



骅威文化股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭卓才、主管会计工作负责人郭祥彬及会计机构负责人(会计主管人员)陈楚君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、监管政策风险

影视行业属于文化意识形态领域。国家对文化产业实行较为严格的动态政策监管，可能对公司影视业务的策划、创作、制作和发行等各个环节产生影响。

游戏行业属于软件和信息技术服务业。随着游戏行业的快速发展，国家相关主管部门对行业监管力度不断增强，针对游戏审查和版号备案出台了相关实施细则和有关规定。

公司需要动态地保持对影视行业 and 游戏行业相关政策的关注和理解，严格遵守相关法律法规和规定，合法合规地开展相关业务。

2、市场竞争加剧的风险

近几年来，影视文化行业随着资本的关注、资源的聚焦，网台联动的发展，行业竞争加剧。公司始终坚持内容为先、精品为王，提高创作水平和制作能力，注重保持与优质平台的合作，力求控制经营风险。

目前，中国游戏行业整体仍然保持稳定发展，随着移动互联网人口红利逐步减退，移动游戏消费市场已进入存量消费阶段，已从过去的单纯快速获取流量逐渐向深入挖掘用户价值转化，消费者对游戏产品的内容质量要求愈来愈高。通过提升游戏产品质量，追求创新玩法、整合营销资源途径提升游戏产品的付费率和付费额度已成为游戏行业主要的发展方向。

公司聚焦优质 IP 资源，坚持精品研发思路，进行游戏产品的创新和发展，提升 IP 资源的价值，递延到影视、动漫等版权系统运营。

3、经营成本上升的风险

随着消费群体对影视和游戏作品质量要求不断提高，精品影视作品逐渐进入高水准、大投入的发展阶段，影视优质 IP、剧本、演员片酬、场景/道具、后期制作等成本价格不断上涨，推升了影视制作成本。国内游戏市场已进入存量消费阶段，消费者逐渐成熟，对游戏内容策划、结构设计、体验玩法、视觉感受提出愈来愈高的要求，推升游戏研发和推广的成本。

随着公司发展战略向纵深推进，各项管理成本都会有所提升。

公司将运用系统思维的理念，科学地把握市场需求的脉络，规划好产品系列工作，认真做好总体财务预算和整体成本控制。确保成本控制的增长不高于利润增长幅度。

4、人力资源管理风险

公司高度重视人才发展对文化创意产业的核心作用。人力资源管理是促进互联网文化传媒公司可持续发展的决定性因素。因此，公司将认真研究、审视行业和公司内部因素的变化，创新人力资源管理方式，建立以结果为导向和分享激励的人才驱动管理模式，吸引杰出和优秀人才加盟公司发展，挖掘内部人才成长潜力，让人力资源成为推动公司发展的第一资源。

5、商誉减值风险

报告期内，公司由于并购形成的商誉资产占总资产的比例较高，如果因为行业变化、公司内部管理等因素可能会导致商誉达到减值计提条件，将存在一定的商誉减值计提的风险。

公司将努力提升和改善管理水平，凝聚人才引力，改善激励条件，创造良好的公司发展文化氛围，循环渐进提高公司可持续性发展能力。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 859,828,874 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	33
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、高级管理人员和员工情况	57
第九节 公司治理	65
第十节 公司债券相关情况	71
第十一节 财务报告	72
第十二节 备查文件目录	170

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、骅威文化、骅威股份	指	骅威文化股份有限公司
第一波	指	深圳市第一波网络科技有限公司（全资子公司）
梦幻星生园	指	浙江梦幻星生园影视文化有限公司（全资子公司）
骅威香港	指	骅威香港文化发展有限公司（全资子公司）
前海骅威投资	指	深圳前海骅威投资有限公司（全资子公司）
风云互动	指	深圳市风云互动网络科技有限公司（全资子公司）
拇指游玩	指	深圳市拇指游玩科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	骅威文化股份有限公司章程
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元	指	人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	骅威文化	股票代码	002502
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	骅威文化股份有限公司		
公司的中文简称	骅威文化		
公司的外文名称（如有）	Huawei Culture Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huawei Culture		
公司的法定代表人	郭卓才		
注册地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
办公地址的邮政编码	515800		
公司网址	www.huawei-stock.com		
电子信箱	stock@huaweitoys.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘先知	谢巧纯
联系地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路	
电话	0754-83689555	
传真	0754-83689556	
电子信箱	stock@huaweitoys.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	广东汕头市澄海区澄华工业区玉亭路公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	914405001931672876
公司上市以来 主营业务的变 化情况（如有）	1、2010 年 11 月 17 日公司在深圳证券交易所中小板首发上市，公司主要致力于玩具的研发、生产、制造和销售，玩具产品主要分为塑胶玩具、智能玩具、模型玩具、动漫玩具、其他玩具五大类。 2、2014 年 11 月 25 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委 2014 年第 64 次工作会议有条件审核通过，并于 2014 年 12 月 27 日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司主营业务增加网络游戏的制作开发与运营推广。 3、2015 年 8 月 27 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委 2015 年第 71 次工作会议无条件审核通过，并于 2015 年 9 月 23 日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司主营业务增加影视剧的策划、制作与发行业务。 目前公司主营业务为网络游戏、影视剧、动漫及相关衍生产品。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海大楼 10 楼
签字会计师姓名	刘火旺、邓小勤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增 减	2015 年
营业收入（元）	726,957,206.42	812,274,603.85	-10.50%	590,573,137.17
归属于上市公司股东的净利	365,266,276.47	303,018,450.57	20.54%	120,348,656.52

润（元）				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	260,908,014.27	223,539,163.91	16.72%	123,861,828.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,098,059.84	296,069,548.02	-67.20%	184,765,064.32
基本每股收益（元/股）	0.42	0.35	20.00%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.35	20.00%	0.17
加权平均净资产收益率	10.90%	9.28%	1.62%	6.50%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	3,759,374,711.82	3,611,768,082.90	4.09%	3,332,086,978.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,473,631,469.90	3,154,374,977.32	10.12%	3,095,328,816.88

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	219,659,400.71	167,185,785.34	239,652,557.61	100,459,462.76
归属于上市公司股东的净利润	90,268,080.25	62,253,168.02	76,444,683.39	136,300,344.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	83,214,994.99	49,308,560.96	85,843,294.02	42,541,164.30
经营活动产生的现金流量净额	-74,349,373.57	264,189,606.09	109,665,625.31	-202,407,797.99

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	120,662,338.88	71,839,997.63	-4,501,357.04	主要是转让深圳市拇指游玩科技有限公司股权
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）	13,277,507.28	22,061,514.93	2,417,616.00	收到政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	2,303,966.55	1,363,678.56	15,520.98	投资理财产品
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		18,180.73	-251,836.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,350,914.34	-1,512,977.92	-1,666,777.46	
减：所得税影响额	30,433,195.60	14,325,920.76	-449,362.37	
少数股东权益影响额（税后）	101,440.57	-34,813.49	-24,299.55	
合计	104,358,262.20	79,479,286.66	-3,513,172.03	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事以优质IP运营为载体、以精品内容创作为核心，进行影视剧的投资、拍摄、制作、发行和网络游戏的研究、发行和运营，公司“影视+游戏”业务在文化传媒行业中处于上游发展阶段。

影视剧业务方面，公司始终以IP引进和创新为基础，秉承内容精品化策略，持续聚焦年轻化需求，以影视精品言情内容创作为立足之本，扎实新颖的创造根底和务实聚焦目标客户的创作风格获得了市场的高度认可。

游戏业务方面，公司立足于精品游戏研发和运营思路，基于知名IP游戏的成功研发经验，坚持研发、自营与代理并行，持续提升游戏品质，取得了良好的业绩。

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	报告期内，出售拇指游股权换得上市公司天润数娱股权
固定资产	报告期内，无较大变动
无形资产	报告期内，无较大变动
在建工程	报告期内，办公室装修完工转固定资产

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
官塘工业中心	自主投资	港币 20,256,920 元	香港	自主经营	物业风险 保险/公证 责任保险	不适用	0.44%	否
半岛中心	自主投资	港币 6,028,660	香港	自主经营	物业风险 保险/公证	不适用	0.13%	否

		元			责任保险			
--	--	---	--	--	------	--	--	--

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、发展战略引领公司持续发展

公司一直致力于打造以IP运营和创新的互联网文化娱乐公司，公司全资子公司梦幻星生园以IP运营和创造优质IP，进行精品影视和网剧投资、制作和发行业务；公司全资子公司第一波以运营和创作优质IP为主，进行全版权开发和运营，不限于游戏、动漫、影视剧等。

2、精品影视凸显价值优势

公司全资子公司——浙江梦幻星生园影视文化有限公司，始终秉承内容精品化策略，持续聚焦年轻化需求，以影视精品言情内容创作和制作为立足之本，在同行业中无论是精品内容制作、单位人均效益在行业中都是首屈一指。

把握市场变化，满足消费群体变化需求，创造头部精品内容，成为公司坚持的目标。立足在日益竞争的影视行业中可持续发展。

3、游戏创研团队日趋成熟

公司拥有第一波和风云互动游戏创研团队。近几年，经过市场竞争的洗礼，游戏创研团队日趋成熟，无论是对游戏市场研发技术的变化，还是对市场竞争趋势的把握，都具有超前的视野和把握产品发展方向的定力。游戏策划、设计、创作和发行队伍的不断壮大和成熟，公司未来游戏业务可持续性发展不断注入新的动能。

4、管理团队协作共进、积极进取

公司管理团队不断坚持学习，注重研究市场变化趋势，保持与时俱进的积极心态。同时收纳新进入公司中/高层队伍，努力营造创新和开放的氛围，树立标杆，努力赶超。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持既定的互联网文化发展战略，以优质 IP 运营为载体、以精品内容创作为核心，进行精品影视剧的投资、拍摄、制作、发行和网络游戏的研究、发行和运营。公司影视和游戏业务发展在行业中具有优秀的品牌效应，取得了良好的业绩和显著的社会影响力。

1、影视剧业务方面

公司全资子公司梦幻星生园自成立以来，始终以 IP 引进和创新为基础，秉承内容精品化策略，持续聚焦年轻化需求，以影视精品言情内容创作为立足之本，扎实新颖的创造根底和务实聚焦目标客户的创作风格获得了市场的高度认可。报告期内梦幻星生园获得浙江省文化改革发展工作领导小组办公室颁发的“2016-2017 年度浙江省重点文化企业”荣誉证书，投资拍摄的电视剧《放弃我抓紧我》荣获“2017 年中美电视剧金天使奖最佳电视剧”。

梦幻星生园拥有从策划、编剧、制片、统筹、发行、稳定的管理团队，年富力强、经验丰富，在精品言情剧方面保持蓬勃活力。公司高度重视人才激励文化，坚持内部人才建设、培养以及外部人才合作并重的人才发展机制，公司已形成了以电视剧投资、制作及发行业务为核心的影视业务体系，积累了丰富的影视剧创作生产经验，为公司业务可持续性发展奠定了良好的基础。

报告期内，梦幻星生园持续关注市场变化，随着网络付费会员的与日俱增和广告投放需求，推动了视频网络对精品内容的购买需求。公司加大对网络优势资源的投资，先后投资了东阳曼荼罗影视文化有限公司和蓬山传媒（北京）有限公司，以适应未来网台联动对精品头部剧的扩张的需求。

报告期内，公司首播电视剧情况

序号	剧名	首播时间	集数	发行许可证编号	卫视首播平台	互联网播出平台
1	《那片星空那片海》第二季	2017/10/2	34	(浙)剧审字(2017)第 014 号	湖南卫视	爱奇艺、搜狐、芒果 TV

报告期内，主要贡献收入和利润的电视剧包括《那片星空那片海》第二季、《那片星空那片海》第一季、《放弃我抓紧我》等。

报告期内，公司制作完成和新投拍制作的电视剧情况

序号	剧名	题材	集数	投资比例	主要演职演员	拍摄或制作进度
1	《那片星空那片海》第二季	古代魔幻爱情	34	100%	导演：卫翰韬、邓伟恩、温伟基、何振华 主演：冯绍峰、郭碧婷、黄宗泽、王阳明、李柄辉	已发行
2	《幕后之王》	都市职场爱情	50	90%	导演：李骏 主演：罗晋、周冬雨、张雨绮、陈数	拍摄中

报告期内，公司重视演艺经纪业务发展。

2017 年 7 月 15 日，公司使用自有资金 2 亿元人民币向东阳曼荼罗影视文化有限公司（以下简称“东阳曼荼罗”）增资，增资完成后梦幻星生园持有东阳曼荼罗 10%的股权。梦幻星生园将与东阳曼荼罗在网络剧、电影方面展开深度合作，对优质剧进行联合投资，从而推动梦幻星生园的网络剧质量，提升梦幻星生园在网络剧的市场份额。同时，该投资有助于公司积极拓展综艺业务、演艺经纪业务，从而改变梦幻星生园主业单一的局面，增加利润增长点。报告期内，东阳曼荼罗投资拍摄由周渝民、迪丽热巴主演的《烈火如歌》和迪丽热巴、邓伦主演的《一千零一夜》。

2、游戏业务方面

2.1 第一波游戏业务情况

2.1.1 游戏开发运营情况

公司全资子公司第一波作为国内领先的以 IP 运营和内容创新为核心业务的互联网文化公司，立足于精品游戏研发和运营思路，基于知名 IP 游戏的成功研发经验，坚持研发、自营与代理并行，持续提升游戏品质，取得了良好的业绩。

报告期内，公司自研游戏项目有《逐风者之怒》手游、《圣域战争》手游、《泰坦三国》手游，其中《逐风者之怒》于 2017 年 3 月由公司自行发行运营，《圣域战争》于 2017 年 6 月由成都超级梦网络科技有限公司独代发行运营，《泰坦三国》在开发中。此外，公司研发团队 2017 年受超级梦委托开发《小小妖怪》手游，目前该游戏还在开发中。

报告期内，公司在代理运营游戏方面。公司通过买量方式代理运营了《乱舞三国传》、《放开那妖怪》、《斩仙传说》等游戏。同时，公司已签订《御剑决》、《统治与文明》、《天堂魔狱》、《龙鳞》、《盛世九州》等优质游戏独代发行、运营合同，将在 2018 年度按计划上线运营。

报告期内，公司及时跟进 H5 游戏运营，已上线 H5 游戏运营平台“一波游戏城”，可以有效为用户提供 H5 游戏入口，提高用户留存率。“一波游戏城”一方面运营自研 H5 游戏（如《热血修仙 H5》），另一方面独代运营外部优质 H5 游戏（如《放开那妖怪 H5》）。

报告期内，公司在主要运营的游戏方面。公司新增上线游戏有《逐风者之怒》手游、《圣域战争》手游、《乱舞三国传》手游、《斩仙传说》手游、《斗罗大陆 2D》页游、《放开那妖怪》

H5。报告期末，公司正在运营的手游有《莽荒纪》、《雪鹰领主》、《逐风者之怒》、《圣域战争》、《乱舞三国传》、《斩仙传说》，页游有《莽荒纪》、《斗罗大陆 3D》、《校花的贴身高手》、《斗罗大陆 2D》，H5 游戏有《放开那妖怪》。

2.1.2 IP 业务发展情况

报告期内，持续运营《雪鹰领主》IP。

2017 年公司继续深挖《雪鹰领主》IP 价值，雪鹰领主 IP 影视化取得较大进展。公司与上海丝芭影视有限公司签署《〈雪鹰领主〉版权许可协议》，授权丝芭投资、改编、拍摄《雪鹰领主》电影，目前正在编写剧本中。公司与上海腾讯企鹅影视文化传播有限公司签订《〈雪鹰领主〉动画剧版权许可协议》，授权腾讯投资、改编、拍摄《雪鹰领主》动画片，预计将于 2018 年 9-10 月上线。

报告期内，新增《飞剑问道》IP，已在运营规划中。

公司已获得起点中文网白金作家“我吃西红柿”新作《飞剑问道》游戏改编权独家授权。新书《飞剑问道》已于 2017 年 9 月 21 日在起点中文网首发，目前已连载 96.34 万字。公司将全面规划《飞剑问道》游戏业务，目前已与中手游合作改编开发《飞剑问道》手游。

2.2 风云互动游戏业务情况

公司全资子公司风云互动积累了丰富的游戏研发和运营经验，以“为玩家提供优质服务创新的游戏产品”为目标，坚持以精品化制作及内容创新为核心，以动漫、影视、网络文学等热门网络 IP 为起点，深挖 IP 文化打造精品游戏，同时通过打磨核心玩法，精雕产品以打造自身的游戏 IP。

报告期内，公司自研 H5 游戏方面。2017 年，是中国 H5 游戏快速发展的一年。公司敏锐的意识到这一转折点，全力投入团队进行 H5 游戏项目研发，取得了丰硕的成果。本报告期内，公司自研的 H5 游戏项目，主要通过自营和联运的方式进行推广。其中自营的 H5 游戏包括：《刀剑洪荒》、《乱世霸权》、《雪鹰领主 3D》等热门 RPG 以及策略类型游戏。联运的 H5 游戏包括：《莽荒纪》、《雪鹰领主 3D》（自营/联运一体）两款最为热门的 IP 类 ARPG 项目。

报告期内，公司自研网页游戏方面。公司保持一贯在页游领域的领先优势，继续在网页游戏领域持续发力。在 2016 年及之前已经上线的优秀页游项目，如《莽荒纪》、《校花的贴身高手》、《雪鹰领主》、《斗罗大陆 3D》等保持持续盈利的基础上，公司投入大量资源进行《新校花贴身高手》页游与《斗罗大陆 2D》页游两个项目的研发，并且分别在 2017 年 3 月、9 月成功上线运营，取得了不俗的成绩。

