿网络向原告星拓网络支付37.66万元；被告申请上诉，等待二审。 | - | - | - |
| 杜理博（原告）与子公司星辉天拓（被告）合同纠纷 | 1 | 否 | 审理阶段 | 将于8月26号开庭，暂未收到法院传票 | - | - | - |
| 亚拓士软件有限公司（原告）与娱美德娱乐有限公司（被告一）、株式会社传奇IP（被告二）、苏州仙峰网络科技有限公司（被告三）、子公司星辉天拓（被告四）、重庆市富淳网络科技有限公司（被告五）计算机软件著作权纠纷 | 2,000 | 否 | 审理阶段 | 诉前禁令已经解除，2019年7月12日开庭，案件审理中（根据星辉天拓与娱美德签署的授权合同，若由于第三方指控授权IP侵犯了第三方的IP权利而做出了任何行动、诉讼、索赔、法律纠纷，那么应该由娱美德用自己的花销和费用，维护、补偿来应对，并且使星辉天拓免受任何和所有的损失、损害、债务、花费和费用。） | - | - | - |
| 广州狼旗网络科技有限公司（原告）与子公司广东星辉天拓互动娱乐有限公司（被告）合同纠纷 | 65.28 | 否 | 审理阶段 | 2019年6月10日仲裁开庭，等待仲裁裁决。 | - | - | - |

| | | | | | | | |
|--|--------|---|------|--|-----|---|---|
| 网易杭州网络有限公司（原告）与广州浩动网络科技有限公司（被告一）、子公司霍尔果斯毅讯电子科技有限公司（被告二）著作权纠纷 | 208 | 否 | 审理阶段 | 2019年5月7日开庭，案件审理中 | - | - | - |
| 子公司霍尔果斯毅讯电子科技有限公司（原告）与天行（上海）网络科技有限公司（被告）合同纠纷 | 8.15 | 否 | 已和解 | 法院出具民事调解书，子公司霍尔果斯毅讯与天行网络签署和解协议，被告天行网络已向原告霍尔果斯毅讯支付3.15万元。 | 已执行 | - | - |
| 子公司霍尔果斯毅讯电子科技有限公司（原告）与深圳市新动文化传播有限公司合同纠纷 | 331.08 | 否 | 审理阶段 | 2019年7月25日开庭，案件审理中 | - | - | - |
| 子公司霍尔果斯毅讯电子科技有限公司（原告）与深圳优依购互娱科技有限公司（被告）版权诉讼纠纷 | 1,100 | 否 | 已调解 | 双方已达成和解，优依购支付霍尔果斯毅讯合同约定版权金200万予以补偿并自动解除合同 | 已执行 | - | - |
| 子公司霍尔果斯毅讯电子科技有限公司（反诉被告）与深圳优依购互娱科技有限公司（反诉原告）版权诉讼纠纷 | 500 | 否 | 已调解 | 双方已达成和解，优依购支付霍尔果斯毅讯合同约定版权金200万予以补偿并自动解除合同 | 已执行 | - | - |
| 子公司深圳市畅娱天下科技有限公司（原告）与重庆物象科技有限公司（被告） | 6.43 | 否 | 审理阶段 | 2019年9月3日开庭，案件审理中 | - | - | - |

| | | | | | | | |
|--|-------|---|-------|-------------------|---|---|---|
| 产品联运合同纠纷 | | | | | | | |
| 子公司深圳市畅娱天下科技有限公司（原告）与重庆物象科技有限公司（被告）产品联运合同纠纷 | 8.5 | 否 | 审理阶段 | 2019年9月3日开庭，案件审理中 | - | - | - |
| 子公司深圳市畅娱天下科技有限公司（原告）与重庆物象科技有限公司（被告）产品联运合同纠纷 | 7.02 | 否 | 审理阶段 | 2019年9月3日开庭，案件审理中 | - | - | - |
| 子公司深圳市畅娱天下科技有限公司（原告）与重庆物象科技有限公司（被告）产品联运合同纠纷 | 5.8 | 否 | 审理阶段 | 2019年9月3日开庭，案件审理中 | - | - | - |
| 广州要玩娱乐网络技术股份有限公司（原告一）、无锡要玩娱乐网络技术有限公司（原告二）与苏州仙峰网络科技有限公司（被告一）、北京搜狗信息服务有限公司（被告二）、子公司广东星辉天拓互动娱乐有限公司（被告三）侵害商标权及不正当竞争纠纷（第9类） | 20.32 | 否 | 管辖权异议 | 被告苏州仙峰提起管辖权异议中 | - | - | - |
| 广州要玩娱乐网络技术股份有限公司（原告一）、 | 20.32 | 否 | 管辖权异议 | 被告苏州仙峰提起管辖权异议中 | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 无锡耍玩娱乐网络科技有限公司 (原告二)与苏州仙峰网络科技有限公司 (被告一)、北京搜狗信息服务有限公司(被告二)、子公司广东星辉天拓互动娱乐有限公司(被告三)侵害商标权及不正当竞争纠纷(第41类) | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

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

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

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

数量由3,819万份调整为38,069,728份，并同意确定2017年8月24日为授予日。

2018年8月6日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于对第二期股票期权激励计划激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后的《股票期权激励计划》所涉第二期股票期权的激励对象为267人，股票期权数量为34,819,402份，行权价格为7.83元。

2018年11月27日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于对第二期股票期权激励计划激励对象和股票期权数量进行调整的议案》。经过本次调整，原股票期权总数34,819,402份调整为33,558,398份，第二期授予股票期权激励对象减少至252人。

2019年4月24日，公司召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于注销部分已授予的股票期权的议案》，经过本次注销后的第二期股票期权的激励对象调整为228人，股票期权数量为14,900,826份。

2019年8月29日，公司召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于对第二期股票期权激励计划激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后的《股票期权激励计划》所涉第二期股票期权的激励对象为211人，股票期权数量为14,175,491份，行权价格为7.80元。

公司股权激励实施情况的具体内容详见巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的公司公告。

股权激励事项临时报告披露网站查询

| 临时公告名称 | 披露日期 | 临时公告披露索引 |
|--|-------------|--|
| 第四届董事会第三次会议决议的公告 | 2017年07月28日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 第四届监事会第三次会议决议的公告 | | |
| 独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见 | | |
| 关于召开2017年第四次临时股东大会通知的公告 | | |
| 股权激励计划自查表 | | |
| 第二期股票期权激励计划实施考核管理办法 | | |
| 独立董事公开征集委托投票权报告书 | | |
| 第二期股票期权激励计划（草案） | | |
| 第二期股票期权激励计划（草案）摘要 | | |
| 第二期股票期权激励计划激励对象名单 | | |
| 国浩律师（广州）事务所关于公司第二期股票期权激励计划的法律意见 | | |
| 监事会关于公司第二期股票期权激励计划的激励对象名单之审核意见及公示情况的说明 | 2017年08月08日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |

| | | |
|--|-------------|--|
| 2017年第四次临时股东大会决议公告 | 2017年08月14日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 2017年第四次临时股东大会的法律意见 | | |
| 关于第二期股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告 | 2017年08月25日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 第四届董事会第六次会议决议公告 | | |
| 第四届监事会第四次会议决议公告 | | |
| 国浩律师（广州）事务所关于公司第二期股票期权激励计划调整与授予事项的法律意见 | | |
| 第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后） | | |
| 关于向第二期股票期权激励计划对象授予股票期权的公告 | | |
| 关于调整第二期股票期权激励计划授予名单和数量的公告 | | |
| 监事会关于第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后）的核实意见 | | |
| 独立董事关于第四届董事会第六次会议相关事项的独立意见 | | |
| 第四届董事会第十四次会议决议公告 | | |
| 第四届监事会第十一次会议决议公告 | | |
| 独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的独立意见 | | |
| 关于调整公司第二期股票期权激励计划的公告 | | |
| 第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后） | | |
| 国浩律师（广州）事务所关于公司第二期股票期权激励计划调整事项的法律意见 | | |
| 第四届董事会第十八次会议决议公告 | 2018年11月28日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 第四届监事会第十四次会议决议公告 | | |
| 关于调整公司第二期股票期权激励计划的公告 | | |
| 独立董事关于第四届董事会第十八次会议相关事项的独立意见 | | |
| 国浩律师（广州）事务所关于公司第二期股票期 | | |

| | | |
|-----------------------------------|------------|--|
| 权激励计划相关调整事项的法律意见 | | |
| 第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后） | | |
| 第四届董事会第二十次会议决议公告 | 2019年4月25日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 第四届监事会第十五次会议决议公告 | | |
| 独立董事关于第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见 | | |
| 关于注销部分已授予股票期权的公告 | | |
| 国浩律师（广州）事务所关于公司注销部分已授予股票期权事项的法律意见 | | |
| 第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后） | | |
| 第四届董事会第二十三次会议决议公告 | | |
| 第四届监事会第十八次会议决议公告 | | |
| 独立董事关于第四届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见 | | |
| 关于调整公司第二期股票期权激励计划的公告 | | |
| 国浩律师（广州）事务所关于公司注销部分已授予股票期权事项的法律意见 | | |
| 第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后） | | |

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 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 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关 |
| | | | | | | | | |

| | 相关公告披露日期 | | (协议签署日) | | | | 完毕 | 关联方担保 |
|----------------------------|--------------|--------|---------------|-------------------------|--------|-----|--------|----------|
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 星辉天拓 | 2017年04月06日 | 30,000 | 2017年08月30日 | 5,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 星辉天拓 | 2017年04月06日 | 30,000 | 2018年01月15日 | 5,500 | 连带责任保证 | 三年 | 是 | 否 |
| 星辉天拓 | 2018年04月28日 | 80,000 | 2019年03月25日 | 5,500 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 星辉天拓 | 2019年04月25日 | 80,000 | | | 连带责任保证 | | | 否 |
| 雷星香港 | 2018年04月28日 | 30,000 | 2018年11月09日 | 8,632 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 雷星香港 | 2019年04月25日 | 30,000 | | | 连带责任保证 | | | 否 |
| 广州星辉 | 2019年04月25日 | 10,000 | | | 连带责任保证 | | | 否 |
| 星辉游戏(香港) | 2019年04月25日 | 50,000 | | | 连带责任保证 | | | 否 |
| 星辉体育(香港) | 2019年04月25日 | 30,000 | | | 连带责任保证 | | | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 200,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | 5,500 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 340,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | 19,132 |
| 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) | | | 200,000 | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) | | | | 5,500 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | | 340,000 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | | | 19,132 |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | 6.69% | | | | |

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2018年8月，公司为了促进体育业务发展、推进公司海外发展战略，公司筹划分拆公司体育业务在香港、西班牙的海外业务相关经营实体在香港联交所上市。截至目前，随着中国球员加盟西班牙人俱乐部，球队在短期内获得了较大的关注度与粉丝群体，对体育业务的发展有较强的提振作用。结合当前的市场变化和相关专业业务发展态势，公司拟在相关业务经营状况明朗化、产生相应的业绩效益、符合业务发展的估值水平的情况下，再择机继续推进体育业务的分拆上市工作，以确保公司和股东的利益最大化。

06

股份变动及股东情况

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 380,598,604 | 30.59% | 0 | 0 | 0 | 51,262,623 | 51,262,623 | 329,335,981 | 26.47% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 380,598,604 | 30.59% | 0 | 0 | 0 | 51,262,623 | 51,262,623 | 329,335,981 | 26.47% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 380,598,604 | 30.59% | 0 | 0 | 0 | 51,262,623 | 51,262,623 | 329,335,981 | 26.47% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 863,599,797 | 69.41% | 0 | 0 | 0 | 51,262,623 | 51,262,623 | 914,862,420 | 73.53% |
| 1、人民币普通股 | 863,599,797 | 69.41% | 0 | 0 | 0 | 51,262,623 | 51,262,623 | 914,862,420 | 73.53% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,244,198,401 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,244,198,401 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司股东结构变动的原因为：报告期内股份变动主要是由于公司股东部分限售股解除限售所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|-----------|----------|-------------|----------|---|
| 陈雁升 | 305,791,200 | 0 | 0 | 305,791,200 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2019 年 6 月 28 日所持限售股 |
| 郑泽峰 | 22,359,125 | 0 | 0 | 22,359,125 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2019 年 6 月 28 日所持限售股 |
| 曹毅斌 | 4,824,960 | 4,824,960 | 0 | 0 | 自愿锁定股份限售 | 2019 年 5 月 7 日 |
| 卢醉兰 | 573,400 | 0 | 0 | 573,400 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2019 年 6 月 28 日所持限售股 |
| 刘渝玲 | 397,225 | 0 | 0 | 397,225 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 |

| | | | | | | |
|-----|-------------|-----------|--------|-------------|--------|--------------------------------------|
| | | | | | | 2019年6月28日所持限售股 |
| 杨农 | 61,050 | 0 | 20,350 | 81,400 | 高管离职锁定 | 2020年11月30日 |
| 尤士丽 | 20,200 | 5,050 | 0 | 15,150 | 高管离职锁定 | 2020年11月30日 |
| 鹏飞 | 18,000 | 0 | 0 | 18,000 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份75%限售，期末限售股数为2019年6月28日所持限售股 |
| 黄文胜 | 100,481 | 0 | 0 | 100,481 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份75%限售，期末限售股数为2019年6月28日所持限售股 |
| 合计 | 334,145,641 | 4,830,010 | 20,350 | 329,335,981 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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 | | 54,603 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 陈雁升 | 境内自然人 | 32.77% | 407,721,600 | 0 | 305,791,200 | 101,930,400 | 质押 | 247,230,000 |
| 陈冬琼 | 境外自然人 | 13.36% | 166,176,767 | 1,000,000 | 0 | 166,176,767 | 质押 | 54,000,000 |
| 中国建设银行股份有限公司-博时主题行业混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 3.30% | 41,000,000 | 31,000,000 | 0 | 41,000,000 | | |

| (LOF) | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--------|-------------|------------|------------|------------|----|------------|
| 陈创煌 | 境内自然人 | 1.86% | 23,170,000 | 0 | 0 | 23,170,000 | 质押 | 20,050,000 |
| 郑泽峰 | 境内自然人 | 1.80% | 22,359,125 | -7,453,042 | 22,359,125 | 0 | 质押 | 22,080,000 |
| 全国社保基金一零二组合 | 境内非国有法人 | 1.38% | 17,184,960 | 17,184,960 | 0 | 17,184,960 | | |
| 全国社保基金一零八组合 | 境内非国有法人 | 1.37% | 17,079,994 | 17,079,994 | 0 | 17,079,994 | | |
| 珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 0.89% | 11,040,582 | -3,179,955 | 0 | 11,040,582 | 质押 | 10,999,998 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.78% | 9,742,200 | 0 | 0 | 9,742,200 | | |
| 招商银行股份有限公司-博时沪港深优质企业灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.72% | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 | 9,000,000 | | |
| 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3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 截至报告期末,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46.13%的股份。陈创煌系陈雁升、陈冬琼夫妇之子。 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 陈冬琼 | 166,176,767 | 人民币普通股 | 166,176,767 | | | | | |
| 陈雁升 | 101,930,400 | 人民币普通股 | 101,930,400 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司-博时主题行业混合型证券投资基金(LOF) | 41,000,000 | 人民币普通股 | 41,000,000 | | | | | |
| 陈创煌 | 23,170,000 | 人民币普通股 | 23,170,000 | | | | | |
| 全国社保基金一零二组合 | 17,184,960 | 人民币普通股 | 17,184,960 | | | | | |
| 全国社保基金一零八组合 | 17,079,994 | 人民币普通股 | 17,079,994 | | | | | |
| 珠海厚朴投资管理合伙企业(有限合伙) | 11,040,582 | 人民币普通股 | 11,040,582 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 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 |
| 招商银行股份有限公司—博时沪港深优质企业灵活配置混合型证券投资基金 | 9,000,000 | 人民币普通股 | 9,000,000 |
| 苏州仙峰网络科技有限公司 | 8,990,708 | 人民币普通股 | 8,990,708 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、前十名股东中，陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 46.13% 的股份。陈创煌系陈雁升、陈冬琼夫妇之子。 2、除以上情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司前十大无限售条件股东陈冬琼通过普通证券账户持有 112,276,767 股公司股份，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 53,900,000 股。其他股东不存在除通过普通证券账户持有股份外，还通过客户信用交易担保证券账户持有股份的情况。 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。



