星辉互动娱乐股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

致股东的信

尊敬的互动娱乐全体股东：

截止 2015 年 3 月 13 日，公司的股东总数已达到 31769 个，其中包括机构投资者 329 个。在此，我由衷地感谢你们对公司及我本人的信任和支持。你们的存在，给予我不断奋进的动力。

2014 年是公司发展史上重要的一年。

同年 3 月，星辉车模的证券简称变更为“互动娱乐”，可能有些股东会感到有点突兀和不解。实际上，这是我们基于对行业的分析，做了深入研讨与论证后决定的，其中既体现了公司的发展战略，也表明了我们对未来文化娱乐商业发展方向的判断，甚至可以说是我们一种颠覆性的主张。同时，这也表达了我们希望在这个大产业里逐步成为行业引领者的决心。

在“互联网+”时代，人类进入了一个更加开放、共享、即时互动的生活状态，产品或服务的消费者可能同时就是它的设计者或开发者。娱乐作为精神文化的消费品，它更具备让消费者参与的互动属性，这种互动，借助互联网尤其是移动互联网得到极大的加强，会打破原有的商业环节，连接成新的价值链，催生出“互动娱乐”的商业模式。

人们的消费习惯正在逐步改变。并且，随着人们闲暇时间越来越多，以及可支配收入的增加，娱乐的需求也会更加旺盛。如今笔记本电脑、智能手机、智能 Pad 等不断涌现的各种创新终端，都在逐渐改变我们的生活方式，网络游戏、电子商务等各种全新的数字生活也在改变我们的消费模式，新的生活方式与消费模式的互动性都比以往大大增强。

互动，是未来商业的生命，娱乐，是未来精神生活的核心。“互动”+“娱乐”正日益成为主要的娱乐方式。“互动娱乐”将是“互联网+”时代下最为普遍的精神文化消费形式。

“互动娱乐”原本是在特定领域里指网络游戏，但在互联网的大背景下，其范畴要丰富得多，且能激发更多商业想象力。譬如，玩具或者游戏的用户能够互动地参与娱乐，甚至成为设计者，进而影响娱乐本身；由网上互动产生的合适内容，则可能落地成为网下的产品。

“互动娱乐”既可涵盖我们目前主要的经营业态，也能给公司未来提供更为广阔的发展空间。目前，我们正在构建并完善“互动娱乐”平台，并将进一步打造以“互动娱乐”为主轴的产业生态圈。

李嘉诚是潮商的杰出代表，也是我心中的偶像。由他掌舵的长江实业，在 2005 年 3 月 10 日的市值超过 3546 亿港元，较之 1972 年上市之初，42 年以来市值增加了 2813 倍。我钦佩他的商业天才，更欣赏他那马拉松式的极具耐力的企业家精神。

自创业以来，我也一直在思索公司发展的可持续性和“天花板”。我认为，一家公司如果想发展成为伟大的公司，必须要具备下面三个条件。

第一个条件是所处的行业必须要有足够大的发展前景。

行业若不好，做增值空间的余地就不大。专注于前景远大的互动娱乐产业，星辉就具备了发展成为大公司的可能性。面对互联网的猛烈冲击，我们先后采取了规避、抗争再到融合的“三步走”策略：第一步

牢牢抓住六岁以下婴童用品与互联网隔绝的天然因素，依靠自身核心竞争力，将产业链延伸至婴童用品领域，从而有效扩大公司产品规模，分散经营风险；

第二步是与网络“抗争”，推出宝马授权的 MINI 品牌婴童自行车，促使孩子们能够更多地进行健康的户外活动。

第三步是与网络“融合”。基于玩具和游戏具有的天然的娱乐属性，促使公司开始“主动拥抱”互联网，全面进军互动娱乐产业。公司先后收购手游开发商畅娱天下、酷果互联网广告平台，并取得金庸、梁羽生和温瑞安相关作品游戏改编权。2014 年 3 月，以 8.12 亿元收购广东天拓资讯科技有限公司更名为“广东星辉天拓互动娱乐有限公司”，成为公司的全资控股子公司；2014 年 8 月，以现金方式出资 1.6 亿元增资参股西安曲江春天融和影视文化有限责任公司；之后再继续收购其 50%的股份。

第二个条件是切入行业的时机要合适。

从切入行业的时机来看，我认为过去一年多的时间就是星辉互动娱乐快速升级的绝好时机。从做产品的公司升级为做平台的公司，是需要有很大的容忍度，也就是需要接受很多与以前不一样的东西的存在或改变。传统产业很多利润基本都是精打细算一点一点抠出来的，而新经济模式下需要的不是控制，而是充分的授权与激励。我认为星辉是能够从一个产品企业升级成为平台型企业，我个人也很期待星辉未来能够为整个互动娱乐产业带来更多的变化，而星辉也需要有更大的胸怀来包容这些变化，从而成就为一个大平台乃至生态型的公司。

第三个条件是必须要有良好的产业保护。

这涉及如何做好产业布局，以及如何做好创新。从星辉的发展阶段来看，2013 年公司完成了“玩具+游戏”的战略格局，这是从产品企业向平台型企业升级的第一步。从 2014 年开始，整个互动娱乐布局的第二个阶段也相应向纵深发展，即拓展产业平台并形成内在的生态循环，将公司逐步打造成生态型企业。

从纵向来看，1995 年以来星辉从塑胶到玩具，再到车模、婴童玩具，再到现在的“玩具衍生品+游戏+影视”，都是逐步展开的，未来势必会在营销和推广方面继续加以扩充；从横向来看，“玩具衍生品+游戏+影视”仅仅是互动娱乐变现产品中的一部分，未来在各种 IP 端都需要继续加以扩充。可以看出，星辉需要做的事情还有很多，文学、动漫、音乐、视频、体育、电竞、家庭娱乐等，都是属于公司日后可能布局的范畴。我认为，线上产品和线下产品都存在很好的机会。未来，公司将以互动娱乐领域为发展主线，逐步推进网络型的产业资本布局，从线下娱乐产品制作的龙头企业稳步发展成为线上线下双重引擎、内容与营销并重的泛娱乐产业集团。

最近，我常想，作为公司另一个业务增长极的产业投资也要紧紧围绕如何创新，打造出一个具备差异化的核心竞争力。当前，我们所拥有的多种业态综合运营的协调整合能力、新兴消费模式把握及变现能力、优质内容的产业化运营能力正使星辉处于良性发展的绝佳时机。与此同时，玩具衍生品、游戏、影视等业务都正在茁壮成长，为接下来的高速扩张做好了充分准备。

当然，公司还是会一如既往地坚持谨慎务实的风格，并不会去刻意迎合资本市场中某些投资者的喜好，违背经济规律和商业原则去进行盲目扩张。而是会基于协同效应，包括考虑双方的财务状况、人员整合以及产品变现能力等多方面做综合考量，我们渴望最终寻找到的是能够代表未来的具备可持续发展能力的具有马拉松精神的合作伙伴。如果人不行，再好的行业里也可能做不出好企业。企业领导人是否具备梦想、胸怀和格局，这些对于做投资或者做实业，都是至关重要的，这也是我选择投资星辉天拓与春天融和的重

要原因。找到好的合作伙伴也要靠缘分,但我也相信强者运强。

我也想借此机会对各位尊敬的股东说，星辉是一家如履薄冰而又雄心勃勃的公司。这两个看似有些矛盾的特质，使得星辉不断发展壮大至今。自 2006 年至今公司一直保持着高速成长，其净利润的年复合增长率达到 57.68%。但市值目前才只有 100 多亿，和那些伟大的公司相比还有非常大的差距。星辉还需要保持博大的胸怀和清醒的头脑，继续马拉松式的不懈奔跑。时间是星辉的朋友，请对他保持足够的耐心和信心，我坚信未来会见证一切。公司和我本人对所有股东都心存感激并一视同仁，无论公募私募或牛散小散，都欢迎来公司调研交流。

我认为，中国正处在一个伟大的时代，必定会诞生出世界级的伟大企业，星辉互动娱乐不一定是其中的一员，但应该有责任成为其中一个有力的候选者。

我感恩这个时代。如果可以重新选择一次人生，我仍然会选择生活在这个时代，尽到我应尽的责任，无论是对企业，对员工，还是对家人，对朋友，乃至于对整个社会。

星辉互动娱乐股份有限公司董事长　陈雁升

2015 年 3 月 18 日于广州

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司基本情况简介.....10
第三节 会计数据和财务指标摘要.....13
第四节 董事会报告.....17
第五节 重要事项.....54
第六节 股份变动及股东情况.....71
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....81
第八节 公司治理.....89
第九节 财务报告.....92
第十节 备查文件目录.....222

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、互动娱乐、本公司、公司	指	星辉互动娱乐股份有限公司
星辉天拓	指	广东天拓资讯科技有限公司，已于 2014 年 3 月 3 日领取了广东省工商行政管理局签发的营业执照，更名为"广东星辉天拓互动娱乐有限公司",成为互动娱乐的全资子公司
畅娱天下	指	深圳市畅娱天下科技有限公司，互动娱乐的控股子公司
谷果软件	指	广州市谷果软件技术有限公司，互动娱乐的控股子公司
雷星香港	指	雷星（香港）实业有限公司，互动娱乐的全资子公司
星辉婴童	指	福建星辉婴童用品有限公司，互动娱乐的全资子公司
珠海星辉	指	珠海星辉投资管理有限公司，互动娱乐的全资子公司
韩国 SKN、韩国 SKN 集团	指	SK Networks 株式会社或 SK Networks Co.,Ltd.，韩国上市公司
星辉材料、汕头 SK、爱思开实业	指	广东星辉合成材料有限公司，原为互动娱乐的控股子公司，报告期内因本公司出售该公司而成为广东星辉投资有限公司的控股子公司
材料香港	指	星辉合成材料（香港）有限公司，原为互动娱乐全资子公司，报告期内因本公司出售该公司成为广东星辉投资有限公司的全资子公司
春天融和	指	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司，互动娱乐的参股公司
珠海厚朴	指	珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）
树业环保	指	广东树业环保科技股份有限公司，互动娱乐的参股公司
报告期	指	2014 年度
元	指	人民币元
车模	指	汽车模型，是一种严格依照真车的形状、主要结构、色彩，甚至内饰部件，按比例缩小而制作的工艺玩具产品
动态车模	指	通过赋予静态车模动力系统，使之能进行加速、减速、倒车、转向等真车的动态操作，让车模产品不仅具有欣赏和收藏的功能，还能用于娱乐与竞技

静态车模	指	指没有动力驱动系统、主要用于观赏和收藏的车模
婴童车模	指	指获得汽车厂商的授权，进行策划、研发出来的、其外观同真车一样、是按照真车等比例缩小、适合婴童使用的车模产品，包括婴童学步车、婴童电动车模等。
车模授权	指	指汽车厂商作为授权商将自己所拥有的汽车品牌或商标通过授权协议的形式，许可车模企业在车模产品中使用其汽车品牌或车标
玩具车	指	一种具有汽车外形的玩具，其在制作时可以对车型外观和结构细节进行任意的修改和夸张，甚至是凭空想象出来的工艺品
PS	指	聚苯乙烯，英文名称：Polystyrene，简称 PS，是苯乙烯聚合制得的一种热塑性树脂，为五大通用合成树脂之一。PS 包括 GPPS、EPS 及 HIPS 等
SM	指	苯乙烯单体，为 PS 主要原料
网络游戏	指	由软件程序和信息数据构成，通过互联网、移动通信网等信息网络提供的游戏产品和服务
互联网游戏	指	一般依赖个人计算机终端(PC)，通过互联网进行的网络游戏。按照游戏内容的存在形式，互联网游戏可以进一步细分为客户端游戏和网页游戏两类
客户端游戏、端游	指	游戏用户需要将游戏的客户端下载并安装到本地的电脑中，并通过客户端入口进入游戏的一种网络游戏
网页游戏、页游	指	基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端，基于 web 浏览器的网络在线多人互动游戏，打开网页只用浏览器就能玩的网络游戏。又称 Web 游戏，无端网游，简称页游。
移动游戏、手游	指	运行于手机或其他移动终端上，通过移动网络下载或依靠移动网络进行的网络游戏，在目前情况下，移动网游戏的运行终端主要为手机和平板电脑等手持设备，故也称手游
流水	指	某款游戏中的游戏玩家在一段时间中累计充值金额
ARPU	指	平均每个用户收入贡献（Average Revenue Per User），其中的用户基数采用的是付费用户数，ARPU 值是一项重要的运营业务收入指标
IP	指	"Intellectual Property"的缩写，知识产权
Android、安卓	指	一种自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑

腾讯平台	指	腾讯所拥有、控制、经营的包括但不限于腾讯网、朋友网、opensns.qq.com、手机腾讯网、腾讯 QQ 游戏无线平台客户端、腾讯 QQ 游戏无线平台网页版、腾讯手机 QQ 空间、腾讯微博手机版、应用中心、应用宝、手机 QQ 浏览器，以及未来将上线的任何网站及开发平台网站
留存率	指	在互联网行业中，开始使用应用一段时间后仍然继续使用应用的用户占当期新增用户的比例

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	互动娱乐	股票代码	300043
公司的中文名称	星辉互动娱乐股份有限公司		
公司的中文简称	互动娱乐		
公司的外文名称	Rastar Group		
公司的外文名称缩写	Rastar		
公司的法定代表人	陈雁升		
注册地址	汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）		
注册地址的邮政编码	515824		
办公地址	广东省广州市天河区珠江新城华夏路 16 号富力盈凯广场 49 楼		
办公地址的邮政编码	510627		
公司国际互联网网址	www.rastar.cn		
电子信箱	stock@rastar.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 05 月 31 日	汕头市澄海区工商行政管理局	4405832000727	440583708047971	70804797-1
股份公司成立变更注册登记，注册资本变更为 3,960 万元	2008 年 06 月 06 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
首次公开发行股票变更注册登记，注册资本变更为 5,280 万元	2010 年 03 月 18 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更注册资本为 7,920 万元	2010 年 12 月 10 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更注册资本为 15,840 万元	2011 年 06 月 08 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更公司注册地址	2012 年 04 月 09 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更公司经营范围	2012 年 11 月 20 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更注册资本为 239,074,851 元	2013 年 06 月 25 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更注册资本为 241,781,794 元	2013 年 07 月 30 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更公司名称	2014 年 03 月 18 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1

变更公司经营范围	2014 年 05 月 20 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1
变更注册资本为 565,544,728 元	2014 年 06 月 06 日	汕头市工商行政管理局	440583000002652	440583708047971	70804797-1

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,517,684,366.16	2,219,177,287.83	13.45%	1,118,434,208.11
营业成本（元）	2,019,773,192.02	1,936,518,622.47	4.30%	882,962,103.55
营业利润（元）	299,763,087.55	164,416,244.64	82.32%	131,433,429.56
利润总额（元）	308,651,469.65	166,806,632.12	85.04%	132,052,917.34
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	257,079,567.52	134,256,009.21	91.48%	107,259,998.68
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	208,952,917.30	122,589,754.83	70.45%	105,322,757.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	328,814,253.41	58,529,757.23	461.79%	121,846,933.85
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5814	0.2421	140.15%	0.7692
基本每股收益（元/股）	0.48	0.28	71.43%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.28	71.43%	0.23
加权平均净资产收益率	16.42%	14.30%	2.12%	13.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.34%	13.14%	0.20%	13.02%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	565,544,728.00	241,781,794.00	133.91%	158,400,000.00
资产总额（元）	2,842,688,433.04	1,824,561,646.01	55.80%	1,539,235,314.71
负债总额（元）	909,242,502.58	712,894,410.28	27.54%	609,321,606.76
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,903,870,535.76	1,018,874,010.37	86.86%	859,080,676.88

归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.3664	4.214	-20.11%	5.4235
资产负债率	31.99%	39.07%	-7.08%	39.59%

二、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。

三、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	57,032,133.68	138,842.43	19,759.62	
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）	9,553,352.11	1,440,879.10	1,852,269.87	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	36,351.81			
委托他人投资或管理资产的损益	402,173.93			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,419,521.29	10,745,637.58	1,820,934.82	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,396,529.69	810,665.95	-1,252,541.71	
减：所得税影响额	12,069,640.80	1,280,721.81	363,903.76	
少数股东权益影响额（税后）	11,669.53	189,048.87	139,277.85	
合计	48,126,650.22	11,666,254.38	1,937,240.99	--

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。

四、重大风险提示

1、并购重组的整合风险

报告期内，公司完成了收购星辉天拓的重大资产重组。交易完成后，公司面临着业务整合、标的资产的经营风险等一系列风险。针对上述风险，公司已形成了一整套规避主要经营风险的整合策略和措施。交易完成后公司将通过客户资源、人力资源、企业文化等一系列整合措施，实现公司预期的并购目标。

2、规模扩张导致的管理风险

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

3、商誉减值的风险

公司在完成收购星辉天拓的重大资产重组后，在公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉。根据企业会计准则规定，重组后形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年度末进行减值测试。如果星辉天拓未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益形成不利影响。

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

4、新业务拓展风险

为了实现公司既定的经营目标，进一步加强公司的核心竞争力，提高公司持续盈利能力，公司除了继续保持车模业务的市场拓展以外，还通过积极开拓婴童用品业务、游戏业务来保持经营业绩的持续增长。尽管不断扩大的产品和业务范围能带动公司业绩的提升，但未来公司仍可能面临对于新的业务增长方式与经营管理模式缺乏经验、新业务未能达到预期效果、新业务可能被公司的竞争对手跟随等相关风险。

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

5、外汇汇率变动风险

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

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

过去一年，公司所取得的成绩令我们倍感鼓舞。我们相信，如果想要建立一个可持续发展的业务模式，不仅要探索下一个十年的发展趋势将如何影响公司，同时也要了解哪些业务是公司坚持不变的，然后投入所有的精力和努力在这些事情上面。我们看到未来十年大部分行业都孕育着“互联网+”的机会。为把握这一发展趋势，我们积极推进传统玩具业务与互联网相结合。报告期内，我们完成了对星辉天拓的并购重组工作，进一步拓展了公司的互联网游戏板块业务。与此同时，我们剥离了原有的原材料业务，将精力集中在互动娱乐产业领域。另一方面，公司通过战略投资春天融和，介入成熟且快速发展的影视行业，与公司的玩具、游戏业务形成协同效应，深化公司互动娱乐战略布局。

我们相信，网上和网下娱乐的融合将带来更新、更广的市场机遇，而通过IP资源能有效实现游戏、影视、玩具的产业价值共享。为此，公司更名为“互动娱乐”，明确了以玩具衍生品、游戏、影视为主要的变现载体、打造多轮驱动IP全版权运营的互动娱乐产业生态圈的战略目标。未来，公司旗下将涵盖玩具、游戏、影视等多个互动娱乐实体业务，致力为客户提供包括网络游戏、玩具、影视等在内的多元化、高品质综合互动娱乐体验。

在拓展游戏、影视等实体产业的同时，公司制定了“产业+投资”发展战略，计划通过产业孵化、产业助推和产业并购的发展模式，推进互动娱乐产业布局，进一步增强公司的核心发展动力。报告期内，公司设立珠海星辉以产业直投的方式投资布局互动娱乐产业，并积极探索与产业投资平台合作的方式。截止报告期末，公司投资各类游戏研发、发行项目达29项，投资金额合计约1.89亿元。

在总体经营方面，报告期内公司实现营业收入251,768.44万元，较上年同期增长13.45%；实现营业利润29,976.31万元、利润总额30,865.15万元、归属于母公司所有者的净利润25,707.96万元，较上年同期分别增长82.32%、85.04%、91.48%。从利润来源角度看，已实现退出的投资业务，自2012至2014年度对合并报表累计贡献净利润9,625.86万元，其中2014年度为5,929.26万元。

在玩具衍生品业务方面，公司通过整合外部资源，与制造能力强的企业进行战略合作，逐步推进外包生产制造功能，并将重点放在提升产品的技术水平和营销服务方面，力争为客户提供最好的产品和服务，同时提升运营效率，提高盈利水平。截止目前，公司儿童自行车产品已经实现外包生产制造，未来将逐步推进车模、童车业务非核心制造部分的业务外包。

在经营业绩上，公司玩具及婴童业务继续巩固国内领军地位。在报告期内，公司车模玩具业务的实现营业收入达到59,620.35万元，同比增长12.28%。在婴童用品业务方面，公司获得较快增长，实现营业收入人民币11,722.23万元，同比增长24.77%。公司在巩固核心产品婴童车模的同时，持续加快儿童自行车业务、儿童旅行箱等新业务的拓展，来自儿童自行车、儿童旅行箱等新业务的营业收入达1,226.55万元，较去年同期增长606.01%。

报告期内，公司的研发和技术能力持续发展，公司所获专利授权数量达26项，从而在技术上保障公司新产品的持续推出。如今，公司产品品类涵盖了动态车模、静态车模、儿童自行车业务、儿童旅行箱、玩

具无人机等类别，在保持原有业务稳定增长的同时，积极拓展增量市场。

在玩具及婴童业务国内市场方面，公司实现国内营业收入21,346.22万元，同比增长11.11%。在渠道拓展方面，公司在夯实经销商渠道的基础上，积极实践渠道多元化，进一步拓展终端卖场渠道、母婴渠道、电商渠道、加油站渠道，并培育了自行车专卖店等新型渠道。其中报告期电商渠道获得快速增长，较上年同期增长339.06%。

在玩具及婴童业务国外市场方面，公司实现国外营业收入49,996.37万元，同比增长15.51%。欧洲受益于前三季度市场的逐步复苏，尽管受俄罗斯第四季度经济衰退的影响，仍然实现全年营业收入27,125.13万元，同比增长11.26%；亚太地区受益于东南亚等新兴市场的发展，保持了良好的增长势头，实现营业收入7,913.97万元，同比增长25.23%；在美洲，拉美市场取得持续的增长，实现销售收入7,318.62万元，同比增长59.62%。

在游戏业务方面，我们注重对游戏业务的持续投入，通过不断加大在游戏领域尤其是移动游戏研发方面的投资力度积极把握未来移动游戏的市场机遇。报告期内，我们积极执行公司既定的经营策略，具体工作情况如下：

第一，深挖腾讯平台页游手游合作，打造更多游戏精品。

2014年度，公司在腾讯平台所有在线运营的页游产品数量达23款，全年流水合计超过6.2亿元。其中已运营2年多的页游项目《倚天》年流水合计达到3.3亿元多，其中在5月份实现超过3400万的月流水；《龙骑士传》作为2014年新品重点页游持续发力，在下半年同样实现正式接入QQ大厅正式区与腾讯进行独代合作，年流水合计超过6500万元，并在本年度12月份达到接近2000万的月流水且持续增长中；《枪林弹雨》、《剑与地下城》本年度实现正式接入QQ大厅正式区与腾讯进行独代合作，其中《枪林弹雨》目前已达千万流水级别；公司已有的页游产品包括《山海传说》、《群侠射雕》、《水浒风云》、《再世仙缘》、《伏魔西游》本年度均为我们带来稳定的流水收入；《独步天龙》于本年度10月份上线，整体数据表现优秀已成功接入腾讯精品孵化组。

第二，借助IP资源优势，积极加快研发进度并陆续推出自主研发产品。

截止报告期末，星辉天拓自研产品项目达36款，已在线运营自研产品共计20款，其中页游12款、手游8款，而其中手游产品“小小系列”，为我们近期重点打造发行的精品游戏即将蓄势待发。为了进一步使我们的产品脱颖而出，我们已获得授权通过改编若干受欢迎的武侠名著及网络文学作品知识产权以开发网络游戏。目前，公司自有IP页游产品《书剑恩仇录》虽未上线收费，但各方面测试数据优异，未来获得腾讯签约独代机会较大。根据知名网络文学作品《盗墓笔记》改编的移动游戏也已投入运营。我们相信，丰富的IP储备是未来得以持续获得成功的有力保障，借助知名网络文学作品知识产权的现有粉丝能最大限度降低玩家的获取成本，促使游戏更容易取得成功。

第三，突破海外、联运发行市场形成新增长点。

报告期内，公司积极拓展国内联运市场和重点的海外市场发行渠道，并与美洲、东南亚、港澳台等发行团队建立了良好的合作伙伴关系，通过增资参股等合作方式，积极开展海外游戏运营平台建设以及发行业务。通过拓展美洲、东南亚、港澳台等游戏市场，我们拓宽了产品服务的地域覆盖范围，并在页游手游自研策略上覆盖海外市场需求，积极打造海外市场的业务增长点。

在联运发行方面，公司前期的并购协同效应逐步体现，由珠海星辉参股投资，由星辉天拓和畅娱天下联合独家代理发行的手游力作《一刀流》，截止报告期末合计月流水已达2000万流水级别。

第四，抓住游戏行业快速发展机遇，加快产业投资布局，构建游戏业务核心竞争力。

2014年，我们进一步加快了产业投资的力度。在游戏领域，我们围绕页游、手游、端游的研发及发行

领域进行持续投资，构筑未来的持续领先和竞争力。报告期内，公司与复星瑞哲签署了共同发起设立并购投资平台及产业投资平台的合作框架协议，后因对行业理解不同未进行实质性合作。公司随后通过设立珠海星辉的方式直接投资了包括游戏渠道平台类、游戏研发团队类、游戏上游整合类等多种类型的公司，以参股及并购为手段，不断培育产业链的上下游。鉴于复星瑞哲在影视等行业的资源优势，公司将继续探索与复星瑞哲的合作模式。未来公司将继续加大对包括影视、动漫等行业的投入，巩固平台型公司的格局，积极打造“互动娱乐产业生态圈”。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1）概述

