

星辉互动娱乐股份有限公司

2018 年度财务决算报告

在星辉互动娱乐股份有限公司（下称“公司”）董事会及管理层的正确领导下，经过全体员工同心协力，2018 年度公司业务规模及经营业绩持续增长，盈利能力进一步增强，顺利完成了年度计划。现将 2018 年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2018 年度公司财务报告的审计情况

公司 2018 年财务报告已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了广会审字[2019]G19000450016 号标准无保留意见的审计报告。会计师认为：本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、财务状况

（一）总资产

2018 年末公司合并总资产 595,558.47 万元，比年初的 597,963.52 万元减少了 2,405.04 万元，降幅 0.40%。

1、流动资产为 110,191.64 万元，占总资产的 18.50%，比上年增加 1,602.32 万元。其中：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产报告期末较年初数增加了 249.30 万元，增幅 555.80%，主要系报告期内汇率变动影响期末未交割外汇货币掉期公允价值变动。

（2）预付款项报告期末较年初减少了 7,566.23 万元，减幅 56.72%，主要系报告期内公司预付原料采购款及 IP 版权金减少所致。

（3）其他应收款报告期末较年初增加 4,337.69 万元，增幅 151.41%，主要系报告期内公司确认子公司畅娱天下原股东业绩补偿款相应增加其他应收款所致。

（4）其他流动资产报告期末较年初减少了 2,186.42 万元，减幅 77.24%，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。

2、非流动资产为 485,366.83 万元，占总资产的 81.50%，比上年减少了 4,007.36 万元。其中：

（1）长期股权投资报告期末较年初增加了 19,315.91 万元，增幅 41.57%，主要系报告期内公司处置原子公司广州趣丸网络科技有限公司 5%股权，不再纳入合

并范围；处置后剩余股权能够对其实施重大影响，由成本法转为权益法核算所致。

(2) 投资性房地产报告期末较年初增加了 65,841.83 万元，增幅 2,505.60%，主要系报告期内是公司部分房产出租所致。

(3) 固定资产报告期末较年初增加了 30,757.34 万元，增幅 30.52%，主要系报告期内公司资产验收结转固定资产所致。

(4) 其他非流动资产报告期末较年初减少 90,755.31 万元，减幅 93.33%，主要系报告期内公司将已验收的资产结转固定资产所致。

(二) 总负债

2018 年末公司合并总负债 319,074.15 万元，比年初的 336,480.77 万元减少了 17,406.62 万元，减幅 5.17%。

1、流动负债为 170,087.77 万元，占总负债的 53.31%，比上年增加 17,968.44 万元。其中：

(1) 其他应付款报告期末较年初增加了 1,007.62 万元，增幅 33.91%，主要系报告期内公司处置广州趣丸网络科技有限公司 5%股权后丧失对其控制权不再纳入合并抵消范围，对其往来款相应增加其他应付款所致。

(2) 一年内到期的非流动负债报告期末较年初增加了 13,815.57 万元，增幅 65.18%，主要系报告期内公司长期借款重分类至 1 年内到期的非流动资产增加所致。

(3) 其他流动负债报告期末较年初减少了 2,151.99 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内将暂估增值税销项税额重分类至其他非流动负债减少所致。

2、非流动负债为 148,986.38 万元，占总负债的 46.69%，比上年减少 35,375.06 万元。其中：

(1) 长期借款报告期末较年初增加了 35,460.35 万元，增幅 33.17%，主要系报告期公司改善长短期借款比例，优化债务结构所致。

(2) 应付债券报告期末较年初减少了 71,040.66 万元，减幅 95.09%，主要系报告期公司偿还到期债券所致。

(3) 预计负债报告期末较年初增加 65.06 万元，增幅 119.11%，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。

(三) 归属于母公司股东的所有者权益

2018 年末归属于母公司股东的所有者权益 276,632.32 万元。其中股本 124,419.84 万元，资本公积 8,844.47 万元，盈余公积 4,836.33 万元，未分配利

润 133,584.15 万元，其他综合收益 4,947.53 万元。归属于母公司股东的所有者权益较上年增加 22,237.65 万元，增长幅度为 8.74%，主要系是公司业绩增长形成的积累，公司本期实现净利润相应增加未分配利润。少数股东权益较上年减少 7,236.07 万元，减幅 102.09%，主要系报告期内公司处置广州趣丸网络科技有限公司 5%股权，不再纳入合并范围所致。

（四）合并现金及现金等价物净增加额为 8,292.01 万元，增幅 72.17%，主要系报告期内公司经营活动产生的现金流量净额增加所致。其中：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 34,438.42 万元，增幅 122.55%，主要系报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 63,539.44 万元，增幅 70.86%，主要系上年同期公司购置办公资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 99,983.61 万元，减幅 169.25%，主要系报告期内公司偿还债务所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期增加了 10,297.76 万元，增幅 114.43%，主要系汇率变动所致。

三、经营绩效

2018 年公司合并实现营业收入 282,032.53 万元，归属于母公司股东的净利润 23,846.34 万元，分别比 2017 年度增长 2.35%、增长 3.66%。

本年度销售费用较上年同期增加了 21,304.81 万元，增幅 66.32%，主要系报告期内公司游戏业务推广投入增加所致。

资产减值损失较上年同期增加了 4,427.95 万元，增幅 74.07%，主要系报告期内公司股权投资及商誉减值增加所致。

投资收益较上年同期减少了 11,890.03 万元，减幅 67.58%，主要系上年同期公司处置股权产生投资收益所致。

营业外收入较上年同期增加了 1,056.74 万元，增幅 38.89%，主要系报告期内公司确认子公司畅娱天下原股东业绩补偿款所致。

营业外支出较上年同期增加了 381.76 万元，增幅 458.61%，主要系报告期内公司支付的罚金增加所致。

所得税费用较上年同期减少了 476.01 万元，减幅 61.29%，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。

少数股东损益较上年同期减少了 1,508.74 万元，减幅 86.58%，主要系报告期

内公司处置广州趣丸网络科技有限公司 5%股权，不再纳入合并范围所致。

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额较上年同期减少了 2,317.76 万元，减幅 80.00%，主要系报告期内公司境外子公司合并产生的外币财务报表折算差额增加所致。

本年度归属于母公司上市公司股东的净利润较上年同期增加 842.95 万元，增幅为 3.66%；扣除非经常性损益后的归属于母公司上市公司股东的净利润增加 4,394.20 万元，增幅 28.97%。

四、主要财务指标

本年度资产负债率 53.58%，流动比率 64.79%，速动比率 58.71%，应收账款周转率 5.67，即 63.49 天/次，存货周转率 14.06，即 25.60 天/次。

加权平均净资产收益率 8.95%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 7.35%；基本每股收益 0.19 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.16 元；每股净资产 2.22 元。

总体来讲，公司 2018 年度整体经营平稳有序，各项业务发展态势良好、资产质量优良、财务状况良好、偿债能力增强，具有较强的可持续盈利能力和稳定的成长性。

星辉互动娱乐股份有限公司

二〇一九年四月二十四日