07

优先股相关情况

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

08

董事、监事、高级管理 人员情况



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----------|---------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 陈雁升 | 董事长 | 现任 | 407,721,600 | 0 | 0 | 407,721,600 | 0 | 0 | 0 |
| 郑泽峰 | 董事、总经理 | 现任 | 29,812,167 | 0 | 7,453,042 | 22,359,125 | 0 | 0 | 0 |
| 卢醉兰 | 董事 | 现任 | 764,534 | 0 | 0 | 764,534 | 0 | 0 | 0 |
| 杨农 | 董事 | 离任 | 81,400 | 0 | 0 | 81,400 | 0 | 0 | 0 |
| Mao Ye Wu | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵智文 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 纪传盛 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 廖朝理 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 鹏飞 | 监事会主席 | 现任 | 24,000 | 0 | 0 | 24,000 | 0 | 0 | 0 |
| 黄文胜 | 监事 | 现任 | 133,975 | 0 | 0 | 133,975 | 0 | 0 | 0 |
| 赵霞 | 监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韦富 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘渝玲 | 副总经理 | 现任 | 529,634 | 0 | 0 | 529,634 | 0 | 0 | 0 |
| 刘胜华 | 财务总监 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王云龙 | 董秘、副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 仲昆杰 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 439,067,310 | 0 | 7,453,042 | 431,614,268 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----------|-------|-----|-------------|--------------------|
| 杨农 | 董事 | 离任 | 2019年04月25日 | 个人原因 |
| Mao Ye Wu | 董事 | 被选举 | 2019年04月25日 | 被选举为公司董事，任期同第四届董事会 |
| 赵霞 | 监事 | 离任 | 2019年04月25日 | 因公司管理工作需要 |
| 韦富 | 监事 | 被选举 | 2019年04月25日 | 被选举为公司监事，任期同第四届监事会 |



09

公司债相关情况

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|--|--|--------|-------------|-------------|----------|-------|---|
| 星辉互动娱乐股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券 | 15星辉债 | 112261 | 2015年11月25日 | 2020年11月25日 | 3,677.39 | 7.10% | 采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | <p>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。</p> <p>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）。</p> <p>报告期内，未发生付息兑付情况。</p> | | | | | | |
| 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2018年11月26日，公司完成了债券回售工作。“15星辉债”有效回售申报数量为7,132,261张，回售金额为人民币758,159,344.30元（含利息），剩余托管量为367,739张。“15星辉债”后2年的票面利率上调为7.10%。 | | | | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

| | | | | | | | |
|--|----------------|------|--------------------------|---------------------------|----|-------|---------------|
| 名称 | 广发证券广发证券股份有限公司 | 办公地址 | 广州市天河区马场路26号 广发大厦42楼 | 联系人 | 武鑫 | 联系人电话 | 0755-88286906 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构: | | | | | | | |
| 名称 | 东方金诚国际信用评估有限公司 | | 办公地址 | 北京市西城区德胜门外大街83号德胜国际中心B座7层 | | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的,变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用) | | | 报告期内债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。 | | | | |

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司第三届董事会第十一次会议审议通过了发行公司债券募集资金用途的方案,本期债券发行募集资金用于偿还银行贷款和补充公司流动资金。公司2014年度股东大会批准了该募集资金用途方案。根据中国证券监督管理委员会《关于核准星辉互动娱乐股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2015]2584号),核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过7.5亿元的公司债券。 |
| 期末余额(万元) | 0.2 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 公司债券发行时,公司依照募集说明书的相关约定,指定专项户归集募集资金;至报告期末,募集资金已依照募集说明书中的资金运用计划,全部用于偿还银行贷款和补充公司流动资金。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。 |

四、公司债券信息评级情况

上述公司债券发行时,本公司聘请了东方金诚国际信用评估有限公司(以下简称“东方金诚”)对所发行的公司债券资信情况进行评级。根据东方金诚出具的《信用等级通知书》(东方金诚债评字[2015]190号),评定星辉互动娱乐股份有限公司主体信用等级为AA,评级展望稳定。东方金诚评定“星辉互动娱乐股份有限公司2015年公司债券”信用级别为AA,该级别反映了公司偿还债务的能力很强,受不利经济环境的影响不大,违约风险很低。在公司债券存续期内,东方金诚将持续关注本公司外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本次债券偿债保障情况等因素,对上述债券的信用风险进行定期跟踪评级和不定期跟踪评级。

东方金诚于2019年6月24日出具了最新的跟踪评级报告《星辉互动娱乐股份有限公司主体及“15星辉债”2019年度跟踪评级报告》(东方金诚债跟踪评字【2019】169号),维持公司主体信用等级AA,评级展望为稳定,同时维持“15星辉债”的信用等级为AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券采取无担保发行。

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

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

报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期，本公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期作为“星辉互动娱乐股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券”受托管理人，报告期内广发证券股份有限公司严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责；在履行受托管理人相关职责时，与公司不存在利益冲突情形。由广发证券股份有限公司出具的《星辉互动娱乐公开发行2015年度公司债券受托管理事务报告（2018年度）》已于2019年6月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率 | 58.71% | 64.79% | -6.08% |
| 资产负债率 | 51.59% | 53.58% | -1.99% |
| 速动比率 | 54.02% | 58.71% | -4.69% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.62 | 5.23 | -11.66% |
| 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

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司未发行其他债券和债务融资工具。

十一、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

2019年上半年度经公司董事会审议通过的银行授信额度为40亿，截至2019年6月30日，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28.75亿，实际发生的融资净额为21.62亿，不存在到期未偿还情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、报告期内发生的重大事项

无。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

The page features several decorative orange elements: a thin orange line forming a trapezoidal shape in the upper left; a large, solid orange trapezoidal shape on the right side; and two parallel orange lines of varying lengths positioned below the main text.

10

财务报告

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：星辉互动娱乐股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 349,338,041.90 | 340,616,508.53 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 2,941,515.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 580,742,481.25 | 518,848,822.11 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 70,534,955.55 | 57,738,183.73 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 41,608,447.34 | 72,025,405.47 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 90,875,314.28 | 103,304,190.49 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 4,500,477.13 | 6,441,811.42 |
| 流动资产合计 | 1,137,599,717.45 | 1,101,916,436.75 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 93,377,868.53 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 611,649,272.22 | 657,769,666.07 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 93,377,683.70 | |
| 投资性房地产 | 676,167,159.14 | 684,696,172.79 |
| 固定资产 | 1,320,542,454.72 | 1,315,370,012.86 |
| 在建工程 | 25,505,373.34 | 17,915,058.22 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 641,658,966.06 | 731,603,097.48 |
| 开发支出 | 129,601,395.31 | 80,543,550.14 |
| 商誉 | 1,066,370,433.78 | 1,067,707,206.16 |
| 长期待摊费用 | 16,506,296.79 | 25,273,543.71 |
| 递延所得税资产 | 121,495,584.11 | 114,506,785.11 |
| 其他非流动资产 | 64,961,139.51 | 64,905,351.40 |
| 非流动资产合计 | 4,767,835,758.68 | 4,853,668,312.47 |
| 资产总计 | 5,905,435,476.13 | 5,955,584,749.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 771,113,697.41 | 716,598,165.45 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 110,000,000.00 | |
| 应付账款 | 344,219,078.90 | 352,053,662.78 |
| 预收款项 | 48,813,407.92 | 61,520,423.56 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 38,318,190.55 | 75,959,761.19 |
| 应交税费 | 105,267,574.05 | 104,841,002.05 |
| 其他应付款 | 66,069,207.19 | 39,790,767.01 |
| 其中：应付利息 | 7,109,800.61 | 6,230,377.83 |
| 应付股利 | 37,325,952.03 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 453,958,618.74 | 350,113,938.64 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,937,759,774.76 | 1,700,877,720.68 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,043,797,037.73 | 1,423,656,522.35 |
| 应付债券 | 36,702,461.17 | 36,677,247.43 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 18,072,623.84 | 18,943,550.29 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,973,792.58 | 1,196,713.33 |
| 递延收益 | 8,382,463.18 | 8,948,499.74 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | 441,227.25 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,108,928,378.50 | 1,489,863,760.39 |
| 负债合计 | 3,046,688,153.26 | 3,190,741,481.07 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,244,198,401.00 | 1,244,198,401.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 90,520,045.13 | 88,444,679.42 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 52,593,095.47 | 49,475,275.36 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,363,347.14 | 48,363,347.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,424,427,951.13 | 1,335,841,497.13 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,860,102,839.87 | 2,766,323,200.05 |
| 少数股东权益 | -1,355,517.00 | -1,479,931.90 |
| 所有者权益合计 | 2,858,747,322.87 | 2,764,843,268.15 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,905,435,476.13 | 5,955,584,749.22 |

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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 245,676,725.97 | 115,581,256.42 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 2,941,515.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 33,928,615.84 | 45,105,627.43 |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 10,733,230.76 | 3,901,409.90 |
| 其他应收款 | 560,852,183.65 | 659,060,993.92 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 44,000,000.00 |
| 存货 | 70,474,500.14 | 72,411,407.98 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,906,264.88 | 3,733,285.84 |
| 流动资产合计 | 925,571,521.24 | 902,735,496.49 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,240,401,248.48 | 2,177,437,449.01 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 1,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | 907,399,157.77 | 918,689,990.35 |
| 固定资产 | 354,082,988.28 | 337,202,874.42 |
| 在建工程 | 25,505,373.34 | 17,769,524.55 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 31,221,624.80 | 30,591,625.42 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 10,045,710.41 | 13,334,437.76 |
| 递延所得税资产 | 20,045,340.27 | 14,599,142.16 |
| 其他非流动资产 | 64,775,538.50 | 64,719,208.50 |
| 非流动资产合计 | 3,654,476,981.85 | 3,575,344,252.17 |
| 资产总计 | 4,580,048,503.09 | 4,478,079,748.66 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 656,849,803.00 | 601,505,800.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 110,000,000.00 | |
| 应付账款 | 31,575,766.49 | 27,574,798.77 |
| 预收款项 | 9,269,515.28 | 10,882,776.80 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,760,430.47 | 4,355,856.87 |
| 应交税费 | 2,607,685.30 | 2,376,346.15 |
| 其他应付款 | 73,803,596.46 | 132,533,054.90 |
| 其中：应付利息 | 1,783,376.78 | 1,803,990.41 |
| 应付股利 | 37,325,952.03 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 246,711,034.48 | 110,018,358.09 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,136,577,831.48 | 889,246,991.58 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 888,007,643.34 | 976,426,561.93 |
| 应付债券 | 36,702,461.17 | 36,677,247.43 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,569,677.98 | 6,973,116.96 |
| 递延所得税负债 | | 441,227.25 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 931,279,782.49 | 1,020,518,153.57 |
| 负债合计 | 2,067,857,613.97 | 1,909,765,145.15 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,244,198,401.00 | 1,244,198,401.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 226,811,693.20 | 224,736,327.49 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 136,771,744.02 | 136,771,744.02 |
| 未分配利润 | 904,409,050.90 | 962,608,131.00 |
| 所有者权益合计 | 2,512,190,889.12 | 2,568,314,603.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,580,048,503.09 | 4,478,079,748.66 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,122,550,880.33 | 1,638,821,303.21 |
| 其中：营业收入 | 1,122,550,880.33 | 1,638,821,303.21 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,016,674,823.79 | 1,497,550,288.09 |
| 其中：营业成本 | 599,536,363.02 | 865,303,050.36 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 7,315,858.02 | 7,032,837.48 |
| 销售费用 | 180,646,571.84 | 364,817,177.00 |
| 管理费用 | 141,405,214.72 | 182,355,576.79 |
| 研发费用 | 10,851,833.72 | 13,988,685.21 |
| 财务费用 | 76,918,982.47 | 64,052,961.25 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 74,618,857.44 | 64,602,602.02 |
| 利息收入 | 1,621,811.35 | 714,143.54 |
| 加：其他收益 | 3,592,622.24 | 8,455,044.89 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,741,640.07 | 24,628,357.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 29,003,050.08 | 8,017,063.93 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 1,338,615.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,164,396.49 | -28,433,980.88 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,886.02 | -60,062.85 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 108,044,036.34 | 147,198,988.78 |
| 加：营业外收入 | 31,469,530.97 | 22,944,054.54 |
| 减：营业外支出 | 278,028.74 | 1,983,834.95 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 139,235,538.57 | 168,159,208.37 |
| 减：所得税费用 | 12,540,694.17 | 24,851,992.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 126,694,844.40 | 143,307,216.32 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 126,694,844.40 | 143,307,216.32 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 125,912,406.03 | 141,094,377.23 |
| 2.少数股东损益 | 782,438.37 | 2,212,839.09 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | 3,113,844.03 | -5,687,053.17 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 3,117,820.11 | -6,214,066.85 |
| (一)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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | 3,117,820.11 | -6,214,066.85 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 3,117,820.11 | -6,214,066.85 |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -3,976.08 | 527,013.68 |
| 七、综合收益总额 | 129,808,688.43 | 137,620,163.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 129,030,226.14 | 134,880,310.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 778,462.29 | 2,739,852.77 |
| 八、每股收益： | | |

| | | |
|------------|------|------|
| (一) 基本每股收益 | 0.10 | 0.11 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.10 | 0.11 |