2014年，公司实现营业收入251,768.44万元，营业成本201,977.32万元，较上年同期分别增长13.45%、4.30%，主要原因是公司非同一控制下合并星辉天拓相应增加报告期营业收入、成本；报告期内，车模玩具及婴童用品销售保持良好发展势头，产销水平不断提高，营业收入及营业成本也相应增加；报告期发生期间费用26,755.17万元，较上年同期增加104.86%，主要是公司本期非同一控制下合并星辉天拓相应增加期间费用；公司经营规模扩大，职工薪酬、折旧与摊销、授权费、广告费、利息支出及其他各项期间费用相应增加所致；综合上述利润因素，本报告期公司实现利润总额30,865.15万元，较上年同期上升85.04%；归属于上市公司股东的净利润25,707.96万元，较上年同期上升91.48%；归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润20,895.29万元,较上年同期上升70.45%；

2014年，公司研发投入金额14,495.65万元，较上年同期增加4,867.83万元，主要是本报告期非同一控制下合并星辉天拓相应增加研发费用所致。

2014年，公司现金及现金等价物净增加额为13,191.89万元，其中：经营活动产生的现金流量净额本年较上年同期增加27,028.45万元，报主要系公司随着营业收入的增长,销售回款增加；合理规划库存，采购支出减少及本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了53,479.93万元，主要系公司本期投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了37,008.54万元，主要系公司本期非公开发行股票所募集的资金及银行贷款增加所致。

2）报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年度，随着公司通过重大资产重组完成并购网络游戏开发商星辉天拓及完成增资参股春天融和，公司旗下业务涵盖玩具、游戏、影视等多个业务平台，“玩具+游戏+影视”已成为公司主要的利润来源。

3）收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	2,517,684,366.16	2,219,177,287.83	13.45%

驱动收入变化的因素

报告期内，公司实现营业收入251,768.44万元，较上年同期增长13.45%，主营业务保持稳健增长的主要驱动因素体现在以下方面：

① 2014年度，随着公司车模玩具及婴童用品业务的进一步丰富以及销售渠道的持续拓展，玩具衍生品板块相关产品销售收入保持了一定的增长势头。报告期公司玩具衍生品业务实现营业收入较上年同期增长14.16%。

② 广东星辉天拓互动娱乐有限公司 100%股权自 2014 年 3 月份纳入合并报表，公司控股子公司深圳市畅娱天下科技有限公司及广州市谷果软件技术有限公司也取得良好的业绩增长，互联网板块的游戏及广告业务的增长带动公司营业收入较快增长。剔除因子公司股权变动导致合并范围变化的影响因素后按同口径比较，公司实现营业收入224,965.49万元，较上年同期增长1.37%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
车模业务	销售量	部	11,717,247	10,784,559	8.65%
	生产量	部	12,252,273	10,489,174	16.81%
	库存量	部	1,817,597	1,282,571	41.72%
婴童及其他玩具业务	销售量	部	1,094,565	2,169,814	-49.55%
	生产量	部	1,062,135	2,160,872	-50.85%
	库存量	部	73,942	106,372	-30.49%
原材料业务	销售量	吨	141,373.7	139,083.65	1.65%
	生产量	吨	138,027.8	142,582.3	-3.19%
	库存量	吨	1,176.99	4,522.89	-73.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

①报告期内，公司本期车模业务库存量较上年同期增加主要原因系产销规模扩大，销售备货增加导致。

②报告期内，婴童及其他玩具业务销售量、生产量、库存量较上年同期减少主要原因是公司2014年单价较高的婴童车模销售额同比大幅增加，其他低价位玩具产品的销售量减少，因此反映在数量上反而同比下降。

③报告期内，原材料业务库存量减少较大主要系星辉材料本期根据生产经营情况综合考虑经济库存、产品市场价格波动较大及季节性等影响因素后，合理降低库存储备所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

4）成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车模业务-原材料	276,823,630.24	13.74%	249,731,281.53	12.92%	10.85%
车模业务-人工	64,552,329.05	3.21%	57,283,843.06	2.96%	12.69%
车模业务-折旧	8,535,402.74	0.42%	7,326,867.63	0.38%	16.49%
车模业务-能源	9,010,372.62	0.45%	8,896,794.80	0.46%	1.28%
车模业务-其他	23,666,628.58	1.17%	18,027,740.75	0.93%	31.28%
玩具及婴童业务-原材料	55,402,066.38	2.75%	47,910,820.48	2.48%	15.64%
玩具及婴童业务-人工	11,870,010.09	0.59%	9,402,147.39	0.49%	26.25%
玩具及婴童业务-折旧	4,677,441.86	0.23%	2,259,630.89	0.12%	107.00%
玩具及婴童业务-能源	3,079,294.21	0.15%	2,642,789.89	0.14%	16.52%
玩具及婴童业务-其他	3,743,574.15	0.19%	3,174,905.51	0.16%	17.91%
原材料业务-原材料	1,373,440,747.21	68.17%	1,490,174,034.68	77.11%	-7.83%
原材料业务-人工	6,493,350.14	0.32%	5,969,584.40	0.31%	8.77%
原材料业务-折旧	7,285,751.40	0.36%	8,796,002.83	0.46%	-17.17%
原材料业务-能源	7,461,972.57	0.37%	7,994,832.85	0.41%	-6.67%
原材料业务-其他	9,820,401.89	0.49%	8,438,568.69	0.44%	16.38%
广告平台业务-开发者费用	20,460,470.02	1.02%	1,958,724.30	0.10%	944.58%
广告平台业务-人工	14,170,931.11	0.70%	1,034,345.75	0.05%	1,270.04%
广告平台业务-其他	3,455,023.42	0.17%	842,023.75	0.04%	310.32%
游戏业务-人工	44,255,303.97	2.20%	172,825.62	0.01%	25,506.91%
游戏业务-游戏分成	31,715,961.82	1.57%	0.00	0.00%	

游戏业务-摊销	18,498,779.44	0.92%	0.00	0.00%	
游戏业务-其他	16,263,051.57	0.81%	476,222.12	0.03%	3,315.01%

5）费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	119,404,619.88	57,388,372.97	108.06%	销售费用较上年同期增加了6201.62 万元，增幅 108.06%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加销售费用;公司经营规模扩大，授权费、广告费及其他各项销售费用相应增加所致。
管理费用	115,356,857.12	64,117,717.78	79.91%	管理费用较上年同期增加了5123.91 万元，增幅 79.91%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加管理费用；公司经营规模扩大，职工薪酬、折旧与摊销及其他各项管理费用相应增加所致。
财务费用	32,790,216.93	9,097,012.60	260.45%	财务费用较上年同期增加了2369.32 万元，增幅 260.45%，主要系本期公司银行借款增加,利息支出增加及受汇率变动影响汇兑损失增加所致。
所得税	37,735,749.63	22,060,873.40	71.05%	所得税费用较上年同期增加了1567.49 万元，增幅 71.05%，主要系本期公司利润增加导致所得税费相应增长。

6）研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司投入研发资金144,956,453.32元，比去年同期增长50.56%，占公司营业收入的5.76%，资本化研发支出的比重为16.66%。

持续的自主创新能力是市场竞争力的核心要素，公司自成立来一直高度重视研发投入力度，近几年研发投入一直都保持稳步增长的发展趋势。持续的研发投入为公司巩固和进一步提高技术竞争优势提供了有力的物质保障。

在玩具及婴童业务方面，公司相关研发项目主要是居于提高产品性能、拓展新产品市场的目的。报告

期内，公司相关研发项目如儿童自行车、遥控旅行箱项目等已进入规模量产阶段，相关项目有利于公司提升自身产品质量及拓宽产品品类，对未来公司市场开拓起到较大的促进作用。

在游戏业务方面，公司相关研发投入主要是为了开发不同类型的网页游戏及手机游戏。报告期内，随着公司相关游戏的陆续推出，相关研发投入有效提升公司自身研发、运营、知识产权实力，并进一步提高公司品牌影响力；项目成功上线运营后，预计将获得较好的经济效益。与此同时，相关产品研发与技术积累为公司未来持续发展打下良好基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	144,956,453.32	96,278,229.17	22,879,210.05
研发投入占营业收入比例	5.76%	4.34%	2.05%
研发支出资本化的金额（元）	24,154,419.54	1,736,994.61	4,966,296.64
资本化研发支出占研发投入的比例	16.66%	1.80%	21.71%
资本化研发支出占当期净利润的比重	9.40%	1.29%	4.63%

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

星辉天拓自2014 年3月份纳入合并报表，且星辉天拓资本化研发项目的支出金额相对较大，从而使得公司本年研发投入资本化率有所提高。

7）现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,710,607,550.05	2,616,528,454.00	3.60%
经营活动现金流出小计	2,381,793,296.64	2,557,998,696.77	-6.89%
经营活动产生的现金流量净额	328,814,253.41	58,529,757.23	461.79%
投资活动现金流入小计	219,212,702.20	5,486,548.99	3,895.46%
投资活动现金流出小计	919,614,916.36	171,089,482.55	437.51%
投资活动产生的现金流量净额	-700,402,214.16	-165,602,933.56	322.94%
筹资活动现金流入小计	1,428,004,784.36	1,240,131,022.49	15.15%
筹资活动现金流出小计	927,047,713.90	1,109,259,372.74	-16.43%
筹资活动产生的现金流量净额	500,957,070.46	130,871,649.75	282.79%
现金及现金等价物净增加额	131,918,890.53	25,401,398.85	419.34%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了27028.45万元，增幅461.79%，主要系公司随着营业

收入的增长,销售回款增加；合理规划库存，采购支出款减少及本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了53479.93万元，减幅322.94%，主要系公司本期投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了37008.54万元，增幅282.79%，主要系公司本期非公开发行股票所募集的资金及银行贷款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金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

8）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	494,617,774.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.65%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

□ 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）	1,197,819,585.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	64.80%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

9）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

□ 适用 √ 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司成立之初，主要从事电动玩具车和塑胶玩具的经营。自2005年起，公司抓住汽车文化的普及和汽车保有量增加的市场契机，进行产品战略创新，将传统玩具和汽车文化相结合，重点发展车模业务。上市以来，公司基于规模及业务稳定性的考虑，积极拓展休闲娱乐类婴童用品、并购星辉材料，为公司形成规模效应并给未来发展成平台类大型公司奠定了一定基础。

随着互联网技术、智能终端等信息科技的蓬勃发展和快速应用，为公司加快产业升级提供了难得的机遇。2014年，我们进一步确定了拓展互动娱乐产业的发展方向。公司更名为“互动娱乐”，明确了以玩具、游戏、影视等产业平台为载体、打造多轮驱动IP全版权运营的互动娱乐产业生态圈的战略目标。

报告期内，我们完成了对星辉天拓的并购重组工作，进一步拓展了公司的网络游戏板块业务。与此同时，我们剥离了原有的原材料业务，将精力集中在互动娱乐产业领域。另一方面，公司通过战略投资春天融和，介入成熟且快速发展的影视行业，与公司的玩具、游戏业务形成协同效应，深化公司互动娱乐战略布局。

我们相信，线上和线下娱乐的融合将带来更新、更广的市场机遇，而通过IP资源能有效打通游戏、影

视、玩具的产业价值，为此我们积极加大投入，并持续优化我们的商业模式。未来，公司旗下业务将涵盖玩具、游戏、影视等多个互动娱乐实体业务平台，致力为客户提供包括网络游戏、玩具、影视等在内的多元化、高品质综合互动娱乐体验。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

（2）主营业务分部报告

1）报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
原材料业务	1,437,011,913.25	32,509,690.04
玩具及婴童业务	713,425,888.60	252,065,138.68
游戏及广告业务	354,375,079.69	205,555,558.34
分产品		
聚苯乙烯	1,437,011,913.25	32,509,690.04
车模	596,203,539.91	213,615,176.68
婴童用品	97,158,728.63	32,636,746.77
其他玩具及汽车品牌衍生品	8,865,426.59	2,550,898.34
玩具车	11,198,193.47	3,262,316.89
广告平台	93,470,722.37	55,384,297.82
游戏	260,904,357.32	150,171,260.52
分地区		
车模业务-国内	180,816,329.86	63,250,536.68
车模业务-欧洲	239,397,854.25	86,380,337.46
车模业务-中国香港	52,129,475.56	19,438,564.34
车模业务-亚洲	59,963,319.02	21,831,074.54
车模业务-南美洲	35,181,413.30	12,351,839.83
车模业务-北美洲	22,966,793.36	8,427,032.98
车模业务-非洲	3,861,870.54	1,304,377.89
车模业务-大洋洲	1,886,484.02	631,412.96
玩具及婴童业务-国内	32,645,849.74	10,796,571.35

玩具及婴童业务-国外	84,576,498.95	27,653,390.65
原材料业务-华中	34,452,914.53	965,495.23
原材料业务-华南	1,012,083,963.54	20,484,593.55
原材料业务-华东	383,966,701.83	10,972,761.64
原材料业务-华北	2,295,427.35	30,410.87
原材料业务-西南	4,212,906.00	56,428.75
广告业务-国内	90,869,629.46	53,955,447.65
广告业务-国外	2,601,092.91	1,428,850.17
游戏业务-国内	249,391,048.04	146,120,564.91
游戏业务-国外	11,513,309.28	4,050,695.61

2）占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
原材料业务	1,437,011,913.25	1,404,502,223.21	2.26%	-8.96%	-7.68%	-1.35%
玩具及婴童业务	713,425,888.60	461,360,749.92	35.33%	14.16%	13.45%	0.40%
游戏及广告业务	354,375,079.69	148,819,521.35	58.01%	3,698.37%	3,218.80%	6.07%
分产品						
聚苯乙烯	1,437,011,913.25	1,404,502,223.21	2.26%	-8.28%	-7.11%	-1.23%
车模	596,203,539.91	382,588,363.23	35.83%	12.28%	12.11%	0.10%
婴童用品	97,158,728.80	64,521,982.03	33.59%	59.51%	55.27%	1.81%
其他玩具及汽车品牌衍生品	8,865,426.59	6,314,528.25	28.77%	-52.40%	-52.69%	0.44%
玩具车	11,198,193.30	7,935,876.41	29.13%	-22.30%	-24.33%	1.90%
广告	93,470,722.37	38,086,424.55	59.25%	1,287.73%	893.10%	16.19%
游戏	260,904,357.32	110,733,096.80	57.56%	9,957.45%	16,960.86%	-17.42%
分地区						
车模业务-国内	180,816,329.86	117,565,793.18	34.98%	10.12%	9.86%	0.15%

车模业务-欧洲	239,397,854.25	153,017,516.79	36.08%	10.31%	10.06%	0.14%
车模业务-中国香港	52,129,475.56	32,690,911.22	37.29%	-4.58%	-4.04%	-0.35%
车模业务-亚洲	59,963,319.02	38,132,244.48	36.41%	23.44%	23.20%	0.13%
车模业务-南美洲	35,181,413.30	22,829,573.47	35.11%	34.63%	34.23%	0.20%
车模业务-北美洲	22,966,793.36	14,539,760.38	36.69%	72.10%	71.17%	0.34%
车模业务-非洲	3,861,870.54	2,557,492.65	33.78%	-39.67%	-39.61%	-0.07%
车模业务-大洋洲	1,886,484.02	1,255,071.06	33.47%	170.52%	168.50%	0.50%
玩具及婴童业务-国内	32,645,849.74	21,849,278.39	33.07%	16.94%	13.74%	1.88%
玩具及婴童业务-国外	84,576,498.95	56,923,108.30	32.70%	28.09%	23.26%	2.64%
原材料业务-华中	34,452,914.53	33,487,419.30	2.80%	3,051.32%	3,065.69%	-0.44%
原材料业务-华南	1,012,083,963.54	991,599,369.99	2.02%	-16.36%	-15.01%	-1.56%
原材料业务-华东	383,966,701.83	372,993,940.19	2.86%	7.24%	8.21%	-0.87%
原材料业务-华北	2,295,427.35	2,265,016.48	1.32%	-24.93%	-23.42%	-1.96%
原材料业务-西南	4,212,906.00	4,156,477.25	1.34%	-31.82%	-30.74%	-1.53%
广告业务-国内	90,869,629.46	36,914,181.81	59.38%	1,249.11%	862.54%	16.32%
广告业务-国外	2,601,092.91	1,172,242.74	54.93%	0.00%	0.00%	
游戏业务-国内	249,391,048.04	103,270,483.13	58.59%	9,513.63%	15,811.08%	-16.39%
游戏业务-国外	11,513,309.28	7,462,613.67	35.18%	0.00%	0.00%	

3）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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）资产、负债状况分析

1）资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	228,950,548.12	8.05%	227,862,815.18	12.49%	-4.44%	未构成重大变动
应收账款	140,916,799.56	4.96%	58,913,401.38	3.23%	1.73%	应收账款报告期末较年初数增加了 8200.34 万元，增幅 139.19%，主要系公司并购星辉

						天拓致合并范围（应收账款）增加及产销规模扩大，在信用期内暂未收到货款所致。
存货	178,129,172.31	6.27%	286,613,889.47	15.71%	-9.44%	存货报告期末较年初数减少了 10848.47 万元，减幅 37.85%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港而相应转出存货期末余额所致。
投资性房地产	23,172,149.91	0.82%	23,935,169.39	1.31%	-0.49%	未构成重大变动
长期股权投资	396,432,652.09	13.95%	108,332,340.89	5.94%	8.01%	长期股权投资报告期末较年初数增加了 28810.03 万元，增幅 265.94%，主要系本期公司增资参股西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及公司子公司珠海星辉参股多家游戏公司所致。
固定资产	452,536,103.66	15.92%	565,144,007.44	30.97%	-15.05%	未构成重大变动
在建工程	45,646,185.66	1.61%	19,580,802.39	1.07%	0.54%	在建工程报告期末较年初数增加了 2606.54 万元，增幅 133.12%，主要系本期公司土地平整工程及福建婴童车模制造基地项目投入增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00%	4,791,047.58	0.26%	-0.26%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产报告期末较年初数减少了 479.10 万元，减幅 100.00%，主要系公司到期履行远期售汇合约所致。
应收票据	218,492.50	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	应收票据报告期末较年初数增加了 21.85 万元，增幅 100%，主要系客户增加票据结算所致。
预付款项	140,196,571.78	4.93%	42,347,691.44	2.32%	2.61%	预付款项报告期末较年初数增加了 9784.89 万元，增幅 231.06%，主要系公司预付西安曲江春天融和影视文化有限责

						任公司股权收购款定金及公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加预付账款。
应收利息	0.00	0.00%	220,428.00	0.01%	-0.01%	应收利息报告期末较年初数减少了 22.04 万元，减幅 100%，主要系本期未结定期存款利息减少所致。
其他应收款	265,036,004.92	9.32%	9,620,059.07	0.53%	8.79%	其他应收款报告期末较年初数增加了 25541.59 万元,增幅 2655.04%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港，应收股权转让款和材料香港往来款增加所致。
其他流动资产	1,260,241.87	0.04%	2,119,520.20	0.12%	-0.08%	其他流动资产报告期末较年初数减少了 85.93 万元，减幅 40.54%，主要系公司本期可抵扣增值税进项税额重分类至其他流动资产减少所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	13,012,862.99	0.71%	-0.71%	可供出售金融资产报告期末较年初数减少了 1301.29 万元，减幅 100%，主要系公司本期转让星辉材料 70%股权而相应转出的福建方兴化工有限公司投资期末余额所致。
无形资产	88,614,269.68	3.12%	250,373,059.99	13.72%	-10.60%	无形资产报告期末较年初数减少了 16175.88 万元，减幅 64.61%，主要系公司本期转让星辉材料 70%股权而相应转出无形资产期末余额所致。
开发支出	24,154,419.54	0.85%	1,736,994.61	0.10%	0.75%	开发支出报告期末较年初数增加了 2241.74 万元，增幅 1290.59%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加开发支出所致。
商誉	811,720,031.17	28.55%	170,875,611.42	9.37%	19.18%	商誉报告期末较年初数增加了 64084.44 万元，增幅 375.04%，主要系本期公司收购星辉天拓

						100%股权形成的合并商誉。
长期待摊费用	21,666,081.04	0.76%	14,633,374.64	0.80%	-0.04%	长期待摊费用报告期末较年初数增加了 703.27 万元，增幅 48.06%，主要系公司本期加大新产品研发增加模具投入及本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加长期待摊费用所致。
递延所得税资产	3,322,613.02	0.12%	9,794,205.06	0.54%	-0.42%	递延所得税资产报告期末较年初数减少了 647.16 万元，减幅 66.08%，主要系公司本期转让星辉材料及材料香港而相应转出递延所得税资产期末余额所致。
其他非流动资产	20,716,096.21	0.73%	14,654,364.87	0.80%	-0.07%	其他非流动资产报告期末较年初数增加了 606.17 万元，增幅 41.36%，主要系公司预付土地款、设备款及购房款增加所致。

2）负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	439,375,008.25	15.46%	316,984,306.19	17.37%	-1.91%	短期借款报告期末较年初数增加了 12239.07 万元，增幅 38.61%，主要系公司为扩大经营规模增加流动资金借款所致。
长期借款	4,553,207.70	0.16%	5,035,573.21	0.28%	-0.12%	未构成重大变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	912,178.81	0.03%	0.00	0.00%	0.03%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债报告期末较年初数增加了 91.22 万元，增幅 100%，主要系本期汇率变动影响期末未履约远期结汇公允价值变动。
应付票据	57,000,000.00	2.01%	41,977,760.50	2.30%	-0.29%	应付票据报告期末较年初数增加了 1502.22 万元，增幅 35.79%，主要系本期公司增加票据结算所致。

应付账款	56,352,975.11	1.98%	246,606,803.59	13.52%	-11.54%	应付账款报告期末较年初数减少了 19025.38 万元，减幅 77.15%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港而相应转出应付账款期末余额所致。
预收款项	37,932,010.74	1.33%	21,299,320.29	1.17%	0.16%	预收款项报告期末较年初数增加了 1663.27 万元，增幅 78.09%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加预收账款所致。
应付职工薪酬	22,231,680.06	0.78%	9,626,394.48	0.53%	0.25%	应付职工薪酬报告期末较年初数增加了 1260.53 万元，增幅 130.95%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加应付职工薪酬所致。
应交税费	33,990,656.76	1.20%	14,455,471.17	0.79%	0.41%	应交税费报告期末较年初数增加了 1953.52 万元，增幅 135.14%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港，股权转让所得税增加及本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加应交税费所致。
应付利息	0.00	0.00%	395,933.60	0.02%	-0.02%	应付利息报告期末较年初数增减少了 39.59 万元，减幅 100.00%，主要系公司本期支付到期利息所致。
应付股利	5,650,000.00	0.20%	3,225,600.00	0.18%	0.02%	应付股利报告期末较年初数增加了 242.44 万元，增幅 75.16%，主要系公司股东陈雁升先生、陈冬琼女士将其持有的本公司限售流通股进行质押，对应质押股份股利尚未支付。
其他应付款	205,042,012.34	7.21%	21,613,289.53	1.18%	6.03%	其他应付款报告期末较年初数增加了 18342.87 万元，增幅 848.68%，主要系本期公司应付的支付期限在 1 年以内的股权收购款增加所致。

其他流动负债	1,209,990.90	0.04%	766,293.18	0.04%	0.00%	其他流动负债报告期末较年初数增加了 44.37 万元，增幅 57.9%，主要系收到的与资产相关的政府补助款中将在未来一年内转入营业外收入的款项增加所致。
长期应付款	35,079,436.00	1.23%	22,001,400.00	1.21%	0.02%	长期应付款报告期末较年初数增加了 1307.80 万元，增幅 59.44%，主要系本期公司应付的支付期限在 1 年以上的股权收购款增加所致。

3）以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

（4）公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

（1）土地使用权

使用权证号	使用权来源	使用权终止日期	土地位置	土地面积（㎡）	他项权利
澄国用(变)第2008176 号	受让	至2047年10月31日	广益街道广峰工业区	12,461.73	无
澄国用(2010)第2010035 号	受让	至2059年9月9日	汕头市澄海区上华镇夏岛路北侧高速公路东侧	30,768.90	无
澄字第2000037618 号	转让	至2047年10月31日	汕头市澄海区华东路东侧	8,541.68	无
诏国用(2010)字第11024 号	受让	至2060年5月27日	福建省漳州市诏安工业园区考湖村	173,384.50	无
澄府集有（2008）第00017号	受让	至2060年12月31日	汕头市澄海区上华镇夏岛路北侧	15,535.2	无

（2）注册商标

①注册商标权属状况

A、境内商标注册情况

序号	注册号	商标名称	注册有效期	核定使用类别	权属人

1	1649096	新星球 XIN XING QIU	2001年10月14日至2021年10月13日止	第28类	互动娱乐
2	1728795	星の座	2002年3月14日至2022年3月13日止	第28类	互动娱乐
3	4088381	游戏专家 GAME PROFESSIONAL	2006年7月28日至2016年7月27日止	第9类	互动娱乐
4	4113558	FONE	2008年1月14日至2018年1月13日止	第28类	互动娱乐
5	4096747	雷速达	2008年1月7日至2018年1月6日止	第28类	互动娱乐
6	4459093	xinhui	2008年10月28日至2018年10月27日止	第28类	互动娱乐
7	4566662	STARRY	2008年12月14日至2018年12月13日止	第28类	互动娱乐
8	4669259	RASTAR	2009年6月28日至2019年6月27日止	第28类	互动娱乐
9	4946380	RASTAR	2009年7月21日至2019年7月21日止	第28类	互动娱乐
10	5766670	RASTAR	2010年1月7日至2020年1月6日止	第28类	互动娱乐
11	6635819	雷速达	2010年7月21日至2020年7月20日止	第28类	互动娱乐
12	5774203	TOYS CENTER	2010年1月21日至2020年1月20日止	第28类	互动娱乐
13	7148217	RASTAR	2011年1月14日至2021年1月13日止	第28类	互动娱乐
14	5052381	超の王	2009年6月14日至2019年6月13日止	第28类	互动娱乐
15	10632160	RASTAR	2012年3月16日	第28类	互动娱乐
16	12192219	RASTAR	2014年8月7日至2024年8月6日	第17类	互动娱乐