报告期内，公司在主要运营的游戏方面。公司新增上线游戏有《刀剑洪荒》H5、《乱世霸权》H5、《莽荒纪》H5、《雪鹰领主》H5、《斗罗大陆 2D》页游。报告期末，公司正在运营的手游有《雪鹰领主》，页游有《莽荒纪》、《斗罗大陆 3D》、《校花的贴身高手》、《斗罗大陆 2D》，H5 游戏有《刀剑洪荒》、《乱世霸权》、《莽荒纪》、《雪鹰领主》等。

3、投资业务板块

2017 年 11 月，公司将持有的深圳市拇指游玩科技有限公司的 30%股份，出售予湖南天润数字娱乐文化传媒有限公司。拇指游玩全部股东以总额 10.9 亿元对价出让拇指游玩合计 100%的股权，2017 年 9 月获得证监会核准。公司取得 21,402.53 万元的转让款，其中现金对价 9,083.33 万元，股票对价 12,319.2 万元（暨持有天润数娱 1,044.06 万股股票）。2017 年 12 月 22 日，天润数娱已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记手续。

4、重视股东及投资者关系管理工作

2017年，公司高度重视股东和投资者相关管理工作，加强信息披露管理，认真维护好与股东、投资者、卖方分析师、买方分析师、投资基金人、新闻媒体等方方面面的工作关系，强化信息披露的及时、真实、准确和完整，完善信息内部传递的流程，实施完善的信息保密举措，为公司的价值管理创造有利条件。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	726,957,206.42	100%	812,274,603.85	100%	-10.50%
分行业					
文教体育用品制造业	0.00	0.00%	105,672,655.52	13.01%	-100.00%
文化教育与娱乐业	726,957,206.42	100.00%	706,601,948.33	86.99%	2.88%
分产品					
游戏产品	194,421,899.28	26.74%	269,098,333.92	33.13%	-27.75%
影视剧制作	530,142,807.24	72.93%	435,704,672.31	53.64%	21.68%
其他	2,392,499.90	0.33%	1,798,942.10	0.22%	32.35%
玩具产品	0.00	0.00%	105,672,655.52	13.01%	-100.00%
分地区					
国外（含香港）	14,185,644.93	1.95%	114,109,595.56	14.05%	-87.57%

国内	712,771,561.49	98.05%	698,165,008.29	85.95%	2.09%
----	----------------	--------	----------------	--------	-------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文化教育与娱乐业	724,564,706.52	358,216,260.11	50.56%	2.54%	25.54%	-9.06%
分产品						
游戏产品	194,421,899.28	25,984,732.73	86.63%	-27.75%	-33.42%	1.14%
电视剧作品	530,142,807.24	332,231,527.38	37.33%	21.68%	35.73%	-6.49%
分地区						
国外（含香港）	14,185,644.93	6,513,103.76	54.09%	1.26%	15.46%	-5.65%
国内	710,379,061.59	351,703,156.35	50.49%	2.84%	26.44%	-9.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
游戏	销售量	款	37	32	15.63%
	生产量	款	12	9	33.33%
影视	销售量	集	357	383	-6.79%
	生产量	集	34	86	-60.47%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

公司于2018年1月3日发布了《关于签署重大协议的公告》（公告编号2018-001），暨与浙江天猫技术有限公司签订《幕后之王》网络部分销售合同，2018年4月中旬电视剧已杀青，正处于后期制作中。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
文教体育用品制造业	0.00	0.00%	86,759,518.30	23.32%	-100.00%
文化教育与娱乐业	359,354,991.79	100.00%	285,346,311.14	76.68%	25.94%

单位：元

产品分类	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏产品	25,984,732.73	7.23%	39,027,501.07	10.49%	-33.42%
影视剧制作	332,231,527.38	92.45%	244,765,932.03	65.78%	35.73%
其他	1,138,731.68	0.32%	1,552,878.04	0.42%	-26.67%
玩具产品	0.00	0.00%	86,759,518.30	23.32%	-100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	564,266,260.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	77.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	196,226,415.09	26.93%
2	客户 2	196,226,415.09	26.93%
3	客户 3	112,264,150.94	15.40%
4	客户 4	48,228,524.34	6.62%
5	客户 5	11,320,754.72	1.55%
合计	--	564,266,260.18	77.43%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	100,758,670.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	37,123,363.98	11.60%
2	供应商 2	16,679,245.28	5.21%
3	供应商 3	16,407,325.00	5.13%
4	供应商 4	16,020,434.19	5.01%
5	供应商 5	14,528,301.89	4.54%
合计	--	100,758,670.34	31.49%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,762,965.16	32,890,749.93	-24.71%	报告期内广告宣传费及报关报检、运输费减少所致。
管理费用	97,773,582.76	143,358,211.68	-31.80%	报告期内剥离玩具业务，工资费用及研发费用减少所致
财务费用	-11,589,203.40	-16,847,417.13	-31.21%	报告期内，汇率变动导致本期汇兑损失增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司持续对网络游戏和影视作品的研发投入，网络游戏业务组建自有研发团队，研发了《斗罗大陆2D》、《逐风者之怒》、《圣域战争》、《泰坦三国》等多款网络游戏和手机游戏，影视作品推出《那片星空那片海》第2季作品及正在拍摄两部电视剧等，对公司业务发展产生积极影响。

报告期内研究开发支出在管理费用列支，本期公司研发投入较上年减少42.74%，主要是本期研发投入减少玩具业务（2016年8月已剥离）。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	154	238	-35.29%
研发人员数量占比	52.74%	65.93%	-13.19%
研发投入金额（元）	30,139,436.60	52,638,779.39	-42.74%
研发投入占营业收入比例	4.15%	6.48%	-2.33%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	558,843,047.65	1,092,455,286.84	-48.85%
经营活动现金流出小计	461,744,987.81	796,385,738.82	-42.02%
经营活动产生的现金流量净额	97,098,059.84	296,069,548.02	-67.20%
投资活动现金流入小计	842,711,743.22	406,018,429.09	107.56%
投资活动现金流出小计	1,033,030,744.85	505,938,745.28	104.18%
投资活动产生的现金流量净额	-190,319,001.63	-99,920,316.19	90.47%
筹资活动现金流入小计		199,511,800.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	34,466,447.03	31,553,664.43	9.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,466,447.03	167,958,135.57	-120.52%
现金及现金等价物净增加额	-129,769,922.74	363,998,603.83	-135.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少-67.20%，主要原因是上期预收大额电视剧节目；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 90.47%，主要原因是本期对外投资减少；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 120.52%，主要原因是本期对外筹资减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	150,037,590.72	37.02%	主要是公司转让深圳拇指游玩科技有限公司股权及购买理财产品取得的收益	否
资产减值	10,798,039.52	2.66%	主要是计提坏账减值准备	否
营业外收入	5,084,249.00	1.25%	主要是收到政府补助收入	否
营业外支出	4,425,435.01	1.09%	主要是对外捐赠支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	673,023,139.64	17.90%	802,793,062.38	22.23%	-4.33%	
应收账款	227,700,408.25	6.06%	114,159,240.37	3.16%	2.90%	
存货	225,978,386.84	6.01%	296,282,328.51	8.20%	-2.19%	
投资性房地产						
长期股权投资	317,981,009.24	8.46%	178,717,961.62	4.95%	3.51%	
固定资产	88,593,286.81	2.36%	91,801,641.40	2.54%	-0.18%	
在建工程			2,062,630.28	0.06%	-0.06%	
预付款项	23,399,778.57	0.62%	27,498,375.06	0.76%	-0.14%	

其他应收款	48,659,889.28	1.29%	111,242,995.76	3.08%	-1.79%	
可供出售金融资产	236,481,307.31	6.29%	112,823,194.25	3.12%	3.17%	
商誉	1,827,608,679.61	48.61%	1,827,608,679.61	50.60%	-1.99%	
长期待摊费用	57,082,436.72	1.52%	15,778,564.78	0.44%	1.08%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
可供出售金融资产-湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	128,106,321.51	股票尚在限售期内
合 计	128,106,321.51	

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
232,954,309.10	477,710,215.75	-51.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	发行股票	60,780.9		61,577.49	0	14,505.78	11.23%	0	已完成支付	0
2015 年	发行股票	24,592	24,592	24,592	0	0	0.00%	0	已完成支付	0
2015 年	发行股票	43,823.96		43,823.96	0	0	0.00%	0	已完成支付	0
合计	--	129,196.86	24,592	129,993.45	0	14,505.78	11.23%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1400号”文核准，公司获准向社会公开发行 22,000,000 股人民币普通股 [A 股] 股票，每股面值 1 元，每股发行价格 29.00 元。公司本次发行 A 股募集资金总额为人民币 638,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 30,191,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 607,809,000.00 元。该项募集资金已于 2010 年 11 月 8 日全部到位，并经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2010]第 08000340195 号”验资报告验证确认。

公司根据 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1404 号）核准，公司向郭祥彬发行人民币普通股（A 股）21,294,308 股，每股发行价格为人民币 12.30 元，募集资金总额为人民币 261,920,000.00 元，扣除承销与保荐费人民币 16,000,000.00 元，实际到账的募集资金为人民币 245,920,000.00 元，扣除其他发行费用人民币 3,670,600.00 元，实际募集资金净额为人民币 242,249,400.00 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2015]G14007160172 号”验资报告验证确认。

公司根据 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2153 号）核准，公司向湖州融城投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）7,806,206 股、向湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）7,806,206 股、向湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）7,806,791 股、向骅威科技股份有限公司第一期员工持股计划发行人民币普通股（A 股）2,590,139 股，每股发行价格为人民币 17.08 元，募集资金总额为人民币 444,239,561.36 元，扣除承销与保荐费人民币 6,000,000.00 元，实际到账的募集资金为人民币 438,239,561.36 元，扣除其他发行费用人民币 1,969,263.00 元，实际募集资金净额为人民币 436,270,298.36 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于 2015 年 10 月 23 日出具“广会验字【2015】G15001480172 号”验资报告验证确认。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、生产基地扩建项目	是	12,544	5,639.2		5,639.2	100.00 %	2013 年 12 月 31 日		不适用	是
2、动漫制作暨营销网络建设项目	否	8,144.2	4,373.02		4,373.02	100.00 %	2014 年 06 月 30 日		否	是
3、购置办公楼项目	是		4,444.33		4,444.33	100.00 %	2013 年 06 月 30 日		不适用	否
4、发行股份及支付现金购买资产项目（第一波）	否	24,592	24,592	2,419.2	24,592	100.00 %			不适用	否
5、发行股份及支付现金购买资产项目（星生园）	否	43,823.96	43,823.96		43,823.89	100.00 %			不适用	否
承诺投资项目小计	--	89,104.16	82,872.51	2,419.2	82,872.44	--	--		--	--
超募资金投向										
生产基地项目结余补充流动资金			2,460.47		2,460.47	100.00 %				
动漫制作项目结余（含利息）转补充流动资金			6,341.19		6,341.19	100.00 %				
上海骅威文化发展有限公司投资款		2,000	2,000		2,000	100.00 %				
深圳市第一波网络科技有限公司投资款		5,000	5,000		5,000	100.00 %				
深圳市拇指游玩科技有限公司投资款		5,400	5,400		5,400	100.00 %				
发行股份及支付现金购买资产项目（第一波）结余补充流动资金			177.47	177.47	177.47	100.00 %				

归还银行贷款（如有）	--	11,800	11,800		11,800	100.00 %	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	18,000	18,000	0	18,000	100.00 %	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	42,200	51,179.13	177.47	51,179.13	--	--		--	--
合计	--	131,304.16	134,051.64	2,596.67	134,051.57	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	动漫制作暨营销网络建设项目之二拟建设 15 家旗舰店、650 家卖场超市、10000 家校边店等营销网络，计划投资 2,440.6 万元。公司考虑到国内市场变化和公司动漫作品推出的时间关系，为降低募集资金投资风险，提高使用效率，本着审慎认真的态度，将项目建设完成期延长至 2014 年 6 月 30 日。截止至报告期，公司完成了 850 家卖场超市专柜、8000 家校边店建设。该项目投资进度未达到计划进度的原因是：随着互联网、电子商务迅速发展，各行业的线下传统渠道都承受着巨大的压力，公司重新梳理、整顿国内营销渠道，暂缓线下零售终端的拓展，观察市场走势，谨慎投入线下优质终端；结合当前市场情况，即使该项目能够建设实施，也将无法达到最初预期的经济效益，为了保证募集资金使用效率，2015 年 8 月 20 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于终止募投项目的议案》，公司终止实施“动漫制作暨营销网络建设项目”。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、公司充分考虑国内外市场变化和行业发展趋势，本着审慎认真的态度，为合理有效使用募集资金，提高募集资金的使用效率，为公司发展和股东利益负责，公司变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途。《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》于 2012 年 8 月 23 日经公司第二届董事会第十一次会议和 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过。变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中 4,438.77 万人民币元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。2、公司考虑到目前在上海购买办公楼成本较高，为提高募集资金的使用效率，经公司董事会讨论决定拟终止在上海购买办公楼的计划，上海办公楼仍采用租赁的方式，该项目原计划投入的资金全部用于永久补充流动资金。《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动资金的议案》于 2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过。将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。3、为提高募集资金使用效率，公司拟将“动漫制作暨营销网络建设项目”募集资金投资项目终止结余的募集资金 3,771.18 万元连同 IPO 结余利息变更为永久性补充流动资金。2016 年 3 月 30 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更终止的募投项目资金永久性补充流动资金的议案》。将尚未投入的募集资金为 3,771.18 万元（包含 IPO 结余利息）变更为永久性补充流动资金。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、经 2010 年 11 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议审议，公司使用人民币 11,800.00 万元超募资金偿还银行贷款，使用人民币 6,000.00 万元超募资金补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。2、经 2012 年 5 月 16 日公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关									

	于使用部分超募资金设立全资子公司的议案》，公司以现金方式出资人民币 2,000 万元设立上海骅威文化发展有限公司，占注册资本的 100%。3、经 2013 年 12 月 18 日公司第二届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于使用超募资金收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并进行增资的议案》，公司以现金方式出资人民币 5,000 万元收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并对其进行增资，收购股权和增资完成后，公司持有第一波 20% 股权。4、经 2014 年 9 月 11 日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金投资深圳市市拇指游玩科技有限公司的议案》，公司以现金方式出资人民币 5,400 万元收购深圳市拇指游玩科技有限公司部分股权并进行增资，收购股权和增资完成后，公司持有拇指游玩 30% 股权。5、经 2014 年 9 月 11 日公司第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用人民币 6,000 万元超额募集资金补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	1、2012 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》，本次变更项目为“生产基地扩建项目”，变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中人民币 4,438.77 万元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地（根据实际情况没有购买）。该议案经 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准。深圳瑞思大厦 1301 号办公楼实际投入人民币 4,444.33 万元，已于 2013 年 7 月下旬装修完成交付使用。2、2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动资金的议案》，将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。3、2016 年 3 月 30 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更终止的募投项目资金永久性补充流动资金的议案》，将尚未投入的募集资金为 3,771.18 万元连同 IPO 结余利息永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 8 月 23 日第二届董事会第十一次会议审议通过《关于延期“动漫制作暨营销网络建设项目”实施的议案》，延期至 2014 年 6 月 30 日完成。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为保证各募集资金投资项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。1、2011 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，将募集资金人民币 242.31 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。2、2015 年 3 月 31 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，将募集资金人民币 2,519.20 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。3、2015 年 11 月 19 日，三届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入

	自有资金的议案》，将募集资金人民币 1,500.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动资金的议案》，将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。2、2016 年 3 月 30 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更终止的募投项目资金永久性补充流动资金的议案》，将尚未投入的募集资金为 3,771.18 万元连同 IPO 结余利息变更为永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	生产基地扩建项目	2,460.47		2,460.47	100.00%		0	是	否
购置办公楼项目	生产基地扩建项目	4,444.33		4,444.33	100.00%	2013 年 06 月 30 日	0	是	否
合计	--	6,904.8	0	6,904.8	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、2012 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》，本次变更项目为“生产基地扩建项目”，变更项目涉及的总金额为 5,704.12 万元，其中 4,438.77 万元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。该议案经 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准。截止至 2014 年 12 月 31 日购买深圳办公楼实际累计使用 4,444.33 万元，已于 2013 年 7						

	月装修完成交付使用。2、2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金转为流动资金的议案》，将“生产基地扩建项目”募集资金投资项目终止实施而剩余和结余的募集资金 2,460.47 万元（不含利息）全部永久性补充流动资金。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	否

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	深圳市拇指游玩科技有限公司 30% 股权	2017 年 11 月 30 日	22,708.33	2,711.53	有积极影响	32.45%	参考评估价值，协议定价	否	无	是	是	2017 年 05 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203566986?announceTime=2017-05-25

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市第一波网络科技有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发与销售；网络技术开发与技术咨询；游戏软件、电子商务平台的技术开发；国内贸易；经营进出口业务。	10,416,250	547,638,379.30	412,083,621.08	194,421,899.28	100,278,791.69	100,146,108.96
浙江梦幻星生园影视文化发展有限公司	子公司	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；服务：设计、制作、代理国内广告，文化艺术活动策划、咨询，组织文化艺术活动（限单位）。	96,240,000.00	682,470,044.46	641,935,581.13	530,154,386.49	177,034,797.53	173,641,090.16

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

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、精品创作为王，回归内容本源

2017 年，影视行业主管部门对影视剧公司创作的思想导向、价值导向、内容导向要求更加明确。行业竞争加剧，视频直播发展与付费活跃用户与日俱进。台网联动成为市场主要需求，行业中的优秀公司逐渐转向精品创作，更加注重内容质量。