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

法定代表人：陈雁升

主管会计工作负责人：刘胜华

会计机构负责人：王丽容

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 277,491,688.57 | 284,283,649.92 |
| 减：营业成本 | 199,702,346.45 | 200,804,971.49 |
| 税金及附加 | 2,876,574.16 | 1,960,724.20 |
| 销售费用 | 32,653,539.06 | 36,605,020.14 |
| 管理费用 | 25,848,477.54 | 36,413,399.50 |
| 研发费用 | 10,851,833.72 | 13,988,685.21 |
| 财务费用 | 56,984,646.36 | 48,364,327.51 |
| 其中：利息费用 | 59,120,627.74 | 50,544,174.34 |
| 利息收入 | 1,535,534.67 | 287,446.96 |
| 加：其他收益 | 862,071.73 | 5,893,353.95 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -19,993.58 | 16,636,470.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,066,243.40 | 4,472,967.51 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 1,338,615.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 1,222,640.84 | -2,879,478.99 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,886.02 | -24,184.73 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -49,362,895.75 | -32,888,702.32 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 22,612,272.43 | 22,884,947.66 |
| 减：营业外支出 | 9,280.15 | 220,791.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -26,759,903.47 | -10,224,546.48 |
| 减：所得税费用 | -5,886,775.40 | -3,259,474.79 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -20,873,128.07 | -6,965,071.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -20,873,128.07 | -6,965,071.69 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -20,873,128.07 | -6,965,071.69 |
| 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 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,152,673,274.12 | 1,734,852,225.23 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 10,377,088.80 | 12,048,335.51 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 45,836,365.01 | 17,897,668.46 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,208,886,727.93 | 1,764,798,229.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 352,162,958.10 | 615,840,960.55 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 357,822,610.06 | 378,657,485.76 |
| 支付的各项税费 | 95,043,688.29 | 92,560,350.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 220,802,406.47 | 434,964,742.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,025,831,662.92 | 1,522,023,539.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,055,065.01 | 242,774,689.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 70,990,782.69 | 12,049,858.50 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,252,151.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,102,803.79 | 5,836.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 16,000,000.00 | 148,750.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 90,093,586.48 | 14,456,596.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 82,716,392.85 | 63,173,336.38 |
| 投资支付的现金 | 1,499,999.00 | 9,280,002.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 84,216,391.85 | 72,453,338.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,877,194.63 | -57,996,741.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,603,057.79 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 814,580,160.24 | 341,534,380.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 817,183,218.03 | 341,534,380.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,036,079,432.80 | 478,649,171.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 72,766,101.54 | 45,082,340.47 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,088,143.85 | 73,469,818.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,114,933,678.19 | 597,201,330.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -297,750,460.16 | -255,666,950.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,509,659.54 | 3,375,975.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -107,308,540.98 | -67,513,027.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 269,753,008.28 | 301,721,896.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 162,444,467.30 | 234,208,869.59 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 281,769,654.19 | 302,459,823.70 |
| 收到的税费返还 | 9,933,164.25 | 11,669,619.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,923,541.16 | 7,919,590.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 319,626,359.60 | 322,049,033.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 178,803,421.01 | 211,039,860.92 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29,045,942.29 | 30,987,174.35 |
| 支付的各项税费 | 2,373,863.76 | 2,206,540.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 49,216,993.66 | 58,916,795.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 259,440,220.72 | 303,150,371.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,186,138.88 | 18,898,662.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 11,672,092.21 | 6,741,764.57 |
| 取得投资收益收到的现金 | 40,000,000.00 | 162,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 60,036.62 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 16,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 67,732,128.83 | 168,741,764.57 |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 44,690,483.23 | 27,365,291.18 |
| 投资支付的现金 | 75,917,942.21 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 120,608,425.44 | 27,365,291.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -52,876,296.61 | 141,376,473.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 688,129,983.00 | 286,534,380.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 688,129,983.00 | 286,534,380.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 584,512,222.20 | 223,730,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 58,206,762.70 | 25,885,027.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 34,532,776.44 | 150,639,733.77 |
| 筹资活动现金流出小计 | 677,251,761.34 | 400,254,760.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,878,221.66 | -113,720,380.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,177,331.27 | 3,980,840.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 19,365,395.20 | 50,535,595.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 44,717,756.17 | 40,376,025.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 64,083,151.37 | 90,911,621.61 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年报 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----|----------------|---------------------|--------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 1,244,198, | | | | 88,444,679.4 | | 49,475,275.3 | | 48,363,347.1 | | 1,335,841,49 | | 2,766,323,20 | -1,479, | 2,764,843,26 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|--|--|
| 余额 | 401.0 0 | | | 2 | 6 | 4 | 7.13 | 0.05 | 931.90 | 8.15 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,244,198,401.00 | | | 88,444,679.42 | 49,475,275.36 | 48,363,347.14 | 1,335,841,497.13 | 2,766,323,200.05 | -1,479,931.90 | 2,764,843,268.15 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 2,075,365.71 | 3,117,820.11 | | 88,586,454.00 | 93,779,639.82 | 124,414.90 | 93,904,054.72 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | 3,117,820.11 | | 125,912,406.03 | 129,030,226.14 | 124,414.90 | 129,154,641.04 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 6,278,937.66 | | | | 6,278,937.66 | | 6,278,937.66 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 6,278,937.66 | | | | 6,278,937.66 | | 6,278,937.66 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | -37,325,952.03 | -37,325,952.03 | | -37,325,952.03 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | 公积 | 库存 股 | 综合 收益 | 储备 | 公积 | 风险 准备 | 配利 润 | | | | 计 |
|-----------------------------------|------------------------------|---------|---------|----|-----------------------|---------|-----------------------|----|-----------------------|----------|--------------------------|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 一、上年期末 余额 | 1,244 ,198, 401.0 0 | | | | 73,001 ,473.5 7 | | 43,679 ,475.3 5 | | 46,527 ,017.4 4 | | 1,136, 540,34 2.95 | | 2,543, 946,71 0.31 | 70,880, 787.77 | 2,614,8 27,498. 08 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制下企业合 并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 1,244 ,198, 401.0 0 | | | | 73,001 ,473.5 7 | | 43,679 ,475.3 5 | | 46,527 ,017.4 4 | | 1,136, 540,34 2.95 | | 2,543, 946,71 0.31 | 70,880, 787.77 | 2,614,8 27,498. 08 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | | | | | 15,443 ,205.8 5 | | 5,795, 800.01 | | 1,836, 329.70 | | 199,30 1,154. 18 | | 222,37 6,489. 74 | - 72,360, 719.67 | 150,015 ,770.07 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | 5,795, 800.01 | | | | 238,46 3,435. 91 | | 244,25 9,235. 92 | 2,353,9 27.11 | 246,613 ,163.03 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | | | | | 12,408 ,668.6 2 | | | | | | | | 12,408 ,668.6 2 | | 12,408, 668.62 |
| 1. 所有者投 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 | | | | | 12,408 ,668.6 2 | | | | | | | | 12,408 ,668.6 2 | | 12,408, 668.62 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 配 | | | | | | | | | 1,836, 329.70 | | - 39,162 ,281.7 | | - 37,325 ,952.0 | | - 37,325, 952.03 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|---------------|---------------|---------------|--|------------------|--|------------------|---------------|--------------|------------------|---|
| | | | | | | | | | | 3 | | 3 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,836,329.70 | | - | 1,836,329.70 | 0.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 37,325,952.03 | 37,325,952.03 | | 37,325,952.03 | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 3,034,537.23 | | | | | | | 3,034,537.23 | 74,714,646.78 | - |
| 四、本期期末余额 | 1,244,198,401.00 | | | 88,444,679.42 | 49,475,275.36 | 48,363,347.14 | | 1,335,841,497.13 | | 2,766,323,200.05 | - | 1,479,931.90 | 2,764,843,268.15 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年报 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 1,244,198,401.00 | | | | 224,736,327.49 | | | | 136,771,744.02 | 962,608,131.00 | | 2,568,314,603.51 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 1,244,198,401.00 | | | | 224,736,327.49 | | | | 136,771,744.02 | 962,608,131.00 | | 2,568,314,603.51 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | | | | | 2,075,365.71 | | | | | -58,199,080.10 | | -56,123,714.39 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | -20,873,128.07 | | -20,873,128.07 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | | | | | 6,278,937.66 | | | | | | | 6,278,937.66 |
| 1. 所有者投入 的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 入所有者权益 的金额 | | | | | 6,278,937.66 | | | | | | | 6,278,937.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 配 | | | | | | | | | | -37,325,000.00 | | -37,325,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--------------------|------------------------|--|------------------------|
| | | | | | | | | | | 952.03 | | 2.03 |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | | | | - 37,325, 952.03 | | - 37,325,95 2.03 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者 权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 益结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | - 4,203,57 1.95 | | | | | | | - 4,203,571. 95 |
| 四、本期期末 余额 | 1,244,1 98,401. 00 | | | | 226,811, 693.20 | | | | 136,771, 744.02 | 904,40 9,050.9 0 | | 2,512,190, 889.12 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018年半年报 | | | | | | | | | |
|----|----------|--------|-----|-----|-----|------|-----|------|----|------|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储备 | 盈余公 | 未分配利 | 其他 | 所有者权 |
| | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | | 积 | 润 | | 益合计 |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|----------------|----|-----|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,244,198,401.00 | | | | 132,067,641.61 | | | | 134,935,414.32 | 983,407,115.69 | | 2,494,608,572.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,244,198,401.00 | | | | 132,067,641.61 | | | | 134,935,414.32 | 983,407,115.69 | | 2,494,608,572.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 92,668,685.88 | | | | 1,836,329.70 | -20,798,984.69 | | 73,706,030.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 18,363,297.04 | | 18,363,297.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 12,408,668.62 | | | | | | | 12,408,668.62 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 12,408,668.62 | | | | | | | 12,408,668.62 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,836,329.70 | -39,162,281.73 | | -37,325,952.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,836,329.70 | -1,836,329.70 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -37,325,952.03 | | -37,325,952.03 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|----------------|--|--|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 80,260,017.26 | | | | | | | 80,260,017.26 |
| 四、本期期末余额 | 1,244,198,401.00 | | | | 224,736,327.49 | | | 136,771,744.02 | 962,608,131.00 | | | 2,568,314,603.51 |

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678,653,673元，转增后的股本总额为1,244,198,401元。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

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

总部地址：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：其它制造业。

主要经营活动：玩具及衍生品业务、游戏业务、体育业务、投资管理业务。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2019年8月29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 |
| 福建星辉玩具有限公司 | 无变化 |
| 深圳市星辉车模有限公司 | 无变化 |
| 新疆星辉创业投资有限公司 | 无变化 |
| 广州星辉娱乐有限公司 | 无变化 |
| 深圳市畅娱天下科技有限公司 | 无变化 |
| 霍尔果斯毅讯电子科技有限公司 | 无变化 |
| 广东星辉天拓互动娱乐有限公司 | 无变化 |
| 上海悠玩网络科技有限公司 | 无变化 |
| 上海猫狼网络科技有限公司 | 无变化 |
| 霍尔果斯市星拓网络科技有限公司 | 无变化 |
| 星辉游戏（香港）有限公司 | 无变化 |
| 广州伊云网络科技有限公司 | 无变化 |
| 北海星河网络科技有限公司 | 无变化 |
| 珠海星辉投资管理有限公司 | 无变化 |
| 珠海星辉智盈投资管理有限公司 | 无变化 |
| 珠海星辉汇盈投资管理有限公司 | 无变化 |
| 广州星辉趣游信息科技有限公司 | 无变化 |
| 星辉体育（香港）有限公司 | 无变化 |
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | 无变化 |
| 广州百镒商业经营管理有限公司 | 无变化 |
| 星辉游戏（韩国）有限公司 | 本期新增 |

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按取得被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

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

（2）共同经营会计处理方法

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算方法

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

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

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

10、金融工具

（一）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(四) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据

验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（五）金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（2）按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----|---------|-------------|
|----|---------|-------------|

| | | |
|------------|--|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 | 单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。 |
| 退税款、补助款组合 | 以政府单位为信用风险特征，对应收退税款和政府补助款等进行组合。 | 单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。 |
| 合并范围内关联方组合 | 以合并范围内的关联单位为信用风险特征，对应收关联往来进行组合。 | 单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。 |
| 账龄组合 | 除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合。 | 账龄分析法。 |

2) 按组合计量预期信用损失的应收账款、其他应收款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) | 其他应收款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|---------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

(3)对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，单项评价信用风险，计算预期信用损失。

(六) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

公司2019年1月1日起应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

12、应收账款

公司2019年1月1日起应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业

(1) 存货分类：原材料、包装物、在产品、库存商品、发出商品、在途物资等。

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

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品的摊销方法:低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(6) 包装物的摊销方法:按实际成本核算，领用发出按加权平均法计价。

15、持有待售资产

(1) 持有待售确认标准

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的初始计量和后续计量

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

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

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

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

（3）减值损失转回

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

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

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

（4）不再继续划分为持有待售类别或非流动资产

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

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

16、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五-22。

（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。

17、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五-22。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。

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

19、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五-22。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的才能开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业

(1) 无形资产计价

① 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

② 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

④ 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤ 非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥ 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(2) 无形资产的后继计量

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 |
| 改编权 | 合同约定期限 | 直线法 |
| 版权及著作权 | 授权期限或3年 | 直线法 |
| 球员服务合同 | 合同约定期限 | 直线法 |
| 肖像权 | 合同约定期限 | 直线法 |

注：手机游戏和网页游戏如在预计使用寿命内提前结束运营，则在运营平台游戏下线当月将剩余未摊

销无形资产余额全部结转当月成本。

(3) 无形资产减值准备

详见本财务报表附注五-22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

22、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。

23、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。

24、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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别按以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、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。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业

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

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③ 收入的金额能够可靠计量。
- ④ 相关经济利益很可能流入公司。
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司。
- ② 收入的金额能够可靠计量。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：A 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；B 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(5) 公司收入实现的具体核算原则为

| 业务类型 | 具体收入确认原则 |
|----------|--|
| 玩具及衍生品业务 | <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> |
| 体育业务 | <p>营业收入包括：电视转播权收入、出售球员收入、广告赞助收入、门票收入、商品销售收入等。收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的确定。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：</p> <p>（1）电视转播权收入：根据西班牙足球协会确定的转播权分配额，按赛季平均确认收入。球员转会收入：在合同已经签订，双方的权利义务已经明确，并收取款项或取得向客户收取款项的权利时确认收入。</p> <p>（2）广告收入：在合同已经签订，双方的权利义务已经明确，已经按照合同约定履行广告发布等义务，并收取款项或取得向客户收取款项的权利时确认收入。</p> <p>（3）门票收入：套票收入按场次平均确认收入；单场自营销销售的门票于门票已经售出并且收取票款或取得向顾客收取票款的权利时确认收入。</p> |

| | |
|--|---|
| | (4) 商品销售收入：于产品已经发出，货物权属已经转移，已收取款项或是取得向顾客收取款项的权利时确认收入。 |
|--|---|

28、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

29、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。

30、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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

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

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-------------------------------------|----|
| 财政部于2017年修订并发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（上述准则以下统称“新金融工具准则”） | 公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》 | |
| 根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号） | 公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》 | |

(1) 重要会计政策变更

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号--金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号--套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号--金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）的相关规定，公司将调整财务报表列报，并对可比的会计期间的比较数据进行相应调整：

原“应收票据及应收账款”项目分拆列示至“应收票据”和“应收账款”项目；

原“应付票据及应付账款”项目分拆列示至“应付票据”和“应付账款”项目；

本次会计政策变更仅对财务报表列示项目产生影响，不涉及对公司以前年度的会计数据追溯调整，不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、总负债、净资产及净利润产生任何影响。本次会计政策变更业经公司第四届董事会第二十次会议审议及第二十三次会议审议通过，对2018年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

| 2018.12.31 | 调整前 | 调整后 | 变动额 |
|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 应收票据及应收账款 | 518,848,822.11 | - | -518,848,822.11 |
| 应收账款 | - | 518,848,822.11 | 518,848,822.11 |
| 应付票据及应付账款 | 352,053,662.78 | - | -352,053,662.78 |

| | | | |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | | 352,053,662.78 | 352,053,662.78 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,941,515.00 | | -2,941,515.00 |
| 交易性金融资产 | | 2,941,515.00 | 2,941,515.00 |
| 可供出售金融资产 | 93,377,868.53 | | -93,377,868.53 |
| 其他非流动金融资产 | | 93,377,868.53 | 93,377,868.53 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 340,616,508.53 | 340,616,508.53 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 2,941,515.00 | 2,941,515.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,941,515.00 | | -2,941,515.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 518,848,822.11 | 518,848,822.11 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 57,738,183.73 | 57,738,183.73 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 72,025,405.47 | 72,025,405.47 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 103,304,190.49 | 103,304,190.49 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 6,441,811.42 | 6,441,811.42 | |
| 流动资产合计 | 1,101,916,436.75 | 1,101,916,436.75 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 93,377,868.53 | | -93,377,868.53 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 657,769,666.07 | 657,769,666.07 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 93,377,868.53 | 93,377,868.53 |
| 投资性房地产 | 684,696,172.79 | 684,696,172.79 | |
| 固定资产 | 1,315,370,012.86 | 1,315,370,012.86 | |
| 在建工程 | 17,915,058.22 | 17,915,058.22 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 731,603,097.48 | 731,603,097.48 | |
| 开发支出 | 80,543,550.14 | 80,543,550.14 | |
| 商誉 | 1,067,707,206.16 | 1,067,707,206.16 | |
| 长期待摊费用 | 25,273,543.71 | 25,273,543.71 | |
| 递延所得税资产 | 114,506,785.11 | 114,506,785.11 | |
| 其他非流动资产 | 64,905,351.40 | 64,905,351.40 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 非流动资产合计 | 4,853,668,312.47 | 4,853,668,312.47 | |
| 资产总计 | 5,955,584,749.22 | 5,955,584,749.22 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 716,598,165.45 | 716,598,165.45 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 352,053,662.78 | 352,053,662.78 | |
| 预收款项 | 61,520,423.56 | 61,520,423.56 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 75,959,761.19 | 75,959,761.19 | |
| 应交税费 | 104,841,002.05 | 104,841,002.05 | |
| 其他应付款 | 39,790,767.01 | 39,790,767.01 | |
| 其中：应付利息 | 6,230,377.83 | 6,230,377.83 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 350,113,938.64 | 350,113,938.64 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,700,877,720.68 | 1,700,877,720.68 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,423,656,522.35 | 1,423,656,522.35 | |
| 应付债券 | 36,677,247.43 | 36,677,247.43 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 18,943,550.29 | 18,943,550.29 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,196,713.33 | 1,196,713.33 | |
| 递延收益 | 8,948,499.74 | 8,948,499.74 | |
| 递延所得税负债 | 441,227.25 | 441,227.25 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,489,863,760.39 | 1,489,863,760.39 | |
| 负债合计 | 3,190,741,481.07 | 3,190,741,481.07 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,244,198,401.00 | 1,244,198,401.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 88,444,679.42 | 88,444,679.42 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 49,475,275.36 | 49,475,275.36 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 48,363,347.14 | 48,363,347.14 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,335,841,497.13 | 1,335,841,497.13 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,766,323,200.05 | 2,766,323,200.05 | |
| 少数股东权益 | -1,479,931.90 | -1,479,931.90 | |
| 所有者权益合计 | 2,764,843,268.15 | 2,764,843,268.15 | |
| 负债和所有者权益总计 | 5,955,584,749.22 | 5,955,584,749.22 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 115,581,256.42 | 115,581,256.42 | |
| 交易性金融资产 | | 2,941,515.00 | 2,941,515.00 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,941,515.00 | | -2,941,515.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 45,105,627.43 | 45,105,627.43 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,901,409.90 | 3,901,409.90 | |
| 其他应收款 | 659,060,993.92 | 659,060,993.92 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 44,000,000.00 | 44,000,000.00 | |
| 存货 | 72,411,407.98 | 72,411,407.98 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,733,285.84 | 3,733,285.84 | |
| 流动资产合计 | 902,735,496.49 | 902,735,496.49 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | | -1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,177,437,449.01 | 2,177,437,449.01 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 918,689,990.35 | 918,689,990.35 | |
| 固定资产 | 337,202,874.42 | 337,202,874.42 | |
| 在建工程 | 17,769,524.55 | 17,769,524.55 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 30,591,625.42 | 30,591,625.42 | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 13,334,437.76 | 13,334,437.76 | |
| 递延所得税资产 | 14,599,142.16 | 14,599,142.16 | |
| 其他非流动资产 | 64,719,208.50 | 64,719,208.50 | |
| 非流动资产合计 | 3,575,344,252.17 | 3,575,344,252.17 | |
| 资产总计 | 4,478,079,748.66 | 4,478,079,748.66 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 601,505,800.00 | 601,505,800.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 27,574,798.77 | 27,574,798.77 | |
| 预收款项 | 10,882,776.80 | 10,882,776.80 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,355,856.87 | 4,355,856.87 | |
| 应交税费 | 2,376,346.15 | 2,376,346.15 | |
| 其他应付款 | 132,533,054.90 | 132,533,054.90 | |
| 其中：应付利息 | 1,803,990.41 | 1,803,990.41 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 110,018,358.09 | 110,018,358.09 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 889,246,991.58 | 889,246,991.58 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 976,426,561.93 | 976,426,561.93 | |
| 应付债券 | 36,677,247.43 | 36,677,247.43 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 6,973,116.96 | 6,973,116.96 | |
| 递延所得税负债 | 441,227.25 | 441,227.25 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,020,518,153.57 | 1,020,518,153.57 | |
| 负债合计 | 1,909,765,145.15 | 1,909,765,145.15 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,244,198,401.00 | 1,244,198,401.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 224,736,327.49 | 224,736,327.49 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 136,771,744.02 | 136,771,744.02 | |
| 未分配利润 | 962,608,131.00 | 962,608,131.00 | |
| 所有者权益合计 | 2,568,314,603.51 | 2,568,314,603.51 | |
| 负债和所有者权益总计 | 4,478,079,748.66 | 4,478,079,748.66 | |