17	12192203		2014年8月7日至2024年8月6日	第1类	互动娱乐

B、境外商标注册情况

序号	商标	商标编号	注册地	注册日	核定使用类别	权属人
1		300542943	香港	2005年12月6日	第28类	互动娱乐
2		300478558	香港	2005年8月17日	第28类	互动娱乐
3		300779833	香港	2006年12月24日	第28类	互动娱乐
4		301434852	香港	2009年9月23日	第28类	互动娱乐
5		922740	马德里议定书成员国	2007年1月5日	第28类	互动娱乐
6		1086929	马德里议定书成员国	2011年7月26日	第28类	互动娱乐
7		N/56051(293)	澳门	2011年8月19日	第28类	互动娱乐
8		N/74348 (469)	澳门	2013年3月3日	第1类	互动娱乐
9		N/74347 (151)	澳门	2013年3月3日	第17类	互动娱乐

（3）专利技术

序号	专利号	专利名称	类型	授权公告日	申请日	专利权期限	证书号
1	ZL201320108145.4	一种兼具本地刹车和遥控刹车功能的节能童车	实用新型专利	2014.2.26	2013.03.09	10年	3421210
2	ZL201320108299.3	遥控车刹车自动控制电路	实用新型专利	2014.2.26	2013.03.09	10年	3422997
3	ZL201320452766.4	童车变速驱动电路	实用新	2014.4.9	2013.07.26	10年	3504253

			型专利				
4	ZL201320626836.3	遥控车车灯自锁控制电路	实用新型专利	2014.4.9	2013.10.11	10年	3505365
5	ZL201320708247.X	遥控车室内灯控制电路	实用新型专利	2014.4.9	2013.11.11	10年	3504984
6	ZL201420317651.9	自带充电器的遥控车	实用新型专利	2014.11.26	2014.06.13	10年	3942089
7	ZL201420316457.9	玩具车用自动平衡后牙箱	实用新型专利	2014.11.26	2014.06.13	10年	3940307
8	ZL201420370631.8	遥控玩具车充电检测自动断电电路	实用新型专利	2014.12.10	2014.6.10	10年	3973602
9	ZL201420515165.8	一种遥控飞机感应提醒装置(一种遥控飞机寻机电路)	实用新型专利	2014.12.17	2014.9.4	10年	4002507
10	ZL201420318697.2	一种可随身携带的手表式遥控器	实用新型专利	2014.11.26	2014.06.13	10年	3939950
11	ZL201420317105.5	一种可随身携带的手套式遥控器	实用新型专利	2014.11.26	2014.06.13	10年	3942300
12	ZL201330367252.4	遥控器(807)	外观设计专利	2014.02.05	2013.08.01	10年	2738758
13	ZL201330367255.8	充电器(5节电池)	外观设计专利	2014.02.05	2013.08.01	10年	2738138
14	ZL201330362279.4	方向盘遥控器(809)	外观设计专利	2014.03.05	2013.07.30	10年	2760506
15	ZL201330058541.6	包装盒(1-18 奥迪 R8)	外观设计专利	2014.4.9	2013.03.09	10年	2797341
16	ZL201330362282.6	滑行车(12寸)	外观设计专利	2014.6.25	2013.07.30	10年	2865126
17	ZL201330362589.6	自行车(14寸)	外观设计专利	2014.6.25	2013.07.30	10年	2864519
18	ZL201330654217.0	包装盒（1-18 奥迪 R8 英文版）	外观设计专利	2014.6.25	2013.12.30	10年	2864973
19	ZL201430137384.2	三轮车（儿童专用）	外观设计专利	2014.9.3	2014.05.19	10年	2936312

20	ZL201430137509.1	自行车(16寸)	外 观 设计专利	2014.9.24	2014.05.19	10年	2954842
21	ZL201430181312.8	自行车车灯	外 观 设计专利	2014.11.26	2014.06.13	10年	3021792
22	ZL201430149840.5	儿童用头盔	外 观 设计专利	2014.11.26	2014.05.24	10年	3022416
23	ZL201430181508.7	包装盒(1-14布加迪 威速)	外 观 设计专利	2014.11.26	2014.06.14	10年	3022637
24	ZL201430181408.4	自行车保护套	外 观 设计专利	2014.11.26	2014.06.13	10年	3021778
25	ZL201430181465.2	跑跑滑行车	外 观 设计专利	2014.12.10	2014.06.14	10年	3045195
26	ZL201430235163.9	飞机停放台	外 观 设计专利	2014.12.10	2014.7.2	10年	3037800

报告期内公司取得由中华人民共和国国家知识产权局授予的专利证书详情如下：

截止到报告期，公司申报了如下专利技术，并已获得国家知识产权局受理。鉴于专利技术的认定需要18个月到24个月，下述专利技术暂未获得专利证书。

序号	专利申请号	专利名称	类型	申请人	申请日
1	201310075764.2	一种兼具本地刹车和遥控刹车功能的节能童车	发明专利	互动娱乐	2013.03.09
2	201310224535.2	童车缓启动电路	发明专利	互动娱乐	2013.03.09
3	201320678169.3	遥控车刹车极性保护电路	发明专利	互动娱乐	2013.06.07
4	201410637168.3	便于控制的遥控电动旅行箱	发明专利	互动娱乐	2014.11.12
5	201310320291.8	童车变速驱动电路	实用新型专利	互动娱乐	2013.06.07
6	201420318473.1	便携式投影装置	实用新型专利	互动娱乐	2014.06.13
7	201420652828.0	童车仿真充电装置	实用新型专利	互动娱乐	2014.11.4
8	201420656370.6	遥控车模仿真车门开关装置	实用新型专利	互动娱乐	2014.11.4
9	201420675079.3	便于控制的遥控电动旅行箱	实用新型专利	互动娱乐	2014.11.12
10	201310075762.3	遥控车刹车自动控制电路	外观设计专利	互动娱乐	2012.03.11
11	201110153363.5	车模后驱动牙箱	外观设计专利	互动娱乐	2012.08.23
12	201330058254.5	包装盒(1-18法拉利458)	外观设计专利	互动娱乐	2013.12.30
13	201430123659.7	包装盒(1-24玩具宝马车 i8)	外观设计专利	互动娱乐	2014.05.08

14	201430137279.9	包装盒(车灯)	外观设计专利	互动娱乐	2014.05.19
15	201430137123.0	包装盒(1：18法拉利F1)	外观设计专利	互动娱乐	2014.05.19
16	201430181313.2	自行车铃铛	外观设计专利	互动娱乐	2014.06.13
17	201430181365.X	包装盒(头盔用)	外观设计专利	互动娱乐	2014.06.13
18	201430429194.8	90200遥控器	外观设计专利	互动娱乐	2014.11.4
19	201430429192.9	90100遥控器	外观设计专利	互动娱乐	2014.11.4
20	201430429137.X	便携式USB充电器	外观设计专利	互动娱乐	2014.11.4
21	201430552377.9	包装盒(1-14宝马 i8)	外观设计专利	互动娱乐	2014.12.19
22	201430553172.2	皮纹包装盒(1-14法拉利LaFerrari)	外观设计专利	互动娱乐	2014.12.19
23	201430553160.X	皮纹包装盒(1-14兰博基尼LP610-4)	外观设计专利	互动娱乐	2014.12.19

（5）投资状况分析

1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
472,388,641.53		50,709,000.00		831.57%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	互动娱乐软件的研究、开发；计算机软件开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；企业管理咨询服务；多媒体制作；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；技	100.00%	自有资金、募集资金	黄挺、郑泽峰、张锦喜、宁波天德伍号股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业	71,179,325.12	否

	术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。			（有限合伙）、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）		
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄，制作、发行（许可证有效期至 2015 年 4 月 1 日）；一般经营项目：各类文化活动的组织、策划，影视道具、人文景观的制作，广告的设计、制作、代理、发布。（一般经营项目除国家规定的专控及前置许可项目，法律法规有规定的从其规定）。	20.00%	自有资金	杨伟、徐铁军、朱文玖、徐兵、韩伟、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君	14,210,724.93	否

2）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

募集资金总额	25,366.67
报告期投入募集资金总额	25,353.47
已累计投入募集资金总额	25,353.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

2014 年 4 月 9 日，经中国证券监督管理委员会以《关于核准广东星辉车模股份有限公司向黄挺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]223 号）核准，公司向特定投资者定价发行人民币普通股(A 股) 9,398,148 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 28.80 元，共计募集资金人民币 270,666,662.40 元。扣除承销及保荐费人民币 17,000,000.00 元，实际募集资金到账金额为人民 253,666,662.40 元。该募集资金已于 2014 年 3 月 17 日全部到位，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2014]G14000010055 号”验资报告。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计直接投入募投项目运用的募集资金 200,534,732.00 元；暂时补充流动资金 53,000,000.00 元；累计已投入合计 253,534,732.00 元。加上扣除手续费后累计利息收入净额 490,957.22 元，剩余募集资金余额为 622,887.62 元，与募集资金专户中的期末资金余额 622,887.62 元一致。

2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
发行股份及支付现金购买星辉天拓全体股东持有的星辉天拓 100%股权项目	否	25,366.67	25,366.67	20,053.47	20,053.47	79.05%	2014 年 03 月 31 日	8,402.67	8,402.67	是	否
承诺投资项目小计	--	25,366.67	25,366.67	20,053.47	20,053.47	--	--	8,402.67	8,402.67	--	--
超募资金投向											
合计	--	25,366.67	25,366.67	20,053.47	20,053.47	--	--	8,402.67	8,402.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况	不适用										

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2014 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十二次会议审议通过，将 2014 年非公开发行股票募集资金 82,218,432.00 元置换预先支付收购广东星辉天拓互动娱乐有限公司 100%股权之部分收购价款。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2014 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 2500 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。公司已于 2014 年 8 月 4 日将用于暂时补充流动资金的 2500 万元归还并转入募集资金专用账户。 2、2014 年 8 月 04 日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用向黄挺等人发行股份购买资产并募集配套资金项目部分闲置募集资金 5300 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审批之日起不超过 6 个月，到期归还至公司募集资金专户。2014 年 8 月 20 日，该议案经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中，存储金额为 622,887.62 元。目前，公司全部募集资金均已作出投资计划并履行了相关审批程序。
募集资金使用及披露中存在的问	不适用

题或其他情况	

3.募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3）非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	16,000	12,000	12,000	100.00%	1,421.07	2014年12月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-087
合计	16,000	12,000	12,000	--	1,421.07	--	--

4）持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

5）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

6）买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7）以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

（6）主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东星辉	子公司	信息技术	互动娱乐		233,214,	161,465,	310,569,	102,070	90,204,87

天拓互动娱乐有限公司		服务业	软件的研究、开发；计算机软件开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；企业管理咨询服务；多媒体制作；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。	12,941,200.00	547.86	531.31	512.13	,038.05	3.01
广州市谷果软件技术有限公司	子公司	移动广告、游戏行业	电子通讯设备、计算机软硬件的设计、开发、销售及售后服务；	10,000,000.00	44,271,628.24	38,207,565.82	62,261,117.24	23,552,976.56	20,121,526.09

			批发和零售贸易；信息服务业务						
深圳市畅娱天下科技有限公司	子公司	互联网游戏行业	计算机软硬件、通信自动化系统的技术开发与销售及相关技术咨询；国内贸易	612,200.00	23,308,299.97	17,951,014.22	24,084,494.64	8,750,871.54	8,807,762.78

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内， 公司积极拓展网络游戏，探索新兴业务形态。基于玩具及游戏天然的娱乐属性，公司已完成收购手游开发商畅娱天下、移动互联网广告平台广州谷果，并成功完成对星辉天拓的重大资产重组。星辉天拓报告期内业绩取得良好的增长，对公司净利润的贡献为7,117.93万元，占公司净利润27.69%，互联网板块的游戏及广告业务占公司整体利润比例逐步上升。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广东星辉合成材料有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	出售	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
星辉合成材料（香港）有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	出售	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
上海岚枫科技有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
广州天拓网络技术有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力

上海悠玩网络科技有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
广州睿搜信息科技有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
广州火炉网络科技有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
广州天拓软件技术有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
上海派动网络科技有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
SHINY FIRST LIMITED	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED	完善公司互动娱乐产业链需要	股权收购	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
珠海星辉投资管理有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
广州伊云网络科技有限公司	完善公司互动娱乐产业链需要	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	完善公司互动娱乐产业链需要	设立	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力

（7）公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势与市场展望

1、移动互联网的发展趋势

随着人们生活水平的提高，娱乐消费需求将更加普遍。与此同时，笔记本电脑、智能手机、智能Pad、智能手表等各种创新终端都在逐渐改变我们的生活方式，并且数字媒体、电子商务各种全新的数字生活也在改变我们的消费模式。

我们看到手机网民规模的持续增长，一方面得益于4G的普及、无线网络的发展和智能手机的价格持续走低，为手机上网奠定了良好的使用基础，促进网民对各类手机应用的使用，尤其为网络接入、终端获取受限的人群提供接入互联网的可能。在智能终端快速普及、电信运营商网络资费下调和Wi-Fi覆盖逐渐全面的情况下，手机上网成为互联网发展的主要动力，不仅推动了中国互联网的普及，更催生出更多新的应用模式，重构了传统行业的业务模式，带来互联网经济规模的迅猛增长。

2、娱乐化消费发展趋势

随着人们生活水平的提高，未来消费将趋向于向娱乐化发展，甚至，在很多时候娱乐化已经成为产业升级和流行的重要因素和方向。我们预计未来整个玩具衍生品行业的消费将向趣味性消费发展，代表趣味性消费的创新型产品，如“会走路的行李箱”（儿童遥控行李箱）等创新型产品将得到长足发展。因此，加强产品创新，把握娱乐消费潮流趋势，提升品牌综合影响力将成为致胜关键。

近年来，公司积极研发更加娱乐化的玩具娱乐产品，随着儿童遥控旅行箱、玩具无人机等产品的推出，公司在保持原有业务稳步增长的同时积极开拓增量市场。

（二）2015年发展规划

2014年，公司进一步确定了拓展互动娱乐产业的发展方向，明确了以玩具、游戏、影视为主要的变现载体，同时以产业投资为另一个业务增长极，服务于打造多轮驱动IP全版权运营的互动娱乐产业生态圈的战略目标。展望2015年，公司旗下业务将涵盖玩具、游戏、影视等多个互动娱乐实体业务，公司将致力于发展成为一个集内容研发、运营推广及产业整合于一体的产业平台，以自有IP和授权IP的内容为核心，以“玩具+游戏+影视”为主要的变现载体，以网上网下跨界推广为引擎，努力拓展内容与推广相结合的互动娱乐产业生态圈。

（三）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、游戏行业风险

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

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

2、投资风险

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

3、原材料价格波动的风险

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

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

4、外汇汇率变动风险

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

5、贸易壁垒带来的市场拓展风险

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

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

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年1月26日起，中国财政部修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自2014年7月1日起施行。

2014年6月20日，中国财政部对《企业会计准则第37号—金融工具列报》进行了修订，执行企业会计准则的企业应当在2014年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

2014年10月24日公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，同意上述会计政策变更。根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。具体变更内容、原因、影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2013年12月31日/2013年度	2013年1月1日
根据《企业会计准则第2号-长期股权投资（2014年修订）》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益	2014年10月24日公司第三届董事会第五次会议审议通过	可供出售金融资产	13,012,862.99	13,012,862.99
		长期股权投资	-13,012,862.99	-13,012,862.99

性投资纳入可供出售金融资产核算。	《关于公司会计政策变更的议案》			
根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，将“其他非流动负债”的政府补助分类至“递延收益”列报；将“外币报表折算差额”分类至“其他综合收益”列报。		递延收益	7,695,614.26	3,169,108.49
		其他非流动负债	-7,695,614.26	-3,169,108.49
		其他综合收益	-2,607,668.29	-1,746,519.38
		外币报表折算差额	2,607,668.29	1,746,519.38
根据《企业会计准则第37号—金融工具列报（2014年修订）》，将“交易性金融资产”分类至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报。		公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,791,047.58	-
		交易性金融资产	-4,791,047.58	-

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

2014 年12月，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》，拟将公司章程第一百五十六条修订为：

公司实施积极稳定的利润分配政策，并严格遵守下列规定：

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

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

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

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

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

重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一：

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

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

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

（五）公司各期利润分配方案的研究论证程序与决策机制、审议程序：

1、利润分配政策的研究论证程序与决策机制

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

(2)独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红预案，并直接提交董事会审议。

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

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

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

(6)监事会应当对以上利润分配的决策程序及执行情况进行监督。

2、利润分配政策的审议程序

(1)利润分配预案应经公司董事会

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

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

(3)公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、股东大会按照上

述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

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

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

（六）公司利润分配政策调整的审议程序：

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

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

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

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

本议案尚需提交公司2015年第一次临时股东大会审议。

报告期内利润分配政策的执行情况：

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

2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，公司2013年度的利润分配方案为：以公司非公开发行后的总股本 282,772,364 股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红后总股本增至565,544,728股。

公司于2014年4月21日对外披露《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年4月28日，除权除息日为：2014年4月29日。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	12
分配预案的股本基数（股）	565,544,728
现金分红总额（元）（含税）	56,554,472.80
可分配利润（元）	440,350,453.18
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20％	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2014 年度审计报告，我公司（仅指母公司）2014 年度实现税后净利润 202,967,307.25 元。按照《公司章程》的规定，应提取法定盈余公积 20,296,730.73 元，提取法定盈余公积后的利润连同上年末的未分配利润，并扣除 2013 年度已分配利润 28,277,236.40 元，剩余的可供股东分配利润为 440,350,453.18 元。 董事会拟定的公司 2014 年度利润分配预案：以截至 2014 年 12 月 31 日公司股本总数 565,544,728 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计派发现金股利 56,554,472.80 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股份 678,653,674 股，转增股份后公司总股本将增加至 1,244,198,402 股，分配预案待股东大会通过后实施。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2014年度利润分配预案：以截至2014年12月31日公司股本总数565,544,728股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），合计派发现金股利56,554,472.80元，剩余未分配利润结转以后年度分配；同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股，合计转增股份678,653,674股，转增股份后公司总股本将增加至1,244,198,402股，分配预案待股东大会通过后实施。

2、2013年度利润分配方案：以公司非公开发行后的总股本282,772,364股为基数，按每10股转增10股并派发现金红利人民币1元（含税）。

3、2012年度利润分配方案：以2012年末总股本15,840万股为基数，向全体股东每10股派1.2元（含税）现金红利。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	56,554,472.80	257,079,567.52	22.00%
2013 年	28,277,236.40	134,256,009.21	21.06%
2012 年	19,008,000.00	107,259,998.68	17.72%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司专门制定了《控股股东内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，并分别于2011年2月26日、5月9日由公司第一届董事会第二十次会议和第一届董事会第二十二次会议审议通过。2012年10月25日,根据广东证监局《关于规范向行政管理部门报送上市公司内幕信息工作的通知》(广东证监[2012]165 号)的规定，公司第二届董事会第十三次会议对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券部认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

4、对内幕信息资料的管理情况

公司有专人负责内幕信息管理,对内幕信息的使用进行登记、归档和备查,能够按照《内幕信息知情人登记制度》严格控制知情人范围。特别是定期报告中的内幕知情人都按要求向深交所报备。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 04 月 25 日	广州市天河区高普路广州电子商务产业园 1 号楼 1 楼多功能厅	实地调研	其他	齐鲁证券有限公司、天弘基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、广发基金管理有限公司、瑞元资本管理有限公司、建信人寿保险有限公司、国泰君安证券股份有限公司、富安达基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、 华宝兴业基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、广州金格投资管理有限公司、景泰利丰资产管理有限公司、中海基金管理有限公司、东方证券股份有限公司、广东宜通世纪科技股份有限公司、长城基金管理有限公司、深圳市普邦恒升投资有限公司、民生通惠资产管理有限公司、国元证券股份有限公司、深圳前海复星瑞哲资产管理有限公司、广东西域投资管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、中国证券报有限责任公司、北京合正致淳投资管理有限公司、深圳市世纪海翔投资管理有限公司、广州广证恒生证券研究所有限公司、 泰康资产管理有限责任公司、上海荣正投资咨询有限公司、金鹰基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、金元证券股份有限公司、民生证券股份有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、方正证券股份有限公司、方正富邦基金管理有限公司、安赐资本、德威资本、个人投资者：陈华松、刘崇忠	谈论的主要内容包括：①公司经营情况、发展战略；②行业现状及发展状况

2014 年 10 月 24 日	广州市天河区高普路广州电子商务产业园 4 楼	实地调研	其他	深圳证券交易所相关领导；证券时报、央视财经等媒体以及国信证券、国元证券、中信建投、银河证券、方正证券、湘财证券、国泰君安、齐鲁证券、江海证券、东莞证券、华鑫证券、及国元证券组织的 70 多名中小投资者	谈论的主要内容包括：①公司经营情况、发展战略；②行业现状及发展状况
2014 年 12 月 23 日	北京金融街洲际酒店五楼西安一厅	其他	机构	国都证券有限责任公司、东方证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、万家基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、景顺长城基金管理有限公司、中金基金管理有限公司、东方基金管理有限责任公司、民生加银基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、方正富邦基金管理有限公司、建信基金管理公司、光大永明资产管理股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司、北京盛世景投资管理有限公司、诺安基金管理有限公司、北京鼎萨投有限公司、华安财保资产管理有限责任公司、中国证券报	谈论的主要内容包括：①公司经营情况、发展战略；②行业现状及发展状况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
星辉合成材料（香港）有限公司	2014年12月	材料香港对雷星香港的原有借款因材料香港出售给控股股东附属企业而形成资金占用	0	7,707.22	0	7,707.22	现金清偿	7,707.22	2015 年 3 月
合计			0	7,707.22	0	7,707.22	--	7,707.22	--
期末合计值占期末净资产的比例			4.05%						
相关决策程序			2014 年 12 月 26 日，本公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易相关议案。根据重组方案，材料香港 100%股权出售给星辉投资，材料香港对雷星香港的原有借款因材料香港出售与控股股东附属企业而形成资金占用。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			报告期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用的原因为材料香港 100%股权出售给星辉投资，材料香港对雷星香港的原有借款因材料香港出售给控股股东附属企业而形成资金占用。 截至 2014 年 12 月 31 日，材料香港对本公司全资子公司雷星（香港）						

	实业有限公司其他应付款余额为 7,707.22 万元。陈雁升就此承诺："星辉合成材料（香港）有限公司承诺将于股权交割完成之日（即在香港公司注册处股东变更登记完成之日）起两个月内一次性向雷星实业（香港）有限公司支付上述款项。本人对星辉合成材料（香港）有限公司上述还款义务承担连带责任。"
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	截至本报告披露日，材料香港已全部归还该款项。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2015 年 03 月 20 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见巨潮资讯网披露的《关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明》（广会专字[2015]G15001650036 号）

三、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形	披露日期（注 5）	披露索引
黄挺、郑泽峰、张锦喜、宁波天德伍号股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	广东星辉天拓互动娱乐有限公司	81,200	所涉及的资产产权已全部过户	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力	7,117.93 万元	27.69%	否	不适用	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2013-082

杨伟、徐铁军、朱文玖、徐兵、韩伟、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	16,000	所涉及的资产产权已全部过户	进一步完善公司互动娱乐产业链，提升核心竞争力	1,421.07 万元	5.53%	否	不适用	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-087

收购资产情况说明

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
广东星辉投资有限公司	星辉材料 70%股权和材料香港 100%股权	2014-12-26	34,379.4	4,681.77	如不出售该资产，该资产贡献的净利润金额 145.75 万元。	18.21%	市场价格	是		是	是	2014 年 12 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

出售资产情况说明

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

2014年12月3日，互动娱乐与交易对方星辉投资就出售持有的星辉材料70%股权和材料香港100%股权事项签订了附生效条件的《股权转让合同》。

2014年12月3日，互动娱乐召开第三届董事会第六次会议，审议并通过了出售持有的星辉材料70%股权和材料香港 100%股权的相关议案。关联董事就相关议案回避表决。

2014年12月26日，互动娱乐召开 2014 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产出售暨关联交易方案的议案》、《关于本次重大资产出售构成关联交易的议案》和《关于<星辉互动娱乐股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书>及其摘要的议案》等与本次重大资产出售相关的议案。

2015年1月20日，星辉材料已完成标的资产的工商变更登记手续；

2015年2月4日，材料香港已完成公司注册手续变更登记。本公司持有的星辉材料 70%股权和材料香港100%股权已过户至星辉投资，本公司不再持有星辉材料70%股权和材料香港100%股权。

报告期内，该事项产生投资收益约为5,789.64万元。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东树业环保科技股份有限公司	公司参股公司	采购	包装物	市场价格	2,192.45万元	2,192.45	25.23%	定期结算	2,192.45万元	2014 年 03 月 28 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
苏州仙峰网络科技有限公司	全资子公司之参股公司	游戏分成	游戏分成	市场价格	568.57万元	568.57	17.26%	定期结算	568.57万元	不适用	不适用

合计	--	--	2,761.02	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	均严格在年初预计范围之内执行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用							
关联交易事项对公司利润的影响	较小							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
广东树业环保科技股份有限公司			2,192.45	25.23%
苏州仙峰网络科技有限公司			568.57	17.26%
合计	0	0.00%	2,761.02	不适用

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
广东星辉投资有限公司	控股股东控制企业	股权转让	星辉材料 70%股权和材料香港 100%股权	市场价格	17,204.53	32,075.78	34,379.4	34,379.4	银行转帐	5,789.64	2014 年 12 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/公告

												编号：2014-111
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）	不适用											
对公司经营成果与财务状况的影响情况	报告期内，该事项产生投资收益约为 5,789.64 万元。											

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司无重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关

	披露日期		日）					联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
星辉合成材料（香港）有限公司	2014 年 03 月 28 日	12,238	2014 年 05 月 30 日	12,238	连带责任保证	十个月	是	否
广东星辉合成材料有限公司	2013 年 05 月 24 日	7,000	2013 年 05 月 10 日	5,000	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		12,238		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		17,238		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		12,238		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		12,238		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		12,238		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		17,238		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		12,238		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		12,238		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				6.43%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				12,238				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				12,238				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