游戏行业，移动互联网人口红利逐渐减退，行业进入存量消费时代，消费者对游戏作品的质量要求愈来愈高，高品质的游戏研发和宣发已成为市场竞争的主体。

2、新型消费群体成长，引领内容消费主流

无论是影视行业还是游戏行业，85 后、90 后、95 年的年轻一代文化消费群体正在不断

成长，移动付费方式的便捷化和消费者欣赏水平的不断提高，对精品内容多样化的需求，正在引领文化创意发展。

（二）公司发展战略

公司作为行业内领先的 IP 运营和创新的优秀公司，坚持走 IP 平台化、内容精品化的互联网文化发展之路，持续布局于互联网文化相关产业，打造基于以优质 IP 运营为载体、以内容创新为核心，集动漫影视、网络游戏、周边衍生产品等为一体多元互联的综合性互联网文化集团公司。充分发挥“精品影视+精品游戏”，创造优势，实现 IP 引领价值最大化。

坚持影视精品创作为王，持续提高精品内容制作水平，创造精品大作，引领精品影视文化发展，着力打造精品影视龙头。

公司把握游戏行业发展趋势，厚积薄发，创造精品游戏，促进 IP 全版权运营迈上新台阶。

（三）经营计划

1、总要求

2018 年，公司将继续坚定实施既定战略，暨以 IP 运营和创新的互联网文化传媒发展战略，以 IP 运营为载体，以内容创新为核心，持续提升公司核心竞争力，以良好的业绩回报广大投资者。

2、聚焦精品电视剧业务发展

公司聚焦精品内容创作的竞争优势，在电视剧、网络方面持续发展，不断推出网台联动、先网后台或先台后网、独家首播等多种模式的精品杰作。通过内部有效激励，不断提升精品剧作的质量，同时，通过投资、项目合作等多种方式，聚焦业内优势资源，扩大产量，把控质量，提高一级市场的市占率和美誉度。

2018 年电视剧生产计划，具体情况如下：

序号	剧名	开机时间	拍摄或制作进度	主要演职演员
1	《幕后之王》	2017年12月22日	拍摄中	导演：李骏 主演：罗晋、周冬雨、张雨绮、陈数
2	《我知道你的秘密》	2018年1月28日	拍摄中	导演：牟晓杰 主演：黄宗泽、叶青
3	《长相思》	2018年第四季度	筹备中	待定

3、IP 运营和游戏业务

2018 年公司将做好 IP 运营和游戏自研自发、独代联运并重的游戏运营模式。

公司自研游戏项目：2017 年公司自研团队所承接的定制研发项目《小小妖怪》计划在 2018 年上半年上线运营；公司立项自研的《萌车大作战》H5、《手脑王者》H5、《爆笑鬼妻》H5 游戏计划在 2018 年上半年上线运营，公司立项自研的《泰坦三国》手游、《新校花的贴身高手》H5、《星宠纪元》H5 计划在 2018 年下半年上线运营。

外部独代合作项目：《御剑决》H5，已在 1 月份正式上线；《乱神狂魔》H5、slg 手游《统治与文明》、mmoarpg 手游《龙鳞》、《天堂魔狱》H5、slg 手游《领主冲突》等计划在上半年上线运营。

对外委托定制了一款三国卡牌手游《少年群英传 2》（暂定名），预计在下半年测试、运营。

外部联运合作项目：目前正在对接的联运产品包括《灵武天下》、《刀剑萌侠》、《武林主宰》等，2018 年公司将按照产品测试情况，引入优质联运买量产品，保证每个季度都有一款主推的外部买量联运产品。

4、提高 IP 运营方面力度

2017 年第四季度从外部引进了《少年刀剑笑》、《天蚕变》、《剑魂》和《绝世无双》等重量级的 IP，2018 年公司将携手优质合作伙伴，开发手游和 H5 游戏，充分挖掘其价值。

2018 年，公司将深入以 IP 运营及内容创新为核心，继续挖掘已有 IP 价值，重点运营我吃西红柿最新小说《飞剑问道》IP，目前已与中手游合作改编开发《飞剑问道》手游，计划在 2018 年下半年上线运营。同时，公司 2018 年将寻求行业内最优秀的资源，合作开发《飞剑问道》页游、H5 游戏。

5、提高投融资管理能力

努力提高投融资系统管理能力，做好投融资的规划管理工作。公司计划于 2018 年 4 月完成第一期债券的发行工作，根据项目需求完成债券全部发行工作。

聚焦主业，认真做好产业研究和标的筛选工作，通过投资、并购等方式，提升公司主业价值。

做好年度资金规划，确保公司现金流正常，保持主要业务有序开展。

6、改进人力资源管理

公司对标行业优秀公司，改进人才激励体制，重视知识创造价值，激励员工个人发展与公司发展目标相适应，为不断吸引优秀人才为公司发展创造有利条件。

7、规范内部管理，防范管理风险

公司将按照监管要求和公司发展情况，计划在今年 5-8 月梳理、审视和修改公司的内控管理制度，不断完善公司内控和治理，组织学习，确保内控制度的有效性，确保公司运作规范、风险可控。做好商誉风险管理，板块、各子公司及孙公司的内控管理，切实做好风险控制工作。

8、做好股东和投资者沟通工作

公司将制定股东和投资者沟通方面的工作计划，持续加强投资者关系管理和信息披露工作，确保信息披露的及时、真实、准确和完整，同时通过召开投资者沟通交流会、接待投资者和机构拜访等各种方式，与投资者进行有效沟通。

（四）可能面对的风险

1、监管政策风险

影视行业属于文化意识形态领域。国家对文化产业实行较为严格的动态政策监管，可能对公司影视业务的策划、创作、制作和发行等各个环节产生影响。

游戏行业属于软件和信息技术服务业。随着游戏行业的快速发展，国家相关主管部门对行业监管力度不断增强，针对游戏审查和版号备案出台了相关实施细则和有关规定。

公司需要动态地保持对影视行业 and 游戏行业相关政策的关注和理解，严格遵守相关法律法规和规定，合法合规地开展相关业务。

2、市场竞争加剧的风险

近几年来，影视文化行业随着资本的关注、资源的聚焦，网台联动的发展，行业竞争加剧。公司始终坚持内容为先、精品为王，提高创作水平和制作能力，注重保持与优质平台的合作，力求控制经营风险。

目前，中国游戏行业整体仍然保持稳定发展，随着移动互联网人口红利逐步减退，移动游戏消费市场已进入存量消费阶段，已从过去的单纯快速获取流量逐渐向深入挖掘用户价值转化，消费者对游戏产品的内容质量要求愈来愈高。通过提升游戏产品质量，追求创新玩法、整合营销资源途径提升游戏产品的付费率和付费额度已成为游戏行业主要的发展方向。

公司聚焦优质 IP 资源，坚持精品研发思路，进行游戏产品的创新和发展，提升 IP 资源的价值，递延到影视、动漫等版权系统运营。

3、经营成本上升的风险

随着消费群体对影视和游戏作品质量要求不断提高，精品影视作品逐渐进入高水准、大投入的发展阶段，影视优质 IP、剧本、演员片酬、场景/道具、后期制作等成本价格不断上

涨，推升了影视制作成本。国内游戏市场已进入存量消费阶段，消费者逐渐成熟，对游戏内容策划、结构设计、体验玩法、视觉感受提出愈来愈高的要求，推升游戏研发和推广的成本。

随着公司发展战略向纵深推进，各项管理成本都会有所提升。

公司将运用系统思维的理念，科学地把握市场需求的脉络，规划好产品系列工作，认真做好总体财务预算和整体成本控制。确保成本控制的增长不高于利润增长幅度。

4、人力资源管理风险

公司高度重视人才发展对文化创意产业的核心作用。人力资源管理是促进互联网文化传媒公司可持续发展的决定性因素。因此，公司将认真研究、审视行业和公司内部因素的变化，创新人力资源管理方式，建立以结果为导向和分享激励的人才驱动管理模式，吸引杰出和优秀人才加盟公司发展，挖掘内部人才成长潜力，让人力资源成为推动公司发展的第一资源。

5、商誉减值风险

报告期内，公司由于并购形成的商誉资产占总资产的比例较高，如果因为行业变化、公司内部管理等因素可能会导致商誉达到减值计提条件，将存在一定的商誉减值计提的风险。

公司将努力提升和改善管理水平，凝聚人才引力，改善激励条件，创造良好的公司发展文化氛围，循环渐进提高公司可持续性发展能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 04 月 27 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-04/1203475609.DOC?www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司依据《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的10%。在确保现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配预案

公司拟以截止目前总股本859,828,874股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.5元（含税），分配预案待股东大会通过后实施。

2、2016年度利润分配方案

公司以总股本859,828,874股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.4元（含税），该利润分配方案已于2017年5月19日实施完毕。

3、2015年度利润分配方案

公司不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利	以其他方式 现金分红的 金额	以其他方式现 金分红的比例
------	----------------	----------------------------------	-------------------------------	----------------------	------------------

		润	润的比率		
2017 年	42,991,443.70	365,266,276.47	11.77%	0.00	0.00%
2016 年	34,393,154.96	303,018,450.57	11.35%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	120,348,656.52	0.00%	0.00	0.00%

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	859,828,874
现金分红总额（元）（含税）	42,991,443.70
可分配利润（元）	277,172,360.22
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司利润实现情况和发展需要，2017 年度利润分配预案为派发现金股利，以截至目前总股本 859,828,874 股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发现金股利 42,991,443.70 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。不送红股、不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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	控股股东、实际控制人郭祥	关于同业竞争、	1、关于避免和消除同业竞争的承诺；2、关于规范和减少关联	2014 年 07	做出承诺时至承诺	严格履

承诺	彬	关联交易、资金占用方面的承诺	交易的承诺；	月 25 日	履行完毕。	行承诺
	控股股东、实际控制人郭祥彬	股份限售承诺	重大资产重组事项发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让的承诺。	2014 年 07 月 25 日	2015 年 03 月 17 日至 2018 年 03 月 17 日	严格履行承诺
	付强、黄巍、张宇驰、张威、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免和消除同业竞争的承诺；2、关于规范和减少关联交易的承诺；	2014 年 07 月 25 日	做出承诺时至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	付强	其他承诺	承诺自股份交割日起，仍需至少在第一批任职 60 个月；	2015 年 03 月 17 日	2015 年 03 月 17 日至 2020 年 3 月 17 日	严格履行承诺
	黄巍;张宇驰	其他承诺	承诺自股份交割日起，仍需至少在第一批任职 48 个月。	2015 年 03 月 17 日	2015 年 03 月 17 日至 2019 年 3 月 17 日	严格履行承诺
	付强	股份限售承诺	自取得本次发行的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不转让，本次发行结束之日起 12 个月期限届满后，付强因本次发行而取得的股份按照以下次序分批解锁(包括直接和间接持有的股份)："付强履行其相应 2014 年度全部业绩补偿承诺后，可转让 25%；自本次发行结束之日起 24 个月届满且履行其相应 2015 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%；自本次发行结束之日起 36 个月届满且履行其相应 2016 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%；自本次发行结束之日起 48 个月届满且履行其全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%。	2015 年 03 月 17 日	2015 年 3 月 17 日至 2019 年 3 月 17 日	严格履行承诺

			"			
	黄巍、张威、张宇驰	股份限售承诺	自取得本次发行的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不转让，本次发行结束之日起 12 个月期限届满后，该三人因本次发行而取得的股份按照以下次序分批解锁(包括直接和间接持有的股份)：“履行其相应 2014 年度全部业绩补偿承诺后，可转让 50%；自本次发行结束之日起 24 个月届满且履行其相应 2015 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 30%；自本次发行结束之日起 36 个月届满且履行其相应 2016 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 20%。	2015 年 03 月 17 日	2015 年 3 月 17 日至 2018 年 3 月 17 日	严格履行承诺
	蔷薇投资	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月届满可转让其全部股份。本次发行结束之日起三十六个月届满后，蔷薇投资的合伙人对通过蔷薇投资间接持有上市公司的股份另有锁定安排的，从其安排。	2015 年 03 月 17 日	2015 年 3 月 17 日至 2018 年 3 月 17 日	严格履行承诺
	汤攀晶;朱群;任海燕;徐夏忠;杜军;胡建中;王亚文;王力;浙江华睿裕人创业投资合伙企业(有限合伙);浙江华睿点石投资管理有限公司	业绩承诺及补偿安排	承诺浙江梦幻星生园影视文化有限公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润不低于 10,000 万元、13,400 万元和 16,525 万元。如果梦幻星生园未实现承诺的净利润，由汤攀晶、王力、朱群、任海燕、杜军、王亚文、徐夏忠、胡建中、华睿裕人、华睿点石向骅威股份支付补偿。	2015 年 09 月 24 日	2015 年 9 月 24 日至 2017 年 12 月 31 日	严格履行承诺
	汤攀晶、朱群、任海燕	股份限售承诺	汤攀晶和朱群承诺：本人因本次交易取得的骅威股份的股份自发行结束之日起 12 个月内不转让，发行结束之日起 12 个月期限届满后，待满足以下条件后，本人方转让获得的上市公司股份：（一）本人履行完毕 2015 年度全部业绩补偿承诺后，可转让 25%；（二）自发行结束之日起 24 个月届满且履行完毕 2016 年	2015 年 11 月 11 日	做出承诺时至承诺履行完毕。	严格履行承诺

		度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%； （三）自发行结束之日起 36 个月届满且履行完毕 2017 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%；（四）自发行结束之日起 48 个月届满且履行完毕全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%。任海燕承诺于 2014 年 3 月取得梦幻星生园 9%股权，上市公司因本次重组向任海燕支付此部分股权的交易对价，其中 3.9%的股权支付现金对价，5.1%的股权支付股份对价。就任海燕持有梦幻星生园的上述 5.1%股权，任海燕承诺，自本次股份发行结束之日起 12 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次发行结束之日起 12 个月期限届满后，按照汤攀晶、朱群上述转让方式分批解锁。任海燕于 2014 年 12 月取得梦幻星生园 4%股权，上市公司因本次重组向任海燕支付此部分股权的交易对价，交易对价全部以股份形式支付。就任海燕持有梦幻星生园的上述 4%股权，任海燕承诺分以下两种情形解锁：（一）取得本次发行的股份时，任海燕持续拥有梦幻星生园的上述 4%股权不足 12 个月的，自本次股份发行结束之日起 36 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次股份发行结束之日起 36 个月期限届满且履行全部业绩承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 75%，本次股份发行结束之日起 48 个月期限届满且履行全部业绩承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%。（二）取得本次发行的股份时，任海燕持续			
--	--	---	--	--	--

			拥有梦幻星生园的上述 4%股权已超过 12 个月的, 自本次股份发行结束之日起 12 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次发行结束之日起 12 个月期限届满后, 按照汤攀晶、朱群上述转让方式分批解锁。"			
	樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)	股份限售承诺	所持股票的解锁条件、时间及对应的解锁股票数量遵循如下安排: 1) 上市公司在指定媒体披露 2016 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的, 可解锁 25%; 2) 上市公司在指定媒体披露 2017 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的, 可解锁 25%; 3) 上市公司在指定媒体披露 2018 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的, 可解锁 25%; 4) 上市公司在指定媒体披露 2019 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的, 可解锁 25%。5) 共赢投资、和赢投资、火力前行自收到款项后 60 个交易日完成购买骅威文化股票的工作之日起至最后一年业绩承诺补偿义务完成之前, 共赢投资、和赢投资、火力前行不得利用上述账户买入骅威文化的股票。标的股权交割日至风云互动承诺期最后一年《专项审核报告》出具之日止, 共赢投资、和赢投资、火力前行不得在其持有的上市公司未解锁的股份上设置质押或设置其它负担, 上市公司同意的除外。	2017 年 01 月 02 日	2016-12-29 至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)、	业绩承诺及补偿安排	共赢投资、和赢投资、火力前行承诺: 风云互动 2016 年度、2017 年度、2018 年度和 2019 年度实现的净利润不低于 4,500 万元、5,625 万元、6,750 万元和 7,830	2016 年 12 月 01 日	2016 年 12 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	严格履行承诺

	樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)		万元。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭祥彬	股份限售承诺	自本首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本公司首次公开发行股票前所持有的本公司股份，也不由本公司回购本人所持有的该等股份；自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行承诺
	郭祥彬	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具之日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。3、若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2017 年 06 月 09 日	2017 年 6 月 26 日至 2018 年 3 月 14 日	严格履行承诺
	全体董事、高级管理人员	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报	2017 年 06 月 09 日	2017 年 6 月 26 日至 2018 年 3 月 14 日	严格履行承诺

			措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具之日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；7、若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
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	公司	分红承诺	未来三年股东回报规划	2017年06月09日	2017-2019年	严格履行承诺
	郭祥彬、陈楚君、刘先知、陈勃	增持承诺	基于对公司未来持续稳定发展的信心，为维持资本市场稳定，增强投资者信心，公司控股股东郭祥彬先生及公司部分董事、高管计划自公告日起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，拟通过深圳证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价、连续竞价和大宗交易）或通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式，当公司股价低于 13 元/股时，控股股东郭祥彬先生择机增持公司股份不超过公司总股本的 2%，公司董事邱良生先生、董事会秘书/副总经理刘先知先生、董事/副总经理/财务总监陈楚君女士、董事/副总经理陈勃先生择机增持公司股份，增持股票金额每人均不超过 600 万元人民币，增持所需的资金来源为自有资金或自筹资金。	2017年04月21日	2017年04月21日至2017年9月15日	已履行完毕
	郭祥彬	其他承	本人郭祥彬作为骅威文化的控	2017	2017年6	严格履