调整情况说明

2017年3月，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益、以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担

保合同。

| 2019年1月1日首次施行新金融工具准则的影响汇总表 | | | | |
|----------------------------|------------------------------------|----------------|------|----------------------------------|
| 合并资产负债表 | | | | |
| | 按原金融工具准则 列示的账面价值 2018年12月31日 | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则 列示的账面价值 2019年1月1日 |
| 交易性金融资产 | - | 2,941,515.00 | - | 2,941,515.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,941,515.00 | -2,941,515.00 | - | - |
| 可供出售金融资产 | 93,377,868.53 | -93,377,868.53 | - | - |
| 其他非流动金融资产 | - | 93,377,868.53 | - | 93,377,868.53 |
| 母公司资产负债表 | | | | |
| | 按原金融工具准则 列示的账面价值 2018年12月31日 | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则 列示的账面价值 2019年1月1日 |
| 交易性金融资产 | - | 2,941,515.00 | - | 2,941,515.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,941,515.00 | -2,941,515.00 | - | - |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | -1,000,000.00 | - | - |
| 其他非流动金融资产 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |

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%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、21% |
| 城市维护建设税 | 免抵税额和应交流转税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 免税、9%、10%、15%、16.5%、25% |
| 教育费附加 | 免抵税额和应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 免抵税额和应交流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 星辉互动娱乐股份有限公司 | 15% |
| 雷星（香港）实业有限公司 | 16.5% |
| 福建星辉玩具有限公司 | 25% |
| 深圳市星辉车模有限公司 | 25% |

| | |
|--|-------|
| 新疆星辉创业投资有限公司 | 免税 |
| 广州星辉娱乐有限公司 | 25% |
| 深圳市畅娱天下科技有限公司 | 15% |
| 霍尔果斯毅讯电子科技有限公司 | 免税 |
| 广东星辉天拓互动娱乐有限公司 | 15% |
| 上海悠玩网络科技有限公司 | 25% |
| 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 | 免税 |
| 星辉游戏（香港）有限公司 | 16.5% |
| 广州伊云网络科技有限公司 | 25% |
| 北海星河网络科技有限公司 | 9% |
| 珠海星辉投资管理有限公司 | 25% |
| 珠海星辉智盈投资管理有限公司 | 25% |
| 珠海星辉汇盈投资管理有限公司 | 25% |
| 广州星辉趣游信息科技有限公司 | 25% |
| 星辉体育（香港）有限公司 | 16.5% |
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | 25% |
| 广州百镒商业经营管理有限公司 | 25% |
| 星辉游戏（韩国）有限公司 | 10% |

2、税收优惠

（1）增值税：

根据财政部、国家税务总局2019年3月20日发布的《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税局总局 海关总署公告2019年第39号)公司出口产品均按13%退税。

（2）企业所得税：

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2017年11月9日下发的《关于公示广东省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司被认定为广东省2017年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744000948），减免期限为2018年11月至2020年11月。公司自获得高新技术企业认定资格当年即2017年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收。2019年上半年适用15%的税率。

广东星辉天拓互动娱乐有限公司被认定为2014年第一批通过复审的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201444000136），减免期限为2014年度至2016年度。2017年星辉天拓重新申请高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744010898），减免期限为2017年12月至2020年12月。2019年上半年适用15%的税率。

2017年深圳市畅娱天下科技通过高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744203901）减免期限2017年11月至2020年11月。2019年上半年适用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。新疆星辉创业投资有限公司于2016年10月28日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2019年上半年免征企业所得税。

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，2019年上半年免征企业所得税。

霍尔果斯市星拓网络科技有限公司于2016年1月11日取得企业所得税的税收优惠事项备案表，2019年上半年免征企业所得税。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定：“自2011年1月1日至2010年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税”和《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》（桂政发〔2014〕5号）第六条：第（三）项规定“新办的符合本政策第三条规定的国家鼓励类工业企业，其主营业务收入占总收入50%以上的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第1年至第5年免征属于地方分享部分的企业所得税，第6年至第7年减半征收”。北海星河网络科技有限公司开展的部分业务符合鼓励类政策，2019年上半年适用9%的税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 336,399.04 | 282,437.45 |
| 银行存款 | 161,554,467.91 | 268,889,471.59 |
| 其他货币资金 | 187,447,174.95 | 71,444,599.49 |
| 合计 | 349,338,041.90 | 340,616,508.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 79,775,939.34 | 204,875,366.91 |

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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------|----------------|---------------|
| 品牌汽车厂授权保证金 | 3,093,615.00 | 3,088,440.00 |
| 保函保证金 | - | 59,882,752.98 |
| 掉期业务保证金 | - | 3,122,756.00 |
| 被法院冻结银行存款 | - | 2,644,984.61 |
| 借款保证金 | 183,799,959.60 | 2,124,566.66 |
| 合 计 | 186,893,574.60 | 70,863,500.25 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 2,941,515.00 |
| 其中： | | |
| 衍生金融资产 | | 2,941,515.00 |
| 合计 | | 2,941,515.00 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 466,066.24 | 0.08% | 466,066.24 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 466,066.24 | 0.08% | 466,066.24 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 620,073,209.88 | 100.00% | 39,330,728.63 | 6.34% | 580,742,481.25 | 551,415,499.87 | 99.92% | 32,566,677.76 | 5.91% | 518,848,822.11 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 620,073,209.88 | 100.00% | 39,330,728.63 | 6.34% | 580,742,481.25 | 551,415,499.87 | 99.92% | 32,566,677.76 | 5.91% | 518,848,822.11 |
| 合计 | 620,073,209.88 | 100.00% | 39,330,728.63 | 6.34% | 580,742,481.25 | 551,881,566.11 | 100.00% | 33,032,744.00 | 5.99% | 518,848,822.11 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：39,330,728.63

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 536,186,730.33 | 26,809,336.47 | 5.00% |
| 1-2年 | 66,741,628.21 | 6,674,162.83 | 10.00% |
| 2-3年 | 11,647,030.04 | 2,329,406.01 | 20.00% |
| 3-4年 | 3,378,059.66 | 1,689,029.84 | 50.00% |
| 4-5年 | 1,454,840.80 | 1,163,872.64 | 80.00% |
| 5年以上 | 664,920.84 | 664,920.84 | 100.00% |
| 合计 | 620,073,209.88 | 39,330,728.63 | -- |

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 536,186,730.33 |
| 1年以内 | 536,186,730.33 |
| 1至2年 | 66,741,628.21 |
| 2至3年 | 11,647,030.04 |
| 3年以上 | 5,497,821.30 |
| 3至4年 | 3,378,059.66 |
| 4至5年 | 1,454,840.80 |
| 5年以上 | 664,920.84 |
| 合计 | 620,073,209.88 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|----|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 外币报表折算差额 | |
| 应收账款坏账准备 | 33,032,744.00 | 6,161,287.98 | | | 136,696.65 | 39,330,728.63 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|--|--|------------|---------------|
| 合计 | 33,032,744.00 | 6,161,287.98 | | | 136,696.65 | 39,330,728.63 |
|----|---------------|--------------|--|--|------------|---------------|

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) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款金额0.00元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为256,847,969.93元，占应收账款期末余额合计数的比例为41.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为14,408,122.16元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 52,826,419.90 | 74.90% | 35,261,612.56 | 61.07% |
| 1至2年 | 15,816,151.24 | 22.42% | 20,493,367.46 | 35.49% |
| 2至3年 | 968,135.39 | 1.37% | 1,553,977.12 | 2.69% |
| 3年以上 | 924,249.02 | 1.31% | 429,226.59 | 0.75% |
| 合计 | 70,534,955.55 | -- | 57,738,183.73 | -- |

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：

| 项目 | 期末余额 | 未及时结算的原因 |
|-----|---------------|------------------|
| 第一名 | 4,883,769.98 | 预付的车模授权金，合约期内可抵扣 |
| 第二名 | 2,656,112.84 | 预付的车模授权金，合约期内可抵扣 |
| 第三名 | 2,000,000.00 | 预付游戏分成款，待抵扣游戏分成 |
| 第四名 | 1,562,184.68 | 预付广告充值款，尚未消耗完 |
| 第五名 | 1,000,000.00 | 预付游戏分成款，待抵扣游戏分成 |
| 合计 | 12,102,067.50 | |

(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期末余额前五名预付账款汇总金额为30,566,130.53元，占预付账款期末余额合计数的比例为43.33%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 41,608,447.34 | 72,025,405.47 |
| 合计 | 41,608,447.34 | 72,025,405.47 |

(1) 其他应收款

1) 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 | 5,200,000.00 | 30,200,004.00 |
| 往来款 | 37,788,197.16 | 24,490,557.51 |
| 借款本金 | 52,034,166.67 | 52,034,166.67 |
| 押金、保证金 | 4,055,958.22 | 8,207,526.23 |
| 出口退税 | 614.81 | 245,855.62 |
| 备用金 | 1,455,902.05 | 992,054.84 |
| 业绩补偿款 | 18,863,944.53 | 34,646,848.90 |
| 其他 | 66,837.45 | 914,426.88 |
| 合计 | 119,465,620.89 | 151,731,440.65 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 4,586,498.38 | | 75,119,536.80 | 79,706,035.18 |
| 2019年1月1日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 1,151,925.20 | | 699,700.00 | 1,851,625.20 |
| 其他变动 | 2,763.57 | | | 2,763.57 |
| 2019年6月30日余额 | 3,437,336.75 | | 74,419,836.80 | 77,857,173.55 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 40,202,363.57 |
| 1年以内 | 40,202,363.57 |
| 1至2年 | 2,004,736.55 |
| 2至3年 | 1,379,784.65 |
| 3年以上 | 1,458,899.32 |
| 3至4年 | 987,422.65 |
| 4至5年 | 72,000.00 |
| 5年以上 | 399,476.67 |
| 合计 | 45,045,784.09 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 外币报表折算差额 | |
| 其他应收款坏账准备 | 79,706,035.18 | | 1,851,625.20 | 2,763.57 | 77,857,173.55 |
| 合计 | 79,706,035.18 | | 1,851,625.20 | 2,763.57 | 77,857,173.55 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款金额0.00元。

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 |
|------|-------|---------------|------|------------------|---------------|
| 第一名 | 借款本金 | 52,034,166.67 | 3-4年 | 43.55% | 52,034,166.67 |
| 第二名 | 业绩补偿款 | 18,863,944.53 | 1年以内 | 15.79% | 943,197.23 |
| 第三名 | 往来款 | 11,726,387.00 | 5年以上 | 9.82% | 11,726,387.00 |
| 第四名 | 往来款 | 10,615,657.71 | 1年以内 | 8.89% | 530,782.89 |
| 第五名 | 股权转让款 | 5,200,000.00 | 1年以内 | 4.35% | 260,000.00 |
| 合计 | -- | 98,440,155.91 | -- | 82.40% | 65,494,533.79 |

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 41,644,319.07 | 149,741.67 | 41,494,577.40 | 34,925,109.70 | 99,762.23 | 34,825,347.47 |
| 在产品 | 9,867,734.43 | | 9,867,734.43 | 15,823,530.36 | | 15,823,530.36 |
| 库存商品 | 30,968,619.25 | 811,318.07 | 30,157,301.18 | 41,449,578.47 | 107,385.23 | 41,342,193.24 |
| 包装物 | 9,239,809.82 | 34,122.66 | 9,205,687.16 | 11,253,683.62 | 31,663.16 | 11,222,020.46 |
| 发出商品 | 150,014.11 | | 150,014.11 | 91,098.96 | | 91,098.96 |
| 合计 | 91,870,496.68 | 995,182.40 | 90,875,314.28 | 103,543,001.11 | 238,810.62 | 103,304,190.49 |

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

否

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

否

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

是

前五名游戏情况

| 项目 | 金额 | 占期末无形资产 账面价值总额比 例 | 占公司存货的比例 |
|---------------|---------------|-------------------------|-----------|
| 游戏一 | 10,851,538.23 | 1.69% | 游戏业务期末无存货 |
| 游戏二 | 7,246,036.76 | 1.13% | 游戏业务期末无存货 |
| 游戏三 | 4,492,363.00 | 0.70% | 游戏业务期末无存货 |
| 游戏四 | 2,306,076.42 | 0.36% | 游戏业务期末无存货 |
| 游戏五 | 1,716,800.05 | 0.27% | 游戏业务期末无存货 |
| 前五名游戏的账面价值合计： | 26,612,814.46 | 4.15% | |

(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 | 99,762.23 | 95,653.06 | | 45,673.62 | | 149,741.67 |

| | | | | | | |
|------|------------|------------|--|------------|-------|------------|
| 库存商品 | 107,385.23 | 775,330.78 | | 71,367.64 | 30.30 | 811,318.07 |
| 包装物 | 31,663.16 | 3,165.29 | | 705.79 | | 34,122.66 |
| 合计 | 238,810.62 | 874,149.13 | | 117,747.05 | 30.30 | 995,182.40 |

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。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 待抵扣及暂估进项税额 | 4,239,643.78 | 6,164,089.81 |
| 预缴所得税 | 260,833.35 | 277,721.61 |
| 合计 | 4,500,477.13 | 6,441,811.42 |