1、增资协议书

2014年8月22日，公司与春天融和及其原有股东杨伟、徐铁军、朱文玖、徐兵、韩伟、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君签订《增资协议》，约定互动娱乐以现金方式出资1.6亿元增资参股春天融和，增资完成后，春天融和注册资本增加至42,857,142.86元，互动娱乐持有春天融和20%的股权。本次增资事项的详细情况请参见本节之“三、资产交易事项之1、收购资产情况”

2、股权转让合同

报告期内，公司于2014年12月3日与星辉投资就出售持有的星辉材料70%股权和材料香港100%股权事项签订了附生效条件的《股权转让合同》。目前，相关股权转让过户手续已执行完毕。

报告期内，公司于2014年12月22日与春天融和的股东杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海卫隆投资管理中心、南通杉杉创业投资中心（有限合伙）、上海杉联创业投资企业（有限合伙）、宁波杉杉创业投资有限公司、无锡耘杉创业投资中心（有限合伙）、海通开元投资有限公司及春天融和订立了附生效条件的《关于西安曲江春天融和影视文化有限责任公司之股权转让协议》，约定杨伟、徐铁军等将其持有的春天融和50.38383%股权转让予公司，交易总对价56,678万元。目前，相关事项尚待公司2015年第一次临时股东大会审议。

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	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
资产重组时所作承诺	陈雁升	鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“互动娱乐”)拟向广东星辉投资有限公司(以下简称“星辉投资”)出售广东星辉合成材料有限公司(以下简称“星辉材料”)70%的股权和星辉合成材料(香港)有限公司(以下简称“材料香港”)100%的股权，作为星辉投资的实际控制人特做出如下承诺:根据互动娱乐和星辉投资订立的《股	2014 年 12 月 03 日	做出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中

		权转让合同》，星辉投资须向互动娱乐支付 34,379.40 万元的股权转让款，本人对该项付款义务承担不可撤销的连带责任。星辉材料现拥有位于汕头市黄厝围东海南路的 93.25 亩国有土地使用权(国有土地使用证证号为“汕国用[2007]第 72002037 号”)，根据汕头市政府相关文件的规定，星辉材料为汕头市黄厝围区域企业整体搬迁规划中的第三批搬迁企业。2013 年 4 月 1 日，汕头市人民政府召开第十三届 26 次市政府常务会议，并形成了相关的会议文件《市政府常务会议决定事项通知》[汕府办会函(2013)2604 号]，会议确定了对珠港新城片区(星辉材料的工厂所在黄厝围片区)国有建设用地协议收购补偿标准(不含设备)。广东联信资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“联信评估”）2014 年 11 月 27 日出具的《星辉互动娱乐股份有限公司拟转让股权事宜所涉及的广东星辉合成材料有限公司股东全部权益价值的评估报告》(“联信（证）评报字［2014］第 A0475 号”)评估范围内的土地使用权是根据该补偿标准的计算方式确定评估价值。目前，星辉材料正在与汕头市土地储备中心就上述土地收储事宜进行协商，土地及地上附着物的补偿金尚未确定。合同双方经协商一致同意，在过户完成日后 12 个月内，若星辉材料与汕头市土地储备中心就上述土地收储的土地及地上附着物的补偿金达成一致意见并签署土地补偿协议，且土地及地上附着物(不			

		含设备)的补偿金高于上述资产评估报告中土地及地上附着物(不含设备)的评估值(即 29,109.35 万元)，则星辉投资应将超出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。星辉材料 70%的股权和材料香港 100%的股权过户完成日后 12 个月内，星辉投资若将上述股权出售予第三方，且出售价格高于交易总价 34,379.40 万元的，星辉投资应将高出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。			
	陈雁升;广东星辉投资有限公司	鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“互动娱乐”)拟向本公司出售星辉合成材料(香港)有限公司(以下简称“材料香港”)100%的股权，广东星辉投资有限公司及本公司的实际控制人陈雁升特做出如下承诺:互动娱乐存在为材料香港的债务提供担保的情形，截至本函出具之日，担保最高额为美元 2000 万元，债权人为香港汇丰银行。本公司及本人承诺将督促材料香港与香港汇丰银行协商并于材料香港股权过户完成之日起 1 个月内解除上述互动娱乐为材料香港所做的担保，并由本公司或本人或指定的第三人为上述债务提供新的担保；且承诺若因上述担保对互动娱乐造成损失的，由本公司及本人承担赔偿责任。	2014 年 12 月 03 日	做出承诺时至承诺履行完毕	截止目前，该项承诺已履行完毕。
	陈雁升	截止 2014 年 9 月 30 日，星辉合成材料(香港)有限公司尚须支付雷星实业(香港)有限公司 86,350,501.29 元人民币(108,965,122.90 港币)，星辉合成	2014 年 12 月 03 日	做出承诺时至承诺履行完毕	截止目前，该项承诺已履行完毕。

		材料(香港)有限公司承诺将于股权交割完成之日(即在香港公司注册处股东变更登记完成之日)起两个月内一次性向雷星实业(香港)有限公司支付上述款项。本人对星辉合成材料(香港)有限公司上述还款义务承担连带责任。			
	黄挺;郑泽峰;珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	黄挺、郑泽峰承诺:自股份交割日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易中所获上市公司股份。1、上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2016 年度《专项审核报告》后，黄挺、郑泽峰当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 70%；2、上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2017 年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，黄挺、郑泽峰当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 30%。珠海厚朴承诺：自股份交割日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易中所获上市公司股份：上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2016 年度《专项审核报告》后，珠海厚朴当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 70%；上市公司在指定媒体披露星辉天拓 2017 年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，珠海厚朴当年可解锁股份数不超过其	2013 年 10 月 29 日	2018-04-30	正常履行中

		于本次交易获得的上市公司股份的 30%。			
	黄挺;郑泽峰;珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	"黄挺、郑泽峰、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）承诺广东星辉天拓互动娱乐有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 6,000 万元、8,000 万元、9,700 万元、11,500 万元、12,000 万元。如星辉天拓未实现承诺净利润，由黄挺、郑泽峰和珠海厚朴向互动娱乐支付补偿。	2014 年 12 月 03 日	2018-04-30	正常履行中
	陈雁升	为保证公司本次重大资产重组不损害公司社会公众股股东的利益，切实维护上市公司、特别是中小股东利益，公司控股股东陈雁升与公司签署了《业绩补偿协议》。公司控股股东陈雁升承诺，汕头 SK2013 年度经审计的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币 3,400 万元，2014 年度经审计的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币 4,100 万元，如实际净利润不足上述承诺净利润的，陈雁升应分别按照 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日星辉车模对汕头 SK 所持股权比例对星辉车模进行现金补偿。	2011 年 12 月 31 日	2014-12-26	因公司出售星辉材料 70%股权及材料香港 100%股权，相关承诺已解除。
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京海林金世投资有限公司;杨伟;徐铁军;朱文玖;韩伟;徐兵;黄渤;管浒;郭光;陈启	杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）向互动娱乐承诺西安曲江春天融和影视文化有限责任公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润分别不低于 10,530 万元、	2014 年 12 月 23 日	2018-04-30	正常履行中

	杰;黄静;张君;刘和平;西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	13,680 万元、17,730 万元。如春天融和实际净利润数低于对应年度的净利润承诺数的，将由杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）向互动娱乐支付相应的补偿。			
其他对公司中小股东所作承诺	陈雁升;陈冬琼	（1）本人所持互动娱乐的股份限售期将在 2015 年 1 月 19 日届满。基于对互动娱乐未来发展的信心，本人承诺，将所持互动娱乐股份的限售期自愿延长 3 个月，即本人所持有的互动娱乐的股份限售期截止日由原 2015 年 1 月 19 日延长至 2015 年 4 月 19 日。在此期间，不进行转让或者委托他人管理，也不由互动娱乐回购所持有的股份。 （2）2015 年 4 月 19 日限售期届满后，本人在担任互动娱乐董事、监事或高管期间：将向互动娱乐申报所持有的互动娱乐的股份及变动情况；每年转让的股份将不超过所持有互动娱乐股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所持有的互动娱乐的股份。	2015 年 01 月 20 日	2015-04-19	正常履行中
	陈雁升;陈冬琼	陈雁升、陈冬琼承诺：自本人所持星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“互动娱乐”)股票解除限售后(于 2015 年 1 月 20 日起解除限售)的 12 个月内，若本人减持互动娱乐股票，本人将在减持前三个交易日以书面方式通知互动娱乐并预先披露本人减持计划。	2014 年 12 月 10 日	2016-01-20	正常履行中
	陈雁升;陈	鉴于星辉互动娱乐股份有限公司(以下简称“互动娱乐”)拟向广东星	2014 年 12 月	做出承诺时至承诺	正常履行

	冬琼	辉投资有限公司出售广东星辉合成材料有限公司 70%的股权和星辉合成材料(香港)有限公司 100%的股权，该交易完成后，聚苯乙烯系列合成树脂的生产和销售业务将剥离出互动娱乐，为减少并规范本人及本人投资的其他企业未来可能与互动娱乐及下属子公司之间发生的关联交易，确保互动娱乐全体股东利益不受损害，在作为互动娱乐的控股股东、实际控制人期间，陈雁升、陈冬琼承诺如下事项，并承担相应的法律责任。一、不利用自身对互动娱乐的控股股东、实际控制人地位及重大影响，谋求互动娱乐及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利。二、不利用自身对互动娱乐的控股股东、实际控制人地位及重大影响，谋求与互动娱乐及下属子公司达成交易的优先权利。三、杜绝本人及本人所投资的其他企业非法占用或转移互动娱乐及下属子公司资金或资产的行为，在任何情况下，不要求互动娱乐及下属子公司违规向本人及本人所投资的其他企业提供任何形式的担保。 四、本人及本人所投资的其他企业不与互动娱乐及下属子公司发生不必要的关联交易，如确需与互动娱乐及下属子公司发生不可避免的关联交易，保证：(一)督促互动娱乐按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和互动娱乐章程的规定，履行关联交	03 日	履行完毕	中

		易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务。(二)遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与互动娱乐及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害互动娱乐及下属子公司利益的行为。(三)根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和互动娱乐章程的规定，督促互动娱乐依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
	陈雁升;陈冬琼	本人所持互动娱乐的股份限售期将在 2014 年 1 月 19 日届满。基于对互动娱乐未来发展的信心，本人承诺，将所持互动娱乐股份的限售期自愿延长 12 个月，即本人所持有的互动娱乐的股份限售期截止日由原 2014 年 1 月 20 日延长至 2015 年 1 月 20 日。在此期间，不进行转让或者委托他人管理，也不由互动娱乐回购所持有的股份。	2014 年 01 月 20 日	2015-1-19	截止目前，该项承诺已履行完毕。
	陈雁升;陈冬琼	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东陈雁升及其配偶陈冬琼已出具了《关于与广东星辉车模股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下。 “为杜绝出现同业竞争等损害广东星辉车模股份有限公司(下称“星辉车模”)的利益及其中小股东的权益的情形，本人出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任。第一条 在本人作为星辉车模股	2010 年 01 月 20 日	在本人持有互动娱乐的股份期间	正常履行中

		东期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与星辉车模构成同业竞争的活动。本人今后如果不再是星辉车模的股东，本人自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于星辉车模主营业务范围之内的，则本人将及时告知星辉车模，并尽可能地协助星辉车模取得该商业机会。第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响星辉车模经营和发展的业务或活动，包括：(一)利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制星辉车模的独立发展；(二)在社会上散布不利于星辉车模的消息；(三)利用对星辉车模的控股或者控制地位施加不良影响，造成星辉车模高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；(四)从星辉车模招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员； (五)捏造、散布不利于星辉车模的消息，损害星辉车模的商誉。第四条 本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	2013 年 10 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	8,000	9,165.79	不适用	2013 年 10 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-29/63208982.PDF

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王旭彬、张腾
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	148,134,000	61.27%	40,990,570	0	188,951,739	-172,831	229,769,478	377,903,478	66.82%
3、其他内资持股	148,134,000	61.27%	40,990,570	0	188,951,739	-172,831	229,769,478	377,903,478	66.82%
其中：境内法人持股	0	0.00%	17,308,386	0	17,308,386	0	34,616,772	34,616,772	6.12%
境内自然人持股	148,134,000	61.27%	23,682,184	0	171,643,353	-172,831	195,152,706	343,286,706	60.70%
二、无限售条件股份	93,647,794	38.73%	0	0	93,820,625	172,831	93,993,456	187,641,250	33.18%
1、人民币普通股	93,647,794	38.73%	0	0	93,820,625	172,831	93,993,456	187,641,250	33.18%
三、股份总数	241,781,794	100.00%	40,990,570	0	282,772,364	0	323,762,934	565,544,728	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2013年第四次临时股东大会决议及中国证监会证监许可【2014】223号《关于核准广东星辉车模股份有限公司向黄挺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以支付现金及发行股份的方式并购广东星辉天拓互动娱乐有限公司100%股权，并募集配套资金。该事项于2014年4月9日实施完毕，公司总股本变更为282,772,364股。

公司于2014年4月18日召开了2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案，并于2014年4月29日实施如下分配方案：以公司现有总股本282,772,364股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为为282,772,364股，分红后总股本增至565,544,728股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2013年第四次临时股东大会决议及中国证监会证监许可【2014】223号《关于核准广东星辉车模股份有限公司向黄挺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以支付现金及发行股份的方式并购广东星辉天拓互动娱乐有限公司100%股权，并募集配套资金。该事项于2014年4月9日实施完毕，公司总股本变更为282,772,364股。

2、公司2013年度利润分配方案已经公司第二届董事会第三十次会议和2013年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述资本公积转增股份、发行股份购买资产及募集配套资金的实施新增股份均已完成过户登记，并履行了信息披露义务，具体详见中国证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

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

√ 适用 □ 不适用

2013年公司基本每股收益和稀释每股收益从0.56元变为0.28元；归属公司普通股股东的每股净资产从4.214元变为1.802元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈雁升	92,664,000	0	92,664,000	185,328,000	追加承诺限售	2015 年 4 月 20 日
陈冬琼	54,778,680	0	54,778,680	109,557,360	追加承诺限售	2015 年 4 月 20 日
黄挺	0	0	26,247,972	26,247,972	重大资产重组承诺限售	2017 年 04 月 09 日
珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	19,820,476	19,820,476	重大资产重组限售承诺	2017 年 04 月 09 日
郑泽峰	0	0	17,116,396	17,116,396	重大资产重组	2017 年 04 月

					限售承诺	09 日
全国社保基金一零八组合	0	0	4,000,000	4,000,000	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
邢云庆	0	0	4,000,000	4,000,000	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	0	0	2,800,000	2,800,000	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
光大金控（上海）投资咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	2,000,000	2,000,000	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	0	0	2,000,000	2,000,000	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
兴业银行股份有限公司－中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	0	0	1,468,056	1,468,056	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
中国建设银行股份有限公司－中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	0	0	782,962	782,962	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
中国邮政储蓄银行股份有限公司－中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	0	0	181,760	181,760	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
招商银行股份有限公司－兴全轻资产投资股票型证券投资基金（LOF）	0	0	1,200,000	1,200,000	定向增发限售	2015 年 04 月 09 日
广发银行股份有	0	0	363,518	363,518	定向增发限售	2015 年 04 月

限公司－中欧盛世成长分级股票型证券投资基金						09 日
卢醉兰	113,985	0	113,985	227,970	高管股份锁定	任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2014 年 12 月 31 日所持限售股
刘渝玲	113,985	0	113,985	227,970	高管股份锁定	任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2014 年 12 月 31 日所持限售股
李春光	74,025	0	74,025	148,050	高管股份锁定	任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2014 年 12 月 31 日所持限售股
屠鑫	97,537	0	97,537	195,074	高管股份锁定	任职期间所持股份 75%限售，期末限售股数为 2014 年 12 月 31 日所持限售股
合计	147,842,212	0	229,823,352	377,665,564	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
互动娱乐	2014 年 03 月 11 日	12.69	31,592,422	2014 年 04 月 09 日	31,592,422	
互动娱乐	2014 年 03 月 11 日	28.80	9,398,148	2014 年 04 月 09 日	9,398,148	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明：

2014 年 4 月 9 日，公司经中国证监会“证监许可【2014】223 号”核准，向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）合计发行 31,592,422 股人民币普通股；向特定投资者发行 9,398,148 股人民币普通股，发行后公司总股本为 282,772,364 元。

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

根据公司2013年第四次临时股东大会决议及中国证监会证监许可【2014】223号《关于核准广东星辉车模股份有限公司向黄挺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以支付现金及发行股份的方式并购广东星辉天拓互动娱乐有限公司100%股权，并募集配套资金。该事项于2014年4月9日实施完毕，公司总股本变更为282,772,364股。

公司于2014年4月18日召开了2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案，并于2014年4月29日实施如下分配方案：以公司现有总股本282,772,364股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为为282,772,364股，分红后总股本增至565,544,728股。

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

报告期末股东总数			18,311	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			31,769	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈雁升	境内自然人	32.77%	185,328,000	92,664,000	185,328,000	0	质押	111,200,000
陈冬琼	境内自然人	19.37%	109,557,360	54,778,680	109,557,360	0	质押	55,000,000
黄挺	境内自然人	4.64%	26,247,972	26,247,972	26,247,972	0	质押	12,720,000

珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.50%	19,820,476	19,820,476	19,820,476	0	质押	12,170,000
郑泽峰	境内自然人	3.03%	17,116,396	17,116,396	17,116,396	0	质押	8,000,000
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	2.83%	15,999,660	11,570,973	4,000,000	11,999,660		
交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	11,300,303	4,909,740	0	11,300,303		
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.94%	10,981,131	10,981,131	0	10,981,131		
中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.11%	6,266,275	6,266,275	0	6,266,275		
陈墩明	境内自然人	1.06%	5,975,009	2,145,242	0	5,975,009		

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	陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 52.14% 的股份。

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
全国社保基金一零八组合	11,999,660	人民币普通股	11,999,660
交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长证券投资基金	11,300,303	人民币普通股	11,300,303
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	10,981,131	人民币普通股	10,981,131
中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	6,266,275	人民币普通股	6,266,275
陈墩明	5,975,009	人民币普通股	5,975,009
中国建设银行股份有限公司－泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	5,061,129	人民币普通股	5,061,129
全国社保基金一一七组合	4,831,420	人民币普通股	4,831,420
中国工商银行－博时第三产业成长股票证券投资基金	3,633,466	人民币普通股	3,633,466
中国银行－景顺长城动力平衡证券投资基金	3,628,382	人民币普通股	3,628,382
中国建设银行股份有限公司－国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）	3,441,850	人民币普通股	3,441,850
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 52.14%的股份。 2、根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金、中国银行－景顺长城动力平衡证券投资基金同属景顺长城基金管理有限公司管理； 3、根据基金公司相关公开资料，可以获知：交通银行股份有限公司－		

	国泰金鹰增长证券投资基金、中国建设银行股份有限公司－国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）同属国泰基金管理有限公司管理； 4、除以上情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十大股东不存在除通过普通证券账户持有股份外，还通过客户信用交易担保证券账户持有股份的情况。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈雁升	中国	否
陈雁升	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈雁升现任本公司董事长、总经理，福建星辉婴童用品有限公司董事长，雷星（香港）实业有限公司董事，兼任广东星辉投资有限公司董事、宏辉果蔬股份有限公司董事、中国上市公司协会常务理事、中国轻工进出口商会玩具分会副会长。陈冬琼现任星辉合成材料（香港）有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈雁升	中国	否
陈冬琼	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈雁升现任本公司董事长、总经理，福建星辉婴童用品有限公司董事长，雷星（香港）实业有限公司董事，兼任广东星辉投资有	

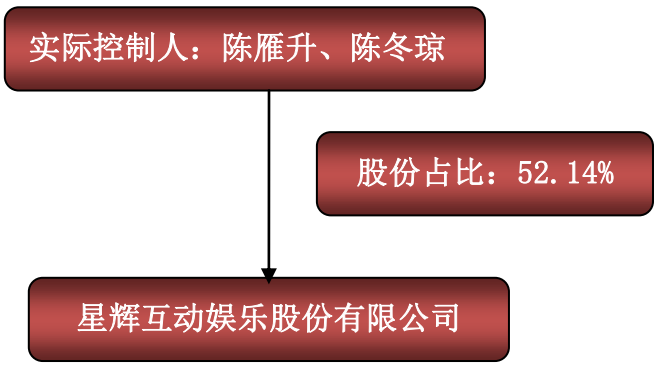
	限公司董事、宏辉果蔬股份有限公司董事、中国上市公司协会常务理事、中国玩具和婴童用品协会副会长、中国轻工进出口商会玩具分会副会长。陈冬琼现任本公司全资子公司星辉合成材料（香港）有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
陈雁升	185,328,000	2014 年 04 月 19 日	46,332,000	首发后个人追加锁定限售股
陈冬琼	109,557,360	2015 年 04 月 19 日	109,557,360	首发后个人追加锁定限售股
黄挺	26,247,972	2017 年 04 月 09 日	18,373,580	发行股份及支付现金

		2018 年 04 月 09 日	7,874,392	购买资产承诺限售
珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）	19,820,476	2017 年 04 月 09 日	13,874,333	发行股份及支付现金购买资产承诺限售
		2018 年 04 月 09 日	5,946,143	
郑泽峰	17,116,396	2017 年 04 月 09 日	11,981,477	发行股份及支付现金购买资产承诺限售
		2018 年 04 月 09 日	5,134,919	
全国社保基金一零八组合	4,000,000	2015 年 04 月 09 日	4,000,000	定向增发限售股
邢云庆	4,000,000	2015 年 04 月 09 日	4,000,000	定向增发限售股
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	2,800,000	2015 年 04 月 09 日	2,800,000	定向增发限售股
光大金控（上海）投资咨询合伙企业（有限合伙）	2,000,000	2015 年 04 月 09 日	2,000,000	定向增发限售股
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	2,000,000	2015 年 04 月 09 日	2,000,000	定向增发限售股

第七节 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

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
陈雁升	董事长	男	45	现任	92,664,000	92,664,000	0	185,328,000	0	0	0	0	资本公积转增股本
黄挺	董事	男	39	现任	0	26,247,972	0	26,247,972	0	0	0	0	非公开发行股份、资本公积转增股本
卢醉兰	董事、副总经理	女	33	现任	151,980	113,985	37,995	227,970	0	0	0	0	公积金转增股本，个人股份减持
杨农	董事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵智文	独立董事	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

徐宗玲	独立董事	女	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李雯宇	独立董事	女	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨亮	独立董事	男	45	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
纪传盛	独立董事	男	45	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈烽	董事	男	34	离任	158,610				0	0	0	0	
陈粤平	监事会主席	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
程有良	监事	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李妍	监事	女	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郑泽峰	副总经理	男	39	现任	0	17,116,396	0	17,116,396	0	0	0	0	非公开发行股份、资本公积转增股本
刘渝玲	副总经理	女	39	现任	151,980	113,985	37,995	227,970	0	0	0	0	资本公积转增股本，个人股份减持
屠鑫	副总经理	男	54	现任	130,050	97,537	32,513	195,074	0	0	0	0	资本公积转增股本，个人股份减持
李春光	财务负责人	女	39	现任	98,700	74,025	24,675	148,050	0	0	0	0	资本公积转增股本，个人股份减持
杜少波	副总经理	男	46	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
谭志坚	副总经理	男	52	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	

陈利杰	副总经理	男	50	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	93,355,320	136,427,900	133,178	229,491,432	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

陈雁升，男，中国国籍，拥有境外永久居留权，1970年11月出生。中山大学管理学院EMBA。2000年5月创办广东星辉塑胶实业有限公司并任总经理，现任本公司董事长、总经理，星辉天拓董事长，福建星辉婴童用品有限公司董事长，兼任中国上市公司协会常务理事、中国轻工进出口商会玩具分会副会长等职务。

黄挺，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年11月出生，长江商学院EMBA。黄挺先生自广东星辉天拓互动娱乐有限公司（下称“星辉天拓”）2000年7月创立至今担任总经理，全面负责星辉天拓及旗下子公司的战略规划和整体运营，并在董事会中担任执行董事，是星辉天拓的主要创始人之一。

卢醉兰，董事，中国国籍，无境外永久居留权，女，1982年9月出生，硕士学历。先后担任公司市场营销部和采购部部门副经理、经理、知识产权部经理，总经理助理，现任公司副总经理。

杨农，董事，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，男，1969年5月出生。1991年毕业于南开大学数学系数理统计专业，于1998获得中国司法部授予的律师资格证书。2000年在澳大利亚纽卡斯尔(Newcastle)大学法学院获得英美法学硕士学位，并于2004 年获澳大利亚维多利亚最高法院出庭大律师及事务律师资格证书。现任本公司董事会秘书。

赵智文，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1966年3月出生，博士学历，中共党员，南开大学滨海学院教授。曾任和融投资管理公司副总经理，主持公司的投资管理工作；天津市北方国际信托投资公司国际证券业务部经理；中信证券公司天津管理总部经理助理，主管投资银行业务；参与了齐鲁石化、大连铁龙等公司的上市重组工作。赵智文先生拥有南开大学经济学（国际金融专业）博士学位，长期从事金融教学和投资管理工作，具有丰富的教学和金融管理经验，曾获得霍英东教育基金优秀教学质量奖、先进共产党员和优秀教师奖等奖项，出版过《金融市场：利率与流量》和《投资银行学》两部著作。赵智文先生现任天津天药药业股份有限公司独立董事。