		诺 股股东/实际控制人、副董事长、总经理，基于对公司投资价值的判断和对公司未来发展前景的信心，倡议骅威文化及全资子公司、控股子公司全体员工积极买入骅威文化股票（股票代码：002502）。本人郑重承诺，凡在2017年6月12日至6月15日期间，公司员工及全资子公司、控股子公司员工使用自有资金（不能使用融资融券或者结构化、配资等）通过二级市场竞价净买入骅威文化股票，且连续持有达到12个月并在职的，如因在前述期间买入公司股票实际产生的亏损，由本人予以补偿，收益则归员工个人所有。同时，本人承诺如果员工净买入骅威文化股票在持有期间(达到12个月)收益不足10%的，由本人予以补足；若连续持有时间不足12个月即发生减持行为的，或自买入之日起12个月内离职的，则不予补给。本次增持公司股票的额度上限分别为：普通员工级人员10万元人民币/人，主管级人员20万元人民币/人，中层管理人员（经理级）50万元人民币/人，子公司副总经理级人员200万元人民币/人，子公司总经理和公司董监高人员500万元人民币/人。具体执行及补偿办法按照《实施细则》执行。	年 06 月 12 日	月 12 日至 2018 年 6 月 15 日	行承诺
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	16,525	16,730.81	不适用	2018 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext=szsme002502
深圳市风云互动网络科技有限公司	2016 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	5,625	5,670.73	不适用	2018 年 03 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext=szsme002502

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、对梦幻星生园的说明

汤攀晶、王力、朱群、任海燕、徐夏忠、杜军、胡建中、王亚文、浙江华睿裕人创业投资合伙企业（有限合伙）、浙江华睿点金创业投资有限公司承诺梦幻星生园 2015 年度、2017 年度和 2018 年度实现的净利润分别不低于 10,000 万元、13,400 万元和 16,525 万元。净利润指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2018]G17035710046 号《审计报告》，梦幻星生园 2017 年度归属于母公司所有者的净利润为 17,364.11 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 16,730.81 万元。梦幻星生园 2017 年度实际盈利数高于承诺盈利数 205.81 万元。上述金额是考虑了业绩奖励的条款。

若不考虑业绩奖励计提的影响，梦幻星生园 2017 年度归属于母公司所有者的净利润为 17,470.13 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 16,836.84 万元。梦幻星生园 2017 年度实际盈利数高于承诺盈利数 311.84 万元。

2、对风云互动的说明

樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市火

力前行投资管理中心(有限合伙)承诺风云互动 2017 年度、2018 年度、2018 年度和 2019 年度实现的净利润不低于 4,500 万元、5,625 万元、6,750 万元和 7,830 万元。净利润指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2018]G17035710091 号《审计报告》，深圳市风云互动网络科技有限公司 2017 年度归属于母公司所有者的净利润为 5,652.41 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 5,670.73 万元。风云互动 2017 年度实际盈利数高于承诺盈利数 45.73 万元。上述金额是考虑了业绩奖励的条款。

若不考虑业绩奖励计提的影响，深圳市风云互动网络科技有限公司 2017 年度归属于母公司所有者的净利润为 5,690.91 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 5,709.23 万元。风云互动 2017 年度实际盈利数高于承诺盈利数 84.23 万元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	----------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘火旺、邓小勤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司控股股东郭祥彬先生基于对公司投资价值的判断和对公司未来发展前景的信心，倡议骅威文化及全资子公司、控股子公司全体员工积极买入骅威文化股票（股票代码：002502）。

具体内容详见2017年6月12日和6月20日公司披露在证券时报、中国证券报和巨潮资讯网上的《关于控股股东向公司全体员工发出增持公司股票倡议书的公告》及进展公告。

十六、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

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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。

十七、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

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	12,400	0	0
合计		12,400	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自上市以来不断建立健全公司治理,在努力提升经济效益,为股东创造价值的同时,认真履行社会责任和文化使命,切实维护了全体股东及员工的合法权益,诚信对待供应商、客户和消费者,积极从事公益事业,获得经济效益与社会效益的双丰收,促进公司与社会和谐发展,并努力提升企业的非商业贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无。

(2) 年度精准扶贫概要

无。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	227.02
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	227.02
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司将结合实际情况，配合协助当地政府部门扶贫攻坚工作，促进社会公益事业发展。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、重大资产出售情况

报告期内，公司第三届董事会第三十三次（临时）会议和2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于出售参股子公司深圳市拇指游玩科技有限公司股权的议案》，公司拟以受让股份和现金的方式向湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司（以下简称“天润数娱”）转让公司持有的拇指游玩30%的股权，交易对价22,708.33万元。该事项已取得中国证监会正式批复并办理好相关工商登记变更手续，公司持有天润数娱10,440,613股股份于2017年12月29日上市。具体内容详见2017年11月10日、11月18日和12月29日披露在巨潮资讯网上的相关公告。

2、再融资进展情况

2017年5月12日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于调整公开发行公司债券方案的议案》，公司将面向合格投资者公开发行的公司债券票面总额由不超过人民币6亿元(含6亿元)调整为不超过人民币9亿元(含9亿元)，公司债券的担保方式由无担保调整为本次公司债券是否采用担保及具体担保方式提请公司股东大会授权董事会及其授权人士根据相关法律法规、公司财务状况和市场情况确定。目前公司已收到联合信用评级有限公司的信用等级通知书，公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，2017年公司债券评级信用等级为AAA。2017年12月18日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准骅威文化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[2017]2298号），目前相关发行工作正在开展中。

2017年6月26日，公司2017年第三次临时股东大会通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，公司拟向不超过10名(含10名)发行对象发行不超过171,965,774股(含171,965,774股)，募集资金总额不超过120,000.00万元，用于投资拍摄4部电视剧、5部网络剧。2018年2月5日，中国证监会第十七届发行审核委员会(以下简称“发审委”)举行第十七届发审委2018年第30次工作会议，依法对公司的非公开发行股票的申请进行了审核。发审委会议以投票方式对公司的非公开发行股票的申请进行了表决，同意票数未达到3票，申请未获通过。公司已收到

中国证监会《关于不予核准骅威文化股份有限公司非公开发行股票申请的决定》（证监许可〔2018〕468号）文件。公司如再次申请发行证券，可在决定作出之日起6个月后，向中国证监会提交申请文件。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2017年7月14日，公司第四届董事会第二次（临时）会议审议通过《关于全资子公司对外投资的议案》，梦幻星生园使用自有资金2亿元人民币向东阳曼荼罗影视文化有限公司（以下简称“东阳曼荼罗”）增资，增资完成后梦幻星生园持有东阳曼荼罗10%的股权。具体内容详见7月15日公司披露在巨潮资讯网上的公告。

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	405,171,928	47.12%				-82,043,695	-82,043,695	323,128,233	37.58%
3、其他内资持股	405,171,928	47.12%				-82,043,695	-82,043,695	323,128,233	37.58%
其中：境内法人持股	59,886,000	6.96%				5,502,704	5,502,704	65,388,704	7.60%
境内自然人持股	345,285,928	40.16%				-87,546,399	-87,546,399	257,739,529	29.98%
二、无限售条件股份	454,656,946	52.88%				82,043,695	82,043,695	536,700,641	62.42%
1、人民币普通股	454,656,946	52.88%				82,043,695	82,043,695	536,700,641	62.42%
三、股份总数	859,828,874	100.00%				0	0	859,828,874	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭祥彬	173,409,462	0	1,245,000	174,654,462	高管锁定股及首发后个人类限售股	2018 年 3 月 19 日解除限售 42,588,616 股
汤攀晶	41,338,583	13,779,528	0	27,559,055	首发后个人类限售股	2017 年 11 月 13 日解除限售 13,779,528 股
付强	34,615,062	9,115,062	0	25,500,000	首发后个人类限售股	2017 年 8 月 7 日解除限售 9,115,062 股, 2018 年 3 月 19 日解除限售 13,961,646 股
湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）	15,612,412	0	0	15,612,412	首发后机构类限售股	2018 年 11 月 11 日解除限售 15,612,412 股
湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）	15,612,412	0	0	15,612,412	首发后机构类限售股	2018 年 11 月 11 日解除限售 15,612,412 股
湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）	15,613,582	0	0	15,613,582	首发后机构类限售股	2018 年 11 月 11 日解除限售 15,613,582 股
朱群	18,051,180	6,017,060	0	12,034,120	首发后个人类限售股	2017 年 11 月 13 日解除限售 6,017,060 股
黄巍	12,588,212	7,552,927	0	5,035,285	首发后个人类限售股	2017 年 3 月 20 日解除限售 7,552,927 股, 2018 年 3 月 19 日解除限售 5,035,285 股
任海燕	12,322,834	2,007,874	0	10,314,960	首发后个人类限售股	2017 年 11 月 13 日解除限售 2,007,874 股
新余高新区蔷薇投资管理中心（有限合伙）	7,867,316	0	0	7,867,316	首发后机构类限售股	2018 年 3 月 19 日解除限售 7,867,316 股
其他限售股	28,561,719	20,863,769	5,626,679	13,324,629	首发后限售	2018 年 3 月 19 日解除限

东					股及高管锁定股	售 2,517,672 股，2018 年 11 月 11 日解除限售 5,180,278 股
合计	375,592,774	59,336,220	6,871,679	323,128,233	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,922	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,287	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭祥彬	境内自然人	27.08%	232,872,616	1,660,000	174,654,462	58,218,154	质押	224,708,900
汤攀晶	境内自然人	4.95%	42,546,410	-9,971,700	27,559,055	14,987,355	质押	3,044,141
付强	境内自然人	4.03%	34,615,062	0	25,500,000	9,115,062		34,615,062
上海富尔亿影视传媒有限公司	境内非国有法人	2.48%	21,300,000	0	0	21,300,000		
汕头市高佳软件开发有限公司	境内非国有法人	2.42%	20,782,080	0	0	20,782,080	质押	12,500,000

陈清光	境内自然人	2.27%	19,520,000	19,520,000	0	19,520,000		
朱群	境内自然人	2.10%	18,051,180	-4,617,060	12,034,120	6,017,060		
郭群	境内自然人	1.99%	17,080,960	17,080,960	0	17,080,960	质押	16,000,000
湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	15,613,582	0	15,613,582	0	质押	15,613,582
湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	15,612,412	0	15,612,412	0	质押	15,612,412
湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	15,612,412	0	15,612,412	0	质押	15,612,412
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			前 10 名股东中郭群与控股股东郭祥彬是兄弟关系，湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）与湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人。除此之外，公司未知前十名其他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			
郭祥彬		58,218,154		人民币普通股		58,218,154		
上海富尔亿影视传媒有限公司		21,300,000		人民币普通股		21,300,000		
汕头市高佳软件开发有限公司		20,782,080		人民币普通股		20,782,080		
陈清光		19,520,000		人民币普通股		19,520,000		
郭群		17,080,960		人民币普通股		17,080,960		
汤攀晶		14,987,355		人民币普通股		14,987,355		
黄建明		13,100,189		人民币普通股		13,100,189		
付强		9,115,062		人民币普通股		9,115,062		
汕头市雅致服饰有限公司		9,100,000		人民币普通股		9,100,000		
黄巍		7,419,512		人民币普通股		7,419,512		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明			前 10 名无限售流通股股东中郭群与控股股东郭祥彬是兄弟关系，湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）与湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人。除此之外，公司未知前十名其他股东之间是					

	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情况说明（如有）（参见注 4）	股东陈清光通过投资者信用账户持有公司股票 19,520,000 股；股东黄建明通过投资者信用账户持有公司股票 13,100,189 股；股东汕头市雅致服饰有限公司通过投资者信用账户持有公司股票 9,100,000 股；股东汕头市高佳软件开发有限公司通过投资者信用账户持有公司股票 8,282,080 股。

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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭祥彬	中国	否
主要职业及职务	骅威文化副董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

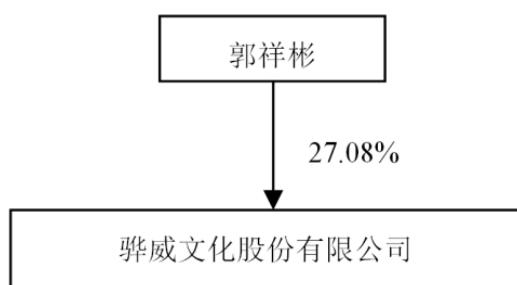
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭祥彬	中国	否
主要职业及职务	骅威文化副董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
郭卓才	董事长	现任	男	76	2007年10月23日	2020年06月12日					
郭祥彬	副董事长、总经理	现任	男	49	2007年10月23日	2020年06月12日	231,212,616	1,660,000			232,872,616
陈楚君	董事、副总经理	现任	女	56	2014年01月23日	2020年06月12日	0	54,800			54,800
陈楚君	财务总监	现任	女	56	2007年10月23日	2020年06月12日					
陈勃	董事、副总经理	现任	男	46	2015年10月13日	2020年06月12日	0	55,500			55,500
王力	董事、副总经理	现任	男	39	2017年06月12日	2020年06月12日					
谢威	董事	现任	男	37	2017年06月12日	2020年06月12日					
李昇平	独立董事	现任	男	52	2017年06月12日	2020年06月12日					
陈锦棋	独立董事	现任	男	58	2014年01月23日	2020年06月12日					
李旭涛	独立董事	现任	男	47	2014年01月23日	2020年06月12日					
刘先知	董事会秘书、副总经理	现任	男	50	2008年01月15日	2020年06月12日	0	55,000			55,000
林丽乔	监事	现任	女	61	2007年10月23日	2020年06月12日					
林伟集	监事	现任	男	49	2007年10月23日	2020年06月12日					
陈生桂	监事	现任	男	32	2017年06月12日	2020年06月12日					

李昇平	独立董事	任免	男	52	2014年01月23日	2017年06月12日					
邱良生	董事	离任	男	53	2007年10月23日	2017年06月12日	8,500	0			8,500
李新春	独立董事	离任	男	56	2014年01月23日	2017年06月12日					
杨英涛	监事	离任	男	37	2014年01月23日	2017年06月12日					
合计	--	--	--	--	--	--	231,221,116	1,825,300	0	0	233,046,416

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
李昇平	董事	任免	2017年06月12日	董事会换届，聘任为公司独立董事
邱良生	董事	任期满离任	2017年06月12日	董事会换届
李新春	独立董事	任期满离任	2017年06月12日	董事会换届
杨英涛	监事	任期满离任	2017年06月12日	监事会换届

三、任职情况

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

董事会成员

1、郭卓才先生：1942年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。1962年至1968年，在部队服役，1997年起担任公司董事长，并担任广东省玩具协会副会长、汕头市澄海区玩具协会会长、汕头市工商联合会荣誉会长、汕头市澄海区工商联合会名誉会长等职。现任公司董事长。

2、郭祥彬先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1990年加入澄海玩具总厂，1997年起任公司副董事长兼总经理，并担任省级企业技术中心主任。现任公司副董事长、总经理，兼任中国玩具和婴童用品协会副会长、汕头市青年联合会副主席、汕头市澄海区青年企业家协会会长、澄海区玩具协会副会长、泰中文化人联合会第一届理事会副主席、澄海区第十二届人大常委等职。

3、陈楚君女士：1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，EMBA结业。历任公司财务管理部经理、财务负责人。现任公司董事、副总经理、财务总监。

4、陈勃先生：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，高级设计师职称。2008年3月加入公司，历任公司产品事业部总监、总经理助理，兼任广东省动漫

协会副秘书长、中国电视艺术委员会常务理事等职。现任公司董事、副总经理。

5、王力先生：1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，公司全资子公司浙江梦幻星生园影视文化有限公司创始人之一，2005年至今担任其总经理。现任公司董事、副总经理。

6、谢威先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职福建网龙集团天晴数码有限公司负责游戏策划、福建三五九五网络科技有限公司总经理，公司全资子公司深圳市风云互动网络科技有限公司创始人之一，2014年至今任职其总裁。现任公司董事。

7、李昇平先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授，博士生导师，汕头市政协第十三届委员会委员。曾任汕头大学机械电子工程系主任、汕头大学工学院副院长、汕头轻工装备研究院常务副院长、本公司董事、广东金明精机股份有限公司独立董事。现任汕头大学研究生院常务副院长、汕头大学“智能制造技术”教育部重点实验室副主任、深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司独立董事、广东西电力科技股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

8、陈锦棋先生：1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，会计学硕士，高级会计师、注册会计师（首批资深）、注册评估师、注册税务师、副教授。现任信永中和会计师事务所（具证券资格）广州分所负责人，兼任任教于暨南大学、中山大学，MPACC校外导师(硕士学位)、教授，现任公司独立董事。

9、李旭涛先生：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国民主同盟盟员，博士、教授。曾任华南理工大学电子与信息学院博士后研究员，现任汕头大学电子工程系教授，现任公司独立董事。

监事会成员

1、林丽乔，女，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，中专学历，担任公司行政部经理。现任公司监事会主席。

2、林伟集，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，曾任公司海外事业部经理。现任公司监事。

3、陈生桂，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历。2012年6月加入公司，历任公司法务专员、企划部主管、副经理。现任全资子公司第一波法务部经理、公司职工监事。

高级管理人员

1、郭祥彬先生：简历同上。

2、刘先知，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA结业。2002年10月加入公司，历任副总经理、管理者代表，2008年1月至现在任公司董事会秘书、副总经理。

3、陈楚君女士：简历同上。

4、陈勃先生：简历同上。

5、王力先生：简历同上。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭祥彬	骅星科技发展有限公司	执行董事	2015 年 11 月 02 日		否
林伟集	骅星科技发展有限公司	副总经理	2017 年 7 月 1 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭卓才	广东省玩具协会	副会长	2001 年 02 月 10 日		否
郭卓才	澄海玩具协会	会长	1996 年 01 月 01 日		否
郭卓才	汕头市工商业联合会	副主席	2012 年 01 月 01 日		否
郭卓才	汕头市澄海区外商投资协会	副会长			否
郭祥彬	汕头市澄海区青年企业家协会	会长	2011 年 04 月 22 日		否
郭祥彬	澄海玩具协会	副会长	2005 年 10 月 15 日		否
郭祥彬	汕头市青年联合会	副主席	2012 年 01 月 01 日		否
郭祥彬	澄海区总商会	副会长			否
郭祥彬	澄海区工商业联合会	副主席			否
郭祥彬	泰中文化人联合会第一届理事会	副主席	2005 年 10 月 12 日		否
郭祥彬	中国玩具和婴童用品协会	副会长	2015 年 03 月		否