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | 1,442,606 .41 | | 1,442,606 .41 | | | | | | | | |
| 小计 | 1,442,606 .41 | | 1,442,606 .41 | | | | | | | | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------|--|---------------|--------------|--|--------------|--|-----------|---------------|----------------|
| 树业环保科技股份有限公司 | 94,713,952.62 | | 19,623,443.93 | 1,705,243.40 | | | | | | 76,795,752.09 |
| 易简广告传媒集团股份有限公司 | 151,831,396.52 | | | 2,361,000.00 | | | | | | 154,192,396.52 |
| Netherfire Entertainment, Inc. | 7,580,060.59 | | | | | | | 29,932.67 | 7,609,993.26 | 7,609,993.26 |
| 广州创趣网络科技有限公司 | 6,758,658.97 | | 6,758,658.97 | | | | | | | |
| 武汉东方幻想网络科技有限公司 | 3,246,500.94 | | | -174,387.59 | | | | | 3,072,113.35 | 1,085,628.78 |
| 广州尚游网络科技有限公司 | 2,546,299.36 | | | 389,958.01 | | | | | 2,936,257.37 | |
| 苏州仙峰网络科技有限公司 | 21,417,542.13 | | | | | | | | 21,417,542.13 | |
| 广州普石信息科技有限公司 | 2,713,071.98 | | | 3,258,223.15 | | | | | 5,971,295.13 | 1,330,294.13 |
| 成都任客科技有限公司 | 556,314.22 | | | | | | | | 556,314.22 | 556,314.22 |
| 成都雨神电竞科技股份有限公司 | 31,975,662.42 | | | -325,469.69 | | | | | 31,650,192.73 | |
| 成都星罗互动科技有限公司 | 20,889,850.04 | | | 1,857,701.15 | | 4,500,000.00 | | | 18,247,551.19 | |
| 广州最喜信息科技有限公司 | 9,514,468.61 | | | | | | | | 9,514,468.61 | 9,514,468.61 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--|---------------|-------------------|--|--|--------------|--|-----------|----------------|---------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京天工艺彩文化传播有限公司 | 4,230,510.45 | | | - 811,879.38 | | | | | | 3,418,631.07 | |
| 广州骏豪宏风网络科技有限公司 | 15,895,213.86 | | | - 2,531,739.86 | | | | | | 13,363,474.00 | |
| 广州市云图动漫设计有限公司 | 6,098,788.84 | | | 101,286.39 | | | | | | 6,200,075.23 | |
| 广州益新网络科技有限公司 | 172,397.55 | | 172,397.55 | | | | | | | | |
| 北京幽焱科技有限责任公司 | 1,815,710.44 | | | - 25,611.37 | | | | | | 1,790,099.07 | 907,855.22 |
| 广州趣丸网络科技有限公司 | 298,972,448.40 | | 51,000,000.00 | 23,307,329.19 | | | | | | 271,279,777.59 | |
| 广州麟龙信息技术有限公司 | 4,746,496.20 | | | - 108,603.32 | | | | | | 4,637,892.88 | |
| 小计 | 685,675,344.14 | | 77,554,500.45 | 29,003,050.08 | | | 4,500,000.00 | | 29,932.67 | 632,653,826.44 | 21,004,554.22 |
| 合计 | 687,117,950.55 | | 78,997,106.86 | 29,003,050.08 | | | 4,500,000.00 | | 29,932.67 | 632,653,826.44 | 21,004,554.22 |

其他说明

注：（1）其他系雷星（香港）实业有限公司持有的NETHERFIRE ENTERTAINMENT, INC.长期股权投资进行外币报表折算产生的外币报表折算差异。

9、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------|
| 可供出售债务工具 | | |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 可供出售权益工具： | | |
| 其中：按公允价值计量 | | |
| 按成本计量 | 93,377,683.70 | 93,377,868.53 |
| 合计 | 93,377,683.70 | 93,377,868.53 |

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 708,267,957.16 | 10,829,516.50 | | 719,097,473.66 |
| 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 | | | | |
| （2）固定资产、无形资产重分类入投资性房地产 | | | | |
| （3）汇率原因增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 23,016.10 | | | 23,016.10 |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 708,244,941.06 | 10,829,516.50 | | 719,074,457.56 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 31,702,108.60 | 2,699,192.27 | | 34,401,300.87 |
| 2.本期增加金额 | 8,363,416.67 | 142,580.88 | | 8,505,997.55 |
| （1）计提或摊销 | 8,363,416.67 | 142,580.88 | | 8,505,997.55 |
| （2）固定资产、无形资产重分类入投资性房 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|--------------|--|----------------|
| 地产 | | | | |
| (3) 汇率原因增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 40,065,525.27 | 2,841,773.15 | | 42,907,298.42 |
| 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 | 668,179,415.79 | 7,987,743.35 | | 676,167,159.14 |
| 2. 期初账面价值 | 676,565,848.56 | 8,130,324.23 | | 684,696,172.79 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,320,542,454.72 | 1,315,370,012.86 |
| 合计 | 1,320,542,454.72 | 1,315,370,012.86 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|---------|-------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|
| 1.期初余额 | 1,383,608,953.21 | 127,531,232.17 | 8,719,274.33 | 105,146,972.15 | 1,625,006,431.86 |
| 2.本期增加金额 | 23,662,945.01 | 2,259,771.95 | 1,230,169.93 | 13,481,998.34 | 40,634,885.23 |
| (1) 购置 | 23,602,620.01 | 2,259,771.95 | 1,230,169.93 | 13,481,327.63 | 40,573,889.52 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 汇率原因增加 | 60,325.00 | | | 670.71 | 60,995.71 |
| 3.本期减少金额 | 2,279,362.30 | 73,374.35 | 221,335.49 | 3,392,269.19 | 5,966,341.33 |
| (1) 处置或报废 | 11,181.59 | 73,374.35 | 217,576.00 | 3,171,984.18 | 3,474,116.12 |
| (2) 处置子公司转出 | | | | | |
| (3) 变更为投资性房地产 | | | | | |
| (4) 汇率原因减少 | 2,268,180.71 | | 3,759.49 | 220,285.01 | 2,492,225.21 |
| 4.期末余额 | 1,404,992,535.92 | 129,717,629.77 | 9,728,108.77 | 115,236,701.30 | 1,659,674,975.76 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 185,156,621.07 | 69,102,289.06 | 5,056,649.35 | 50,320,859.52 | 309,636,419.00 |
| 2.本期增加金额 | 17,961,288.05 | 6,017,942.84 | 619,211.64 | 5,804,708.92 | 30,403,151.45 |
| (1) 计提 | 17,946,983.19 | 6,017,942.84 | 619,211.64 | 5,804,128.74 | 30,388,266.41 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | |
| (3) 汇率原因增加 | 14,304.86 | | | 580.18 | 14,885.04 |
| 3.本期减少金额 | 461,651.96 | 42,692.98 | 199,062.24 | 203,642.23 | 907,049.41 |
| (1) 处置或报废 | 186.04 | 42,692.98 | 198,031.57 | 118,477.72 | 359,388.31 |
| (2) 处置子公司转出 | | | | | |
| (3) 变更为投资性房地产 | | | | | |
| (4) 汇率原因减少额 | 461,465.92 | | 1,030.67 | 85,164.51 | 547,661.10 |
| 4.期末余额 | 202,656,257.16 | 75,077,538.92 | 5,476,798.75 | 55,921,926.21 | 339,132,521.04 |
| 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 | 1,202,336,278.76 | 54,640,090.85 | 4,251,310.02 | 59,314,775.09 | 1,320,542,454.72 |
| 2.期初账面价值 | 1,198,452,332.14 | 58,428,943.11 | 3,662,624.98 | 54,826,112.63 | 1,315,370,012.86 |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 25,505,373.34 | 17,915,058.22 |
| 合计 | 25,505,373.34 | 17,915,058.22 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 土地平整工程 | 17,440,000.00 | | 17,440,000.00 | 17,440,000.00 | | 17,440,000.00 |
| 星辉中心办公楼及装修 | 8,065,373.34 | | 8,065,373.34 | 329,524.55 | | 329,524.55 |
| 球场镜头安装工程 | | | | 145,533.67 | | 145,533.67 |
| 合计 | 25,505,373.34 | | 25,505,373.34 | 17,915,058.22 | | 17,915,058.22 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|----------|----------|--------|------------|----------|----------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 土地平 | 21,500,0 | 17,440,0 | | | | 17,440,0 | 81.12% | 81.12% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|--|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 整工程 | 00.00 | 00.00 | | | | 00.00 | | | | | | |
| 星辉中心办公楼装修 | 25,000,000.00 | 329,524.55 | 7,735,848.79 | | | 8,065,373.34 | 32.26% | 40.17% | | | | 其他 |
| 球场镜头安装工程 | 150,000.00 | 145,533.67 | | 145,533.67 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 46,650,000.00 | 17,915,058.22 | 7,735,848.79 | 145,533.67 | | 25,505,373.34 | -- | -- | | | | -- |

13、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 | 改编权 | 球员服务合同 | 肖像权 | 合计 |
|-------------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 427,701,935.94 | | | 11,553,987.72 | 222,161,888.71 | 25,999,994.20 | 389,676,961.92 | 12,183,350.73 | 1,089,278,119.22 |
| 2.本期增加金额 | | | | 3,097,412.88 | 927,728.76 | 1,956,223.24 | 16,292,121.05 | | 22,273,485.93 |
| (1) 购置 | | | | 3,097,332.80 | | 1,956,223.24 | 16,292,121.05 | | 21,345,677.09 |
| (2) 内部研发 | | | | | 927,728.76 | | | | 927,728.76 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | |
| (4) 汇率原因增加 | | | | 80.08 | | | | | 80.08 |
| 3.本期减少金额 | 1,406,061.39 | | | 2,912,076.51 | | | 103,859,637.25 | 47,042.36 | 108,224,817.51 |
| (1) 处置 | | | | 2,899,731.47 | | | 102,355,016.30 | | 105,254,747.77 |
| (2) 处置子公司转出 | | | | | | | | | |
| (3) 转出 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|--|
| 至投资性房 地产 | | | | | | | | | |
| (4) 汇率 原因减少 | 1,406,061.3 9 | | 12,345.04 | | | 1,504,620.9 5 | 47,042.36 | 2,970,069.7 4 | |
| 4.期末 余额 | 426,295,874 .55 | | 11,739,324. 09 | 223,089,617 .47 | 27,956,217. 44 | 302,109,445 .72 | 12,136,308. 37 | 1,003,326.7 87.64 | |
| 二、累计摊 销 | | | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | 11,132,093. 75 | | 8,514,516.5 8 | 177,660,943 .36 | 9,100,801.6 2 | 146,457,449 .32 | 4,809,217.1 1 | 357,675,021 .74 | |
| 2.本期 增加金额 | 643,658.54 | | 914,536.19 | 27,610,971. 75 | 3,583,433.8 5 | 43,379,777. 45 | 319,376.67 | 76,451,754. 45 | |
| (1) 计提 | 643,658.54 | | 914,456.11 | 27,610,971. 75 | 3,583,433.8 5 | 43,379,777. 45 | 319,376.67 | 76,451,674. 37 | |
| (2) 企业 合并增加 | | | | | | | | | |
| (3) 汇率 原因增加 | | | 80.08 | | | | | 80.08 | |
| 3.本期 减少金额 | 585.02 | | 2,831,521.3 2 | | | 69,608,278. 92 | 18,569.35 | 72,458,954. 61 | |
| (1) 处置 | | | 2,820,516.0 3 | | | 69,042,777. 31 | | 71,863,293. 34 | |
| (2) 处置 子公司转出 | | | | | | | | | |
| (3) 转出 至投资性房 地产 | | | | | | | | | |
| (4) 汇率 原因减少 | 585.02 | | 11,005.29 | | | 565,501.61 | 18,569.35 | 595,661.27 | |
| 4.期末 余额 | 11,775,167. 27 | | 6,597,531.4 5 | 205,271,915 .11 | 12,684,235. 47 | 120,228,947 .85 | 5,110,024.4 3 | 361,667,821 .58 | |
| 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 | 414,520,707.28 | | | 5,141,792.64 | 17,817,702.36 | 15,271,981.97 | 181,880,497.87 | 7,026,283.94 | 641,658,966.06 |
| 2.期初账面价值 | 416,569,842.19 | | | 3,039,471.14 | 44,500,945.35 | 16,899,192.58 | 243,219,512.60 | 7,374,133.62 | 731,603,097.48 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.78%。

14、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|--------|------------|--------|---------|----------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 企业合并增加 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 处置子公司转出 | |
| 游戏软件 | 80,543,550.14 | 49,985,573.93 | | | 927,728.76 | | | 129,601,395.31 |
| 合计 | 80,543,550.14 | 49,985,573.93 | | | 927,728.76 | | | 129,601,395.31 |

其他说明

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 深圳市畅娱天下科技有限公司 | 14,457,786.03 | | | | | 14,457,786.03 |
| 广东星辉天拓互 | 721,500,809.10 | | | | | 721,500,809.10 |

| | | | | | | |
|---|------------------|--|--|--|--------------|------------------|
| 动娱乐有限公司 | | | | | | |
| 广州星辉趣游信息科技有限公司 | 14,532,356.25 | | | | | 14,532,356.25 |
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | 346,206,397.06 | | | | 1,336,772.38 | 344,869,624.68 |
| 合计 | 1,096,697,348.44 | | | | 1,336,772.38 | 1,095,360,576.06 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的 事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---------------|------|----|------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 深圳市畅娱天下科技有限公司 | 14,457,786.03 | | | | | 14,457,786.03 |
| 广东星辉天拓互动娱乐有限公司 | | | | | | |
| 广州星辉趣游信息科技有限公司 | 14,532,356.25 | | | | | 14,532,356.25 |
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | | | | | | |
| 合计 | 28,990,142.28 | | | | | 28,990,142.28 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.其记账本位币为欧元与购买方星辉体育（香港）有限公司的记账本位币不同，从而构成会计意义上的境外经营。在合并报表中，购买境外经营形成的商誉是境外并购取得的资产之一，应作为境外经营的资产进行会计处理，即对上述商誉以欧元计价，并在资产负债表日按照当日即期汇率进行折算。汇率差异导致的商誉变动金额为1,336,772.38元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

公司对含商誉的资产组采用现金流量折现法测算其可回收金额。

采用现金流量折现法测试模型要求公司对资产组未来净经营现金流量作出预测。未来现金流量以公司

管理层预测的未来年度经营业绩为基础，包括预测期（通常为5年）和永续期。管理层根据标的公司历史经营业绩、市场经营环境和发展预期，确定预测期收入增长率及永续期增长率。

同时，该测试模型要求公司采用恰当的资本成本作为折现率，公司根据当地市场无风险融资利率、证券市场相关历史数据、经资本结构修正后的同行业公司 β 值等因素，经综合测算后，采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。

经测算，广东星辉天拓互动娱乐有限公司、REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D.商誉不需计提资产减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 模具费用 | 10,034,437.76 | 6,330,897.07 | 6,319,624.42 | | 10,045,710.41 |
| 店面装修费 | 466,275.52 | | 69,094.62 | | 397,180.90 |
| 游戏运营代理权 | 9,996,871.28 | 2,110,852.84 | 7,275,468.38 | | 4,832,255.74 |
| 其他 | 4,775,959.15 | 105,530.76 | 1,850,340.17 | 1,800,000.00 | 1,231,149.74 |
| 合计 | 25,273,543.71 | 8,547,280.67 | 15,514,527.59 | 1,800,000.00 | 16,506,296.79 |

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 88,570,393.89 | 13,694,115.65 | 74,301,345.56 | 14,201,547.72 |
| 内部交易未实现利润 | 2,650,467.13 | 397,570.07 | 1,563,276.67 | 234,491.50 |
| 可抵扣亏损 | 137,296,190.02 | 24,164,308.95 | 85,746,330.05 | 16,249,252.67 |
| 待抵扣广告费 | 99,604,012.39 | 17,493,582.65 | 112,157,055.77 | 17,396,227.11 |
| 折旧与摊销差异 | 321,475,540.23 | 65,746,006.79 | 309,841,962.53 | 66,425,266.11 |
| 合计 | 649,596,603.66 | 121,495,584.11 | 583,609,970.58 | 114,506,785.11 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------------|----------|---------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值公允价值变动 | | | 2,941,515.00 | 441,227.25 |
| 合计 | | | 2,941,515.00 | 441,227.25 |

(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 | | 121,495,584.11 | | 114,506,785.11 |
| 递延所得税负债 | | | | 441,227.25 |

(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 | 85,482,994.59 | 114,045,962.92 |
| 可抵扣亏损 | 1,458,915.73 | 7,834,036.21 |
| 合计 | 86,941,910.32 | 121,879,999.13 |