徐宗玲，独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，女，1959年出生，厦门大学经济学学士（1982年）、经济学硕士（1988年），香港大学经济学博士（1998年），2007年9月至2013年9月任汕头大学商学院院长、2009年9月至2013年11月任汕头大学MBA教育中心主任，现任汕头大学商学院教授、汕头大学粤台企业合作研究院院长，兼任汕头大学校长助理、民盟汕头市委会主委、政协汕头市副主席。徐宗玲女士承担完成多项国家及省部以上科研课题，在国内外权威学术期刊上发表多篇学术论文，出版教材、译著多种。曾获“广东省五一劳动奖章”、“南粤优秀教师”等荣誉称号。徐宗玲女士任广东潮宏基实业股份有限公司（股票代码：002345）及广东东方锆业科技股份有限公司（股票代码：002167）独立董事、广东树业环保科技股份有限公司独立董事。其中，广东树业环保科技股份有限公司为本公司参股公司，本公司持有树业环保28.50%的股份。

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

2、公司监事情况

陈粤平，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，男，1966年11月出生，先后任职汕头市澄海埔

美工业站、埔美村委副主任等职，现任公司监事会主席。

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

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

3、高级管理人员

总经理：陈雁升，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

副总经理：卢醉兰，简介详见本节“现任董事主要工作经历”。

副总经理：郑泽峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年10月出生，大学学历。郑泽峰先生自广东星辉天拓互动娱乐有限公司2000年7月创立至今担任副总经理，游戏事业部总经理，负责广东星辉天拓互动娱乐有限公司技术研发、产品运营工作，是星辉天拓的主要创始人之一。

副总经理：刘渝玲，中国国籍，无境外永久居留权，女，1977年5月出生，EMBA。曾任职于国营江西电工厂，2004年进入公司后曾在人事部门工作，任主管、经理，现任公司副总经理，兼任福建星辉婴童用品有限公司董事。

副总经理：屠鑫，中国国籍，无境外永久居留权，男，1961年3月出生，学士学位。自1985年起就职于中国福万（福建）玩具有限公司，先后任课长、品管部经理、生产部经理、副总裁等职。2005年起任美国阳恒集团中国办事处任总代表。2010年进入本公司任副总经理，兼任福建星辉婴童用品有限公司董事。

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

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈雁升	宏辉果蔬股份有限公司	董事	2011 年 11 月 14 日		否
陈雁升	广东星辉投资有限公司	董事	2011 年 08 月 18 日		否
陈雁升	中国玩具和婴童用品协会	副会长	2009 年 01 月 01 日		否
陈雁升	中国轻工进出口商会玩具分会	副会长	2010 年 01 月 01 日		否
陈雁升	中国上市公司协会	常务理事	2012 年 01 月 01 日		否
杨农	广东树业环保科技股份有限公司	董事	2013 年 07 月 18 日		否

三、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	董事（包括独立董事）、监事报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。公司 2013 年度股东大会审议通过《关于调整部分董事薪酬的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截至报告期末，公司现任、离任、新任董事、监事和高级管理人员合计 20 人，2014 年合计支付报酬 197.11 万元。董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈雁升	董事长、总经理	男	45	现任	28	0	23.4
黄挺	董事	男	37	现任	24	0	20.33
卢醉兰	董事、副总经理	女	33	现任	18	0	15.45
杨农	董事	男	46	现任	18	0	16.13
赵智文	独立董事	男	49	现任	7.17	0	6.02
李雯宇	独立董事	女	40	现任	4.67	0	3.92
徐宗玲	独立董事	女	55	现任	4.67	0	3.92
杨亮	独立董事	男	45	离任	2.5	0	2.1
纪传盛	独立董事	男	45	离任	2.5	0	2.1
陈烽	董事	男	34	离任	1	0	0.89
陈粤平	监事会主席	男	49	现任	14	0	12.72
程有良	监事	男	39	现任	9	0	7.84
李妍	监事	女	34	现任	9.5	0	8.29
郑泽峰	副总经理	男	37	现任	20	0	17.4
刘渝玲	副总经理	女	39	现任	17	0	14.58

屠鑫	副总经理	男	54	现任	17	0	15.06
李春光	财务负责人	女	39	现任	13	0	11.8
陈利杰	副总经理	男	50	离任	7.08	0	5.72
谭志坚	副总经理	男	52	离任	7.08	0	6.39
杜少波	副总经理	男	46	离任	2.1	0	1.93
合计	--	--	--	--	226.27	0	195.99

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄挺	董事	被选举	2014 年 03 月 14 日	被选举
杨农	董事	被选举	2014 年 05 月 31 日	董事会换届选举
徐宗玲	独立董事	被选举	2014 年 05 月 31 日	公司第二届董事会独立董事任期届满，新聘任第三届独立董事。
李雯宇	独立董事	被选举	2014 年 05 月 31 日	公司第二届董事会独立董事任期届满，新聘任第三届独立董事。
杨亮	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 30 日	连任公司第一届、第二届董事会独立董事，任期届满。
纪传盛	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 30 日	连任公司第一届、第二届董事会独立董事，任期届满。
屠鑫	董事	任期满离任	2014 年 05 月 30 日	董事会换届选举
陈烽	董事	离职	2014 年 02 月 25 日	个人原因
郑泽峰	副总经理	聘任	2014 年 02 月 26 日	聘任
杜少波	副总经理	离职	2014 年 02 月 25 日	个人原因
屠鑫	副总经理	聘任	2014 年 05 月 31 日	聘任为高级管理人员，任期同第三届董事会。
杨农	副总经理	任期满离任	2014 年 05 月 31 日	任期届满离任
陈利杰	副总经理	任期满离任	2014 年 05 月 31 日	职务调整
谭志坚	副总经理	任期满离任	2014 年 05 月 31 日	任期届满离任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，本公司员工总数3498人（包括子公司和控股子公司），其中各类人员构成情况如下：

（一）按教育程度划分

教育程度	2014年12月31日	
	人数（人）	占比
本科及本科以上	640	18.30%
大专	935	26.73%
大专以下	1923	54.97%
合计	3498	100.00%

（二）按专业构成划分

专业分工	2014年12月31日	
	人数（人）	占比
管理人员	405	11.58%
生产人员	1809	51.71%
技术人员	704	20.13%
销售人员	528	15.09%
财务人员	52	1.49%
合计	3498	100.00%

（三）按年龄结构划分

年龄结构	2014年12月31日	
	人数（人）	占比
51岁以上	37	1.06%
41-50岁	264	7.55%
31-40岁	720	20.58%
30岁以下	2477	70.81%
合计	3498	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》对年报信息披露重大差错责任追究作出明确规定；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系,接待股东来访,回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 18 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会决议公告	2014 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 14 日
2014 年第二次临时股东大会决议公告	2014 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 31 日
2014 年第三次临时股东大会决议公告	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 20 日
2014 年第四次临时股东大会决议公告	2014 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 26 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十八次会议	2014 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 20 日
第二届董事会第二十九次会议	2014 年 02 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 26 日
第二届董事会第三十次会议	2014 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 28 日
第二届董事会第三十一次会议	2014 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 10 日
第二届董事会第三十二次会议	2014 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 25 日

第二届董事会第三十三次会议	2014 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 15 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 31 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 08 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 04 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 08 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 19 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 25 日
第三届董事会第五次会议	2014 年 10 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 25 日
第三届董事会第六次会议	2014 年 12 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 05 日
第三届董事会第七次会议	2014 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 22 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《规范运作指引》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经公司第一届董事会第十二次会议审议通过。该制度的建立，进一步完善了公司的内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露的质量和透明度。 报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 19 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[2015]G15001650015 号
注册会计师姓名	王旭彬、张腾

审计报告正文

星辉互动娱乐股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“互动娱乐”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，互动娱乐财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了互动娱乐2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：星辉互动娱乐股份有限公司

2014 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	228,950,548.12	227,862,815.18
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		4,791,047.58
衍生金融资产		
应收票据	218,492.50	
应收账款	140,916,799.56	58,913,401.38
预付款项	140,196,571.78	42,347,691.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		220,428.00
应收股利		
其他应收款	265,036,004.92	9,620,059.07
买入返售金融资产		
存货	178,129,172.31	286,613,889.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,260,241.87	2,119,520.20
流动资产合计	954,707,831.06	632,488,852.32
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		13,012,862.99
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	396,432,652.09	108,332,340.89
投资性房地产	23,172,149.91	23,935,169.39
固定资产	452,536,103.66	565,144,007.44
在建工程	45,646,185.66	19,580,802.39
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	88,614,269.68	250,373,059.99
开发支出	24,154,419.54	1,736,994.61
商誉	811,720,031.17	170,875,611.42
长期待摊费用	21,666,081.04	14,633,374.64
递延所得税资产	3,322,613.02	9,794,205.06
其他非流动资产	20,716,096.21	14,654,364.87
非流动资产合计	1,887,980,601.98	1,192,072,793.69
资产总计	2,842,688,433.04	1,824,561,646.01
流动负债：		
短期借款	439,375,008.25	316,984,306.19
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	912,178.81	
衍生金融负债		
应付票据	57,000,000.00	41,977,760.50
应付账款	56,352,975.11	246,606,803.59
预收款项	37,932,010.74	21,299,320.29

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,231,680.06	9,626,394.48
应交税费	33,990,656.76	14,455,471.17
应付利息		395,933.60
应付股利	5,650,000.00	3,225,600.00
其他应付款	205,042,012.34	21,613,289.53
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	499,720.54	491,993.14
其他流动负债	1,209,990.90	766,293.18
流动负债合计	860,196,233.51	677,443,165.67
非流动负债：		
长期借款	4,553,207.70	5,035,573.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	35,079,436.00	22,001,400.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,772,287.83	7,695,614.26
递延所得税负债	641,337.54	718,657.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,046,269.07	35,451,244.61
负债合计	909,242,502.58	712,894,410.28
所有者权益：		
股本	565,544,728.00	241,781,794.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	740,393,880.37	408,260,477.20
减：库存股		
其他综合收益	-2,309,811.19	-2,607,668.29
专项储备		
盈余公积	60,017,298.83	39,720,568.10
一般风险准备		
未分配利润	540,224,439.75	331,718,839.36
归属于母公司所有者权益合计	1,903,870,535.76	1,018,874,010.37
少数股东权益	29,575,394.70	92,793,225.36
所有者权益合计	1,933,445,930.46	1,111,667,235.73
负债和所有者权益总计	2,842,688,433.04	1,824,561,646.01

法定代表人：陈雁升　　主管会计工作负责人：李春光　　会计机构负责人：王丽容

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	145,965,898.69	38,540,000.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,791,047.58
衍生金融资产		
应收票据	218,492.50	
应收账款	45,870,260.52	55,745,145.81
预付款项	78,985,974.06	19,844,446.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	336,104,935.82	57,933,200.52

存货	152,224,958.10	107,320,785.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	530,213.33	1,243,296.02
流动资产合计	759,900,733.02	285,417,922.24
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,333,867,575.39	598,967,156.66
投资性房地产	23,172,149.91	23,935,169.39
固定资产	284,828,997.98	296,545,559.96
在建工程	21,799,257.40	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,988,665.44	41,988,919.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,977,445.66	11,102,023.52
递延所得税资产	641,236.17	384,237.39
其他非流动资产	20,112,614.41	13,992,487.08
非流动资产合计	1,741,387,942.36	986,915,553.50
资产总计	2,501,288,675.38	1,272,333,475.74
流动负债：		
短期借款	320,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	912,178.81	
衍生金融负债		
应付票据	57,000,000.00	

应付账款	29,586,465.93	27,441,707.41
预收款项	8,601,143.40	16,211,617.82
应付职工薪酬	5,932,518.89	6,267,000.37
应交税费	24,601,097.68	16,015,981.67
应付利息		
应付股利	5,650,000.00	3,225,600.00
其他应付款	200,858,426.00	89,110,251.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	760,258.92	499,293.18
流动负债合计	653,902,089.63	268,771,452.21
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	35,079,436.00	22,001,400.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,549,639.60	5,670,864.26
递延所得税负债		718,657.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,629,075.60	28,390,921.40
负债合计	695,531,165.23	297,162,373.61
所有者权益：		
股本	565,544,728.00	241,781,794.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	739,845,030.14	407,711,626.97

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,017,298.83	39,720,568.10
未分配利润	440,350,453.18	285,957,113.06
所有者权益合计	1,805,757,510.15	975,171,102.13
负债和所有者权益总计	2,501,288,675.38	1,272,333,475.74

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,517,684,366.16	2,219,177,287.83
其中：营业收入	2,517,684,366.16	2,219,177,287.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,303,737,582.15	2,073,141,468.79
其中：营业成本	2,019,773,192.02	1,936,518,622.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,397,216.75	4,672,913.49
销售费用	119,404,619.88	57,388,372.97
管理费用	115,356,857.12	64,117,717.78
财务费用	32,790,216.93	9,097,012.60
资产减值损失	5,015,479.45	1,346,829.48

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,703,226.39	4,791,047.58
投资收益（损失以“－”号填列）	91,519,529.93	13,589,378.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,596,037.73	7,634,788.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	299,763,087.55	164,416,244.64
加：营业外收入	10,864,736.21	3,521,974.86
其中：非流动资产处置利得	307,155.49	138,842.43
减：营业外支出	1,976,354.11	1,131,587.38
其中：非流动资产处置损失	512,634.98	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	308,651,469.65	166,806,632.12
减：所得税费用	37,735,749.63	22,060,873.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	270,915,720.02	144,745,758.72
归属于母公司所有者的净利润	257,079,567.52	134,256,009.21
少数股东损益	13,836,152.50	10,489,749.51
六、其他综合收益的税后净额	297,857.10	-861,148.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	297,857.10	-861,148.91
（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	297,857.10	-861,148.91
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	297,857.10	-861,148.91
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	271,213,577.12	143,884,609.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	257,377,424.62	133,394,860.30
归属于少数股东的综合收益总额	13,836,152.50	10,489,749.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.28
（二）稀释每股收益	0.48	0.28

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

法定代表人：陈雁升　　主管会计工作负责人：李春光　　会计机构负责人：王丽容

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	720,718,885.93	635,241,647.18
减：营业成本	483,335,919.64	430,200,737.96
营业税金及附加	5,726,406.04	4,366,181.28

销售费用	59,773,402.82	50,640,266.16
管理费用	38,307,241.06	37,199,684.24
财务费用	20,906,803.90	8,769,900.36
资产减值损失	1,092,887.20	528,559.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,703,226.39	4,791,047.58
投资收益（损失以“－”号填列）	120,013,403.57	13,589,378.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,068,966.73	7,634,788.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	225,886,402.45	121,916,743.22
加：营业外收入	2,813,017.17	2,493,098.12
其中：非流动资产处置利得	40,567.23	138,842.43
减：营业外支出	1,267,696.64	1,131,417.79
其中：非流动资产处置损失	6,430.58	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,431,722.98	123,278,423.55
减：所得税费用	24,464,415.73	14,318,579.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,967,307.25	108,959,844.14
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合		

收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	202,967,307.25	108,959,844.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,655,909,326.04	2,586,116,785.99
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	27,428,854.13	22,334,447.51
收到其他与经营活动有关的现金	27,269,369.88	8,077,220.50
经营活动现金流入小计	2,710,607,550.05	2,616,528,454.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,965,809,597.80	2,334,514,119.71
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	198,389,110.86	108,622,821.62
支付的各项税费	90,075,874.89	40,557,025.88
支付其他与经营活动有关的现金	127,518,713.09	74,304,729.56
经营活动现金流出小计	2,381,793,296.64	2,557,998,696.77
经营活动产生的现金流量净额	328,814,253.41	58,529,757.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	123,270,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,032,577.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,149,977.57	222,634.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	88,447,321.63	
收到其他与投资活动有关	3,312,825.34	5,263,914.37

的现金		
投资活动现金流入小计	219,212,702.20	5,486,548.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,408,797.52	130,226,850.72
投资支付的现金	512,281,380.99	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	220,539,372.56	40,262,631.83
支付其他与投资活动有关的现金	72,385,365.29	600,000.00
投资活动现金流出小计	919,614,916.36	171,089,482.55
投资活动产生的现金流量净额	-700,402,214.16	-165,602,933.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	253,850,662.40	43,867,020.26
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	184,000.00	
取得借款收到的现金	1,172,780,192.38	629,118,428.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,373,929.58	567,145,574.00
筹资活动现金流入小计	1,428,004,784.36	1,240,131,022.49
偿还债务支付的现金	864,953,008.55	473,726,330.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,124,534.27	24,702,727.05
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	8,970,171.08	610,830,314.82
筹资活动现金流出小计	927,047,713.90	1,109,259,372.74
筹资活动产生的现金流量净额	500,957,070.46	130,871,649.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,549,780.82	1,602,925.43

五、现金及现金等价物净增加额	131,918,890.53	25,401,398.85
加：期初现金及现金等价物余额	91,682,157.59	66,280,758.74
六、期末现金及现金等价物余额	223,601,048.12	91,682,157.59

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	758,927,218.34	645,651,832.86
收到的税费返还	25,427,744.92	22,334,447.51
收到其他与经营活动有关的现金	5,775,600.02	6,124,348.96
经营活动现金流入小计	790,130,563.28	674,110,629.33
购买商品、接受劳务支付的现金	436,948,861.20	442,114,628.48
支付给职工以及为职工支付的现金	83,312,847.82	76,931,869.16
支付的各项税费	24,768,141.03	18,199,696.27
支付其他与经营活动有关的现金	70,417,912.79	58,797,724.91
经营活动现金流出小计	615,447,762.84	596,043,918.82
经营活动产生的现金流量净额	174,682,800.44	78,066,710.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	123,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	23,085,879.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,096.15	222,634.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	175,334,940.00	
收到其他与投资活动有关	3,312,825.34	5,263,914.37

的现金		
投资活动现金流入小计	324,882,740.52	5,486,548.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,849,264.06	62,616,203.23
投资支付的现金	282,766,894.19	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	228,082,392.00	50,709,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	72,385,365.29	600,000.00
投资活动现金流出小计	640,083,915.54	113,925,203.23
投资活动产生的现金流量净额	-315,201,175.02	-108,438,654.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	253,666,662.40	43,867,020.26
取得借款收到的现金	450,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		32,746,439.48
筹资活动现金流入小计	703,666,662.40	216,613,459.74
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,386,723.56	20,263,430.55
支付其他与筹资活动有关的现金	175,931,545.17	
筹资活动现金流出小计	460,318,268.73	195,263,430.55
筹资活动产生的现金流量净额	243,348,393.67	21,350,029.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	170,379.45	1,851,375.92
五、现金及现金等价物净增加额	103,000,398.54	-7,170,538.62
加：期初现金及现金等价物余额	37,616,000.15	44,786,538.77
六、期末现金及现金等价物余额	140,616,398.69	37,616,000.15

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	241,781,794.00				408,260,477.20		-2,607,668.29		39,720,568.10		331,718,839.36	92,793,225.36	1,111,667,235.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	241,781,794.00				408,260,477.20		-2,607,668.29		39,720,568.10		331,718,839.36	92,793,225.36	1,111,667,235.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	323,762,934.00				332,133,403.17		297,857.10		20,296,730.73		208,505,600.39	-63,217,830.66	821,778,694.73
（一）综合收益总额							297,857.10				257,079,567.52	13,836,152.50	271,213,577.12
（二）所有者投入和减少资本	40,990,570.00				614,905,767.17								655,896,337.17
1．股东投入的	40,9				613,4								654,4

普通股	90,570.00				92,941.83								83,511.83
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					1,412,825.34								1,412,825.34
（三）利润分配									20,296,730.73		-48,573,967.13		-28,277,236.40
1．提取盈余公积									20,296,730.73		-20,296,730.73		0.00
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-28,277,236.40		-28,277,236.40
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	282,772,364.00				-282,772,364.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	282,772,364.00				-282,772,364.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													

3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他												-77,053,983.16	-77,053,983.16
四、本期期末余额	565,544,728.00				740,393,880.37		-2,309,811.19		60,017,298.83		540,224,439.75	29,575,394.70	1,933,445,930.46

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	158,400,000.00				446,235,798.01		-1,746,519.38		28,824,583.69		227,366,814.56	70,833,031.07	929,913,707.95
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	158,400,000.00				446,235,798.01		-1,746,519.38		28,824,583.69		227,366,814.56	70,833,031.07	929,913,707.95

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	83,381,794.00				-37,975,320.81		-861,148.91		10,895,984.41		104,352,024.80	21,960,194.29	181,753,527.78
（一）综合收益总额							-861,148.91				134,256,009.21	10,489,749.51	143,884,609.81
（二）所有者投入和减少资本	4,181,794.00				41,224,679.19								45,406,473.19
1．股东投入的普通股	4,181,794.00				39,685,225.06								43,867,019.06
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					1,539,454.13								1,539,454.13
4．其他													
（三）利润分配									10,895,984.41		-29,903,984.41		-19,008,000.00
1．提取盈余公积									10,895,984.41		-10,895,984.41		
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-19,008,000.00		-19,008,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	79,200,000.0				-79,200,000.00								

	0												
1．资本公积转增资本（或股本）	79,200,000.00				-79,200,000.00								
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												11,470,444.78	11,470,444.78
四、本期期末余额	241,781,794.00				408,260,477.20		-2,607,668.29		39,720,568.10		331,718,839.36	92,793,225.36	1,111,667,235.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	241,781,794.00				407,711,626.97				39,720,568.10	285,957,113.06	975,171,102.13
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	241,781,794.00				407,711,626.97				39,720,568.10	285,957,113.06	975,171,102.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	323,762,934.00				332,133,403.17				20,296,730.73	154,393,340.12	830,586,408.02
（一）综合收益总额										202,967,307.25	202,967,307.25
（二）所有者投入和减少资本	40,990,570.00				614,905,767.17						655,896,337.17
1．股东投入的普通股	40,990,570.00				613,492,941.83						654,483,511.83
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					1,412,825.34						1,412,825.34
（三）利润分配									20,296,730.73	-48,573,967.13	-28,277,236.40
1．提取盈余公积									20,296,730.73	-20,296,730.73	
2.对所有者（或股东）的分配										-28,277,236.40	-28,277,236.40
3．其他											

（四）所有者权益内部结转	282,772,364.00				-282,772,364.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	282,772,364.00				-282,772,364.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	565,544,728.00				739,845,030.14				60,017,298.83	440,350,453.18	1,805,757,510.15

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	158,400,000.00				445,686,947.78				28,824,583.69	206,901,253.33	839,812,784.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余	158,400,000.				445,686				28,824,58	206,901,25	839,812,784.