			26 日		
郭祥彬	广东东方医疗产业管理有限公司	监事	2017 年 05 月 17 日		否
郭祥彬	广东潮盈投资有限公司	执行董事	2013 年 04 月 26 日		否
郭祥彬	广东潮弘投资有限公司	监事	2015 年 11 月 09 日		否
陈楚君	汕头财务协会	理事	2009 年 10 月 29 日		否
李昇平	汕头大学	研究生院常务副院长、实验室副主任	2011 年 03 月 11 日		是
李昇平	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 17 日	是
李昇平	广东西电力科技股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月 21 日	2020 年 08 月 29 日	是
李昇平	汕头市政协第十三届委员会	委员	2016 年 12 月 20 日		否
陈锦棋	广州港股份有限公司	独立董事	2012 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 19 日	是
陈锦棋	广州市交通集团投资有限公司	董事	2015 年 01 月 01 日	2020 年 01 月 01 日	是
陈锦棋	广州银行股份有限公司	监事	2017 年 01 月 19 日		是
陈锦棋	信永中和会计师事务所广州分所	合伙人	2007 年 01 月 01 日		是
李旭涛	深圳市人动人信息技术有限公司	监事	2016 年 11 月 17 日		否
陈勃	汕头市澄海区澄华联达隆塑胶制品厂	法定代表人	2000 年 07 月 03 日		否
陈勃	杭州中骅投资管理有限公司	董事长	2017 年 01 月 19 日		否
陈勃	霍尔果斯创阅文化传媒有限公司	董事	2017 年 08 月 31 日		否
谢威	樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2015 年 08 月 06 日		
谢威	樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2015 年 08 月 04 日		
谢威	捷普信息技术有限责任公司	监事	2016 年 12 月		

			17 日		
王力	东阳曼荼罗影视文化有限公司	副董事长	2017 年 07 月 26 日		否
林丽乔	澄海女企业家协会	副会长			否
林丽乔	澄海区总工会	委员			否
陈生桂	深圳市成奕君兴传媒有限公司	监事	2015 年 02 月 15 日		否
陈生桂	霍尔果斯创阅文化传媒有限公司	监事	2016 年 08 月 23 日		否
陈生桂	海南腾鼎科技有限公司	监事	2017 年 05 月 05 日		否
陈生桂	深圳市想玩就玩网络科技有限公司	监事	2015 年 06 月 17 日		否
陈生桂	霍尔果斯光威影业有限公司	监事	2015 年 06 月 18 日		否
陈生桂	霍尔果斯光荣互动网络科技有限公司	监事	2017 年 02 月 20 日		
陈生桂	深圳市光荣互动网络科技有限公司	监事	2017 年 05 月 08 日		
在其他单位 任职情况的 说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员的报酬经薪酬委员会审议通过后提请董事会和股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郭卓才	董事长	男	76	现任	86.67	否
郭祥彬	副董事长、总经理	男	49	现任	79.17	否
陈楚君	董事、副总经理、财	女	56	现任	62.58	否

	务总监					
陈勃	董事、副总经理	男	46	现任	59.2	否
王力	董事、副总经理	男	39	现任	60	否
谢威	董事	男	37	现任	10.8	否
李昇平	独立董事	男	52	任免	9	否
陈锦棋	独立董事	男	58	现任	9	否
李旭涛	独立董事	男	47	现任	9	否
刘先知	董事会秘书、副总经理	男	50	现任	65.67	否
林丽乔	监事	女	61	现任	20.87	否
林伟集	监事	男	49	现任	5	是
陈生桂	监事	男	32	现任	24	否
邱良生	董事	男	53	离任	0	是
李新春	独立董事	男	56	离任	4	否
杨英涛	监事	男	37	离任	0	是
合计	--	--	--	--	504.96	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	22
主要子公司在职员工的数量（人）	250
在职员工的数量合计（人）	289
当期领取薪酬员工总人数（人）	289
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	17
销售人员	47
技术人员	149
财务人员	23
行政人员	53
合计	289

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	13
本科	171
专科	83
高中及以下	22
合计	289

2、薪酬政策

公司董事、监事的报酬是根据公司章程规定和经营情况，由董事会、监事会提出议案，股东大会批准决定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期，实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法而确定的。高级管理人员实行年薪制，根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评。2017年度公司未实行股权激励等事项。

3、培训计划

为了提高员工在目前和将来工作岗位上的工作效率和业绩，公司向所有员工提供平等的学习和发展机会。公司将根据企业发展战略，同时结合员工个人需求制定全方位的培训计划，内容包括知识技能以及专业素养等方面的培训。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和中国证监会的相关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，及时对制度进行修订和完善。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异
☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，与控股股东在业务、人员、资产、财务和机构设置等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，保证了公司的规范、独立运行。

1、业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险。

2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在在股东公司或下属企业兼任除董事、监事以外的执行职务的情况。

3、资产独立情况

公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司拥有独立完整的组织机构，建立健全了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构。不存在股东公司及其它关联公司干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。不存在与股东共用银行账户或者混合纳税现象。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	35.85%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 22 日	《2016 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-022) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.06%	2017 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 12 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-033) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.08%	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 13 日	《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-055) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.35%	2017 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 27 日	《2017 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-061) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李昇平	5	1	4	0	0	否	3

陈锦棋	10	2	8	0	0	否	0
李旭涛	10	4	6	0	0	否	4
李新春	5	1	3	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，关注公司经营管理情况、财务资金状况、募集资金使用情况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，对公司董事会换届选举候选人、聘任高管及其薪酬、非公开发行股票、会计政策变更等重大事项发表了独立意见，认真参与公司决策，依靠自身专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责，通过对宏观经营环境、行业发展趋势的深入研究，结合公司的实际经营情况和发展需要，对发展战略的实施提出了合理的建议。

（二）董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的规定，对董事会换届、聘任高管等事项进行酝酿讨论和沟通，就公司拟聘请的第四届董事会董事、高

级管理人员的资格和任职条件进行审查，并对第四届董事会独立董事候选人资格进行核查并发表独立意见。

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部对公司财务管理运行情况定期和不定期的检查和评估。委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。履行职责情况如下：

（1）日常工作

组织召开了5次工作会议，对年度审计工作计划进行了安排，认真听取公司审计部的工作汇报，就审计部每个季度提交的《财务报告的内部审计报告》及《募集资金存放与使用情况审计报告》进行了审核，对公司的内部控制制度建立与执行情况进行审查，促进了公司内部规范运作。

（2）对会计师事务所的督促情况

审计委员会在会计事务所进场审计之前，先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。会计事务所进场时，组织召开年报审计的工作安排，外勤审计工作共计历时70天，审计委员会认真听取注册会计师在审计中发现的问题，及时与主审会计师沟通交流，督促审计工作的进程按审计工作的计划执行，并对审计结果进行了认真审核。

（3）对财务报告的审计意见

审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规和公司《董事会审计委员会实施细则》的要求，对广东正中珠江会计师事务所提供的出具审计意见的财务会计报表进行了审阅，认为审计前编制的财务报告与审计后的财务报告没有重大出入，在所有重大方面真实、公允、完整地反映了公司2017年度的财务状况、经营成果和现金流量情况。

（4）对会计师事务所年度审计工作的总结

审计委员会认为：广东正中珠江会计师事务所具有证券审计从业资质和专业胜任能力，在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报告审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按规定履行了责任与义务，按时完成了公司2016年年报审计工作。建议公司董事会2018年度续聘广东正中珠江会计师事务所。

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉 履行职责，结合公司经营规模等实际情况并参照地区、行业薪酬水平，以及考虑到公司未来发展目标的实现，公司董事会薪酬与考核委员会审核了公司第四届董事会薪酬标准及调整高管人员薪酬事项，并对公司董事、监事和高级管理人员的

薪酬发放进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员在2017年度获取的薪酬符合公司绩效考核指标和相关规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制，根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评。2017年度公司未实行股权激励等事项。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1）控制环境无效；2）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；3）外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；4）影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度	1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1）违反法律、法规较严重；2）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；3）除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；4）并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；5）公司管理人员纷纷

	低于重大缺陷,但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大,须引起公司管理层关注。3、一般缺陷:是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。	离开或关键岗位人员流失严重,被媒体频频曝光负面新闻。2、重要缺陷:一个或多个缺陷的组合,其严重程度低于重大缺陷,但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大,须引起公司管理层关注。3、一般缺陷:是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。
定量标准	1、一般缺陷:合并错报<合并报表税前利润的 3%; 2、重要缺陷:合并报表税前利润的 3%≤合并错报<合并报表税前利润的 5%; 3、重大缺陷:合并错报≥合并报表税前利润的 5%	1、一般缺陷:直接损失金额≤合并报表资产总额的 3‰; 2、重要缺陷:合并报表资产总额的 3‰<直接损失金额≤合并报表资产总额 5‰; 3、重大缺陷:直接损失金额>合并报表资产总额 5‰
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2018]G17035710025 号
注册会计师姓名	刘火旺、邓小勤

审计报告正文

审 计 报 告

广会审字[2018]G17035710025号

骅威文化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了骅威文化股份有限公司（以下简称“骅威文化”）财务报表，包括 2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的骅威文化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了骅威文化2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于骅威文化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事

项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三、收入和附注五、31“营业收入、营业成本”所述，2017年度合并报表营业收入为726,957,206.42元，较2016年度营业收入812,274,603.85元，收入减少85,317,397.43元，减少幅度为10.50%，由于收入对公司总体财务报表影响重大，故将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

对于游戏业务的收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）评价与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；（2）在检查相关业务合同等程序的基础上了解公司不同游戏、业务的运营模式，分析不同参与主体责任分担的基础上，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）通过公开渠道查询主要客户与供应商的工商登记资料，检查是否存在关联关系；

（4）在抽样的基础上，将本期确认的收入金额，与联运方、被授权方出具的结算单、第三方支付渠道提供的充值流水及公司游戏系统产生的对应数据进行核对，以确认收入金额的真实性、准确性及是否记录于恰当的期间；

（5）复核与收入确认相关的会计估计事项-游戏虚拟货币充值消耗比计算的准确性；

（6）对公司主要游戏的信息系统进行功能测试，包括测试玩家充值、消耗是否准确记录；

（7）对重要新增客户进行实地走访。

对于电视剧销售业务，我们实施的主要审计程序包括：

（1）评价与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

（2）检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；

（3）向客户函证应收款项余额及当期销售额；

（4）检查电视剧母带签收单，对收入执行截止性测试，确认收入是否记录于恰当的期间。

（二）商誉减值准备计提

1、事项描述

如财务报表附注三、商誉和附注五、15“商誉”所述，2017年12月31日合并财务报表中

商誉的账面价值为 1,827,608,679.61 元，商誉减值准备为 0.00 元，管理层在确定资产组的可收回金额时采用的关键假设包括：预测收入增长率、毛利率、折现率。由于商誉对于财务报表整体的重要性，且涉及管理层的重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评估管理层运用减值测试方法的适当性；

（2）将减值测试所使用的数据与历史数据、经审批的预算进行比较；将相关资产组的实际数据与以前年度相应的预测数据进行了比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠；

（3）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力；实施相关程序对其中关键假设进行评估，包括对重要的原始数据相关性、完整性和准确性进行检查；对未来现金流预测相关的关键指标，如收入预测数据、折现率等进行分析，并判断其合理性。

四、其他信息

骅威文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括骅威文化 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督骅威文化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

然而，未来的事项或情况可能导致骅威文化不能持续经营。

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

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

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

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

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

方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘火旺

（项目合伙人）

中国注册会计师：邓小勤

中国 广州

二〇一八年四月二十四日

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：骅威文化股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	673,023,139.64	802,793,062.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,741,250.00	10,500,000.00
应收账款	227,700,408.25	114,159,240.37
预付款项	23,399,778.57	27,498,375.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,067,686.50	700,782.13
应收股利	1,231,250.00	
其他应收款	48,659,889.28	111,242,995.76

买入返售金融资产		
存货	225,978,386.84	296,282,328.51
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,152,933.64	9,975,111.10
流动资产合计	1,223,954,722.72	1,373,151,895.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	236,481,307.31	112,823,194.25
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	317,981,009.24	178,717,961.62
投资性房地产		
固定资产	88,593,286.81	91,801,641.40
在建工程		2,062,630.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	766,401.76	3,301,486.52
开发支出		
商誉	1,827,608,679.61	1,827,608,679.61
长期待摊费用	57,082,436.72	15,778,564.78
递延所得税资产	6,906,867.65	6,055,517.13
其他非流动资产		466,512.00
非流动资产合计	2,535,419,989.10	2,238,616,187.59
资产总计	3,759,374,711.82	3,611,768,082.90
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,736,196.35	30,447,402.29
预收款项	41,542,602.39	150,215,693.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,091,135.39	22,551,338.62
应交税费	28,680,088.33	4,053,146.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,358,004.51	90,947,402.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,930,241.96	4,613,575.05
流动负债合计	180,338,268.93	302,828,558.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	87,384,180.00	141,999,292.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		101,330.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,384,180.00	142,100,623.07
负债合计	267,722,448.93	444,929,181.67
所有者权益：		

股本	859,828,874.00	859,828,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,636,988,317.51	1,636,363,677.40
减：库存股		
其他综合收益	-2,275,640.23	9,965,628.81
专项储备		
盈余公积	47,784,436.80	35,018,167.40
一般风险准备		
未分配利润	931,305,481.82	613,198,629.71
归属于母公司所有者权益合计	3,473,631,469.90	3,154,374,977.32
少数股东权益	18,020,792.99	12,463,923.91
所有者权益合计	3,491,652,262.89	3,166,838,901.23
负债和所有者权益总计	3,759,374,711.82	3,611,768,082.90

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	315,634,375.31	305,959,582.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	64,602.47	109,289.25
应收利息	1,067,686.50	541,129.35
应收股利		
其他应收款	44,545,064.03	109,173,734.15
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,216,433.59	328,784.44
流动资产合计	362,528,161.90	416,112,519.64
非流动资产：		
可供出售金融资产	163,306,321.51	35,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,685,916,473.82	2,706,015,546.45
投资性房地产		
固定资产	57,151,855.15	57,082,816.13
在建工程		2,062,630.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		4,505.14
递延所得税资产	3,626,536.01	2,002,980.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,910,001,186.49	2,802,368,478.47
资产总计	3,272,529,348.39	3,218,480,998.11
流动负债：		
短期借款		
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	198,699.24	470,105.27
预收款项		
应付职工薪酬	2,450,000.00	450,000.00
应交税费	24,337,885.31	255,197.43
应付利息		
应付股利		

其他应付款	79,110,374.10	83,419,973.65
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	106,096,958.65	84,595,276.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	87,384,180.00	141,999,292.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,384,180.00	141,999,292.50
负债合计	193,481,138.65	226,594,568.85
所有者权益：		
股本	859,828,874.00	859,828,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,900,370,297.32	1,900,370,297.32
减：库存股		
其他综合收益	-6,107,758.60	
专项储备		
盈余公积	47,784,436.80	35,018,167.40
未分配利润	277,172,360.22	196,669,090.54
所有者权益合计	3,079,048,209.74	2,991,886,429.26
负债和所有者权益总计	3,272,529,348.39	3,218,480,998.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	726,957,206.42	812,274,603.85
其中：营业收入	726,957,206.42	812,274,603.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	483,622,629.32	558,168,110.97
其中：营业成本	359,354,991.79	372,105,829.44
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	2,522,253.49	7,230,707.82
销售费用	24,762,965.16	32,890,749.93
管理费用	97,773,582.76	143,358,211.68
财务费用	-11,589,203.40	-16,847,417.13
资产减值损失	10,798,039.52	19,430,029.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		963,108.73
投资收益（损失以“－”号填列）	150,037,590.72	81,458,186.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,710,948.12	7,472,107.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,015.50	-28,840.38
其他收益	11,256,707.28	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	404,598,859.60	336,498,947.59
加：营业外收入	5,084,249.00	22,463,096.99
减：营业外支出	4,425,435.01	3,373,050.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	405,257,673.59	355,588,994.01

减：所得税费用	34,434,528.04	23,684,365.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	370,823,145.55	331,904,628.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	370,823,145.55	336,911,588.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,006,960.29
归属于母公司所有者的净利润	365,266,276.47	303,018,450.57
少数股东损益	5,556,869.08	28,886,177.45
六、其他综合收益的税后净额	-12,241,269.04	10,281,241.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,241,269.04	10,281,241.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,241,269.04	10,281,241.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-6,107,758.60	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-6,133,510.44	10,281,241.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	358,581,876.51	342,185,869.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	353,025,007.43	313,299,691.80
归属于少数股东的综合收益总额	5,556,869.08	28,886,177.45
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.42	0.35
（二）稀释每股收益	0.42	0.35