(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 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2019年 | | | |
| 2020年 | | 566,812.57 | |
| 2021年 | | | |
| 2022年 | | | |
| 2023年 | 1,453,161.89 | 7,267,223.64 | |
| 2024年 | 5,753.84 | | |
| 无限期 | | | |
| 合计 | 1,458,915.73 | 7,834,036.21 | -- |

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 325,996.01 | 270,207.90 |
| 预付土地款 | 17,135,143.50 | 17,135,143.50 |
| 长期保函保证金 | 47,500,000.00 | 47,500,000.00 |
| 合计 | 64,961,139.51 | 64,905,351.40 |

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 10,092,365.45 |
| 抵押借款 | 1,918,940.61 | |
| 保证借款 | 648,374,958.80 | 632,482,280.00 |
| 抵押、保证借款 | | 59,023,520.00 |
| 质押、保证借款 | 120,819,798.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 771,113,697.41 | 716,598,165.45 |

短期借款分类的说明：

短期借款分类说明：本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 银行承兑汇票 | 110,000,000.00 | |
| 合计 | 110,000,000.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 110,000,000.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 206,993,749.71 | 316,538,613.45 |
| 1-2年 | 122,552,749.42 | 20,992,458.69 |
| 2-3年 | 8,128,720.65 | 11,341,638.99 |
| 3-4年 | 3,670,590.07 | 710,274.97 |
| 4-5年 | 427,232.51 | 1,439,068.30 |
| 5年以上 | 2,446,036.54 | 1,031,608.38 |
| 合计 | 344,219,078.90 | 352,053,662.78 |

22、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 45,713,675.32 | 58,330,423.04 |
| 1-2年 | 2,014,244.77 | 3,102,143.84 |
| 2-3年 | 1,028,075.37 | 84,896.68 |
| 3-4年 | 57,412.46 | |
| 4-5年 | | |
| 5年以上 | | 2,960.00 |
| 合计 | 48,813,407.92 | 61,520,423.56 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

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

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 73,513,829.82 | 336,796,424.80 | 374,342,845.02 | 35,967,409.60 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,664,113.27 | 15,795,947.01 | 15,484,495.36 | 1,975,564.92 |
| 三、辞退福利 | 781,818.10 | 990,738.47 | 1,397,340.54 | 375,216.03 |
| 合计 | 75,959,761.19 | 353,583,110.28 | 391,224,680.92 | 38,318,190.55 |

(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 | 73,473,446.82 | 323,533,877.21 | 361,076,770.43 | 35,930,553.60 |
| 2、职工福利费 | | 5,029,196.22 | 5,029,196.22 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 3.00 | 3,487,874.61 | 3,487,873.61 | 4.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 3,035,599.42 | 3,035,595.42 | 4.00 |
| 工伤保险费 | | 78,425.13 | 78,425.13 | |
| 生育保险费 | 3.00 | 373,850.06 | 373,853.06 | |
| 4、住房公积金 | | 2,164,281.00 | 2,164,281.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 40,380.00 | 1,526,324.60 | 1,529,852.60 | 36,852.00 |
| 8、非货币性福利 | | 1,054,871.16 | 1,054,871.16 | |
| 合计 | 73,513,829.82 | 336,796,424.80 | 374,342,845.02 | 35,967,409.60 |

(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 | 1,664,113.27 | 15,615,017.31 | 15,303,565.66 | 1,975,564.92 |
| 2、失业保险费 | | 180,929.70 | 180,929.70 | |
| 合计 | 1,664,113.27 | 15,795,947.01 | 15,484,495.36 | 1,975,564.92 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 30,869,566.47 | 35,084,657.76 |
| 企业所得税 | 24,460,216.04 | 34,556,205.85 |
| 个人所得税 | 46,341,834.87 | 32,664,113.25 |
| 城市维护建设税 | 294,887.66 | 266,508.46 |
| 教育费附加 | 132,682.22 | 127,459.27 |
| 地方教育附加 | 87,686.62 | 83,740.77 |
| 印花税 | 37,784.51 | 96,155.38 |
| 房产税 | 1,879,345.78 | 663,515.29 |
| 股息红利税 | 909,264.93 | 877,611.35 |
| 土地使用税 | 212,947.66 | 83,358.90 |
| 应交其他税费 | 41,357.29 | 337,675.77 |
| 合计 | 105,267,574.05 | 104,841,002.05 |

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注六。

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 7,109,800.61 | 6,230,377.83 |
| 应付股利 | 37,325,952.03 | |
| 其他应付款 | 21,633,454.55 | 33,560,389.18 |
| 合计 | 66,069,207.19 | 39,790,767.01 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 5,586,748.24 | 6,012,798.92 |
| 企业债券利息 | 1,523,052.37 | 217,578.91 |
| 合计 | 7,109,800.61 | 6,230,377.83 |

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：

截至2019年6月30日公司无逾期未支付利息的情况。

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 37,325,952.03 | |
| 合计 | 37,325,952.03 | |

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：

(3) 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 | | 2,500,000.00 |
| 往来款 | 11,995,029.21 | 22,250,078.27 |
| 保证金 | 8,337,942.95 | 8,014,147.86 |
| 其他 | 1,300,482.39 | 796,163.05 |
| 合计 | 21,633,454.55 | 33,560,389.18 |

26、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 | 453,958,618.74 | 350,113,938.64 |
| 合计 | 453,958,618.74 | 350,113,938.64 |

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 抵押借款 | 28,333,530.72 | 9,603,550.89 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 抵押、质押、保证借款 | 809,396,048.52 | 896,946,373.01 |
| 抵押、保证借款 | 206,067,458.49 | 51,881,286.90 |
| 质押、保证借款 | | 465,225,311.55 |
| 合计 | 1,043,797,037.73 | 1,423,656,522.35 |

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2.799%-8.00%。

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 15 星辉债 | 36,702,461.17 | 36,677,247.43 |
| 合计 | 36,702,461.17 | 36,677,247.43 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|--------|----------------|------------------|------|----------------|---------------|------|-----------|-------|------|----|---------------|
| 15 星辉债 | 750,000,000.00 | 2015 年 11 月 25 日 | 5 年 | 750,000,000.00 | 36,677,247.43 | | 25,213.74 | | | | 36,702,461.17 |
| 合计 | -- | -- | -- | 750,000,000.00 | 36,677,247.43 | | 25,213.74 | | | | 36,702,461.17 |

29、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 18,072,623.84 | 18,943,550.29 |
| 合计 | 18,072,623.84 | 18,943,550.29 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 经营性应付款 | 18,072,623.84 | 18,943,550.29 |
| 合计 | 18,072,623.84 | 18,943,550.29 |

其他说明：

30、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------------------------|
| 未决诉讼 | 1,582,942.58 | 804,348.33 | 未判决诉讼预计赔偿金 |
| 体育罚款 | 390,850.00 | 392,365.00 | 国际足球联合会对于西班牙人俱乐部球员转会手续不齐全的罚款 |
| 合计 | 1,973,792.58 | 1,196,713.33 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

31、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 | 8,948,499.74 | | 566,036.56 | 8,382,463.18 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 8,948,499.74 | | 566,036.56 | 8,382,463.18 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 2012年省产业结构调整专项资金 | 311,320.92 | | | 56,603.76 | | | 254,717.16 | 与资产相关 |
| 2012年产业振兴和技术改造项目 | 3,362,370.92 | | | 193,042.80 | | | 3,169,328.12 | 与资产相关 |
| 2013年省信息产业专项现代信 | 684,967.20 | | | 81,503.28 | | | 603,463.92 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|--|--|------------|--|----------|--------------|-------|
| 息服务业项目资金 | | | | | | | | |
| 2016年广东省省级工业设计中心项目 | 614,457.92 | | | 72,289.14 | | | 542,168.78 | 与资产相关 |
| 县城产业发展项目固定资产投资补助金 | 956,750.00 | | | 133,500.00 | | | 823,250.00 | 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 | 92,908.99 | | | 7,636.38 | | | 85,272.61 | 与资产相关 |
| 球场对方球迷区域建设补助 | 794,647.03 | | | 9,365.33 | | 3,259.25 | 782,022.45 | 与资产相关 |
| 科技型中小企业技术创新资金 | 131,076.76 | | | 8,836.62 | | | 122,240.14 | 与资产相关 |
| 2018年省级促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 8,948,499.74 | | | 562,777.31 | | 3,259.25 | 8,382,463.18 | |

其他说明:

其他变动系外币报表折算差异产生的减少金额。

32、股本

单位: 元

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

其他说明:

33、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） | 6,318,606.83 | | | 6,318,606.83 |
| 其他资本公积 | 82,126,072.59 | 6,278,937.66 | 4,203,571.95 | 84,201,438.30 |
| 合计 | 88,444,679.42 | 6,278,937.66 | 4,203,571.95 | 90,520,045.13 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期其他资本公积增加额6,278,937.66元，系公司以权益结算的股份支付本期计入资本公积的金额。

（2）本期资本公积减少4,203,571.95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。

34、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | 税后归属于少数股东 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 49,475,275.36 | 3,113,844.03 | | | | 3,117,820.11 | -3,976.08 | 52,593.095.47 |
| 外币财务报表折算差额 | 49,475,275.36 | 3,113,844.03 | | | | 3,117,820.11 | -3,976.08 | 52,593.095.47 |
| 其他综合收益合计 | 49,475,275.36 | 3,113,844.03 | | | | 3,117,820.11 | -3,976.08 | 52,593.095.47 |

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：

35、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 | 48,363,347.14 | | | 48,363,347.14 |
| 合计 | 48,363,347.14 | | | 48,363,347.14 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,335,841,497.13 | 1,136,540,342.95 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,335,841,497.13 | 1,136,540,342.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 125,912,406.03 | 141,094,377.23 |
| 应付普通股股利 | 37,325,952.03 | 37,325,952.03 |
| 期末未分配利润 | 1,424,427,951.13 | 1,240,308,768.15 |

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。

37、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 | 1,069,771,413.78 | 556,914,581.01 | 1,610,602,376.62 | 841,375,112.34 |
| 其他业务 | 52,779,466.55 | 42,621,782.01 | 28,218,926.59 | 23,927,938.02 |
| 合计 | 1,122,550,880.33 | 599,536,363.02 | 1,638,821,303.21 | 865,303,050.36 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

38、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,393,785.86 | 1,420,566.03 |
| 教育费附加 | 623,683.83 | 629,682.61 |
| 房产税 | 2,564,239.86 | 2,605,866.83 |
| 土地使用税 | 279,634.78 | 366,491.94 |
| 印花税 | 599,408.85 | 540,704.42 |
| 地方教育附加 | 409,016.01 | 419,738.24 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税 | 554,144.81 | 600,792.48 |
| 综合征收税 | 891,088.64 | 448,550.51 |
| 环境保护税 | 855.38 | 444.42 |
| 合计 | 7,315,858.02 | 7,032,837.48 |

其他说明：

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 授权费用 | 13,096,481.92 | 13,357,732.23 |
| 广告费用 | 133,787,426.15 | 304,976,282.86 |
| 职工薪酬 | 10,658,241.60 | 20,692,634.01 |
| 运输费用 | 5,463,951.75 | 7,462,028.00 |
| 折旧与摊销费用 | 1,390,686.63 | 590,237.18 |
| 出口费用 | 31,382.00 | 20,035.42 |
| 展览费用 | 2,304,382.60 | 3,444,990.84 |
| 差旅费用 | 675,008.49 | 591,027.29 |
| 办公费用 | 3,279,826.03 | 3,500,313.21 |
| 检测费用 | 174,421.61 | 175,695.23 |
| 业务费用 | 9,043,255.60 | 9,146,003.67 |
| 租赁费用 | 465,615.10 | 712,604.93 |
| 其他 | 275,892.36 | 147,592.13 |
| 合计 | 180,646,571.84 | 364,817,177.00 |

其他说明：

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 48,787,937.74 | 76,258,272.05 |
| 折旧与摊销费用 | 21,901,194.23 | 16,912,808.86 |
| 办公费用 | 43,908,337.48 | 46,588,687.25 |
| 差旅费用 | 8,861,938.29 | 6,476,296.89 |
| 证券业务与中介机构费用 | 14,853,916.11 | 14,570,905.50 |
| 行车费用 | 590,653.40 | 778,057.18 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 业务招待费 | 1,836,679.98 | 2,421,651.30 |
| 董事会费 | 8,838.72 | 165,120.78 |
| 技术开发费 | 313,627.02 | 9,060,584.34 |
| 租赁费用 | 151,654.50 | 8,567,238.43 |
| 培训费 | 1,741.80 | 26,188.94 |
| 其他 | 188,695.45 | 529,765.27 |
| 合计 | 141,405,214.72 | 182,355,576.79 |

其他说明：

41、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,400,103.00 | 3,186,444.00 |
| 直接投入（材料类） | 6,130,107.11 | 9,320,721.00 |
| 折旧与摊销 | 622,055.60 | 707,918.68 |
| 其他费用 | 699,568.01 | 773,601.53 |
| 合计 | 10,851,833.72 | 13,988,685.21 |

其他说明：

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 74,618,857.44 | 64,602,602.02 |
| 减：利息收入 | 1,621,811.35 | 714,143.54 |
| 汇兑损益 | 2,175,169.75 | -691,822.37 |
| 手续费 | 1,746,766.63 | 856,325.14 |
| 合计 | 76,918,982.47 | 64,052,961.25 |

其他说明：

43、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,592,622.24 | 8,455,044.89 |
| 合计 | 3,592,622.24 | 8,455,044.89 |

| | | |
|------------------------------|------------|------------|
| 重要的政府补助列示： | | |
| 研发支出加计扣除补助 | 852,000.00 | |
| 促进女队发展的补助 | 267,592.51 | 409,154.05 |
| 广州市财政局广州市文化广电旅游局时尚创意动漫扶持专项资金 | 486,200.00 | |
| 增值税即征即退返还 | 273,000.00 | 80,000.00 |
| 天河科技园园区扶持计划资金 | 150,000.00 | |
| 2012年产业振兴和技术改造项目 | 193,042.80 | 193,042.80 |
| 商务局拨促进投保出口信用保险专项资金 | 138,291.00 | |

44、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 | 29,003,050.08 | 8,017,063.93 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -24,902,995.01 | 14,908,981.01 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -358,415.00 | 550,160.77 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 1,152,151.79 |
| 合计 | 3,741,640.07 | 24,628,357.50 |

其他说明：

45、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 |
|----------------------|-------|--------------|
| 交易性金融资产 | | 1,338,615.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | 1,338,615.00 |
| 合计 | | 1,338,615.00 |

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。

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | -4,309,662.78 | -17,433,322.57 |
| 二、存货跌价损失 | -854,733.71 | -435,863.76 |
| 五、长期股权投资减值损失 | | -10,564,794.55 |
| 合计 | -5,164,396.49 | -28,433,980.88 |

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|------------|
| 固定资产处置收益 | -1,886.02 | -60,062.85 |
| 合计 | -1,886.02 | -60,062.85 |

48、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|---------------|---------------|-------------------|
| 政府补助 | | 47,700.00 | |
| 保险赔款 | 30,507,402.83 | 22,877,937.08 | 30,507,402.83 |
| 其他 | 962,128.14 | 18,417.46 | 962,128.14 |
| 合计 | 31,469,530.97 | 22,944,054.54 | 31,469,530.97 |

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 |
|----------------------------------|--------------|------|--|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 著作权登记 资助费 | 汕头市版权 局 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 否 | 否 | | 5,500.00 | 与收益相关 |
| 汕头市澄海 区经济和信 息化局 (2017年专 | 澄海区知识 产权局 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 | 否 | 否 | | 1,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------------|----|--|---|---|--|-----------|-------|
| 利扶持项目 经费) | | | 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | | | | | |
| 诚信用工企 业奖励 | 诏安县财政 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 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 新增"四上" 企业经费补 贴 | 广州市天河 区财政局 | 补助 | 因研究开 发、技术更 新及改造等 获得的补助 | 否 | 否 | | 11,200.00 | 与收益相关 |
| 广州市知识 产权局软件 著作权资助 | 广州市财政 局国库支付 分局 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 否 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | | | | | | | 47,700.00 | |