额	00				,947.78				3.69	3.33	80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	83,381,794.00				-37,975,320.81				10,895,984.41	79,055,859.73	135,358,317.33
（一）综合收益总额										108,959,844.14	108,959,844.14
（二）所有者投入和减少资本	4,181,794.00				41,224,679.19						45,406,473.19
1．股东投入的普通股	4,181,794.00				39,685,225.06						43,867,019.06
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					1,539,454.13						1,539,454.13
4．其他											
（三）利润分配									10,895,984.41	-29,903,984.41	-19,008,000.00
1．提取盈余公积									10,895,984.41	-10,895,984.41	
2.对所有者（或股东）的分配										-19,008,000.00	-19,008,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	79,200,000.00				-79,200,000.00						
1．资本公积转增资本（或股	79,200,000.0				-79,200,000.00						

本）	0										
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	241,781,794.00				407,711,626.97				39,720,568.10	285,957,113.06	975,171,102.13

三、公司基本情况

1、历史沿革

星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东星辉塑胶实业有限公司。公司由陈雁升和陈冬琼共同出资组建，于2000年5月31日在澄海市工商行政管理局注册，取得企业法人营业执照【注册号：4405832000727】，注册资本为100万元。其中，陈雁升和陈冬琼各以货币出资50万元，分别持有公司50%的股权。

公司于2002年10月12日通过股东会决议，将注册资本由原100万元增加到500万元，由陈雁升和陈冬琼分别以货币增资210万元和190万元，增资后，陈雁升出资260万元，占注册资本的52%；陈冬琼出资240万元，占注册资本的48%。

公司于2007年12月10日通过股东会决议，将注册资本由原500万元增加到750万元，由陈雁升、陈潮钿、陈墩明和杨仕宇分别以货币增资130万元、60万元、30万元和30万元，增资后，陈雁升出资390万元，占注册资本的52%；陈冬琼出资240万元，占注册资本的32%；陈潮钿出资60万元，占注册资本的8%；陈墩明出资30万元，占注册资本的4%；杨仕宇出资30万元，占注册资本的4%。

2008年5月27日，根据陈冬琼与陈哲签订的股权转让合同，陈冬琼将其持有的公司1.26%股权转让给陈哲。股权转让后，陈雁升出资390万元，占注册资本的52%；陈冬琼出资230.55万元，占注册资本的30.74%；陈潮钿出资60万元，占注册资本的8%；陈墩明出资30万元，占注册资本的4%；杨仕宇出资30万元，占注册资本的4%；陈哲出资9.45万元，占注册资本的1.26%。

公司于2008年5月28日通过股东会决议,公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为广东星辉车模股份有限公司。各发起人以广东星辉塑胶实业有限公司截至2007年12月31日止经审计净资产额41,824,163.63元中的39,600,000.00元作为折股依据，相应折合为股份公司的全部股份。其中，陈雁升持有2059.2万股，占总股本的52%，陈冬琼持有1217.304万股，占总股本的30.74%，陈潮钿持有316.8万股，

占总股本的8%,陈墩明持有158.4万股，占总股本的4%，杨仕宇持有158.4万股，占总股本的4%，陈哲持有49.896万股，占总股本的1.26%。

2009年12月25日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1459号文”核准，向社会公开发行1320万股人民币普通股，并于2010年1月20日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行后的股本总额为人民币5280万元。

2010年9月3日，公司股东大会审议通过了2010年中期利润分配方案，以截止2010年6月30日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。实际转增股本2640万股，转增后的股本总额为7920万元。

2011年3月21日，公司股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，以截止2010年12月31日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。实际转增股本7920万股，转增后的股本总额为15,840万元。

2013年4月22日，公司股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，以截止2012年12月31日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。实际转增股本7920万股，转增后的股本总额为23,760万元。

2013年5月7日，公司董事会审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足。2013年5月13日，公司股权激励计划62名激励对象在公司的第一个行权期内共行权147.4851万份股票期权，公司增加股本147.4851万元，行权后的股本为23,907.4851万元。

2013年6月13日，公司董事会审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量进行调整的议案》、《关于首期股票期权激励计划授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划第二个行权期行权条件满足。2013年6月14日，公司股权激励计划61名激励对象在公司的第二个行权期内共行权270.6943万份股票期权，公司增加股本270.6943万元，行权后的股本为24,178.1794万元。

2014年3月18日，公司名称由“广东星辉车模股份有限公司”变更为“星辉互动娱乐股份有限公司”。2014年4月9日，公司经中国证监会“证监许可【2014】223号”核准，向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）合计发行31,592,422股人民币普通股；向特定投资者发行9,398,148股人民币普通股，发行后公司总股本为282,772,364元。

2014年4月18日，公司股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以总股本282,772,364股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。实际转增股本282,772,364元，转增后的股本总额为565,544,728元。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

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

总部地址：汕头市澄海区星辉工业园（上华镇夏岛路北侧）。

3、企业的业务性质和主要经营活动：

公司行业性质：其它制造业。

经营范围：设计、制作、发布、代理国内外各类广告；设计、开发网络游戏；制造、加工、销售：汽车模型、塑料制品、五金制品、汽车配件、电子元器件、电子产品、玩具、自行车、儿童自行车、滑板车；销售：塑胶原料、五金交电、服装、鞋帽、箱包、文具、日用品；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、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

本财务报告业经公司董事会于2015年3月19日批准对外报出。

子 公 司 名 称	变化情况
雷星（香港）实业有限公司	无变化
福建星辉婴童用品有限公司	无变化
深圳星辉车模有限公司	无变化
广东星辉合成材料有限公司	期末不再纳入合并范围
星辉合成材料（香港）有限公司	期末不再纳入合并范围
深圳市畅娱天下科技有限公司	无变化
广州市谷果软件技术有限公司	无变化
上海岚枫科技有限公司	本期新增
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	本期新增
广州天拓网络技术有限公司	本期新增
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	本期新增
上海悠玩网络科技有限公司	本期新增
广州睿搜信息科技有限公司	本期新增
广州火炉网络科技有限公司	本期新增
广州天拓软件技术有限公司	本期新增
TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED	本期新增
广州伊云网络科技有限公司	本期新增
上海派动网络科技有限公司	本期新增
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	本期新增
SHINY FIRST LIMITED	本期新增
珠海星辉投资管理有限公司	本期新增

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

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

分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

（2）共同经营会计处理方法

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

① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算方法

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

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

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

10、金融工具

（1）按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

（2）按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（3）金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（7）金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

（8）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，持有意图或能力发生改变的依据：

因持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见下表。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并报表范围内会计主体组合	其他方法
其他非合并报表范围内会计主体组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

12、存货

（1）存货分类：原材料、包装物、在产品、库存商品、发出商品、在途物资。
（2）存货的核算：存货按实际成本核算，领用发出按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。
（3）存货的盘存制度：采用永续盘存制。
（4）存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。
（5）低值易耗品的摊销方法:低值易耗品采用一次性摊销方法核算。
（6）包装物的摊销方法:按实际成本核算，领用发出按加权平均法计价。

13、划分为持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

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

2．划分为持有待售核算方法

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

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

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报告五-20。

（6）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注三-20。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	0-10.00%	2.25%-10%
机器设备	年限平均法	10-15	0-10.00%	6%-10%
运输设备	年限平均法	3-8	0-10.00%	11.25%-33.33%
办公设备	年限平均法	1-7	0-10.00%	12.86%-100%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

（1）在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。

（2）在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

（3）在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法：

详见本财务报告五-20。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产计价：

① 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

② 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

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

无形资产的后续计量

① 无形资产使用寿命的估计

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

② 无形资产使用寿命的复核

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

③ 无形资产的摊销

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

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

注：手机游戏和网页游戏如在预计使用寿命内提前结束运营，则在运营平台游戏下线当月将剩余未摊销无形资产余额全部结转当月成本。

④ 无形资产减值准备的计提

详见本财务报告五-20。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

20、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定

资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准：

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

（2）预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

24、股份支付

（1）股份支付的种类：

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

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

（2）权益工具公允价值的确定方法：

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金

额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

③ 修改、终止股份支付计划

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

25、收入

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③ 收入的金额能够可靠计量。

④ 相关经济利益很可能流入公司。

⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

① 收入的金额能够可靠计量。

② 相关的经济利益很可能流入公司。

③ 交易的完工进度能够可靠确定。

④ 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入公司。

② 收入的金额能够可靠计量。

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

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

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

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

（5）公司收入实现的具体核算原则为：

业务类型	具体收入确认原则
玩具、婴童及材料业务	内销：（1）送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。（2）托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。 外销：（1）离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。（2）其他结算形式:按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
游戏业务	与运营商合作的运营收入：根据全部用户付费金额(即全部流水)扣除支付给运营商的合作分成后的净额，经双方核对数据确认无误；并已收讫货款或预计可以收回货款；运营成本能够可靠地计量。 代理游戏业务收入：营业收入为根据全部用户付费金额按协议约定的比例分成给公司部分，经双方核对数据确认无误；并已收讫货款或预计可以收回货款；运营成本能够可靠地计量。

广告业务	广告平台推广业务：对合作商的广告平台推广费收入：按合同约定的结算项单价，根据有效注册用户数量、软件有效安装并激活数量、或流量收益分成等方式结算收入，合同双方核对数据确认无误；已收讫货款或预计可以收回货款；运营成本能够可靠地计量。 广告代理业务：营业收入为对广告客户收取的广告代理服务费用和所代理广告在搜索引擎平台的实际点击计费收入所对应取得的搜索引擎平台返利收入，经与搜索引擎平台核对数据确认无误；已收讫货款或预计可以收回货款；运营成本能够可靠地计量。 广告软件销售：软件使用权已授予客户，销售收入金额已确定，已收讫货款或预计可以收回货款；销售软件的成本能够可靠地计量。 其他广告服务：已按合同约定提供服务，服务收入金额已确定，已收讫货款或预计可以收回货款；服务的成本能够可靠计量。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）所得税的核算方法

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

（2）递延所得税资产的确认

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

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

（3）递延所得税负债的确认

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

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

（4）递延所得税资产的减值

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

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时

能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资（2014 年修订）》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算。	2014 年 10 月 24 日公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	
根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》，将“其他非流动负债”的政府补助分类至“递延收益”列报；将“外币报表折算差额”分类至“其他综合收益”列报。	2014 年 10 月 24 日公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	
根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2014 年修订）》，将“交易性金融资产”分类至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报。	2014 年 10 月 24 日公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	

受影响的报表项目名称	2013年12月31日/2013年度	2013年1月1日
可供出售金融资产	13,012,862.99	13,012,862.99
长期股权投资	-13,012,862.99	-13,012,862.99
递延收益	7,695,614.26	3,169,108.49
其他非流动负债	-7,695,614.26	-3,169,108.49
其他综合收益	-2,607,668.29	-1,746,519.38
外币报表折算差额	2,607,668.29	1,746,519.38
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,791,047.58	-
交易性金融资产	-4,791,047.58	-

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、6%、17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
星辉互动娱乐股份有限公司	15%
雷星（香港）实业有限公司	16.5%
福建星辉婴童用品有限公司	25%
深圳星辉车模有限公司	25%
广东星辉合成材料有限公司	15%
星辉合成材料（香港）有限公司	16.5%
深圳市畅娱天下科技有限公司	免税
广州市谷果软件技术有限公司	12.5%
上海岚枫科技有限公司	25%
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	15%
广州天拓网络技术有限公司	25%
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	16.5%
上海悠玩网络科技有限公司	免税
广州睿搜信息科技有限公司	25%
广州火炉网络科技有限公司	25%
广州天拓软件技术有限公司	25%

TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED	16.5%
广州伊云网络科技有限公司	25%
上海派动网络科技有限公司	25%
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	16.5%
SHINY FIRST LIMITED	免税
珠海星辉投资管理有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税：根据财政部、国家税务总局2002年1月23日发布的《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号），公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策。公司出口产品“其他带动力装置的玩具及模型”、“供儿童乘骑的带轮玩具及玩偶车”、“其他未列明玩具”适用退税率为15%。公司之全资子公司广东星辉合成材料有限公司（以下简称“星辉合成材料”）出口产品“改性的初级形状的非可发性的聚苯乙烯”适用退税率为13%；出口产品“其他初级形状的聚苯乙烯”适用退税率为5%。

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

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

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

（2）企业所得税：根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自2008年1月1日起按照新企业所得税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2015年2月2日下发的《关于广东省2014年第一、二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕47号），公司被认定为2014年第一批通过复审的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444001491），适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。据企业所得税法及实施条例的规定，公司自获得高新技术企业认定资格当年即2014年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2014年度至2016年度。2014年度适用15%的税率。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于2013年5月6日下发的《关于公布广东省2012年第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2013〕59号），星辉合成材料被认定为2012年广东省第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201244000525）。据企业所得税法及实施条例的规定，星辉合成材料自获得高新技术企业认定资格当年即2012年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2012年度至2014年度。2014年度适用15%的税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2015年1月29日下发的《关于广东省2014年第一、

二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕45号），星辉天拓被认定为2014年第一批通过复审的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201444000136），减免期限为2014年度至2016年度。2014年度适用15%的税率。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）第三条规定："我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。"公司之控股子公司深圳市畅娱天下科技有限公司于2013年10月被认定为软件企业，自获利年度2013年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。深圳市畅娱天下科技有限公司2014年度免征企业所得税。

公司之控股子公司广州市谷果软件技术有限公司于2013年12月被认定为软件企业，自获利年度2012年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。广州市谷果软件技术有限公司2014年度按12.5%的税率缴纳企业所得税。

星辉天拓之全资子公司上海悠玩网络科技有限公司于2014年9月被认定为软件企业，自获利年度2014年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。上海悠玩网络科技有限公司2014年度免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	319,636.91	380,803.16
银行存款	223,281,411.21	91,301,354.43
其他货币资金	5,349,500.00	136,180,657.59
合计	228,950,548.12	227,862,815.18
其中：存放在境外的款项总额	5,331,297.37	7,116,961.10

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项　　目	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票保证金	-	12,395,552.10
信用证保证金	-	53,309,392.50
银行贷款质押保证金	-	69,049,458.21
安全生产风险保证金	-	502,254.78
品牌汽车厂授权保证金	1,691,500.00	924,000.00

保函保证金	3,300,000.00	-
远期售汇合约保证金	358,000.00	-
合　　计	5,349,500.00	136,180,657.59

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		4,791,047.58
衍生金融资产		4,791,047.58
合计		4,791,047.58

其他说明：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产报告期末较年初数减少了479.10万元，减幅100.00%，主要是本期汇率变动影响期末未履约远期结汇公允价值变动。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	218,492.50	
合计	218,492.50	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：　元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准	148,819,793.	100.00%	7,902,994.32	5.31%	140,916,799.	62,174,325	100.00%	3,260,924.48	5.24%	58,913,401.38

备的应收账款	88				56	.86				
合计	148,819,793.88	100.00%	7,902,994.32	5.31%	140,916,799.56	62,174,325.86	100.00%	3,260,924.48	5.24%	58,913,401.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	142,406,826.56	7,120,341.33	5.00%
1 至 2 年	5,802,573.73	580,257.37	10.00%
2 至 3 年	471,701.10	94,340.22	20.00%
3 至 4 年	57,484.17	28,742.09	50.00%
4 至 5 年	9,475.06	7,580.05	80.00%
5 年以上	71,733.26	71,733.26	100.00%
合计	148,819,793.88	7,902,994.32	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,060,876.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备2,721,267.17元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元；本年因处置子公司转出坏账准备金额140,073.90元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为47,918,708.85元，占应收账款年末余额合计数的比例为32.20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,395,935.44元。

5、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	139,493,604.60	99.50%	42,223,580.11	99.71%
1 至 2 年	702,967.18	0.50%	124,111.33	0.29%
合计	140,196,571.78	--	42,347,691.44	--

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：

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为92,306,380.51元，占预付账款年末余额合计数的比例为65.84%。

其他说明：

6、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		220,428.00
合计		220,428.00

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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	245,531,297.31	92.10%			245,531,297.31					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,055,791.46	7.90%	1,551,083.85	7.37%	19,504,707.61	10,204,485.47	100.00%	584,426.40	5.73%	9,620,059.07
合计	266,587,088.77	100.00%	1,551,083.85	0.58%	265,036,004.92	10,204,485.47	100.00%	584,426.40	5.73%	9,620,059.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
星辉合成材料（香港）有限公司	77,072,237.31	0	0	公司实际控制人承诺对该项付款义务承担不可撤销的连带责任，并且约定了付款期限，故不存在坏账损失风险。
广东星辉投资有限公司	168,459,060.00	0	0	公司实际控制人承诺对该项付款义务承担不可撤销的连带责任，并且约定了付款期限，故不存在坏账损失风险。
合计	245,531,297.31	0	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,650,963.53	632,548.17	5.00%
1 至 2 年	7,756,150.31	775,615.03	10.00%
2 至 3 年	604,727.17	120,945.43	20.00%
3 至 4 年	43,950.45	21,975.22	50.00%
合计	21,055,791.46	1,551,083.85	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,227,709.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备847,455.84元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元；本年因处置子公司转出坏账准备金额1,108,507.85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
股权转让款	168,459,060.00	
往来款	78,643,474.47	782,262.07
押金、保证金	9,365,820.46	4,628,521.03
出口退税	7,382,040.70	2,596,654.49
备用金	1,619,955.92	566,466.65
其他	1,116,737.22	1,630,581.23
合计	266,587,088.77	10,204,485.47

（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
广东星辉投资有限公司	股权转让款	168,459,060.00	1 年以内	63.19%	
星辉合成材料(香港)有限公司	往来款	77,072,237.31	1 年以内	28.91%	
应收出口退税	出口退税	7,382,040.70	1 年以内	2.77%	369,102.04
谷歌（上海）有限公司	保证金	5,403,276.39	1 年以内、1-2 年	2.02%	490,327.64

广州爱游信息科技有限公司	押金	1,000,000.00	1-2 年	0.38%	100,000.00
合计	--	259,316,614.40	--	97.27%	959,429.68

（5） 其他说明

截至本财务报表批准报出日，星辉合成材料（香港）有限公司已归还其他应收款 77,072,237.31元，广东星辉投资有限公司已归还其他应收款100,000,000.00元。

8、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,417,663.82	114,575.63	77,303,088.19	121,400,325.74	108,831.95	121,291,493.79
在产品	22,209,645.48		22,209,645.48	25,136,843.90		25,136,843.90
库存商品	62,540,077.33	296,166.16	62,243,911.17	83,880,351.63	407,918.46	83,472,433.17
包装物	4,818,734.84	9,026.46	4,809,708.38	2,363,588.93	8,615.57	2,354,973.36
发出商品				4,712,497.85		4,712,497.85
在途物资	11,562,819.09		11,562,819.09	49,645,647.40		49,645,647.40
合计	178,548,940.56	419,768.25	178,129,172.31	287,139,255.45	525,365.98	286,613,889.47

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	108,831.95	14,466.91		8,723.23		114,575.63
库存商品	407,918.46	1,737,021.20		303,113.88	1,545,659.62	296,166.16
包装物	8,615.57	1,430.65		1,019.76		9,026.46
合计	525,365.98	1,752,918.76		312,856.87	1,545,659.62	419,768.25

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

本期转回转销的说明：本期减少金额中的转回或转销额，为公司本期将已计提存货跌价准备的存货对外销售所致。

本期其他减少是公司2014年度转让广东星辉合成材料有限公司70%股权和星辉合成材料（香港）有限公司100%股权而相应转出的存货跌价准备余额。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,260,241.87	2,119,520.20
合计	1,260,241.87	2,119,520.20

其他说明：

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：				41,840,000.00	28,827,137.01	13,012,862.99
按成本计量的				41,840,000.00	28,827,137.01	13,012,862.99
合计				41,840,000.00	28,827,137.01	13,012,862.99

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建方兴化工有限公	41,840,000.00		41,840,000.00		28,827,137.01		28,827,137.01		5.00%	

司										
									5.00%	
合计	41,840,000.00		41,840,000.00		28,827,137.01		28,827,137.01		--	

（3）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	28,827,137.01			28,827,137.01		
合计	28,827,137.01			28,827,137.01		

（4） 其他说明

供出售金融资产本期减少额是公司2014年度转让广东星辉合成材料有限公司70%股权而相应转出的福建方兴化工有限公司投资期末余额。

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损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州趣点网络科技有限公司				12,407,331.46			-2,346,698.63		2,544,722.57	12,605,355.40	
小计				12,407,331.46			-2,346,698.63		2,544,722.57	12,605,355.40	
二、联营企业											

广东树业环保科技股份有限公司	108,332,340.89			8,858,241.80						117,190,582.69	
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司		120,000,000.00		14,210,724.93						134,210,724.93	
NETHERFIRE ENTERTAINMENT, INC.		9,174,226.04		-651,331.73						8,522,894.31	
IGPlay CO., LTD		5,982,023.49		-46,892.82						5,935,130.67	
广州创趣网络科技有限公司		5,000,000.00		-386,742.34						4,613,257.66	
武汉东方幻想网络科技有限公司		3,500,000.00		-120,560.37						3,379,439.63	
广州尚游网络科技有限公司		3,000,000.00		105,542.53						3,105,542.53	
西安火神网络科技有限公司		5,000,000.00		-153,568.43						4,846,431.57	

上海众灵文化传播有限公司		3,000,000.00		-151,987.28						2,848,012.72	
广州谊游网络科技有限公司		40,000,000.00		1,000,285.39						41,000,285.39	
上海冰雨网络科技有限公司		600,000.00		-67,323.86						532,676.14	
北京亥伯龙神科技发展有限公司		3,000,000.00		-175,522.92						2,824,477.08	
北京米花互动科技有限公司		4,000,000.00		-321,875.09						3,678,124.91	
北京游艺先生科技有限公司		2,000,000.00		-63,610.23						1,936,389.77	
广州爱点信息科技有限公司		3,000,000.00		-20,345.86						2,979,654.14	
上海峰豹网络科技有限公司		2,000,000.00		-192,490.16						1,807,509.84	
深圳艾瑞泽网络有限		2,000,000.00		-246,809.89						1,753,190.11	

公司											
北京双子互娱网络科技有限公司		3,000,000.00		-189,198.30						2,810,801.70	
北京悦腾互动信息技术有限公司		2,000,000.00		-123,448.68						1,876,551.32	
上海游宗网络科技有限公司		6,250,000.00		-117,161.77						6,132,838.23	
北京星空佳游科技有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
苏州仙峰网络科技有限公司		6,000,000.00		162,882.02						6,162,882.02	
北京九梦科技有限公司		6,000,000.00		-58,088.71						5,941,911.29	
广州普石信息科技有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
广州快一点信息科技有限公司		3,000,000.00		-25,757.94						2,974,242.06	

上海升色网络科技有限公司		800,000.00		-59,681.24						740,318.76	
广州趣丸网络科技有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
广州市集奕计算机科技有限公司			928,828.84						928,828.84		
广州市云图动漫设计有限公司		5,000,000.00		23,427.22						5,023,427.22	
小计	108,332,340.89	254,306,249.53	928,828.84	21,188,706.27					928,828.84	383,827,296.69	
合计	108,332,340.89	254,306,249.53	928,828.84	33,596,037.73			2,346,698.63		3,473,551.41	396,432,652.09	

其他说明

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,710,295.99	1,832,800.00		32,543,095.99
4.期末余额	30,710,295.99	1,832,800.00		32,543,095.99
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	8,034,915.47	573,011.13		8,607,926.60
2.本期增加金额	723,674.96	39,344.52		763,019.48
（1）计提或摊销	723,674.96	39,344.52		763,019.48
4.期末余额	8,758,590.43	612,355.65		9,370,946.08
四、账面价值				
1.期末账面价值	21,951,705.56	1,220,444.35		23,172,149.91
2.期初账面价值	22,675,380.52	1,259,788.87		23,935,169.39

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
账面原值						
1.期初余额	424,498,013.96	212,857,668.43		10,575,901.63	19,503,822.19	667,435,406.21
2.本期增加金额	415,720.52	10,977,067.00		4,404,251.47	11,245,582.98	27,042,621.97
（1）购置	415,720.52	8,679,990.00		604,352.14	4,243,329.32	13,943,391.98
（2）在建工程转入		2,297,077.00			192,032.17	2,489,109.17
（3）企业合并增加				3,799,899.33	6,810,221.49	10,610,120.82
3.本期减少金额	37,109,123.77	120,711,598.70		3,896,902.60	1,963,715.66	163,681,340.73
（1）处置或	1,928,085.32	693,430.73		1,890,940.00	233,606.94	4,746,062.99

报废						
（2）处置子公司转出	35,181,038.45	120,018,167.97		2,005,962.60	1,730,108.72	158,935,277.74
4.期末余额	387,804,610.71	103,123,136.73		11,083,250.50	28,785,689.51	530,796,687.45
累计折旧						
1.期初余额	26,531,699.44	64,059,791.20		4,480,787.35	7,219,120.78	102,291,398.77
2.本期增加金额	11,234,400.16	17,165,765.79		2,629,758.30	8,495,308.24	39,525,232.49
（1）计提	11,234,400.16	17,165,765.79		1,362,113.86	5,088,954.53	34,851,234.34
（2）增加						
（3）企业合并增加				1,267,644.44	3,406,353.71	4,673,998.15
3.本期减少金额	12,062,048.28	47,612,273.14		2,274,247.12	1,607,478.93	63,556,047.47
（1）处置或报废	40,122.89	517,999.85		626,321.79	189,167.84	1,373,612.37
（2）处置子公司转出	12,021,925.39	47,094,273.29		1,647,925.33	1,418,311.09	62,182,435.10
4.期末余额	25,704,051.32	33,613,283.85		4,836,298.53	14,106,950.09	78,260,583.79
账面原值						
1.期末账面价值	362,100,559.39	69,509,852.88		6,246,951.97	14,678,739.42	452,536,103.66
2.期初账面价值	397,966,314.52	148,797,877.23		6,095,114.28	12,284,701.41	565,144,007.44

（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
互动娱乐二期宿舍	17,621,568.18	正在办理登记手续过程中
互动娱乐二期厂房	40,490,831.26	正在办理登记手续过程中
互动娱乐三期宿舍	5,183,490.65	正在办理登记手续过程中
互动娱乐三期厂房	24,371,160.80	正在办理登记手续过程中

其他说明

截至2014年12月31日，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

14、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
福建婴童车模制造基地项目	21,897,462.29		21,897,462.29	17,050,093.15		17,050,093.15
海关监管罐区数据采集子系统				634,685.15		634,685.15
福建婴童设备安装工程	1,949,465.97		1,949,465.97	1,896,024.09		1,896,024.09
土地平整工程	16,380,000.00		16,380,000.00			
广州办事处装修工程	1,827,918.00		1,827,918.00			
互动娱乐厂房改造工程	3,591,339.40		3,591,339.40			
合计	45,646,185.66		45,646,185.66	19,580,802.39		19,580,802.39

（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
福建婴童车模制造基地项目	175,000,000.00	17,050,093.15	4,847,369.14			21,897,462.29	87.36%	98%				募股资金
海关监管罐区	600,000.00	634,685.15		634,685.15			105.78%	100.00%				其他

数据采集子系统												
福建婴童设备安装工程	6,000,000.00	1,896,024.09	150,023.08	96,581.20		1,949,465.97	96.40%	87%				其他
T-905A/B 纳米粉添加装置及增建T1905/T2905工程	1,700,000.00		1,565,810.65	1,565,810.65			92.11%	100.00%				其他
土地平整工程	21,500,000.00		16,380,000.00			16,380,000.00	76.19%	90%				其他
广州办事处装修工程	3,000,000.00		1,827,918.00			1,827,918.00	60.93%	97%				其他
互动娱乐厂房改造工程	4,200,000.00		3,591,339.40			3,591,339.40	85.51%	94%				其他
货架			192,032.17	192,032.17			100.00%	100.00%				其他
合计	212,000,000.00	19,580,802.39	28,554,492.44	2,489,109.17		45,646,185.66	--	--				--

（3） 其他说明

截至2014年12月31日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

15、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	218,798,730.69	123,000,000.00		4,596,379.88	346,395,110.57
2.本期增加金额				74,480,470.91	74,480,470.91
（1）购置				512,115.74	512,115.74
（2）内部研发				30,402,742.03	30,402,742.03
（3）企业合并增加				43,565,613.14	43,565,613.14
3.本期减少金额	146,894,334.49	123,000,000.00		5,652,521.64	275,546,856.13
（1）处置				4,574,430.52	4,574,430.52
（2）处置子公司转出	146,894,334.49	123,000,000.00		1,078,091.12	270,972,425.61
4.期末余额	71,904,396.20			73,424,329.15	145,328,725.35
二、累计摊销					
1.期初余额	21,186,385.59	24,513,041.69		1,792,623.30	47,492,050.58
2.本期增加金额	6,576,308.05	3,723,500.04		48,818,384.68	59,118,192.77
（1）计提	6,576,308.05	3,723,500.04		34,490,713.78	44,790,521.87
（2）企业合并增加				14,327,670.90	14,327,670.90
3.本期减少金额	20,752,891.45	28,236,541.73		906,354.50	49,895,787.68
（2）处置子公司转出	20,752,891.45	28,236,541.73		906,354.50	49,895,787.68
4.期末余额	7,009,802.19			49,704,653.48	56,714,455.67
三、减值准备					
1.期初余额		48,530,000.00			48,530,000.00
3.本期减少金额		48,530,000.00			48,530,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	64,894,594.01			23,719,675.67	88,614,269.68
2.期初账面价值	197,612,345.10	49,956,958.31		2,803,756.58	250,373,059.99