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：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	19,761,286.12
减：营业成本	0.00	20,724,984.05
税金及附加	365,108.76	1,306,155.11
销售费用		4,490,536.27
管理费用	29,877,789.91	30,407,356.65
财务费用	-3,246,679.09	-5,812,718.43
资产减值损失	-1,649,455.99	18,652,838.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		963,108.73
投资收益（损失以“－”号填列）	178,254,726.10	79,443,252.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	56,669,834.30	11,661,346.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	152,907,962.51	30,398,495.26
加：营业外收入	1,720,800.00	1,726,967.19
减：营业外支出	2,370,200.00	3,044,991.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	152,258,562.51	29,080,471.23
减：所得税费用	24,595,868.47	1,321,954.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	127,662,694.04	27,758,517.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	127,662,694.04	27,758,517.20
（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	-6,107,758.60	
（一）以后不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,107,758.60	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-6,107,758.60	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	121,554,935.44	27,758,517.20
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.15	0.03
(二)稀释每股收益	0.15	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	519,356,693.85	1,044,789,685.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		10,893,573.25
收到其他与经营活动有关的现金	39,486,353.80	36,772,028.57
经营活动现金流入小计	558,843,047.65	1,092,455,286.84
购买商品、接受劳务支付的现金	318,751,418.48	500,860,919.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,865,855.49	93,132,976.57
支付的各项税费	27,233,729.87	88,536,716.77
支付其他与经营活动有关的现金	65,893,983.97	113,855,126.17
经营活动现金流出小计	461,744,987.81	796,385,738.82
经营活动产生的现金流量净额	97,098,059.84	296,069,548.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	727,878,166.67	325,570,000.00
取得投资收益收到的现金	3,391,966.55	1,603,678.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,250.00	12,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	111,339,360.00	71,832,380.53
收到其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00
投资活动现金流入小计	842,711,743.22	406,018,429.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,459,323.75	14,683,882.18
投资支付的现金	956,379,421.10	456,118,604.00
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	24,192,000.00	29,191,331.10
支付其他与投资活动有关的现金		5,944,928.00
投资活动现金流出小计	1,033,030,744.85	505,938,745.28

投资活动产生的现金流量净额	-190,319,001.63	-99,920,316.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		181,800.00
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		199,330,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		199,511,800.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,393,154.96	1,123,750.00
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	73,292.07	429,914.43
筹资活动现金流出小计	34,466,447.03	31,553,664.43
筹资活动产生的现金流量净额	-34,466,447.03	167,958,135.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,082,533.92	-108,763.57
五、现金及现金等价物净增加额	-129,769,922.74	363,998,603.83
加：期初现金及现金等价物余额	802,793,062.38	438,794,458.55
六、期末现金及现金等价物余额	673,023,139.64	802,793,062.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		84,949,917.71
收到的税费返还		2,143,168.24
收到其他与经营活动有关的现金	24,351,329.54	58,610,468.02
经营活动现金流入小计	24,351,329.54	145,703,553.97
购买商品、接受劳务支付的现金		8,407,962.76
支付给职工以及为职工支付的现金	4,630,650.40	12,457,140.99
支付的各项税费	589,106.04	8,557,915.40
支付其他与经营活动有关的现金	23,199,807.51	69,855,541.40
经营活动现金流出小计	28,419,563.95	99,278,560.55

经营活动产生的现金流量净额	-4,068,234.41	46,424,993.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,416,666.67	118,850,000.00
取得投资收益收到的现金	1,270,465.75	529,654.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	111,339,360.00	74,226,240.00
收到其他与投资活动有关的现金		134,017,371.01
投资活动现金流入小计	208,026,492.42	327,623,265.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	984,362.32	1,925,756.50
投资支付的现金	134,615,112.00	287,501,945.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,192,000.00	24,192,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,944,928.00
投资活动现金流出小计	159,791,474.32	319,564,629.50
投资活动产生的现金流量净额	48,235,018.10	8,058,635.62
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		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,393,154.96	1,123,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	73,292.07	429,914.43
筹资活动现金流出小计	34,466,447.03	31,553,664.43
筹资活动产生的现金流量净额	-34,466,447.03	-1,553,664.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,543.80	111,283.87
五、现金及现金等价物净增加额	9,674,792.86	53,041,248.48
加：期初现金及现金等价物余额	305,959,582.45	252,918,333.97
六、期末现金及现金等价物余额	315,634,375.31	305,959,582.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末 余额	859,828,874.00				1,636,363,677.40		9,965,628.81		35,018,167.40		613,198,629.71	12,463,923.91	3,166,838,901.23
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	859,828,874.00				1,636,363,677.40		9,965,628.81		35,018,167.40		613,198,629.71	12,463,923.91	3,166,838,901.23
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					624,640.11		-12,241,269.04		12,766,269.40		318,106,852.11	5,556,869.08	324,813,361.66
（一）综合收 益总额							-12,241,269.04				365,266,276.47	5,556,869.08	358,581,876.51
（二）所有者 投入和减少资 本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计													

入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分 配									12,766 ,269.4 0		-47,15 9,424. 36		-34,39 3,154. 96
1. 提取盈余公 积									12,766 ,269.4 0		-12,76 6,269. 40		
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有 者（或股 东）的分 配											-34,39 3,154. 96		-34,39 3,154. 96
4. 其他													
（四）所有 者权益内 部结转													
1. 资本公 积转增 资本（或 股本）													
2. 盈 余公 积转 增 资 本（或 股 本）													
3. 盈 余公 积弥 补 亏 损													
4. 其他													
（五）专 项储 备													
1. 本 期 提 取													
2. 本 期 使 用													
（六）其 他					624,64 0.11								624,6 40.11
四、本 期 期 末 余 额	859, 828, 874. 00				1,636, 988,3 17.51		-2,27 5,640. 23		47,78 4,436. 80		931,3 05,48 1.82	18,02 0,792. 99	3,491, 652,2 62.89

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末 余额	429,914,437.00				2,320,531,645.76		-315,612.42		32,242,315.68		312,956,030.86	9,228,765.10	3,104,557,581.98
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	429,914,437.00				2,320,531,645.76		-315,612.42		32,242,315.68		312,956,030.86	9,228,765.10	3,104,557,581.98
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	429,914,437.00				-684,167,968.36		10,281,241.23		2,775,851.72		300,242,598.85	3,235,158.81	62,281,319.25
（一）综合收 益总额							10,281,241.23				303,018,450.57	28,886,177.45	342,185,869.25
（二）所有者 投入和减少资 本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分 配									2,775,851.72		-2,775,851.72		

											2		
1. 提取盈余公 积								2,775, 851.72			-2,775 ,851.7 2		
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有 者（或股 东）的分 配													
4. 其他													
（四）所有者 权益内部结转	429,9 14,43 7.00				-429,9 14,437 .00								
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	429,9 14,43 7.00				-429,9 14,437 .00								
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
（五）专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-254,2 53,531 .36						-25,65 1,018. 64	-279,9 04,55 0.00	
四、本期期末 余额	859,8 28,87 4.00				1,636, 363,67 7.40		9,965, 628.81		35,018 ,167.4 0		613,19 8,629. 71	12,46 3,923. 91	3,166, 838,9 01.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者	

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利 润	权益合 计
一、上年期末 余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32				35,018,167.40	196,669,090.54	2,991,886,429.26
加：会计 政策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初 余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32				35,018,167.40	196,669,090.54	2,991,886,429.26
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							-6,107,758.60		12,766,269.40	80,503,269.68	87,161,780.48
（一）综合收 益总额							-6,107,758.60			127,662,694.04	121,554,935.44
（二）所有者 投入和减少资 本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分 配									12,766,269.40	-47,159,424.36	-34,393,154.96
1. 提取盈余公 积									12,766,269.40	-12,766,269.40	
2. 对所有 （或股东）的										-34,393,154.96	-34,393,154.96

分配										96	
3. 其他											
(四) 所有者 权益内部结转											
1. 资本公积转 增资本(或股 本)											
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末 余额	859,82 8,874. 00				1,900,3 70,297. 32		-6,107,7 58.60		47,784, 436.80	277,17 2,360. 22	3,079,0 48,209. 74

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末 余额	429,91 4,437. 00				2,330,2 84,734. 32				32,242, 315.68	171,68 6,425. 06	2,964,1 27,912. 06
加：会计 政策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初 余额	429,91 4,437. 00				2,330,2 84,734. 32				32,242, 315.68	171,68 6,425. 06	2,964,1 27,912. 06

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	429,914,437.00				-429,914,437.00				2,775,851.72	24,982,665.48	27,758,517.20
（一）综合收益总额										27,758,517.20	27,758,517.20
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									2,775,851.72	-2,775,851.72	
1．提取盈余公积									2,775,851.72	-2,775,851.72	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	429,914,437.00				-429,914,437.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	429,914,437.00				-429,914,437.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32				35,018,167.40	196,669,090.54	2,991,886,429.26

三、公司基本情况

1、公司基本情况

骅威文化股份有限公司（原名广东骅威玩具工艺股份有限公司，以下简称“公司”）是由广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更而来。2007年11月29日，以2007年7月31日为基准日将广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更为广东骅威玩具工艺股份有限公司。股份公司总股本6,600万股，每股面值1元，股本总额为6,600万元，注册资本为6,600万元。其中：郭祥彬持股33,660,000股，持股比例为51%、郭群持股5,662,800股，持股比例为8.58%、汕头市高佳软件开发有限公司持股3,247,200股，持股比例为4.92%、汕头市雅致服饰有限公司持股2,970,000股，持股比例为4.50%、上海富尔亿影视传媒有限公司持股3,960,000股，持股比例为6%、汕头市华青投资控股有限公司持股16,500,000股，持股比例为25%。2007年11月29日，公司办理了工商变更登记手续。

2010年1月26日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行A股股票并上市方案》。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1400号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股A股2,200万股，每股面值1元，每股发行价29.00元。此次发行，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字〔2010〕第08000340195号》验资报告审验。公司已于2011年1月5日办妥工商变更登记。公司股票于2010年11月17日在深圳证券交易所上市交易，股票代码为002502。

2011年12月2日，公司名称变更为骅威科技股份有限公司。

2016年5月3日，公司名称变更为骅威文化股份有限公司。

截至2017年12月31日，公司注册资本及实收资本为859,828,874.00元。

2、公司所属行业类别

广播、电视、电影和影视录音制作业。

3、公司经营范围及主要产品

对高新科技项目、文化产业项目、文化休闲娱乐服务业的投资；工业产品设计，多媒体和动漫技术的研发，电子信息技术的应用和开发；广播剧，电视剧，动画片（制作须另申报），专题、专栏（不含时政新闻类），综艺的制作、复制、发行（广播电视节目制作经营许可证有效期至2017年3月10日）；文化活动策划；设计、制造和销售：玩具、模型、婴幼儿用品、工艺品（不含金银饰品）、五金制品、塑胶制品；销售：家用电器、服装、箱包、皮革制品、文体用品及器材、日用百货；回收、加工、销售：废旧塑料。食品经营（由分支机构经营）；文化娱乐经纪代理；投资兴办实业；受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理业务）；投资顾问（不含限制项目）：受托管理股权投资基金、对未上市企业进行股权投资、开展股权投资和企业上市咨询业务（不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务）；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、公司法定地址及总部地址

汕头市澄海区澄华工业区玉亭路。

5、法定代表人

郭卓才

6、公司基本组织架构

公司已根据《公司法》和《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，股东大会是公司的权力机构。

7、财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于2018年4月24日决议批准对外报出。

8、合并财务报表范围及其变化

本报告期纳入合并范围内子公司共19家，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例
1	上海民脉文化发展有限公司	控股子公司	一级	75%
2	香港民脉文化发展有限公司	控股子公司之子公司	二级	75%
3	深圳市文华创梦文化发展有限公司	全资子公司	一级	100%
4	深圳市第一波网络科技有限公司	全资子公司	一级	100%
5	霍尔果斯第一波网络科技有限公司	全资子公司之子公司	二级	100%
6	深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	全资子公司之子公司	二级	100%
7	深圳市风云互动网络科技有限公司	全资子公司	二级	100%
8	霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	全资子公司之子公司	三级	100%

9	霍尔果斯风凌网络有限公司	全资子公司之子公司	三级	100%
10	福州风云互动网络科技有限公司	全资子公司之子公司	三级	100%
11	深圳市又一波网络科技有限公司	全资子公司之子公司	二级	100%
12	深圳市骑士传奇网络科技有限公司	全资子公司之子公司	二级	75%
13	霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	孙公司之子公司	三级	75%
14	浙江梦幻星生园影视文化有限公司	全资子公司	一级	100%
15	东阳市星生地影视文化有限公司	全资子公司之子公司	二级	100%
16	霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	全资子公司之子公司	二级	100%
17	北京梦幻星辰传媒有限公司	全资子公司之子公司	二级	100%
18	骅威香港文化发展有限公司	全资子公司	一级	100%
19	深圳前海骅威投资有限公司	全资子公司	一级	100%

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三11、应收款项”、“三12、存货”、“三15、固定资产”、“三24、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资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。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确

认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

一合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

一少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

一当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3） 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5） 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——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、可随时变现、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

一外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币报表折算

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；所有者权益类项目除“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所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“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期末“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。

10、金融工具

公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

一对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法： 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

一转移金融资产的账面价值；

一因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

一终止确认部分的账面价值；

一终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产的减值：公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

一金融资产和金融负债公允价值的确定方法：公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	(1) 浙江梦幻星生园影视文化有限公司、东阳市星生地影视文化有限公司、霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司及北京梦幻星辰传媒有限公司：将单项金额 500 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的应收账款、单项金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10%以上
------------------	---

	的其他应收款视为重大应收款项。 (2) 其他公司：将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当期存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
应收退税组合	
内部往来组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

a、浙江梦幻星生园影视文化有限公司、东阳市星生地影视文化有限公司、霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司及北京梦幻星辰传媒有限公司

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

b、公司及其他子公司

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	2	2
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	80	80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一存货的分类

存货分为：原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、委托加工材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧等。

其中：原材料包括公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出、在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

联合摄制或联合投资业务的核算：

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

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

其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。其他合作方负责制作与发行的，公司按合同约定支付合作方的投资款，通过“预付款项—预付投资款”科目进行核算。

一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

一 发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

其他公司：存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

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

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

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

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

一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：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。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表

明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

13、持有待售资产

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其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

一长期股权投资的分类

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。

一长期股权投资的计量

A、企业合并形成的长期股权投资

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。

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：1) 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。2) 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。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

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。

一后续计量

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。

一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

一减值测试方法及减值准备计提方法详见附注五、19、长期资产减值

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：

①该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

（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	40	5	2.357
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

运输工具	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

一 固定资产减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、19、长期资产减值

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

A:在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B: 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C:即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；

D: 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；

E: 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运

转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一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。

一在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见附注五、19、长期资产减值

17、借款费用

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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

（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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在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后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\text{所占用一般借款的资本化率} = \text{所占用一般借款加权平均利率}$$

$$= \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$$

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，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；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；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；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；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；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。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

一无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

一无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19、长期资产减值

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

(1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

一短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业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。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的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。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- （1）服务成本。
- （2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- （3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）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地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

一提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

（1）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；

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- （1）收入金额能够可靠计量；
- （2）相关经济利益很可能流入公司；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

一让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关

合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司的营业收入主要包括动漫玩具及非动漫玩具销售收入、游戏业务销售收入、电视剧销售收入等。

公司收入确认的具体方法为：

业务类型	具体收入确认原则
游戏业务	游戏充值业务： 1、非代理运营模式：公司根据游戏玩家实际充值的金额，扣除相关渠道成本和运营分成后，将游戏玩家已消费的部分确认为营业收入。 2、代理运营模式：公司根据应收第三方支付渠道的游戏充值款项或游戏平台公司按照协议所计算的游戏分成款确认收入。 授权金业务： 如果合同或协议规定一次性收取的授权金，且不提供后续服务的，视同销售资产一次性确认收入；提供后续服务的，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取授权金的，按合同或协议规定的收款时间或规定的收费方法计算确定的金额分期确认授权金收入。
电视剧销售业务	在电视剧完成摄制或购入，且经广播电影电视行政主管部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》后，公司将电视剧播映带或其他载体移交给购货方并取得收款权利时确认收入。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

一递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合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；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

一递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1、商誉的初始确认；
- 2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、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

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017

年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	备注
2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。	本年营业外收入减少 11,256,707.28 元，重分类至其他收益 11,256,707.28 元。
2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对可比期间的比较数据进行调整。	未影响财务报表项目
根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。对可比期间的比较数据进行调整。	（1）2017 年度营业外收入减少 761.72 元，营业外支出减少 31,538.94 元，合计重分类至资产处置收益 -30,777.22 元。2016 年度营业外支出减少 28,840.38 元，重分类至资产处置收益 -28,840.38 元。（2）2017 年度列示持续经营净利润金额 377,150,389.28 元，列示终止经营净利润金额 0.00 元；2016 年度列示持续经营净利润金额 336,911,588.31 元，列示终止经营净利润金额 -5,006,960.29 元。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	17%、6%、3%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	优惠税率见本"税项"2
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
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	15%
香港民脉文化发展有限公司	16.5%
深圳市第一波网络科技有限公司	12.5%
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	免税
深圳市又一波网络科技有限公司	12.5%
霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	免税
霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	免税
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	免税
霍尔果斯风凌网络有限公司	免税
骅威香港文化发展有限公司	16.5%

2、税收优惠

所得税：

(1) 根据深圳市国家税务局下发的税收优惠登记备案通知书《深国税南减免备案(2014)337号》，深圳市第一波网络科技有限公司属于软件及集成电路设计企业税收优惠企业，根据《财政部国家税务局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2013年为深圳市第一波网络科技有限公司的获利年度，开始享受两免三减半的税收优

惠，其中2013、2014年为免税年度，2015年至2017年为减半征收年度。

(2) 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）规定，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》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯第一波网络科技有限公司、霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司、霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司2015年至2019年为免征企业所得税年度。

(3) 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）规定，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》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯风凌网络科技有限公司、霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司2016年至2020年为免征企业所得税年度。

(4) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，深圳市第一波网络科技有限公司已取得了证书编号为：GR201744204165的高新技术企业证书，有效期为3年。

(5) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，浙江梦幻星生园影视文化有限公司已取得了证书编号为：GR201633000896的高新技术企业证书，有效期为3年。

(6) 深圳市又一波网络科技有限公司属于软件及集成电路设计企业税收优惠企业，根据《财政部国家税务局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2015年为深圳市又一波网络科技有限公司的获利年度，开始享受两免三减半的税收优惠，其中2015、2016年为免税年度，2017年至2019年为减半征收年度。