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 45,420.73 | 110,056.41 | 45,420.73 |
| 非流动资产处置损失合计 | 24.44 | | 24.44 |
| 其中：固定资产报废损失 | 24.44 | | 24.44 |
| 罚款、滞纳金 | 171,190.75 | 1,105,361.72 | 171,190.75 |
| 其他 | 61,392.82 | 768,416.82 | 61,392.82 |
| 合计 | 278,028.74 | 1,983,834.95 | 278,028.74 |

其他说明：

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 15,432,652.54 | 15,497,204.98 |
| 递延所得税费用 | -2,891,958.37 | 9,354,787.07 |
| 合计 | 12,540,694.17 | 24,851,992.05 |

(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 | 139,235,538.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,885,330.78 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,239,138.68 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -15,135.41 |
| 非应税收入的影响 | -4,452,873.44 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,280,613.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,123,200.31 |
| 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 | 120,802.48 |
| 税率变动影响 | |
| 加计扣除费用的影响 | -915,704.93 |
| 所得税费用 | 12,540,694.17 |

其他说明

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 收到的银行存款利息 | 1,621,811.35 | 714,143.54 |
| 收到的政府补助 | 3,029,844.93 | 7,715,100.04 |
| 收到的租金收入 | 25,738,213.63 | 4,409,770.28 |
| 收到经营性往来款 | 4,538,452.44 | 5,041,047.73 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 收到的业务保证金 | 2,026,242.00 | |
| 其他 | 8,881,800.66 | 17,606.87 |
| 合计 | 45,836,365.01 | 17,897,668.46 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付营业费用和管理费用等 | 216,051,302.21 | 431,677,662.56 |
| 捐赠支出、罚没及赔偿支出 | 247,143.31 | 1,792,219.18 |
| 财务费用中的手续费 | 1,785,621.07 | 856,325.14 |
| 支付往来款 | 2,210,986.61 | 306,920.05 |
| 支付的受限货币资金 | 486,066.00 | 140,000.00 |
| 其他 | 21,287.27 | 191,615.73 |
| 合计 | 220,802,406.47 | 434,964,742.66 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|------------|
| 收到的与资产相关的补助 | | 148,750.00 |
| 业绩补偿款 | 16,000,000.00 | |
| 合计 | 16,000,000.00 | 148,750.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 支付的受限货币资金 | 6,030,074.35 | 37,726,107.93 |
| 支付的筹资性往来款 | 58,069.50 | 33,000,000.00 |
| 支付的借款保函费 | | 2,743,710.67 |
| 合计 | 6,088,143.85 | 73,469,818.60 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 126,694,844.40 | 143,307,216.32 |
| 加：资产减值准备 | 5,164,396.49 | 28,433,980.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,299,107.91 | 20,583,659.22 |
| 无形资产摊销 | 109,188,227.04 | 70,231,423.17 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,735,847.75 | 11,867,932.60 |
| 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） | 11,484.18 | 60,062.85 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | -1,338,615.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 76,794,027.19 | 63,910,779.64 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,741,640.07 | -24,628,357.50 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,988,799.00 | 10,053,370.66 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -441,227.25 | 133,511.37 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -37,495,270.79 | -49,433,846.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -164,391,600.22 | 14,028,891.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 46,822,763.00 | -44,435,319.07 |
| 其他 | -22,597,095.62 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,055,065.01 | 242,774,689.84 |
| 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 | 162,444,467.30 | 234,208,869.59 |
| 减：现金的期初余额 | 269,753,008.28 | 301,721,896.76 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -107,308,540.98 | -67,513,027.17 |

(2) 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 | 162,444,467.30 | 269,753,008.28 |
| 其中：库存现金 | 336,399.04 | 282,437.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 161,554,467.91 | 266,244,486.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 553,600.35 | 3,226,083.85 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 162,444,467.30 | 269,753,008.28 |

其他说明：

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------------|------------------|------------|
| 货币资金 | 186,893,574.60 | 保证金 |
| 固定资产 | 615,700,146.92 | 为本公司借款提供担保 |
| 无形资产 | 51,802,639.42 | 为本公司借款提供担保 |
| 投资性房地产 | 661,525,032.31 | 为本公司借款提供担保 |
| 其他非流动资产-借款保证金 | 47,500,000.00 | 借款保证金 |
| 应收账款-星辉中心租赁收入 | 7,368,394.92 | 为本公司借款提供担保 |
| 合计 | 1,570,789,788.17 | -- |

其他说明：

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 4,872,304.03 | 6.8747 | 33,495,680.63 |
| 欧元 | 6,676,248.92 | 7.8170 | 52,188,250.44 |
| 港币 | 4,074,275.96 | 0.8797 | 3,583,980.17 |
| 日元 | 9,826,359.00 | 0.0638 | 626,679.48 |
| 英镑 | 13,093.12 | 8.7113 | 114,057.74 |
| 韩币 | 655,204,259.00 | 0.0059 | 3,893,536.12 |

| | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 20,741,744.58 | 6.8747 | 142,593,478.55 |
| 欧元 | 40,673,116.58 | 7.8170 | 317,941,752.29 |
| 港币 | 3,597,756.39 | 0.8797 | 3,164,946.19 |
| 韩币 | 153,898,776.00 | 0.0059 | 914,539.91 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 13,524,604.16 | 7.8170 | 105,721,935.90 |
| 港币 | 56,916,829.79 | 0.8797 | 50,067,458.49 |
| 其他应收款 | | | |
| -美元 | 850,000.00 | 6.8747 | 5,843,495.00 |
| -欧元 | 161,131.81 | 7.8170 | 1,259,567.36 |
| -港币 | 5,845,883.00 | 0.8797 | 5,142,605.46 |
| -韩币 | 20,000,000.00 | 0.0059 | 118,849.54 |
| 应付账款 | | | |
| -美元 | 1,244,719.96 | 6.8747 | 8,557,079.23 |
| -欧元 | 26,664,591.59 | 7.8170 | 208,437,112.65 |
| -港币 | 85,064.86 | 0.8797 | 74,831.56 |
| 短期借款 | | | |
| -美元 | 4,150,000.00 | 6.8747 | 28,530,005.00 |
| -欧元 | 245,483.00 | 7.8170 | 1,918,940.61 |
| -港币 | 2,665,750.18 | 0.8797 | 2,344,953.80 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| -欧元 | 25,467,132.72 | 7.8170 | 199,076,586.99 |
| -港币 | 9,288,813.03 | 0.8797 | 8,170,997.27 |
| 其他应付款 | | | |
| -欧元 | 71,695.91 | 7.8170 | 560,446.90 |
| -港币 | 3,928.60 | 0.8797 | 3,455.90 |
| -韩币 | 2,032,210.00 | 0.0059 | 12,076.36 |

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。

本公司全资子公司星辉体育（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。

本公司全资子公司星辉游戏（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。

星辉体育（香港）有限公司之控股子公司REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BACELONA, S.A.D, 注册地为西班牙，记账本位币为欧元，该公司主要从事足球体育行业，其采购销售以欧元进行结算。

星辉游戏（香港）有限公司全资子公司星辉游戏（韩国）有限公司，主营经营地为韩国，记账本位币为韩币，选择依据：该公司主要从事贸易、零售，其采购销售主要以韩币进行结算

55、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|--------------|------|--------------|
| 与收益相关 | 3,029,844.93 | 其他收益 | 3,029,844.93 |
| 与资产相关 | 562,777.31 | 其他收益 | 562,777.31 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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 | 合并范围变动方式 |
|--------------|----------|
| 星辉游戏（韩国）有限公司 | 新设 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|------------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 雷星（香港）实业有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易、零售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 福建星辉玩具有限公司 | 漳州 | 漳州 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市星辉车模有限公司 | 深圳 | 深圳 | 贸易、零售 | 100.00% | | 设立 |
| 新疆星辉创业投资有限公司 | 新疆 | 新疆 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 广州星辉娱乐有限公司 | 广州 | 广州 | 软件和信息技术服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 广州百锶商业经营管理有限公司 | 广州 | 广州 | 物业管理 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 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 |
| 星辉游戏（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 软件和信息技术服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 星辉游戏（韩国）有限公司 | 韩国 | 韩国 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 上海悠玩网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 广州伊云网络科技有限公司 | 广州 | 广州 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 上海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 |

| | | | | | | |
|---|------|------|------------|--|---------|------------|
| 北海星河网络科技有限公司 | 北海 | 北海 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 珠海星辉投资管理有限公司 | 珠海 | 珠海 | 投资管理 | | 100.00% | 设立 |
| 珠海星辉智盈投资管理有限公司 | 珠海 | 珠海 | 投资管理 | | 100.00% | 设立 |
| 珠海星辉汇盈投资管理有限公司 | 珠海 | 珠海 | 投资管理 | | 100.00% | 设立 |
| 广州星辉趣游信息科技有限公司 | 广州 | 广州 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 星辉体育（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 足球俱乐部管理 | | 100.00% | 设立 |
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | 巴塞罗那 | 巴塞罗那 | 足球俱乐部管理 | | 99.25% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|----------|--------------|----------------|--------------|
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | 0.75% | 295,238.66 | | 2,880,055.86 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|-----|
| | 流动资 | 非流动 | 资产合 | 流动负 | 非流动 | 负债合 | 流动资 | 非流动 | 资产合 | 流动负 | 非流动 | 负债合 |
| | | | | | | | | | | | | |

| | 产 | 资产 | 计 | 债 | 负债 | 计 | 产 | 资产 | 计 | 债 | 负债 | 计 |
|---|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | 350,192,849.49 | 1,131,551,598.00 | 1,481,744,447.48 | 1,050,893,846.35 | 49,161,969.59 | 1,100,055,815.94 | 272,436,249.91 | 1,199,569,709.33 | 1,472,005,959.24 | 1,001,719,661.39 | 127,198,173.14 | 1,128,917,834.53 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S.A.D. | 450,765,488.87 | 39,127,449.19 | 38,600,506.83 | 98,299,706.28 | 491,766,395.00 | 83,964,260.17 | 83,964,260.17 | 139,824,197.51 |

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 | | 4,549,480.73 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | | -2,850,536.11 |
| --综合收益总额 | | -2,850,536.11 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 632,653,826.44 | 716,818,334.81 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 29,003,050.08 | 10,867,600.04 |
| --综合收益总额 | 29,003,050.08 | 10,867,600.04 |

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货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、短期借款、长期借款、外汇远期结售汇业务等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）外汇风险

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

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

外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报表附注七-54。

（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。

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“九-1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|----------|
| 广州趣点网络科技有限公司 | 合营企业 |
| 易简广告传媒集团股份有限公司 | 联营企业 |
| 西安火神网络科技有限公司 | 联营企业 |
| 苏州仙峰网络科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 成都雨神电竞科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 成都星罗互动科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州尚游网络科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州超神影业有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 霍尔果斯灵游网络科技有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广州趣丸网络科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州副本网络科技有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广州欢城文化传媒有限公司 | 联营企业之子公司 |

| | |
|----------------|----------|
| 广州沙巴克网络科技有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广州云图动漫设计股份有限公司 | 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 |
|----------------|-------------|
| 广东星辉控股有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 星辉化学股份有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 星辉合成材料（香港）有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 汕头市星辉投资有限公司 | 控股股东控制的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 广州趣点网络科技有限公司 | 游戏分成 | 321,048.65 | 321,048.65 | 否 | 278,210.35 |
| 树业环保科技股份有限公司 | 包装物 | | | | 2,733,080.00 |
| 易简广告传媒集团股份有限公司 | 广告 | | | | 8,007.55 |
| 霍尔果斯灵游网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 503,917.92 |
| 西安火神网络科技有限公司 | 游戏分成 | 29,964.72 | 29,964.72 | 否 | 499,202.87 |
| 苏州仙峰网络科技有限公司 | 游戏分成 | 6,245,661.00 | 66,000,000.00 | 否 | 30,654,979.07 |
| 成都雨神电竞科技股份有限公司 | 游戏分成 | 1,023,105.66 | 1,023,105.66 | 否 | 1,322,284.69 |
| 广州云图动漫设计股份有限公司 | 美术外包 | 2,402,786.42 | 2,402,786.42 | 否 | 3,041,991.00 |

| | | | | | |
|----------------|-------|--------------|--------------|---|--------------|
| 温州锋尚网络科技股份有限公司 | 游戏分成 | | | | 292,803.52 |
| 成都星罗互动科技有限公司 | 游戏分成 | 1,464,552.02 | 1,464,552.02 | 否 | 8,443,857.37 |
| 广州环马网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 231,026.24 |
| 广州浅忆网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 12,992.73 |
| 广州唯恋互娱网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 103,748.05 |
| 广州犀动网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 108,038.34 |
| 广州义游网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 111,813.99 |
| 广州游幻网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 230,239.17 |
| 宜春轻游网络科技有限公司 | 游戏分成 | | | | 5,054.68 |
| 北京电竞次元文化传播有限公司 | 游戏分成 | | | | 113,947.16 |
| 广州超神影业有限公司 | 游戏分成 | 738,895.75 | 738,895.75 | 否 | 2,832,249.52 |
| 广州尚游网络科技有限公司 | 委托开发 | 1,132,075.47 | 1,132,075.47 | 否 | 1,886,792.45 |
| 深圳市数湾科技有限公司 | 游戏分成 | 8,989.42 | 8,989.42 | 否 | 24,964.97 |
| 霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司 | 游戏分成 | 1,070,926.87 | 1,070,926.87 | 否 | |
| 广州欢城文化传媒有限公司 | 广告推广费 | 471,698.10 | 471,698.10 | 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 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 苏州仙峰网络科技股份有限公司 | 游戏分成 | 10,254,472.26 | 17,896,961.76 |
| 温州锋尚网络科技股份有限公司 | 游戏分成 | | 5,222,980.43 |
| 广州义游网络科技有限公司 | 游戏分成 | | 7,638.68 |

| | | | |
|----------------|-------|--------------|------------|
| 广州环马网络科技有限公司 | 游戏分成 | | 30,767.28 |
| 广州唯恋互娱网络科技有限公司 | 游戏分成 | | 54,408.92 |
| 广州犀动网络科技有限公司 | 游戏分成 | | 29,981.36 |
| 广州游幻网络科技有限公司 | 游戏分成 | | 107,730.06 |
| 广州趣丸网络科技有限公司 | 物业管理费 | 616,656.20 | |
| 广州沙巴克网络科技有限公司 | 物业管理费 | 230,943.40 | |
| 广州副本网络科技有限公司 | 物业管理费 | 36,226.42 | |
| 广州欢城文化传媒有限公司 | 物业管理费 | 36,792.45 | |
| 霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司 | 游戏分成 | 3,786,940.60 | |
| 广州沙巴克网络科技有限公司 | 游戏分成 | 81,499.29 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|--------------|------------|
| 易简广告传媒集团股份有限公司 | 办公室 | | 132,367.52 |
| 广州副本网络科技有限公司 | 办公室 | 187,863.85 | |
| 广州欢城文化传媒有限公司 | 办公室 | 190,503.52 | |
| 广州趣丸网络科技有限公司 | 办公室 | 1,190,656.74 | |
| 广州沙巴克网络科技有限公司 | 办公室 | 1,195,250.79 | |

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 陈雁升、陈冬琼 | 50,000,000.00 | 2018年08月29日 | 2019年08月29日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 700,000,000.00 | 2018年10月31日 | 2033年10月30日 | 否 |
| 陈雁升 | 100,000,000.00 | 2017年09月30日 | 2019年06月19日 | 是 |
| 陈冬琼 | 100,000,000.00 | 2017年09月30日 | 2019年06月19日 | 是 |
| 陈冬琼、陈雁升 | 20,000,000.00 | 2018年11月16日 | 2020年11月15日 | 是 |
| 陈雁升 | 250,000,000.00 | 2018年08月21日 | 2019年08月21日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 420,000,000.00 | 2015年09月17日 | 2021年09月16日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 120,000,000.00 | 2018年08月11日 | 2021年08月10日 | 否 |
| 陈雁升 | 120,000,000.00 | 2017年05月22日 | 2020年12月31日 | 是 |
| 陈雁升 | 120,000,000.00 | 2019年03月18日 | 2025年12月31日 | 否 |
| 陈雁升 | 100,000,000.00 | 2018年10月29日 | 2020年10月28日 | 是 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 150,000,000.00 | 2018年01月24日 | 2020年01月23日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 310,000,000.00 | 2018年12月13日 | 2023年12月13日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 86,320,300.00 | 2018年11月09日 | 2021年11月08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、陈冬琼 | 50,000,000.00 | 2017年08月16日 | 2020年08月15日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 55,000,000.00 | 2018年01月31日 | 2022年03月26日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 150,000,000.00 | 2017年01月04日 | 2020年01月04日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 100,000,000.00 | 2019年01月14日 | 2020年01月14日 | 否 |
| 陈雁升、陈冬琼 | 50,000,000.00 | 2019年04月09日 | 2020年04月08日 | 否 |