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 35.91%。

（2） 其他说明

报告期期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

16、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
游戏软件	1,736,994.61	35,207,175.24	16,626,589.62	28,776,954.92	2,445,597.43		22,348,207.12
广告软件		2,850,126.29	1,900,080.89	1,625,787.11	1,318,207.65		1,806,212.42
合计	1,736,994.61	38,057,301.53	18,526,670.51	30,402,742.03	3,763,805.08		24,154,419.54

其他说明

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东星辉合成材料有限公司	91,116,237.62			91,116,237.62		
深圳市畅娱天下科技有限公司	14,457,786.03					14,457,786.03
广州市谷果软件技术有限公司	65,301,587.77					65,301,587.77
广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公		721,500,809.10				721,500,809.10

司						
上海岚枫科技有限公司		37,551.00				37,551.00
上海派动网络科技有限公司		4,247,236.05				4,247,236.05
SHINY FIRST LIMITED		6,175,061.22				6,175,061.22
合计	170,875,611.42	731,960,657.37		91,116,237.62		811,720,031.17

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2014年期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

18、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费用	11,610,716.78	21,586,130.43	16,753,428.29		16,443,418.92
店面装修费	139,162.71	186,101.51	64,987.27		260,276.95
专有技术咨询费用	2,883,495.15		320,388.36	2,563,106.79	
游戏运营代理权		5,286,009.72	323,624.55		4,962,385.17
合计	14,633,374.64	27,058,241.66	17,462,428.47	2,563,106.79	21,666,081.04

其他说明

其他减少是公司2014年度转让广东星辉合成材料有限公司70%股权和星辉合成材料（香港）有限公司100%股权而相应转出的专有技术咨询费用余额。

19、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	9,230,275.81	1,355,161.75	65,722,273.12	9,794,205.06
内部交易未实现利润	1,997,156.53	299,573.48		
可抵扣亏损	1,095,564.63	273,891.16		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值公允价值变动	912,178.81	136,826.82		
未支付的职工薪酬	8,381,065.40	1,257,159.81		
合计	21,616,241.18	3,322,613.02	65,722,273.12	9,794,205.06

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,275,583.63	641,337.54		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值公允价值变动			4,791,047.58	718,657.14
合计	4,275,583.63	641,337.54	4,791,047.58	718,657.14

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,322,613.02		9,794,205.06

递延所得税负债		641,337.54		718,657.14

（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	13,360,535.40	9,311,623.78
可抵扣亏损	8,890,723.20	1,492,250.97
合计	22,251,258.60	10,803,874.75

（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
2015 年			
2016 年			
2017 年		994,297.45	
2018 年	2,230,991.34	497,953.52	
2019 年	6,659,731.86		
合计	8,890,723.20	1,492,250.97	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、土地款		14,654,364.87
预付工程设备款	977,890.46	
预付购房款	3,937,859.00	
预付土地款	15,800,346.75	
合计	20,716,096.21	14,654,364.87

其他说明：

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		68,007,575.23
保证借款	210,875,008.25	92,678,300.00
质押、保证借款	80,000,000.00	87,798,430.96
抵押、保证借款	88,500,000.00	68,500,000.00
抵押、质押借款	60,000,000.00	
合计	439,375,008.25	316,984,306.19

短期借款分类的说明：

本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

（2） 其他说明

报告期期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

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

其他说明：

衍生金融负债期末余额系公司与银行签定的尚未履约的远期售汇合约期末公允价值。

23、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,000,000.00	
银行承兑汇票	30,000,000.00	41,977,760.50
合计	57,000,000.00	41,977,760.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、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	53,771,554.18	245,097,626.84
1-2 年	2,282,556.76	1,108,879.67
2-3 年	232,164.86	331,235.88
3 年以上	66,699.31	69,061.20
合计	56,352,975.11	246,606,803.59

（2） 其他说明

期末公司无账龄超过1年的重要应付账款。

25、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	37,589,984.95	21,018,319.13
1-2 年	242,409.23	128,711.60
2-3 年	56,578.00	92,936.33
3 年以上	43,038.56	59,353.23
合计	37,932,010.74	21,299,320.29

（2） 其他说明

期末公司无账龄超过1年的重要预收款项。

26、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	9,626,394.48	235,266,654.92	222,676,788.14	22,216,261.26
二、离职后福利-设定提存计划		4,565,026.90	4,549,608.10	15,418.80
三、辞退福利		800,280.00	800,280.00	
合计	9,626,394.48	240,631,961.82	228,026,676.24	22,231,680.06

（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	8,959,864.53	218,425,082.67	205,180,370.78	22,204,576.42
2、职工福利费		6,330,852.63	6,330,815.21	37.42
3、社会保险费		4,280,066.06	4,273,002.64	7,063.42
其中：医疗保险费		3,807,647.44	3,801,406.30	6,241.14
工伤保险费		175,734.13	175,404.61	329.52
生育保险费		296,684.49	296,191.73	492.76
4、住房公积金		2,986,557.03	2,981,973.03	4,584.00
5、工会经费和职工教育经费	666,529.95	862,623.97	1,529,153.92	
8、非货币性福利		2,381,472.56	2,381,472.56	
合计	9,626,394.48	235,266,654.92	222,676,788.14	22,216,261.26

（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		4,098,734.99	4,095,371.81	3,363.18
2、失业保险费		334,183.21	322,127.59	12,055.62

3、企业年金缴费		132,108.70	132,108.70	
合计		4,565,026.90	4,549,608.10	15,418.80

其他说明：

27、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,330,424.29	1,560,381.41
营业税	372,906.70	299,373.49
企业所得税	23,640,647.68	5,479,824.27
个人所得税	716,220.31	50,488.16
城市维护建设税	1,742,126.26	1,913,147.42
教育费附加	760,738.62	830,684.99
地方教育附加	488,839.50	535,470.33
堤围防护费	156,987.03	258,646.06
印花税	87,481.08	85,877.65
房产税	375,691.20	492,618.24
股息红利税	3,268,341.32	2,948,959.15
文化事业建设费	50,252.77	
合计	33,990,656.76	14,455,471.17

其他说明：

28、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		395,933.60
合计		395,933.60

其他说明：

29、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,650,000.00	3,225,600.00
合计	5,650,000.00	3,225,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末公司无重要的超过1年未支付的应付股利。

30、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	199,614,138.13	18,987,600.00
往来款	1,673,202.73	334,681.31
保证金	1,928,264.00	2,118,264.00
押金	796,602.09	
其他	1,029,805.39	172,744.22
合计	205,042,012.34	21,613,289.53

（2） 其他说明

期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

31、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	499,720.54	491,993.14
合计	499,720.54	491,993.14

其他说明：

32、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
2012 年省产业结构调整专项资金	113,207.52	113,207.55

县域产业发展项目固定资产补助资金	267,000.00	267,000.00
2012 年产业振兴和技术改造项目专项资金	386,085.60	386,085.63
2013 年度省级工业设计发展专项资金	97,959.24	
2013 年省信息产业发展专项现代信息服务业项目资金	163,006.56	
广州市电子商务产业园区公共服务平台项目	126,451.44	
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优化平台	56,280.54	
合计	1,209,990.90	766,293.18

其他说明：

其他流动负债期末余额是收到的与资产相关的政府补助款中将在未来一年内转入营业外收入的金额部分。

33、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	4,553,207.70	5,035,573.21
合计	4,553,207.70	5,035,573.21

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：年利润1.41%-1.45%（香港交通银行贷款利率）。

34、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	35,079,436.00	22,001,400.00

其他说明：

2013年10月16日，公司与黄挺、郑泽峰、张锦喜、宁波天德伍号股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）签署了附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》，公司以支付现金及发行股份的方式购买广东星辉天拓互动娱乐有限公司100%股权。经交易各方协商确定，股权交易价格为8.12亿元。其中，公司向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）支付的现金对价分五期支付：（1）在标的股权交割完成十个工

作日内，支付20%；（2）在标的股权交割完成后三个月内，支付25%；（3）在指定媒体披露星辉天拓2014年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付20%；（4）在指定媒体披露星辉天拓2015年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付20%；（5）在指定媒体披露天星辉天拓2016年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付15%。

截至2014年12月31日，公司应付黄挺、郑泽峰、珠海厚朴股权收购款为55,124,828.00元，其中20,045,392.00元将在2015年度支付，剩余35,079,436.00元将在2016年和2017年支付。

35、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,695,614.26	2,744,881.47	1,668,207.90	8,772,287.83	与资产相关的政府补助
合计	7,695,614.26	2,744,881.47	1,668,207.90	8,772,287.83	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年省产业结构调整专项资金	764,150.97			-113,207.49	650,943.48	与资产相关
县域产业发展项目固定资产补助资金	2,024,750.00			-267,000.00	1,757,750.00	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造项目专项资金	4,906,713.29			-386,085.57	4,520,627.72	与资产相关
2013 年度省级工业设计发展专项资金		400,000.00	97,959.24	-97,959.24	204,081.52	与资产相关
2013 年省信息产业发展专项现代信息服务业项目资金		1,500,000.00	163,006.56	-163,006.56	1,173,986.88	与资产相关
广州市电子商务产业园区公			146,963.16	146,963.16		与资产相关

共服务平台项目						
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优化平台			50,288.10	515,186.33	464,898.23	与资产相关
合计	7,695,614.26	1,900,000.00	458,217.06	-365,109.37	8,772,287.83	--

其他说明：

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

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

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

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

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

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

2013年9月，公司收到广州市天河区财政局拨付专项资金1,000,000.00元，用于公司开发基于云计算模式的SEM广告智能管理优化平台项目。

2012年2月，公司收到广州市天河区财政局拨付专项资金529,100.46元，用于公司开发广州市电子商务产业园区公共服务平台项目。

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	241,781,794.00	40,990,570.00		282,772,364.00		323,762,934.00	565,544,728.00

其他说明：

2014年4月9日，公司经中国证监会证监许可【2014】223号核准，以每股12.69元的发行价格，向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）发行的新增31,592,422股股份，用于支付星辉天拓100%股权的股份对价；以每股28.80元的发行价格，向博时基金管理有限公司、光大金控（上海）投资咨询合伙企业（有限合伙）、兴业全球基金管理有限公司、邢云庆、华夏基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司合计发行的新增9,398,148股，用于支付星辉天拓100%股权的部分现金对价；新增股份均为有限售条件的流通股。本次非公开发行的股票已于2014年4月9日在深圳证券交易所上市，公司总股本由241,781,794

股增至282,772,364股。

2014年4月18日，公司股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以总股本282,772,364股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。实际转增股本282,772,364元，转增后的股本总额为565,544,728元。

37、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	408,260,477.20	613,492,941.83	282,772,364.00	738,981,055.03
其他资本公积		1,412,825.34		1,412,825.34
合计	408,260,477.20	614,905,767.17	282,772,364.00	740,393,880.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年4月9日，公司经中国证监会证监许可【2014】223号核准，以每股12.69元的发行价格，向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）新增发行31,592,422股股份，用于支付星辉天拓100%股权的股份对价；以每股28.80元的发行价格向特定投资者合计新增发行9,398,148股股份，用于支付收购星辉天拓100%股权的部分现金对价；新增股份均为有限售条件的流通股。发行后，公司股本增加40,990,570.00元，相应增加资本公积溢价613,492,941.83元。

2014年4月18日，公司股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以总股本282,772,364股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。实际转增股本282,772,364.00元，转增后的股本总额为565,544,728.00元。

2011年12月30日，公司与控股股东陈雁升先生签订《盈利预测补偿协议》，陈雁升先生承诺星辉合成材料2013年度经审计的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别不低于人民币3,400.00万元。公司在2013年的会计年度结束时，聘请具有证券业务资格的会计师事务所对星辉合成材料2013年度的实际盈利情况出具审计报告，以确定星辉合成材料2013年度实际实现的净利润数。如星辉合成材料2013年度实际净利润数低于承诺净利润数，则陈雁升先生应按照协议约定以现金方式向公司履行利润补偿义务。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2013年度星辉合成材料实现净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）3,198.17万元。2013年度实际盈利数小于承诺盈利数201.83万元，陈雁升先生相应应补偿现金金额为1,412,825.34元。2014年4月2日，公司已收到陈雁升先生支付的全部业绩承诺补偿款共1,412,825.34 元，陈雁升先生关于星辉合成材料2013年度业绩承诺的补偿已履行完毕。

38、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	入其他综合收益当期转入损益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,607,668.29	354,097.30	56,240.20		297,857.10		-2,309,811.19
外币财务报表折算差额	-2,607,668.29	354,097.30	56,240.20		297,857.10		-2,309,811.19
其他综合收益合计	-2,607,668.29	354,097.30	56,240.20		297,857.10		-2,309,811.19

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：

不适用

39、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,720,568.10	20,296,730.73		60,017,298.83
合计	39,720,568.10	20,296,730.73		60,017,298.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期按母公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

40、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	331,718,839.36	227,366,814.56
调整后期初未分配利润	331,718,839.36	227,366,814.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	257,079,567.52	134,256,009.21
减：提取法定盈余公积	20,296,730.73	10,895,984.41
应付普通股股利	28,277,236.40	19,008,000.00
期末未分配利润	540,224,439.75	331,718,839.36

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,504,812,881.54	2,014,682,494.48	2,212,704,525.28	1,932,513,986.92
其他业务	12,871,484.62	5,090,697.54	6,472,762.55	4,004,635.55
合计	2,517,684,366.16	2,019,773,192.02	2,219,177,287.83	1,936,518,622.47

42、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,397,438.34	87,324.70
城市维护建设税	5,556,585.72	2,662,220.47
教育费附加	2,384,050.30	1,162,733.90
地方教育附加	1,596,977.53	760,634.42
文化事业建设费	462,164.86	
合计	11,397,216.75	4,672,913.49

其他说明：

43、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
授权费用	38,539,720.82	34,587,398.94
广告费用	34,312,710.25	2,618,995.40
职工薪酬	23,494,263.20	3,223,019.20
运输费用	7,344,349.19	7,619,261.86
折旧与摊销费用	1,713,016.41	1,349,437.72
出口费用	420,972.73	312,065.98

展览费用	3,408,230.85	3,383,355.55
差旅费用	932,126.07	872,281.32
办公费用	3,827,696.84	466,926.99
检测费用	985,170.71	1,464,927.23
业务费用	1,711,335.93	
租赁费用	1,716,650.94	512,309.14
其他	998,375.94	978,393.64
合计	119,404,619.88	57,388,372.97

其他说明：

44、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,937,059.33	20,822,579.38
折旧与摊销费用	26,656,840.06	12,815,813.02
税费	6,687,400.03	6,057,026.66
办公费用	10,004,508.20	1,711,724.43
差旅费用	2,538,078.83	833,176.68
证券业务与中介机构费用	13,306,261.56	7,363,366.70
行车费用	1,697,379.80	1,342,001.85
业务招待费	1,501,650.78	734,187.74
董事会费	1,105,000.07	702,848.00
技术开发费	13,186,694.67	8,327,719.11
股权激励费用		1,539,454.13
租赁费用	1,274,686.79	506,444.91
其他	1,461,297.00	1,361,375.17
合计	115,356,857.12	64,117,717.78

其他说明：

45、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,742,546.57	9,883,064.97
减：利息收入	8,172,581.32	2,198,527.64
汇兑损益	4,962,682.51	-6,272,558.64
手续费	7,257,569.17	7,685,033.91
合计	32,790,216.93	9,097,012.60

其他说明：

46、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,263,712.87	1,232,326.81
二、存货跌价损失	1,751,766.58	114,502.67
合计	5,015,479.45	1,346,829.48

其他说明：

47、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-5,703,226.39	4,791,047.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,703,226.39	4,791,047.58
合计	-5,703,226.39	4,791,047.58

其他说明：

衍生金融工具产生的公允价值变动收益系远期售汇合约公允价值变动损益。

48、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,596,037.73	7,634,788.02
处置长期股权投资产生的投资收益	57,237,613.17	
处置以公允价值计量且其变动计入当	283,705.10	5,954,590.00

期损益的金融资产取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	402,173.93	
合计	91,519,529.93	13,589,378.02

其他说明：

49、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	307,155.49	138,842.43	307,155.49
其中：固定资产处置利得	307,155.49	138,842.43	307,155.49
政府补助	10,454,039.47	1,440,879.10	9,553,352.11
政府奖励		1,420,000.00	
其他	103,541.25	522,253.33	103,541.25
合计	10,864,736.21	3,521,974.86	9,964,048.85

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
污水返拨款	99,940.00	49,950.00	与收益相关
港务费拨款	193,186.45	172,320.50	与收益相关
扶持企业科技创新资金		50,000.00	与收益相关
高光泽 HIPS 产品应用技术开发费		100,000.00	与收益相关
2012 年产业振兴和技术改造项目	386,085.60	357,201.08	与收益相关
2012 年省产业结构调整专项资金	113,207.52	113,207.52	与收益相关
广东省"两新"产品专项资金		310,000.00	与收益相关
企业涉外发展服务专项资金	6,000.00	4,500.00	与收益相关
汕头市授权发明专利资助经费		2,000.00	与收益相关
品牌发展专项资金		14,700.00	与收益相关
县域产业发展项目固定资产补助资金	267,000.00	267,000.00	与收益相关
房产税、土地使用税即征即奖	1,565,825.48		与收益相关
汕头市工业攻关计划科技经费	180,000.00		与收益相关

促进进口贴息资金	4,004,790.00		与收益相关
2013 年省级工业设计发展专项资金	97,959.24		与收益相关
2013 年省信息产业发展专项现货信息服务业项目资金	163,006.56		与收益相关
2013 年区优秀专利补助	2,900.00		与收益相关
2013 年收购及创建国际著名品牌资金	2,000,000.00		与收益相关
2014 年第一批著作权登记补贴	4,200.00		与收益相关
基于云计算模式的 SEM 广告智能管理优化平台	50,288.10		与收益相关
广州市电子商务产业园区公共服务平台项目	146,963.16		与收益相关
支持外经贸发展专项补贴	9,000.00		与收益相关
增值税即征即退	900,687.36		与收益相关
外包产业专项资金补贴	165,000.00		与收益相关
知识产权专利资助款	7,000.00		与收益相关
服务外包资金	91,000.00		与收益相关
合计	10,454,039.47	1,440,879.10	--

其他说明：

50、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	512,634.98		512,634.98
其中：固定资产处置损失	512,634.98		512,634.98
对外捐赠	1,461,600.00	1,130,000.00	1,461,600.00
其他支出	2,119.13	1,587.38	2,119.13
合计	1,976,354.11	1,131,587.38	1,976,354.11

其他说明：

51、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,535,320.13	14,800,685.97
递延所得税费用	-3,799,570.50	7,260,187.43
合计	37,735,749.63	22,060,873.40

（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	308,651,469.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,297,720.45
子公司适用不同税率的影响	-2,139,477.88
调整以前期间所得税的影响	109,252.04
非应税收入的影响	-5,245,340.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	344,351.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-290,996.89
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	1,588,607.54
加计扣除费用的影响	-4,859,355.30
使用前期未确认递延所得税资产的资产减值准备的影响	-463,329.06
合并抵消股权转让事项形成投资收益的影响	2,394,317.37
所得税费用	37,735,749.63

其他说明

52、其他综合收益

详见附注 38。

53、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	6,345,744.02	1,614,879.08
收到的政府补助	8,368,292.18	703,470.50

收到的政府奖励		1,420,000.00
收到的租金收入	2,946,546.98	2,856,392.11
收到退回的店面押金		202,230.78
解押的车模授权保证金		618,900.00
收到的业务保证金、押金	3,965,828.12	
收到往来款	5,433,466.48	
其他	209,492.10	661,348.03
合计	27,269,369.88	8,077,220.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用和管理费用等	115,581,340.41	65,494,505.52
捐赠支出	1,461,600.00	1,130,000.00
财务费用中的手续费	7,257,569.17	7,678,445.68
支付的车模授权保证金	767,500.00	
支付的安全生产风险保证金		1,778.36
支付往来款	1,103,071.24	
支付业务保证金	1,219,862.35	
其他	127,769.92	
合计	127,518,713.09	74,304,729.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东并购业绩补偿款	1,412,825.34	
收到的与资产相关的补助	1,900,000.00	5,263,914.37
合计	3,312,825.34	5,263,914.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
投资相关中介机构费用	7,491,650.94	600,000.00
支付受限的货币资金保证金	358,000.00	
股权收购款定金	64,535,714.35	
合计	72,385,365.29	600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
解押信用证保证金	1,373,929.58	566,586,753.92
收到的汇利达利息		558,820.08
合计	1,373,929.58	567,145,574.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金	1,661,395.64	605,785,104.59
支付银行承兑汇票及保函保证金	7,308,775.44	5,015,375.61
汇利达手续费		29,834.62
合计	8,970,171.08	610,830,314.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额

1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	270,915,720.02	144,745,758.72
加：资产减值准备	5,276,130.05	1,346,829.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,143,269.90	29,462,107.21
无形资产摊销	44,305,171.88	10,799,615.29
长期待摊费用摊销	17,462,428.47	12,233,692.07
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）	205,479.49	-138,842.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	5,703,226.39	-4,791,047.58
财务费用（收益以“－”号填列）	33,251,540.79	12,229,250.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-91,519,529.93	-13,589,378.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,257,450.14	6,545,218.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,535,762.60	718,657.14
存货的减少（增加以“－”号填列）	35,567,254.16	-148,465,645.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-205,260,765.16	125,043,400.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	179,317,339.95	-124,016,760.07
其他	2,240,200.14	6,406,901.82
经营活动产生的现金流量净额	328,814,253.41	58,529,757.23
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	223,601,048.12	91,682,157.59
减：现金的期初余额	91,682,157.59	66,280,758.74
现金及现金等价物净增加额	131,918,890.53	25,401,398.85

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

项目	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	217,199,232.00
其中：	--
上海岚枫科技有限公司	500,000.00
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	200,534,732.00

SHINY FIRST LIMITED	6,164,500.00
上海派动网络科技有限公司	10,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,207,519.44
其中：	--
上海岚枫科技有限公司	12,624.53
TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED	617,254.86
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	2,446,095.22
SHINY FIRST LIMITED	236,536.90
上海派动网络科技有限公司	10,895,007.93
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	17,547,660.00
其中：	--
深圳市畅娱天下科技有限公司	2,880,000.00
广州市谷果软件技术有限公司	14,667,660.00
取得子公司支付的现金净额	220,539,372.56

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	175,334,940.00
其中：	--
广东星辉合成材料有限公司	170,000,000.00
星辉合成材料（香港）有限公司	5,334,940.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	86,887,618.37
其中：	--
广东星辉合成材料有限公司	86,267,066.71
星辉合成材料（香港）有限公司	620,551.66
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	88,447,321.63

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	223,601,048.12	91,682,157.59
其中：库存现金	319,636.91	380,803.16
可随时用于支付的银行存款	223,281,411.21	91,301,354.43
三、期末现金及现金等价物余额	223,601,048.12	91,682,157.59

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	49,433,342.28	为本公司银行借款设置抵押担保
无形资产	32,700,703.69	为本公司银行借款设置抵押担保
投资性房地产	19,329,619.11	为本公司银行借款设置抵押担保
货币资金-其他货币资金	1,691,500.00	为本公司取得车模授权提供的保证金
货币资金-其他货币资金	3,300,000.00	为本公司保函提供担保
货币资金-其他货币资金	358,000.00	为本公司远期售汇业务提供担保
合计	106,813,165.08	--

其他说明：

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,471,513.08
其中：美元	1,341,402.37	6.1190	8,208,041.10
欧元	37,939.75	7.4559	282,874.98

港币	2,962,196.69	0.7889	2,336,876.97
日元	11,880,061.00	0.0514	610,635.14
英镑	2,307.50	9.5440	22,022.78
加拿大元	7.83	5.2759	41.31
台币	56,286.00	0.1958	11,020.80
应收账款	--	--	56,439,491.98
其中：美元	9,021,268.01	6.1190	55,201,138.95
港币	1,569,721.17	0.7889	1,238,353.03
长期借款	--	--	4,553,207.70
其中：港币	5,771,590.44	0.7889	4,553,207.70
其他应收款			931,244.80
其中：港币	944,650.53	0.7889	745,234.80
台币	950,000.00	0.1958	186,010.00
短期借款			90,854,257.25
其中：美元	10,000,000.00	6.1190	61,190,000.00
港币	37,602,050.00	0.7889	29,664,257.25
应付账款			2,516,585.68
其中：美元	120,817.43	6.1190	739,281.85
欧元	26,221.38	7.4559	195,503.99
港币	1,976,566.34	0.7889	1,559,313.19
台币	114,845.00	0.1958	22,486.65
应交税费			2,087,509.56
其中：港币	2,628,311.59	0.7889	2,073,475.01
台币	71,678.00	0.1958	14,034.55
其他应付款			2,272,295.87
其中：美元	90,414.95	6.1190	553,249.08
港币	2,179,042.70	0.7889	1,719,046.79
一年内到期的非流动负债			499,720.54
其中：港币	633,439.65	0.7889	499,720.54

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司雷星（香港）实业有限公司，主营经营地为香港，记账本位币为港币，选择依据：该公司主要从事贸易、零售，其采购销售主要以港币进行结算。

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

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

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

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公司	2014 年 02 月 20 日	812,000,000.00	100.00%	支付现金并发行股份	2014 年 02 月 28 日	取得实际控制权	273,670,440.33	82,973,365.66
上海岚枫科技有限公司	2014 年 01 月 07 日	500,000.00	100.00%	支付现金	2014 年 01 月 31 日	取得实际控制权	1,074,086.73	8,280.53
TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED	2014 年 05 月 19 日	694,205.60	100.00%	支付现金	2014 年 05 月 31 日	取得实际控制权	743,053.20	530,167.39
上海派动网络科技有限公司	2014 年 04 月 21 日	10,000,000.00	60.00%	支付现金	2014 年 04 月 30 日	取得实际控制权	2,493,765.33	-3,730,944.64