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	96,989.06	131,656.00
银行存款	669,009,493.16	796,680,461.25
其他货币资金	3,916,657.42	5,980,945.13

合计	673,023,139.64	802,793,062.38
其中：存放在境外的款项总额	3,155,161.70	3,175,974.53

其他说明

截至2017年12月31日止，公司不存在因抵押、质押，或冻结等对使用有限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	
商业承兑票据	14,741,250.00	10,500,000.00
合计	15,741,250.00	10,500,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,425,967.40	2.19%	5,425,967.40	100.00%		5,760,450.53	4.59%	5,760,450.53	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	242,837,684.91	97.81%	15,137,276.66	6.23%	227,700,408.25	119,755,168.89	95.41%	5,595,928.52	4.67%	114,159,240.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	248,263,652.31	100.00%	20,563,244.06	8.28%	227,700,408.25	125,515,619.42	100.00%	11,356,379.05	9.05%	114,159,240.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
恒创讯有限公司	5,425,967.40	5,425,967.40	100.00%	预计难以收回
合计	5,425,967.40	5,425,967.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	227,058,213.21	10,250,128.62	4.51%
1 至 2 年	8,551,154.31	1,272,109.56	14.88%
2 至 3 年	7,225,384.79	3,612,692.40	50.00%
3 年以上	2,932.60	2,346.08	80.00%
合计	242,837,684.91	15,137,276.66	6.23%

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,206,865.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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198,150,000.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为79.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为9,457,500.00元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	9,513,727.67	40.65%	11,189,100.62	40.69%
1 至 2 年	4,597,343.18	19.65%	1,333,396.23	4.85%
2 至 3 年	707,907.89	3.03%	14,975,878.21	54.46%
3 年以上	8,580,799.83	36.67%		
合计	23,399,778.57	--	27,498,375.06	--

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：

单位名称	账龄超过1年金额	款项性质	未结转原因
朱洪志	8,577,985.83	预付分成款	分成款尚未抵扣完毕
合 计	8,577,985.83		

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为16,648,999.55元，占预付账款年末余额合计数的比例为71.15%。

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,067,686.50	700,782.13
合计	1,067,686.50	700,782.13

（2）期末不存在逾期的应收利息。

6、应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	1,231,250.00	
合计	1,231,250.00	

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,874,141.51	100.00%	1,214,252.23	2.43%	48,659,889.28	113,622,482.08	100.00%	2,379,486.32	2.09%	111,242,995.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	49,874,141.51	100.00%	1,214,252.23	2.43%	48,659,889.28	113,622,482.08	100.00%	2,379,486.32	2.09%	111,242,995.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	49,264,807.76	995,379.91	2.02%
1 至 2 年	447,657.80	89,531.56	20.00%
3 年以上	161,675.95	129,340.76	80.00%
合计	49,874,141.51	1,214,252.23	2.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,165,234.09 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、授权金及押金	1,336,153.39	1,184,251.26
代扣代缴的社保费	134,600.88	196,503.50
备用金	135,971.75	216,701.22
其他	135,091.03	150,008.30
股权转让款	48,132,324.46	111,875,017.80
合计	49,874,141.51	113,622,482.08

（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
湖南天润数字娱乐文化 传媒股份有限公司	股权转让款	45,416,666.66	1 年以内	91.06%	908,333.33
楚立	股权转让款	2,200,000.00	1 年以内	4.41%	44,000.00
深圳市欢乐手游科技 有限公司（深圳市北河 同行网络科技有限公司）	股权转让款	435,657.80	1-2 年	0.87%	87,131.56
福晟钱隆广场（福建） 商业管理有限公司	押金/保证金	367,327.80	1 年以内	0.74%	7,346.56

深圳科兴生物工程有 限公司科技园分公司	押金/保证金	352,220.00	1 年以内	0.71%	7,044.40
合计	--	48,771,872.26	--	97.79%	1,053,855.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,981,432.60		23,981,432.60	17,494,701.20		17,494,701.20
在拍影视剧	198,950,431.66		198,950,431.66	160,886,273.98		160,886,273.98
完成拍摄影视剧	2,904,259.00		2,904,259.00	117,214,167.15		117,214,167.15
产成品	142,263.58		142,263.58	781,694.94	94,508.76	687,186.18
合计	225,978,386.84		225,978,386.84	296,376,837.27	94,508.76	296,282,328.51

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

(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	
产成品	94,508.76			94,508.76		
合计	94,508.76			94,508.76		

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回/转销存货跌价准备的原因
产成品		本期存货已对外销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	5,329,560.95	6,226,367.30
预缴所得税	1,823,372.69	748,743.80
银行理财产品		3,000,000.00
合计	7,152,933.64	9,975,111.10

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	239,237,715.91	2,756,408.60	236,481,307.31	112,823,194.25		112,823,194.25
按公允价值计量的	128,106,321.51		128,106,321.51			
按成本计量的	111,131,394.40	2,756,408.60	108,374,985.80	112,823,194.25		112,823,194.25
合计	239,237,715.91	2,756,408.60	236,481,307.31	112,823,194.25		112,823,194.25

	.91	0	.31	25		5
--	-----	---	-----	----	--	---

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	136,249,999.65		136,249,999.65
公允价值	-8,143,678.14		-8,143,678.14
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-8,143,678.14		-8,143,678.14

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
汕头市澄海农村信用合作联社	35,200,000.00			35,200,000.00					2.00%	1,088,000.00
中国数位互动科技集团有限公司	66,623,194.25		4,448,208.45	62,174,985.80					12.00%	
北京漫联创意科技股份有限公司	6,000,000.00	2,756,408.60		8,756,408.60		2,756,408.60		2,756,408.60	3.70%	
广州腾游旅游信息咨询有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					2.88%	
樟树市火力前行投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00					6.25%	1,231,250.00
合计	112,823,194.25	2,756,408.60	4,448,208.45	111,131,394.40		2,756,408.60		2,756,408.60	--	2,319,250.00

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益	调整		利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市拇指游玩 科技有限公司	79,653,6 29.09			27,115,2 77.84					-106,76 8,906.9 3		
深圳市成奕君兴 传媒有限公司	8,942,75 0.49			-137,739 .95						8,805,0 10.54	
深圳市游戏光年 网络科技有限公司	324,857. 22			-324,857 .22							
霍尔果斯光威影 业有限公司	1,808,82 3.64			-4,061.9 4						1,804,7 61.70	
霍尔果斯诺玩网 络科技有限公司	321,019. 53	1,166, 700.00		-112,843 .70						1,374,8 75.83	
珠海横琴骅威哲 兴互联网文化产 业投资基金（有 限合伙）	28,016,4 24.48		-12,5 00,00 0.00	2,650,86 0.26			-950,000 .00			17,217, 284.74	
霍尔果斯创阅文 化传媒有限公司	59,650,4 57.17	40,000 ,000.0 0		-5,777,9 91.16						93,872, 466.01	
华夏城视网络电 视股份有限公司		21,287 ,609.1 0		499,663. 26						21,787, 272.36	
福州天神下凡网 络科技有限公司		3,000, 000.00		-803,156 .87						2,196,8 43.13	
海南腾鼎科技有 限公司		10,000 ,000.0 0		-1,784,0 44.67		624,6 40.11				8,840,5 95.44	
东阳曼荼罗影视 文化有限公司		150,00 0,000. 00		3,593,91 4.72						153,593 ,914.72	
蓬山传媒（北京） 有限公司		7,500, 000.00		-204,072 .45					1,192,0 57.22	8,487,9 84.77	
上海战秦网络科 技有限公司											1,566,5 43.54
成都虎娱科技有 限公司		2,000, 000.00							-2,000,0 00.00		

杭州中骅投资管理 有限公司											
小计	178,717, 961.62	232,95 4,309. 10	-12,5 00,00 0.00	24,710,9 48.12		624,6 40.11	-950,000 .00		-107,57 6,849.7 1	317,981 ,009.24	1,566,5 43.54
合计	178,717, 961.62	232,95 4,309. 10	-12,5 00,00 0.00	24,710,9 48.12		624,6 40.11	-950,000 .00		-107,57 6,849.7 1	317,981 ,009.24	1,566,5 43.54

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	74,818,347.97	26,479,387.11	5,129,227.23	106,426,962.31
2.本期增加金额	2,876,615.44	1,174,305.80	401,161.46	4,452,082.70
(1) 购置	264,337.00	1,174,305.80	401,161.46	1,839,804.26
(2) 在建工程 转入	2,612,278.44			2,612,278.44
(3) 企业合并 增加				
3.本期减少金额	1,540,334.99		130,035.74	1,670,370.73
(1) 处置或报 废	1,540,334.99		130,035.74	1,670,370.73
4.期末余额	76,154,628.42	27,653,692.91	5,400,352.95	109,208,674.28
二、累计折旧				
1.期初余额	4,757,968.29	7,674,072.05	2,193,280.57	14,625,320.91
2.本期增加金额	1,983,653.46	3,243,585.37	933,268.78	6,160,507.61
(1) 计提	1,983,653.46	3,243,585.37	933,268.78	6,160,507.61
3.本期减少金额	102,019.82		68,421.23	170,441.05
(1) 处置或报 废	102,019.82		68,421.23	170,441.05
4.期末余额	6,639,601.93	10,917,657.42	3,058,128.12	20,615,387.47
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	69,515,026.49	16,736,035.49	2,342,224.83	88,593,286.81
2.期初账面价值	70,060,379.68	18,805,315.06	2,935,946.66	91,801,641.40

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宝奥国际城展厅	7,295,076.48	手续正在办理当中

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程				2,062,630.28		2,062,630.28
合计				2,062,630.28		2,062,630.28

(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
装修工程		2,062,630.28	549,648.16	2,612,278.44		0.00		100%				其他
合计		2,062,630.28	549,648.16	2,612,278.44		0.00	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				13,045,009.65	6,329,000.00	19,374,009.65
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				13,045,009.65	6,329,000.00	19,374,009.65
二、累计摊销						
1.期初余额				12,287,004.08	3,785,519.05	16,072,523.13
2.本期增加金额				738,627.62	1,796,457.14	2,535,084.76
(1) 计提				738,627.62	1,796,457.14	2,535,084.76
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				13,025,631.70	5,581,976.19	18,607,607.89
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				19,377.95	747,023.81	766,401.76
2.期初账面价值				758,005.57	2,543,480.95	3,301,486.52

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 0.00%。

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
深圳市第一波网络科技有限公司	764,216,501.11					764,216,501.11
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	1,023,409,856.90					1,023,409,856.90
霍尔果斯风凌网络有限公司	39,982,321.60					39,982,321.60
合计	1,827,608,679.61					1,827,608,679.61

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳市第一波网络科技有限公司						
浙江梦幻星生园影视文化有限公司						
霍尔果斯风凌网络有限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2017年12月期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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
授权金	14,575,908.22	47,452,830.20	6,398,362.25		55,630,376.17
装修费	856,744.65	958,820.84	662,247.01		1,153,318.48
商标使用费	345,911.91		47,169.84		298,742.07
合计	15,778,564.78	48,411,651.04	7,107,779.10		57,082,436.72

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	11,078,783.72	2,519,555.22	12,076,314.88	2,547,757.42
内部交易未实现利润			263,161.51	39,474.23
可抵扣亏损	1,081,799.80	270,449.95	4,087,320.28	1,021,830.08
预收账款	107,307.92	16,096.19	769,879.31	96,575.16
未付职工薪酬	13,765,645.02	2,064,846.75	16,638,137.25	2,349,880.24
可供出售金融资产	8,143,678.14	2,035,919.54		
合计	34,177,214.60	6,906,867.65	33,834,813.23	6,055,517.13

(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
固定资产			70,652.88	8,831.61
企业合并产生的无形资产			739,991.66	92,498.96
合计			810,644.54	101,330.57

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

(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	2,927,545.64	179,161.55
可抵扣亏损	20,086,666.13	61,185,092.41
合计	23,014,211.77	61,364,253.96

(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	872,298.29	2,643,648.67	2014 年度的未弥补亏损
2020 年	5,008,006.42	4,579,180.57	2015 年度的未弥补亏损
2021 年	6,740,949.43	53,962,263.17	2016 年度的未弥补亏损
2022 年度	7,465,411.99		2017 年度的未弥补亏损
合计	20,086,666.13	61,185,092.41	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件款		466,512.00
合计		466,512.00

19、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	13,313,978.55	29,463,124.18
1-2 年	3,611,155.15	612,050.15
2-3 年	449,795.65	368,417.96
3 年以上	361,267.00	3,810.00
合计	17,736,196.35	30,447,402.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,466,552.13	146,639,883.23
1-2 年	12,410,734.97	759,567.26
2-3 年		2,816,243.21
3 年以上	2,665,315.29	
合计	41,542,602.39	150,215,693.70

(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
广州四三九九信息科技有限公司	2,665,315.29	预收游戏分成款
上海硬通网络科技有限公司	5,913,210.75	预收游戏分成款
芜湖乐善网络科技有限公司	3,000,000.00	预收游戏分成款
合计	11,578,526.04	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,486,040.79	47,327,597.05	47,775,095.42	22,038,542.42
二、离职后福利-设定提存计划	65,297.83	1,959,258.78	1,971,963.64	52,592.97
三、辞退福利		188,448.28	188,448.28	
合计	22,551,338.62	49,475,304.11	49,935,507.34	22,091,135.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,403,734.04	41,461,063.93	41,987,733.20	21,877,064.77
2、职工福利费		2,668,721.28	2,613,959.79	54,761.49
3、社会保险费	53,480.25	1,586,013.66	1,593,999.12	45,494.79
其中：医疗保险费	48,352.39	1,427,577.11	1,434,737.83	41,191.67
工伤保险费	958.99	41,867.82	42,085.79	741.02
生育保险费	4,168.87	112,043.53	112,650.30	3,562.10
其他		4,525.20	4,525.20	
4、住房公积金	28,826.50	1,062,649.20	1,062,741.20	28,734.50
5、工会经费和职工教育经费		549,148.98	516,662.11	32,486.87
合计	22,486,040.79	47,327,597.05	47,775,095.42	22,038,542.42

(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	61,108.96	1,876,367.63	1,886,697.17	50,779.42
2、失业保险费	4,188.87	82,891.15	85,266.47	1,813.55
合计	65,297.83	1,959,258.78	1,971,963.64	52,592.97

其他说明：

(4) 截至2017年12月31日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,032,005.86	1,653,815.52
企业所得税	26,132,491.88	738,032.40
个人所得税	204,843.26	1,195,654.76
城市维护建设税	139,124.63	97,548.02
教育费附加及地方教育附加	88,260.19	69,887.47
其他	83,362.51	298,208.04

合计	28,680,088.33	4,053,146.21
----	---------------	--------------

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

23、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
应付收购股权款	54,615,113.00	79,807,112.50
分成款	1,085,863.66	5,294,735.76
保证金及其他往来款	11,657,027.85	5,845,554.47
合计	67,358,004.51	90,947,402.73

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
樟树市火力前行投资管理中心（有限合伙）	17,617,603.00	按照购买资产协议约定未到期支付
樟树市共赢投资管理中心（有限合伙）	4,624,070.00	按照购买资产协议约定未到期支付
樟树市和赢投资管理中心（有限合伙）	32,373,440.00	按照购买资产协议约定未到期支付
合计	54,615,113.00	--

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,930,241.96	4,613,575.05
合计	2,930,241.96	4,613,575.05

短期应付债券的增减变动：无

25、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	87,384,180.00	141,999,292.50

26、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	859,828,874.00						859,828,874.00

27、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）	1,636,363,677.40			1,636,363,677.40
其他资本公积		1,857,076.82	1,232,436.71	624,640.11
合计	1,636,363,677.40	1,857,076.82	1,232,436.71	1,636,988,317.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2017年10月公司联营单位海南腾鼎科技有限公司收到其他股东的增资并完成工商变更，增资完成后，公司持股比例自20%缩减到17.50%，对该公司依然有重大影响，按照企业会计准则规定，投资者对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，根据公司按新持股比例享有联营公司净资产份额，增加公司资本公积-其他资本公积1,857,076.82元。

（2）2017年11月公司联营单位海南腾鼎科技有限公司因发生同一控制下合并，按照企业会计准则规定，投资者对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，根据公司持股比例享有联营公司净资产份额，减少公司资本公积-其他资本公积1,232,436.71元。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划							

净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,965,628.81	-14,277,188.58		-2,035,919.54	-12,241,269.04		-2,275,640.23
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-8,143,678.14		-2,035,919.54	-6,107,758.60		-6,107,758.60
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	9,965,628.81	-6,133,510.44			-6,133,510.44		3,832,118.37
其他综合收益合计	9,965,628.81	-14,277,188.58		-2,035,919.54	-12,241,269.04		-2,275,640.23

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：无

29、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	35,018,167.40	12,766,269.40		47,784,436.80
合计	35,018,167.40	12,766,269.40		47,784,436.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

30、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	613,198,629.71	312,956,030.86
调整后期初未分配利润	613,198,629.71	312,956,030.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	365,266,276.47	303,018,450.57

减：提取法定盈余公积	12,766,269.40	2,775,851.72
转作股本的普通股股利	34,393,154.96	
期末未分配利润	931,305,481.82	613,198,629.71

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。

31、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	724,564,706.52	358,216,260.11	811,524,682.21	366,306,227.73
其他业务	2,392,499.90	1,138,731.68	749,921.64	5,799,601.71
合计	726,957,206.42	359,354,991.79	812,274,603.85	372,105,829.44

32、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	1,011,991.11	2,888,539.78
教育费附加	806,288.94	2,086,030.99
房产税	330,807.28	1,136,636.18
土地使用税	1,416.48	253,680.40
印花税	318,696.52	763,493.62
堤围防护费		81,581.85
其他	53,053.16	20,745.00
合计	2,522,253.49	7,230,707.82