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,356,983.99 | 1,953,405.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | | | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 苏州仙峰网络科技股份有限公司 | 10,693,661.98 | 534,683.10 | 13,415,044.30 | 670,752.22 |
| 应收账款 | 广州副本网络科技有限公司 | 6,400.00 | 320.00 | 105,171.43 | 5,258.57 |
| 应收账款 | 广州欢城文化传媒有限公司 | 6,500.00 | 325.00 | 106,628.57 | 5,331.43 |
| 应收账款 | 广州趣丸网络科技有限公司 | 136,867.84 | 6,843.39 | 666,257.14 | 33,312.86 |
| 应收账款 | 广州沙巴克网络科技有限公司 | 92,219.36 | 4,610.99 | 688,526.98 | 34,426.35 |
| 应收账款 | 霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司 | 570,145.27 | 28,507.26 | 4,703,061.45 | 858,731.60 |
| 应收账款 | 广州小鸡快跑网络科技有限公司 | 15.20 | 0.76 | | |
| 预付款项 | 西安火神网络科技有限公司 | 473,613.00 | | | |
| 其他应收款 | 西安火神网络科技有限公司 | 11,726,387.00 | 11,726,387.00 | 11,726,387.00 | 11,726,387.00 |
| 其他应收款 | 成都星罗互动科技有限公司 | | | 1.00 | 0.05 |

(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 | 霍尔果斯灵游网络科技有限公司 | 222,109.32 | 220,359.27 |
| 应付账款 | 广州趣点网络科技有限公司 | 429,559.14 | 202,976.80 |
| 应付账款 | 苏州仙峰网络科技股份有限公司 | 12,956,084.64 | 17,917,020.61 |
| 应付账款 | 成都雨神电竞科技股份有限公司 | 984,378.56 | 1,364,730.81 |
| 应付账款 | 霍尔果斯蓝鲸科技网络有限公司 | | 2,800,144.10 |
| 应付账款 | 西安火神网络科技有限公司 | 1,084,309.22 | |
| 应付账款 | 广州云图动漫设计股份有限公司 | 893,966.80 | 39,220.00 |
| 应付账款 | 广州超神影业有限公司 | 1,888,421.64 | 1,200,361.77 |

| | | | |
|-------|----------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 成都星罗互动科技有限公司 | 5,263,521.99 | 10,223,102.61 |
| 应付账款 | 深圳市数湾科技有限公司 | 30,637.62 | |
| 应付账款 | 北京电竞次元文化传播有限公司 | 200,555.82 | |
| 应付账款 | 广州沙巴克网络科技有限公司 | 290.70 | |
| 应付账款 | 广州欢城文化传媒有限公司 | 150,000.00 | |
| 应付账款 | 广州副本网络科技有限公司 | 432,206.58 | |
| 预收款项 | 苏州仙峰网络科技股份有限公司 | | 24,665.90 |
| 预收款项 | 广州云图动漫设计股份有限公司 | 389,550.00 | |
| 其他应付款 | 广州趣丸网络科技有限公司 | 429,400.00 | 20,429,400.00 |
| 其他应付款 | 广州副本网络科技有限公司 | 67,800.00 | 67,800.00 |
| 其他应付款 | 广州欢城文化传媒有限公司 | 68,800.00 | 68,800.00 |
| 其他应付款 | 广州沙巴克网络科技有限公司 | 431,000.00 | 431,000.00 |
| 其他应付款 | 苏州仙峰网络科技股份有限公司 | 600,000.00 | 500,000.00 |

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|-----------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 180,717,420.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格 7.80 元/份，合同剩余期限约 14 个月 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|------------------|------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model） |
|------------------|------------------------------------|

| | |
|-----------------------|---|
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 25,583,153.44 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,278,937.66 |

其他说明

2017年8月14日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于<星辉互动娱乐股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司本次激励计划向 305 名激励对象授予 3,806.9728 万份股票期权，股票行权的行权价格：7.86 元/份；2018年5月21日召开2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税），将行权价格由7.86调整为7.83元；2019年5月24日召开2018年度股东大会审议通过2018年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税），将行权价格由7.83调整为7.80元。激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。股票期权授予日：2017 年 8 月 24 日。本激励计划有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的所有股票期权在满足行权条件的前提下，行权或注销之日止，最长不超过36个月。本激励计划授予股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

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

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

2015年，公司与畅娱天下股东樟树市指尖悦动投资管理中心（有限合伙）、樟树市龙腾虎跃投资管理中心（有限合伙）（以下简称“畅娱天下原股东”）签订《股权转让协议》，与畅娱天下原股东、曹毅斌签订《股权转让协议之补充协议》，公司收购畅娱天下原股东所持畅娱天下49.00%的股权，畅娱天下成为公

司全资子公司。上述协议约定畅娱天下原股东及曹毅斌承诺畅娱天下2015年度、2016年度和2017年度实现的净利润分别不低于2,500.00万元、3,125.00万元、3,750.00万元。畅娱天下实现的实际净利润数低于对应年度的净利润承诺数的年度为“应补偿年度”，在每一应补偿年度，畅娱天下原股东及曹毅斌应以现金方式向公司进行补偿。

畅娱天下原股东及曹毅斌当年度需向公司支付补偿的，可以现金补偿；或由曹毅斌出售其持有的已解锁的星辉娱乐股份，将所得收益用于补偿；不足的部分，经公司同意，曹毅斌可出售其持有的尚未解锁的星辉娱乐股份，将所得收益用于补偿。

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

2018年11月公司与畅娱天下原股东及曹毅斌签订业绩补偿还款计划。根据协议，畅娱天下原股东及曹毅斌计划于2018年12月7日、2019年1月31日、2019年3月29日、2019年6月28日、2019年9月30日分别支付补偿款2,000,000.00元、6,000,000.00元、3,000,000.00元、3,000,000.00元、4,000,000.00元。

在上述款项支付完成后，畅娱天下原股东及曹毅斌将根据《股权转让协议之补充协议》的约定向星辉娱乐申请将曹毅斌所持星辉娱乐股票（目前持有4,824,960股）解除限售锁定并将通过股票减持所获资金偿还星辉娱乐，并支付所欠款项利息。

截止报告批准报出日，公司已收到曹毅斌全部补偿款及利息共计37,262,960.45元。

2、或有事项

(1) 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。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务

报表时的会计与计量基础保持一致。

本公司报告分部包括：

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 玩具及衍生品分部 | 游戏分部 | 投资管理分部 | 体育分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 230,762,582.53 | 376,759,463.38 | | 462,337,437.13 | -88,069.26 | 1,069,771,413.78 |
| 其他业务收入 | 50,498,050.61 | 4,892,197.01 | | 3,348,492.40 | -5,959,273.47 | 52,779,466.55 |
| 主营业务成本 | 142,979,864.54 | 133,789,678.77 | | 280,145,037.70 | | 556,914,581.01 |
| 资产总额 | 4,383,967,804.21 | 870,008,789.75 | 478,009,789.43 | 1,876,798,379.30 | 1,703,349,286.56 | 5,905,435,476.13 |
| 负债总额 | 1,615,563,464.15 | 409,623,062.11 | 385,837,489.70 | 639,664,137.30 | -4,000,000.00 | 3,046,688,153.26 |
| 期间费用 | 67,524,969.51 | 155,910,567.66 | 9,141,183.09 | 115,968,503.28 | 50,425,545.49 | 398,970,769.03 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | -1,022,999.55 | 2,180,446.48 | 1,250,045.15 | -7,571,888.57 | | -5,164,396.49 |
| 净利润 | 16,350,267.41 | 83,791,387.49 | -2,931,102.11 | 47,847,964.25 | -18,363,672.64 | 126,694,844.40 |
| 少数股东损益 | | 487,199.71 | | 295,238.66 | | 782,438.37 |
| 归母净利润 | 16,350,267.41 | 83,304,187.78 | -2,931,102.11 | 47,552,725.59 | -18,363,672.64 | 125,912,406.03 |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 超短期融资券获准注册的相关事项

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

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

截至本报告批准报出日，公司尚未发行上述超短期融资券。

十五、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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 37,790,543.78 | 100.00% | 3,861,927.94 | 10.22% | 33,928,615.84 | 49,394,516.78 | 100.00% | 4,288,889.35 | 8.68% | 45,105,627.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并报表范围内会计主体组合 | | | | | | | | | | |
| 其他非合并报表范围内会计主体组合 | 37,790,543.78 | 100.00% | 3,861,927.94 | 10.22% | 33,928,615.84 | 49,394,516.78 | 100.00% | 4,288,889.35 | 8.68% | 45,105,627.43 |
| 合计 | 37,790,543.78 | 100.00% | 3,861,927.94 | 10.22% | 33,928,615.84 | 49,394,516.78 | 100.00% | 4,288,889.35 | 8.68% | 45,105,627.43 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：3,861,927.94

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 26,128,140.17 | 1,306,407.01 | 5.00% |
| 1-2年 | 6,876,328.03 | 687,632.80 | 10.00% |
| 2-3年 | 2,646,676.48 | 529,335.30 | 20.00% |
| 3-4年 | 1,243,221.48 | 621,610.74 | 50.00% |
| 4-5年 | 896,177.62 | 716,942.10 | 80.00% |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 37,790,543.78 | 3,861,927.94 | -- |

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 26,128,140.17 |
| 1年以内 | 26,128,140.17 |
| 1至2年 | 6,876,328.03 |
| 2至3年 | 2,646,676.48 |
| 3年以上 | 2,139,399.10 |
| 3至4年 | 1,243,221.48 |
| 4至5年 | 896,177.62 |
| 合计 | 37,790,543.78 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款坏帐准备 | 4,288,889.35 | | 426,961.41 | | 3,861,927.94 |
| 合计 | 4,288,889.35 | | 426,961.41 | | 3,861,927.94 |

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14,228,853.39元，占应收账款年末余额合计数的比例为37.65%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为997,203.48元。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 应收股利 | | 44,000,000.00 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 560,852,183.65 | 615,060,993.92 |
| 合计 | 560,852,183.65 | 659,060,993.92 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|---------------|
| 广东星辉天拓互动娱乐有限公司 | | 40,000,000.00 |
| 深圳市畅娱天下科技有限公司 | | 4,000,000.00 |
| 合计 | | 44,000,000.00 |

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 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 | 720,706.70 | 4,416,400.00 |
| 往来款 | 542,343,390.31 | 578,024,267.47 |
| 借款本金 | 52,034,166.67 | 52,034,166.67 |
| 业绩补偿款 | 18,863,944.53 | 34,646,848.90 |
| 合计 | 613,962,208.21 | 669,121,683.04 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 2,026,522.45 | | 52,034,166.67 | 54,060,689.12 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 950,664.56 | | | 950,664.56 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 1,075,857.89 | | 52,034,166.67 | 53,110,024.56 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 19,298,944.53 |
| 1年以内 | 19,298,944.53 |
| 1至2年 | 72,306.70 |
| 2至3年 | 105,400.00 |
| 3年以上 | 108,000.00 |
| 3至4年 | 26,000.00 |
| 4至5年 | 62,000.00 |
| 5年以上 | 20,000.00 |
| 合计 | 19,584,651.23 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 其他应收款坏账准备 | 54,060,689.12 | | 950,664.56 | 53,110,024.56 |
| 合计 | 54,060,689.12 | | 950,664.56 | 53,110,024.56 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

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 |
|------|--------|----------------|------|------------------|---------------|
| 第一名 | 并表方往来款 | 394,102,800.00 | 1年以内 | 64.19% | |
| 第二名 | 并表方往来款 | 64,348,031.20 | 1年以内 | 10.48% | |
| 第三名 | 借款本金 | 52,034,166.67 | 3-4年 | 8.48% | 52,034,166.67 |
| 第四名 | 并表方往来款 | 33,143,029.37 | 1年以内 | 5.40% | |
| 第五名 | 并表方往来款 | 29,968,612.41 | 1年以内 | 4.88% | |
| 合计 | -- | 573,596,639.65 | -- | 93.43% | 52,034,166.67 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,010,419,022.77 | | 2,010,419,022.77 | 1,931,898,022.77 | | 1,931,898,022.77 |
| 对联营、合营企业投资 | 229,982,225.71 | | 229,982,225.71 | 245,539,426.24 | | 245,539,426.24 |
| 合计 | 2,240,401,248.48 | | 2,240,401,248.48 | 2,177,437,449.01 | | 2,177,437,449.01 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|---------------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 雷星(香港)实业有限公司 | 63,758,667.77 | | | | | 63,758,667.77 | |
| 福建星辉玩具有限公司 | 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 | |
| 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 | |
| 星辉体育(香港)有限公司 | 767,525,730.06 | 78,521,000.00 | | | | 846,046,730.06 | |
| 新疆星辉创业投资有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 广州星辉娱乐有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 星辉游戏(香港)有限公司 | 83,613,624.94 | | | | | 83,613,624.94 | |
| 合计 | 1,931,898,022.77 | 78,521,000.00 | | | | 2,010,419,022.77 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价) | 减值准备期末余额 |
|------|-----------|--------|------|------|------|------|------|------|----|-----------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | 值) | | | 确认的投 资损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 或利润 | 准备 | | 值) | |
|----------------------------|--------------------|--|-------------------|------------------|------|----|-------------|----|--|--------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 树业环保 科技股份 有限公司 | 94,713,95 2.62 | | 19,623,44 3.93 | 1,705,243 .40 | | | | | | 76,795,75 2.09 | |
| 易简广告 传媒集团 股份有限 公司 | 150,825,4 73.62 | | | 2,361,000 .00 | | | | | | 153,186,4 73.62 | |
| 小计 | 245,539,4 26.24 | | 19,623,44 3.93 | 4,066,243 .40 | | | | | | 229,982,2 25.71 | |
| 合计 | 245,539,4 26.24 | | 19,623,44 3.93 | 4,066,243 .40 | | | | | | 229,982,2 25.71 | |

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 | 215,456,757.35 | 146,975,260.66 | 247,915,007.95 | 166,388,290.71 |
| 其他业务 | 62,034,931.22 | 52,727,085.79 | 36,368,641.97 | 34,416,680.78 |
| 合计 | 277,491,688.57 | 199,702,346.45 | 284,283,649.92 | 200,804,971.49 |

是否已执行新收入准则

 是 否

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 | | 10,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,066,243.40 | 4,472,967.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,727,821.98 | 1,613,342.30 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -358,415.00 | 550,160.77 |
| 合计 | -19,993.58 | 16,636,470.58 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -3,937,053.39 | |
| 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） | 3,583,256.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 31,200,891.99 | |
| 减：所得税影响额 | 5,503,046.83 | |
| 少数股东权益影响额 | 36,707.32 | |
| 合计 | 25,307,341.37 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|--|----------------|---|
| 投资管理分部发生的与专业投资业务相关的损益，包括股权处置损益、根据企业会计准则确认的增值收益以及投资标的减值损失 | -21,331,309.52 | 公司全资子公司珠海星辉投资管理有限公司组建了专业的投资管理团队，专门、专业从事投资业务，根据经营分部的确认条件，公司将珠海星辉投资管理有限公司分类为投资管理分部进行独立核算。 |

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 | 4.47% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.57% | 0.08 | 0.08 |

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

4、其他

注:公司全资子公司珠海星辉投资管理有限公司组建了专业的投资管理团队,专门、专业从事投资业务,根据经营分部的确认条件,公司将珠海星辉投资管理有限公司分类为投资管理分部进行独立核算。

投资管理分部发生的与专业投资业务相关的损益,包括股权处置损益、根据企业会计准则确认的增值收益以及投资标的减值损失,属于经常性损益。

11

备查文件目录

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、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

三、经公司法定代表人陈雁升先生签名的2019半年度报告原件。

四、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



中国·广州·总部

星辉互动娱乐股份有限公司

📍 广东省广州市天河区黄埔大道西122号 星辉中心

☎ 020-28123517

🌐 www.rastar.com