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关报检、运输等费用	938,940.56	3,813,129.02

广告宣传费	15,946,533.94	19,069,151.54
职工薪酬	6,189,363.26	7,241,259.84
租赁及装修费		14,145.00
其他	1,688,127.40	2,753,064.53
合计	24,762,965.16	32,890,749.93

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	30,139,436.60	52,638,779.39
职工薪酬	21,005,331.49	34,524,826.82
折旧、修理费	14,412,398.72	22,172,799.73
办公费	4,987,152.15	6,305,967.68
差旅费	5,416,776.00	5,384,575.11
交际应酬费	2,386,561.89	2,173,450.35
税金		1,158,512.63
租赁及物业费	3,728,711.72	3,677,171.70
中介机构费用	14,145,846.96	12,731,060.24
其他	1,551,367.23	2,591,068.03
合计	97,773,582.76	143,358,211.68

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,123,750.00
减：利息收入	13,878,764.59	11,830,976.94
汇兑损失	2,142,322.37	
减：汇兑收益		7,710,110.07
手续费及其他	127,126.81	1,569,919.88
合计	-11,589,203.40	-16,847,417.13

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	8,041,630.92	14,242,339.08
二、存货跌价损失		2,852,864.16
三、可供出售金融资产减值损失	2,756,408.60	
五、长期股权投资减值损失		2,334,825.99
合计	10,798,039.52	19,430,029.23

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		963,108.73
合计		963,108.73

38、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	24,710,948.12	7,472,107.20
处置长期股权投资产生的投资收益	120,703,426.05	73,327,328.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,319,250.00	240,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-944,928.00
理财产品利息收益	2,303,966.55	1,363,678.56
合计	150,037,590.72	81,458,186.36

39、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	-30,777.22	-28,840.38

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2016 年度水利基金奖励返还	51,300.00	

2016 年度影视专项资金奖励	2,282,307.47	
2016 年度科技经费	200,000.00	
中小企业发展专项基金	5,310,000.00	
小微企业商标资助	1,000.00	
稳岗补贴	16,479.81	
南山财政局 2017 年度文化产业分项资金资助款	1,000,000.00	
房租补贴	103,900.00	
著作权补贴	6,220.00	
霍尔果斯财政扶持资金	2,270,000.00	
知识产权商标资助款	13,000.00	
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款	2,500.00	
合 计	11,256,707.28	

41、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	2,020,800.00	22,061,514.93	2,020,800.00
其他	307,802.12	401,582.06	307,802.12
补偿款	2,756,408.60		2,756,408.60
合计	5,085,010.72	22,463,096.99	5,085,010.72

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度广东省企业研究开发省级财政补助资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	846,400.00		与收益相关
商务局拨企业补贴款		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	824,400.00		与收益相关
2016 年度企业上规上限奖励资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	否	否	30,000.00		与收益相关

			助					
浙江省首批成长型文化企业奖励		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与收益相关
2016-2017 省重点文化企业奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
党建规范化建设补充经费		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	20,000.00		与收益相关
深圳市南山区文化产业发展专项资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		58,905.00	与收益相关
涉外发展专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
2015 年度外经贸发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		46,834.00	与收益相关
2016 年省级工业与信息化发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2015 年上半年影视专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,575.35.93	与收益相关
财政局拨入"博士后工作站建站补贴组织部"		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
汕头市质量技术监督局拨入汕头市政府质量奖		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		300,000.00	与收益相关
澄海区经贸局专利申请项目资助经		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		12,840.00	与收益相关

费								
澄海区财政局拨入中小企业发展专项资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
澄海区澄华街道经发办拨入 2015-2016 年“两新”组织党建专项经费		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		37,600.00	与收益相关
澄海区财政拨入外经贸发展资金企业品牌培育项目资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,020,800.00	22,061,514.93	--

42、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	2,370,200.00	1,640,800.00	2,370,200.00
非流动资产处置损失合计	10,309.95	1,458,490.59	10,309.95
其他	2,044,925.06	273,759.98	2,044,925.06
合计	4,425,435.01	3,373,050.57	4,425,435.01

43、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	33,351,289.58	13,279,881.71
递延所得税费用	1,083,238.46	10,404,484.28
合计	34,434,528.04	23,684,365.99

(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	405,257,673.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,314,418.40
子公司适用不同税率的影响	-62,357,011.01
调整以前期间所得税的影响	-497,892.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,184,868.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,528,568.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,886,331.14
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-80,361.84
投资收益的影响	6,054,019.86
加计扣除的影响	-541,276.40
所得税费用	34,434,528.04

44、其他综合收益

详见附注七、28。

45、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
利息收入	13,511,860.22	12,625,456.82
政府补贴	13,257,530.91	22,002,609.93
联合摄制款	4,375,000.00	679,605.39
经营性往来款及其他	8,341,962.67	1,464,356.43
合计	39,486,353.80	36,772,028.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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

付现费用	58,900,122.21	80,575,096.11
合作方分成款	5,554,750.86	32,173,207.49
经营性往来款及其他	1,439,110.90	1,106,822.57
合计	65,893,983.97	113,855,126.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（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
收回的股权收购定金		7,000,000.00
远期结售汇交割支出		
合计		7,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的股权收购定金		5,000,000.00
远期结售汇交割支出		944,928.00
合计		5,944,928.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利手续费、登记费	73,292.07	
发行股份费用		429,914.43
合计	73,292.07	429,914.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

46、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	370,823,145.55	331,904,628.02
加: 资产减值准备	10,798,039.52	19,430,029.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,160,507.61	10,838,375.11
无形资产摊销	2,535,084.76	8,027,264.81
长期待摊费用摊销	7,107,779.10	5,440,724.32
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)	30,777.22	1,487,330.97
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	10,309.95	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-963,108.73
财务费用(收益以“—”号填列)	2,082,533.92	1,232,513.57
投资损失(收益以“—”号填列)	-150,037,590.72	-81,458,186.36
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,184,569.03	11,700,361.65
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-101,330.57	-1,295,877.37
存货的减少(增加以“—”号填列)	70,398,450.43	-145,528,266.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-124,410,968.91	85,334,444.58
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-99,483,247.05	49,919,314.72
经营活动产生的现金流量净额	97,098,059.84	296,069,548.02
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:	--	--
加: 现金等价物的期末余额	673,023,139.64	802,793,062.38
减: 现金等价物的期初余额	802,793,062.38	438,794,458.55
现金及现金等价物净增加额	-129,769,922.74	363,998,603.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	24,192,000.00
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	24,192,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	111,339,360.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	111,339,360.00

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	96,989.06	131,656.00
可随时用于支付的银行存款	669,009,493.16	796,680,461.25
可随时用于支付的其他货币资金	3,916,657.42	5,980,945.13
二、现金等价物	673,023,139.64	802,793,062.38
三、期末现金及现金等价物余额	673,023,139.64	802,793,062.38

47、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
可供出售金融资产-湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	128,106,321.51	股票尚在限售期内
合计	128,106,321.51	--

48、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	--	--	34,708,230.96
其中：美元	5,302,958.73	6.53	34,650,654.08
欧元	0.82	7.80	6.40
港币	68,871.62	0.84	57,570.48

应收账款	--	--	5,957,183.29
其中：美元	911,692.83	6.53	5,957,183.29
应付账款			19,940.63
其中：港币	23,855.00	0.84	19,940.63
其他应付款			137,925.15
其中：港币	165,000.00	0.84	137,925.15

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

单 位 名 称	经 营 地	记账本位币	记账本位币选择依据
骅威香港文化发展有限公司	中国香港	港币	外购商品及投融资活动主要使用港币结算

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

公 司 名 称	变动原因	变更日期
香港民脉文化发展有限公司	注销	2017.6.30
福州风云互动网络科技有限公司	设立	2017.2.28

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	
上海民脉文化发展有限公司	上海	上海	商业	75.00%		设立
深圳市文华创梦文化发展有限公司	深圳	深圳	商业	60.00%	40.00%	设立
香港民脉文化发展有限公司	香港	香港	商业		75.00%	设立
骅威香港文化发展有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
深圳前海骅威投资有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立
深圳市第一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	100.00%		非同一控制下合并
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业		100.00%	设立
深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市风云互动网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	49.60%	50.40%	非同一控制下合并
霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业	49.60%	50.40%	设立
霍尔果斯风凌网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业	49.60%	50.40%	非同一控制下合并
深圳市又一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市骑士传奇网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业		75.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业		75.00%	设立
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	东阳	东阳	影视文化	100.00%		非同一控制下合并
东阳市星生地影视	东阳	东阳	影视文化		100.00%	非同一控制

文化有限公司						下合并
霍尔果斯梦幻星生 园传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视文化		100.00%	设立
北京梦幻星辰传媒 有限公司	北京	北京	影视文化		100.00%	设立
福州风云互动网络 科技有限公司	福州	福州	软件和信息 服务业	49.60%	50.40%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

（2）重要的非全资子公司

公司在报告期内没有重要的非全资子公司。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	317,981,009.24	178,717,961.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	24,710,948.12	7,472,107.20
--其他综合收益		
--综合收益总额	24,710,948.12	7,472,107.20

4、重要的共同经营

公司在报告期内不存在重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司在报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

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

（一）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，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年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。

（二）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，包括外汇风险、利率风险和价格风险。

（1）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，公司签署远期外汇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美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注五、44”。

（2）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。

公司报告期末无银行借款，暂无利率风险。

(3) 价格风险

公司以市场价格采购材料、销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(三) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计 量且变动计入当期 损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
2.指定以公允价值计 量且其变动计入当 期损益的金融资产				
（二）可供出售金融 资产	128,106,321.51			128,106,321.51
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	128,106,321.51			128,106,321.51
（3）其他				
（三）投资性房地产				
（四）生物资产				
持续以公允价值计 量的资产总额	128,106,321.51			128,106,321.51
（五）交易性金融负 债				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司根据股票市场的期末收盘价格确定第一层次公允价值计量市价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
骅威文化股份有限公司	汕头	文化传媒	859,828,874	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭祥彬。

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。

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九、3。

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
骅星科技发展有限公司	控股股东控制的企业

上海民脉动漫开发部	子公司法人代表控制的企业
朱洪志	子公司少数股东
关键管理人员	—

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
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	游戏分成款	224,961.22		否	142,764.88
朱洪志	游戏分成款	36,383,153.58		否	16,815,598.21
福州雷霆互动网络科技有限公司	游戏分成款	771,723.55		否	
海南腾鼎科技有限公司	游戏分成款	4,630.88		否	
霍尔果斯天神下凡网络科技有限公司	游戏分成款	3,248,838.83		否	
蓬山传媒（北京）有限公司	剧本费	8,660,377.36		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
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	游戏分成款	2,200,324.12	105,946.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联租赁情况

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
骅星科技发展有限公司	办公场地	19,047.62	0.00

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郭祥彬	出售子公司股权和债权		185,565,600.00

(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	5,049,579.00	1,762,800.00

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
其他应收款	深圳市欢乐手 游科技有限公司（深圳市北河 同行网络科技有限公司）			535,657.80	
预付款项	福州雷霆互动 网络科技有限公司	1,592,928.93		3,604,126.91	
其他应收款	霍尔果斯光荣 互动网络科技有限公司	727.97			
预付款项	朱洪志	11,351,282.75		14,172,909.72	
预付款项	上海战秦网络 科技有限公司			1,000,000.00	
预付款项	深圳市想玩就 玩网络科技有限公司	1,370,000.00		1,327,235.12	
应收账款	深圳市想玩就 玩网络科技有限公司	1,510,039.75			
预付款项	深圳市游戏光 年网络科技有限公司	750,000.00		750,000.00	
其他应收款	霍尔果斯创阅			37,724.46	

	文化传媒有限公司				
其他应收款	郭祥彬			111,339,360.00	

(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	上海民脉动漫开发部		770.00
应付账款	朱洪志	835,797.19	
应付账款	海南腾鼎科技有限公司	4,630.88	
应付账款	霍尔果斯天神下凡网络科技有限公司	485,436.89	
预收款项	蓬山传媒（北京）有限公司	4,375,000.00	
其他应付款	骅星科技发展有限公司	23,274.96	
应付账款	骅星科技发展有限公司	476.19	
其他应付款	珠海横琴骅威哲兴互联网文化产业投资基金（有限合伙）	6,071,936.98	
应付账款	深圳市想玩就玩网络科技有限公司	377,911.94	

7、关联方承诺

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日止，公司不存在应披露的或有事项

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	42,991,443.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,991,443.70

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、资产置换

无。

3、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司根据产品和服务划分不同业务单元，分别独立管理不同业务单元的生产、经营活动及评价经营成果。公司根据内部组织结构及管理要求，将游戏研发和运营、影视剧制作业务单元划分为报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	游戏研发和运营	影视剧制作	其他	分部间抵销	合计
营业收入	194,421,899.28	530,142,807.24	2,392,499.90		726,957,206.42
营业成本	25,984,732.73	332,231,527.38	1,138,731.68		359,354,991.78

公司为综合性业务集团，以母（子）公司为基础进行财务核算，报告分部的资产总额和负债总额存在

在不同公司之间混同情形，难以准确区分。

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2017年12月13日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准骅威文化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[2017]2298号）：一、核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过9亿元的公司债券；二、本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成；三、本批复自核准发行之日起 24 个月内有效。

2018 年 2 月 5 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对骅威文化股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请未获得审核通过。2018年3月14日，公司收到《关于不予核准骅威文化股份有限公司非公开发行股票申请的决定》（证监许可[2018]468号）

十六、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,425,967.40	100.00%	5,425,967.40	100.00%		5,760,450.53	100.00%	5,760,450.53	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	5,425,967.40	100.00%	5,425,967.40	100.00%		5,760,450.53	100.00%	5,760,450.53	100.00%	

	67.40	%	67.40	%		3	%	50.53		
--	-------	---	-------	---	--	---	---	-------	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
恒创讯有限公司	5,425,967.40	5,425,967.40	100.00%	预计难以收回
合计	5,425,967.40	5,425,967.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 334,483.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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5,425,967.40元，占应收账款年末余额合计数的比例为100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为5,425,967.40元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,481,562.52	100.00%	936,498.49	2.06%	44,545,064.03	111,425,205.50	100.00%	2,251,471.35	2.02%	109,173,734.15
单项金额虽不重大但单项计提坏										

账准备的其他应 收款										
合计	45,481, 562.52	100.00 %	936,49 8.49	2.06%	44,545, 064.03	111,42 5,205. 50	100.00 %	2,251,4 71.35	2.02%	109,173, 734.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,437,886.57	908,757.73	2.00%
1 至 2 年	12,000.00	2,400.00	20.00%
3 年以上	31,675.95	25,340.76	80.00%
合计	45,481,562.52	936,498.49	2.06%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,314,972.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	43,675.95	43,675.95
代扣代缴的社保费	21,219.91	12,169.55
其他		30,000.00
股权转让款	45,416,666.66	111,339,360.00
合计	45,481,562.52	111,425,205.50

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	股权转让款	45,416,666.66	1 年以内	99.86%	908,333.33
深圳市瑞思行物业服务有限公司	保证金及押金	25,625.95	1-2 年、3 年以上	0.06%	19,900.76
代缴代扣个人社会保险费	代扣代缴的社保费	21,219.91	1 年以内	0.05%	424.40
广州伟吉贸易有限公司深圳分公司	保证金及押金	6,000.00	1-2 年以上	0.01%	1,200.00
深圳市港升房地产经纪有限公司	保证金及押金	5,800.00	3 年以上	0.01%	4,640.00
合计	--	45,475,312.52	--	99.99%	934,498.49

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	2,339,573,974.35		2,339,573,974.35	2,309,573,974.35		2,309,573,974.35
对联营、合营企业投资	346,342,499.47		346,342,499.47	396,441,572.10		396,441,572.10
合计	2,685,916,473.82		2,685,916,473.82	2,706,015,546.45		2,706,015,546.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海民脉文化发展有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
深圳市文华创梦文化发展有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		

骅威香港文化发展有限公司	86,180,000.00			86,180,000.00		
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	1,284,239,935.44			1,284,239,935.44		
深圳前海骅威投资有限公司	46,500,000.00	30,000,000.00		76,500,000.00		
深圳市第一波网络科技有限公司	879,154,038.91			879,154,038.91		
合计	2,309,573,974.35	30,000,000.00		2,339,573,974.35		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市拇指游玩科技有限公司	79,653,629.09			27,115,277.84					-106,768,906.93		
深圳市成奕君兴传媒有限公司	4,701,593.01			-68,869.97						4,632,723.04	
深圳市风云互动网络科技有限公司	312,086,350.00			29,623,426.43						341,709,776.43	
小计	396,441,572.10			56,669,834.30					-106,768,906.93	346,342,499.47	
合计	396,441,572.10			56,669,834.30					-106,768,906.93	346,342,499.47	

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			17,146,262.22	12,988,605.81
其他业务			2,615,023.90	7,736,378.24
合计			19,761,286.12	20,724,984.05

5、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	56,669,834.30	11,661,346.71
处置长期股权投资产生的投资收益	120,314,426.05	68,197,179.73
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-655,273.89
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,088,000.00	240,000.00
理财产品利息收益	182,465.75	
合计	178,254,726.10	79,443,252.55

十七、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	120,662,338.88	主要是转让深圳市拇指游玩科技有限公司股权
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	13,277,507.28	收到政府补助
计入当期损益的对非金融企业收		

取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,303,966.55	投资理财产品
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,350,914.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	30,433,195.60	

少数股东权益影响额	101,440.57	
合计	104,358,262.20	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.90%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79%	0.30	0.30

第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

骅威文化股份有限公司董事会

董事长： 郭卓才

二〇一八年四月二十四日