SHINY FIRST LIMITED	2014 年 07 月 31 日	6,164,500.00	100.00%	支付现金	2014 年 07 月 31 日	取得实际控制权	2,311,799.80	-80,102.91

其他说明：

（2）合并成本及商誉

合并成本	广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公司	上海岚枫科技有限公司	TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED	上海派动网络科技有限公司	SHINY FIRST LIMITED
—现金	411,092,160.00	500,000.00	694,205.60	10,000,000.00	6,164,500.00
—非现金资产的公允价值	-	-	-	-	-
—发行或承担的债务的公允价值	-	-	-	-	-
—发行的权益性证券的公允价值	400,907,840.00	-	-	-	-
—或有对价的公允价值	-	-	-	-	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
合并成本合计	812,000,000.00	500,000.00	694,205.60	10,000,000.00	6,164,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	90,499,190.90	462,449.00	730,557.41	5,752,763.95	-10,561.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	721,500,809.10	37,551.00	-36,351.81	4,247,236.05	6,175,061.22

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

发行股份支付购买对价的公允价值说明：

本公司于2014年2月28日收购了星辉天拓100%的股权，购买对价采取发行股份和现金相结合支付。根据《企业会计准则第20号-企业合并》相关规定，本公司需要确定所发行的权益性工具的公允价值。在确定所发行的权益性工具的公允价值过程中，本公司管理层考虑了以下因素：

-按照《重组管理办法》第四十四条规定，上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价。本次发行的定价基准日为本公司第二届董事会第二十四次会议决议公告日。董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价＝决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。据此计算，本公司定价基准日前20个交易日的股票交易均价为12.69元/股。经交易各方友好协商，发行股份购买资产的发行价格为12.69元/股。

- 作为合并对价发行的股票附有一定限售期和限售条件：黄挺、郑泽峰、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）以星辉天拓股权认购而取得的本公司股份，自股份交割日之日起36个月内不得转让。

- 在董事会就企业合并事项的决议公告日到购买日之间时间间隔较长，且在此期间公司股票价格出现较大幅度波动：2013年10月16日，本公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了收购星辉天拓等重组预案，收购星辉天拓股份交割日为2014年3月3日，因此时间间隔较长。此期间本公司股票价格大幅上涨，自12.53元/股上涨至33.65元/股，上涨幅度为168.56%。

基于上述考虑，本公司管理层认为不能直接采用收购星辉天拓的购买日当天本公司的股票价格作为确定所发行的权益性工具的公允价值。本公司参考发行股份购买资产的发行价格12.69元/股作为收购星辉天拓所发行的权益性工具的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

形成大额商誉的原因主要是非同一控制下合并取得的广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公司可辨认净资产公允价值份额90,499,190.90元与合并成本812,000,000.00元的差额。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项　　目	广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,446,095.22	2,446,095.22
应收款项	50,295,502.95	50,295,502.95
预付款项	16,295,796.66	16,295,796.66
其他应收款	15,442,110.94	15,442,110.94
存货	7,673,153.84	7,673,153.84
长期股权投资	3,473,551.41	3,473,551.41

固定资产	5,896,312.60	5,896,312.60
无形资产	25,460,164.46	9,070,544.43
开发支出	18,526,670.51	18,526,670.51
递延所得税资产	1,533,682.39	1,533,682.39
负债：		
应付款项	17,100,600.12	17,100,600.12
预收款项	24,133,530.37	24,133,530.37
应付职工薪酬	9,318,393.11	9,318,393.11
应交税费	1,818,201.89	1,818,201.89
其他应付款	2,917,661.28	2,917,661.28
其他流动负债	236,701.49	236,701.49
递延所得税负债	2,458,443.00	-
其他非流动负债	608,179.98	608,179.98
净资产	88,451,329.74	74,520,152.71
减：少数股东权益	-2,047,861.16	-2,047,861.16
取得的净资产	90,499,190.90	76,568,013.87

上海岚枫科技有限公司、TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED、上海派动网络科技有限公司、SHINY FIRST LIMITED被购买方于购买日可辨认资产、负债合并披露如下：

项　　目	上海岚枫科技有限公司、TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED、上海派动网络科技有限公司、SHINY FIRST LIMITED	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	11,761,424.22	11,761,424.22
应收账款	465,724.28	465,724.28
预付款项	5,287.79	5,287.79
其他应收款	4,090,619.53	4,090,619.53
其他流动资产	1,757.60	1,757.60

固定资产	39,810.07	39,810.07
无形资产	3,777,472.68	3,777,472.68
其他长期资产项目	-	-
负债：		
应付款项	4,192,430.76	4,192,430.76
预收款项	300,000.70	300,000.70
应付职工薪酬	64,091.74	64,091.74
应交税费	196,529.71	196,529.71
其他应付款	4,645,281.50	4,645,281.50
净资产	10,743,761.76	10,743,761.76
减：少数股东权益	3,835,175.98	3,835,175.98
减：外币报表折算差异	-26,623.36	-26,623.36
取得的净资产	6,935,209.14	6,935,209.14

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

广东星辉天拓互动娱乐有限公司及其子公司在购买日，被购买方可辨认净资产公允价值参考《广东星辉车模股份有限公司拟资产重组事宜涉及广东天拓资讯科技有限公司股东全部权益价值的评估报告》（联信（证）评报字[2013]第A0430号）评估结果并经调整后，截止购买日可辨认净资产公允价值为90,499,190.90元，购买日公允价值可辨认净资产与合并成本差额721,500,809.10元作为商誉。

上海岚枫科技有限公司、TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED、上海派动网络科技有限公司及SHINY FIRST LIMITED在购买日可辨认净资产公允价值为其账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东星辉合成材料有限公司	291,958,600.00	70.00%	股权转让	2014 年 12 月 31 日	权力机构变更	48,925,543.29	0.00%				不适用	
星辉合成材料（香港）有限公司	51,835,400.00	100.00%	股权转让	2014 年 12 月 31 日	权力机构变更	8,970,898.72	0.00%				不适用	56,240.20

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

名　　称	2014年12月31日净资产	并表日至期末净利润	合并范围变动方式
珠海星辉投资管理有限公司	7,794,454.34	-2,205,545.66	新设子公司
广州伊云网络科技有限公司	-272,001.20	-372,001.20	新设子公司

TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	255,285.02	256,621.53	新设子公司

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
雷星（香港）实业有限公司	香港	香港	贸易、零售	100.00%		同一控制下企业合并
福建星辉婴童用品有限公司	漳州	漳州	制造业	100.00%		设立
深圳星辉车模有限公司	深圳	深圳	贸易、零售	100.00%		设立
深圳市畅娱天下科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
广州市谷果软件技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
上海岚枫科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州天拓网络技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		75.00%	非同一控制下企业合并
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	香港	香港	软件和信息技术服务业		75.00%	非同一控制下企业合并
上海悠玩网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州睿搜信息科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		75.00%	非同一控制下企业合并
广州火炉网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并

广州天拓软件技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		41.25%	非同一控制下企业合并
TEAMTOP ADVERTISING CO., LIMITED	香港	香港	软件和信息技术服务业		75.00%	非同一控制下企业合并
广州伊云网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		51.00%	设立
上海派动网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		60.00%	非同一控制下企业合并
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	香港	香港	软件和信息技术服务业		60.00%	设立
SHINY FIRST LIMITED	台湾	塞舌尔共和国	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海星辉投资管理有限公司	珠海	珠海	投资管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司名称	持股比例(%)		表决权比例(%)	在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明
	直接	间接		
上海岚枫科技有限公司	-	51.00	100.00	本公司控股子公司的子公司持股比例为享有子公司权益份额，即：本公司直接持有的子公司比例乘以通过该子公司间接持有的子公司比例。 表决权比例公司直接持有的子公司比例和通过该子公司间接持有的子公司比例之合计数。
TEAMTOP ONLINE ADVERTISING CO.,LIMITED	-	75.00	100.00	
广州睿搜信息科技有限公司	-	75.00	100.00	
广州天拓软件技术有限公司	-	41.25	55.00	
TEAMTOP ADVERTISING CO.,LIMITED	-	75.00	100.00	
TUKMOB INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	-	60.00	100.00	

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市畅娱天下科技有限公司	49.00%	4,269,284.63	0.00	5,453,853.38
广州市谷果软件技术有限公司	49.00%	9,859,547.78	0.00	11,000,448.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市畅娱天下科技有限公司	15,929,699.55	7,378,600.42	23,308,299.97	5,357,285.75	0.00	5,357,285.75	7,953,847.70	1,970,921.96	9,924,769.66	781,518.22	0.00	781,518.22
广州市谷果软件技术有限公司	43,333,971.74	937,656.50	44,271,628.24	6,064,062.42	0.00	6,064,062.42	18,476,346.18	1,028,325.07	19,504,671.25	1,418,631.52	0.00	1,418,631.52

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市畅娱天下科技有限公司	24,084,494.64	8,807,762.78	8,807,762.78	4,606,213.14	6,055,050.77	4,761,137.41	4,761,137.41	4,175,839.21

广州市谷果软件技术有限公司	62,261,117.24	20,121,526.09	20,121,526.09	3,747,501.62	48,587,807.68	13,585,900.30	13,585,900.30	8,160,195.82

其他说明：

（4）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	9,605,355.40	
--综合收益总额	9,605,355.40	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	338,722,249.53	84,416,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	45,105,047.16	23,916,340.89
--综合收益总额	45,105,047.16	23,916,340.89

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某

些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）外汇风险

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

3、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	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	912,178.81			912,178.81
衍生金融负债	912,178.81			912,178.81

持续以公允价值计量的负债总额	912,178.81			912,178.81
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司根据银行提供的期末远期结售汇牌价，选取售汇日与资金交割日接近日确定第一层次公允价值计量市价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报告九-1。

2、本企业合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东树业环保科技股份有限公司	联营企业
广州趣点网络科技有限公司	全资子公司之合营企业
苏州仙峰网络科技有限公司	全资子公司之联营企业

其他说明

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东星辉投资有限公司	控股股东控制
广东星辉合成材料有限公司	控股股东控制
星辉合成材料（香港）有限公司	控股股东控制

其他说明

4、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	上期发生额
广东树业环保科技股份有限公司	包装物	21,924,481.51	15,922,823.37
广州趣点网络科技有限公司	游戏分成	13,173,083.74	
苏州仙峰网络科技有限公司	游戏分成	5,685,709.72	

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 美元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
星辉合成材料（香港）有限公司	20,000,000.00	2014 年 05 月 30 日	2015 年 05 月 30 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈雁升、陈冬琼	120,000,000.00	2013 年 06 月 15 日	2016 年 06 月 30 日	否
陈雁升	150,000,000.00	2013 年 02 月 17 日	2015 年 09 月 10 日	否
陈雁升	100,000,000.00	2014 年 02 月 28 日	2015 年 02 月 20 日	否
陈冬琼	100,000,000.00	2014 年 02 月 28 日	2015 年 02 月 20 日	否
陈雁升	50,000,000.00	2013 年 02 月 14 日	2014 年 02 月 13 日	是
陈雁升	60,000,000.00	2013 年 12 月 10 日	2015 年 02 月 13 日	否

陈雁升	120,000,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 26 日	否
陈雁升	100,000,000.00	2014 年 01 月 07 日	2015 年 07 月 16 日	否
陈雁升	100,000,000.00	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 03 日	否
陈雁升	USD5,000,000.00	2014 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 24 日	否
陈雁升	100,000,000.00	2014 年 02 月 21 日	2015 年 02 月 20 日	否

关联担保情况说明

（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
广东星辉投资有限公司	资产转让	175,334,940.00	0.00

（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	2,262,666.74	1,724,979.00

（5）其他关联交易

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东星辉投资有限公司	168,459,060.00			
其他应收款	星辉合成材料（香港）有限公司	77,072,237.31			

（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	广东树业环保科技股份有限公司	5,584,942.16	2,384,973.86

应付票据	广东星辉合成材料有限公司	10,000,000.00	
应付股利	陈冬琼	2,900,000.00	2,085,600.00
应付股利	陈雁升	2,750,000.00	1,140,000.00
应付账款	广州趣点网络科技有限公司	4,408,828.76	
应付账款	苏州仙峰网络科技有限公司	3,584,569.26	

6、关联方承诺

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2014年12月3日，公司与广东星辉投资有限公司（以下简称“星辉投资”）签订了附生效条件的《股权转让合同》，公司向星辉投资出售公司持有的广东星辉合成材料有限公司（以下简称“星辉合成材料”）70%股权和星辉合成材料（香港）有限公司（以下简称：“材料香港”）100%股权。截至2014年9月30日，陈雁升和陈冬琼合计持有本公司52.14%的股权，为本公司控股股东。重大资产重组交易对方为星辉投资，陈雁升和陈冬琼分别持有星辉投资97.33%和1%的股权，因此，交易对方星辉投资为本公司关联方，该重大资产出售事项构成关联交易。

交易价格以评估基准日2014年9月30日标的资产评估值为基础，考虑公司控股东陈雁升对星辉合成材料2014年盈利预测补偿的影响后确定，股权转让总价款为人民币34,379.40万元，星辉投资以现金支付股权收购款。另外，鉴于交易完成后，公司将不再持有星辉合成材料股权且星辉合成材料转让价款定价时已考虑2014年度盈利预测补偿的影响，同意解除公司和陈雁升先生签署的《盈利预测补偿协议》。

2014年12月26日，本公司2014年第四次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易相关议案。2014年12月，星辉投资已向公司支付股权转让总价款的51%，即17,533.49万元。

根据《股权转让合同》约定，陈雁升先生承诺如下：

“根据星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称：“互动娱乐”）和星辉投资订立的《股权转让合同》，星辉投资须向互动娱乐支付34,379.40万元的股权转让款，本人对该项付款义务承担不可撤销的连带责任。

在过户完成日后12个月内，若星辉合成材料与汕头市土地储备中心就上述土地收储的土地及地上附着物的补偿金达成一致意见并签署土地补偿协议，且土地及地上附着物(不含设备)的补偿金高于上述资产评估报告中土地及地上附着物(不含设备)的评估值(即29,109.35万元)，则星辉投资应将超出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。

在过户完成日后12个月内，若星辉投资将标的出售给第三方，且出售价格高于本次交易总计（即34,379.40万元），则星辉投资应将超出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的

连带责任。”

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	56,554,472.80

根据公司2015年3月19日第三届董事会第11次会议审议通过的《2014年度利润分配预案》，公司拟以截至2014年12月31日公司股本总数565,544,728股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），合计派发现金股利5,655.45万元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股，合计转增股份678,653,674股，转增股份后公司总股本将增加至1,244,198,402股，该利润分配预案待股东大会决议通过后实施。

2、 其他说明

根据公司2015年3月19日第三届董事会第11次会议审议通过的《关于发行公司债券方案的议案》，公司拟公开发行公司债券,发行的规模不超过人民币7.5亿元（含7.5亿元）,发行的募集资金在扣除发行费用后，全部用于偿还银行贷款和补充流动资金。该公开发行公司债券预案尚需提请公司股东大会审议通过及中国证券监督管理委员会核准。

十五、其他重要事项

1、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
广东星辉合成材料有限公司	1,476,278,219.80	1,479,834,906.81	957,010.61	-18,345.44	975,356.05	975,356.05

星辉合成材料（香港）有限公司	348,057,676.34	347,447,538.78	1,968,418.00	100,672.70	1,867,745.30	1,867,745.30

其他说明

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

本公司报告分部包括：

— 玩具、婴童及材料分部，负责玩具、婴童及材料业务。

— 游戏及广告分部，负责游戏及广告业务。

（2）报告分部的财务信息

项　　目	玩具、婴童及材料分部	游戏及广告分部	分部间抵销	合　　计
主营业务是收入	2,704,827,559.50	360,016,052.21	-560,030,730.17	2,504,812,881.54
主营业务成本	2,416,903,179.11	154,460,493.87	-556,681,178.50	2,014,682,494.48
资产总额	2,873,100,068.97	414,994,762.66	-445,406,398.59	2,842,688,433.04
负债总额	886,635,196.15	189,576,196.97	-166,968,890.54	909,242,502.58

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

（4）其他说明

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）2014年12月3日，公司与广东星辉投资有限公司（以下简称“星辉投资”）签订了附生效条件的《股权转让合同》，公司向星辉投资出售公司持有的广东星辉合成材料有限公司（以下简称“星辉合成材料”）70%股权和星辉合成材料（香港）有限公司（以下简称：“材料香港”）100%股权。截至2014年9月30日，陈雁升和陈冬琼合计持有本公司52.14%的股权，为本公司控股股东。重大资产重组交易对方为星辉投资，陈雁升和陈冬琼分别持有星辉投资97.33%和1%的股权，因此，交易对方星辉投资为本公司关联方，该重大资产出售事项构成关联交易。

交易价格以评估基准日2014年9月30日标的资产评估值为基础，考虑公司控股东陈雁升对星辉合成材料2014年盈利预测补偿的影响后确定，股权转让总价款为人民币34,379.40万元，星辉投资以现金支付股权收购款。另外，鉴于交易完成后，公司将不再持有星辉合成材料股权且星辉合成材料转让价款定价时已考虑2014年度盈利预测补偿的影响，同意解除公司和陈雁升先生签署的《盈利预测补偿协议》。
2014年12月26日，本公司2014年第四次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易相关议案。
2014年12月，星辉投资已向公司支付股权转让总价款的51%，即17,533.49万元。
根据《股权转让合同》约定，陈雁升先生承诺如下：

“根据星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称：“互动娱乐”）和星辉投资订立的《股权转让合同》，星辉投资须向互动娱乐支付34,379.40万元的股权转让款，本人对该项付款义务承担不可撤销的连带责任。在过户完成日后12个月内，若星辉合成材料与汕头市土地储备中心就上述土地收储的土地及地上附着物的补偿金达成一致意见并签署土地补偿协议，且土地及地上附着物(不含设备)的补偿金高于上述资产评估报告中土地及地上附着物(不含设备)的评估值(即29,109.35万元)，则星辉投资应将超出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。

在过户完成日后12个月内，若星辉投资将标的出售给第三方，且出售价格高于本次交易总计（即34,379.40万元），则星辉投资应将超出部分金额补偿予互动娱乐。本人对该项补偿义务承担不可撤销的连带责任。”

截至2014年12月31日本公司存在为材料香港的债务提供担保的情形，担保最高额为美元2000万元，债权人为香港汇丰银行。星辉投资及陈雁升承诺：“将督促材料香港与香港汇丰银行协商并于材料香港股权过户完成之日起1个月内解除上述互动娱乐为材料香港所做的担保，并由星辉投资或陈雁升或指定的第三人为上述债务提供新的担保；且承诺若因上述担保对互动娱乐造成损失的，由星辉投资及陈雁升承担赔偿责任。截至财务报告批准报出日，该担保事项已解除。”截至本财务报表批准报出日，该担保事项已解除。
截至2014年12月31日，材料香港对本公司全资子公司雷星（香港）实业有限公司其他应付款余额为77,072,237.31元。陈雁升就此承诺：“星辉合成材料（香港）有限公司承诺将于股权交割完成之日（即在香港公司注册处股东变更登记完成之日）起两个月内一次性向雷星实业（香港）有限公司支付上述款项。本人对星辉合成材料（香港）有限公司上述还款义务承担连带责任。”截至本财务报表批准报出日，材料香港已全部归还该款项。
（2）2014年12月22日，公司与西安曲江春天融和影视文化有限责任公司（以下简称“春天融和”）的股

东杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、北京海林金世投资有限公司、刘和平、西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海卫隆投资管理中心、南通杉杉创业投资中心（有限合伙）、上海杉联创业投资企业（有限合伙）、宁波杉杉创业投资有限公司、无锡耘杉创业投资中心（有限合伙）、海通开元投资有限公司及春天融和订立了附生效条件的《关于西安曲江春天融和影视文化有限责任公司之股权转让协议》，约定杨伟、徐铁军等将其持有的春天融和50.38383%股权转让予公司，交易总对价预计56,678万元，各方同意最终交易价格由各方在《资产评估报告》正式出具后协商确定。

2014年12月22日，公司召开第三届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司分别与陈雁升等四名发行对象签订附条件生效的<股份认购合同>的议案》、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》及《关于提请股东大会批准陈雁升免于以要约方式增持公司股份的议案》等关联交易相关议案。2015年1月6日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案中部分事项的议案》、《关于修订<星辉互动娱乐股份有限公司非公开发行A股股票预案>的议案》、《关于修订<公司本次非公开发行股票方案论证分析报告>的议案》、《关于修订<公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告>的议案》、《关于公司与陈创煌签订附条件生效的<股份认购合同>及与原四个发行对象签署补充合同的议案》、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》。

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

公司拟非公开发行股票募集资金75,000万元用于收购春天融和50.38383%股权项目及补充流动资金。陈创煌、曹毅斌、深圳市互兴百果园投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“互兴投资”)以现金认购本次发行的股份。西安缪创斯普润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“西安普润”)以其所持春天融和16.15346%的股权认购本次发行的股份。在公司本次非公开发行股票申请获得中国证监会核准之前，若公司选择全部以现金方式购买西安普润所持春天融和16.15346%的股权，则西安普润不再为发行对象，由杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、刘和平、北京海林金世投资有限公司作为合伙人，设立一家有限合伙企业，由该有限合伙企业以现金认购本次发行的股份。

本次非公开发行股票发行价格确定为12.33元/股，股票数量为60,827,249股。其中，陈创煌以30,000万元认购24,330,900股；曹毅斌以9,796万元认购7,944,849股；互兴投资以15,000万元认购12,165,450股；西安普润所持春天融和16.15346%的股权作价为20,204万元、西安普润认购股份数量为16,386,050股。

在公司本次非公开发行股票申请获得中国证监会核准之前，若公司选择全部以现金方式购买西安普润所持春天融和16.15346%的股权，则由杨伟、徐铁军、朱文玖、韩伟、徐兵、黄渤、管浒、郭光、陈启杰、黄静、张君、刘和平、北京海林金世投资有限公司作为合伙人，设立一家有限合伙企业，由该有限合伙企业以现金20,204万元认购本次发行的16,386,050股股份。

本次非公开发行预案尚需提请公司股东大会审议通过及中国证券监督管理委员会核准。

（3）根据公司2011年12月30日与韩国SKN集团签署《关于爱思开实业（汕头）聚苯树脂有限公司的股权转让合同》，公司2012年度收购韩国SKN集团所持有的爱思开实业（汕头）聚苯树脂有限公司（2013年1月更

名为广东星辉合成材料有限公司，以下简称“星辉合成材料”）67.375%股权并在收购后向星辉合成材料增资，增资完成后，公司持有星辉合成材料70%的股权，韩国SKN集团持有星辉合成材料30%的股权。

根据2014年2月11日星辉合成材料（香港）有限公司（以下简称“材料香港”）与韩国SKN集团签定的股权转让合同，韩国SKN集团将其持有的星辉合成材料30%股权转让给材料香港。

根据股权转让合同约定，公司与韩国SKN集团及公司控股股东陈雁升分别签署了《业绩补偿协议》，韩国SKN集团承诺：星辉合成材料2012年度经审计的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币2,800万元，如实际净利润不足承诺净利润，韩国SKN集团应按照2012年12月31日公司对星辉合成材料所持股权比例对公司进行现金补偿。公司控股股东陈雁升承诺：星辉合成材料2013年度、2014年度经审计的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币3,400万元、4,100万元，如实际净利润不足上述承诺净利润，陈雁升应分别按照2013年12月31日及2014年12月31日公司对星辉合成材料所持股权比例对公司进行现金补偿。

根据2014年12月3日公司与星辉投资签订的附生效条件的《股权转让合同》，解除公司和陈雁升先生签署的《盈利预测补偿协议》，详见（1）。

（4）根据公司2013年8月4日与深圳市酷米科技有限公司（以下简称“深圳酷米”）、贺亮、李益平、胡亘和曾飞签订的《股权转让及增资协议》，公司以396万元向深圳市畅娱天下科技有限公司（以下简称“畅娱天下”）增资取得11%的股权，同时以1,440万元收购深圳酷米所持有畅娱天下40%的股权，增资及股权转让完成后，公司持有畅娱天下51%的股权，深圳酷米、贺亮、李益平、胡亘和曾飞合计持有畅娱天下49%的股权。

根据《股权转让及增资协议》约定，深圳酷米、贺亮、李益平、胡亘和曾飞承诺：畅娱天下2013年度、2014年度、2015年度经审计的净利润（扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币450万元、650万元、1000万元，如实际净利润低于承诺的净利润数，深圳酷米、贺亮、李益平、胡亘和曾飞按公司对畅娱天下所持股权比例对公司进行补偿。畅娱天下2013年度经审计净利润（扣除非经常性损益的净利润为计算依据）为476.12万元，实现了深圳酷米、贺亮、李益平、胡亘和曾飞关于畅娱天下2013年度的业绩承诺。畅娱天下2014年度经审计净利润（扣除非经常性损益的净利润为计算依据）为880.58万元，实现了深圳酷米、贺亮、李益平、胡亘和曾飞关于畅娱天下2014年度的业绩承诺。

（5）2013年10月7日，公司与广州市谷果软件技术有限公司（以下简称“广州谷果”）原有股东签订《股权转让协议》。公司以7,333.80万元收购广州谷果51%的股权，其中以3,593.562万元收购广东星摩网络科技有限公司（以下简称“星摩网络”）所持有的广州谷果24.99%的股权，以2,200.14万元收购深圳市微讯移通信息技术有限公司（以下简称“深圳微讯”）所持有广州谷果15.3%的股权，以1,540.098万元收购广州市卓告软件有限公司（以下简称“卓告软件”）所持有广州谷果10.71%的股权。股权转让完成后，公司持有广州谷果51%的股权，星摩网络、深圳微讯和卓告软件合计持有广州谷果49%的股权。

根据《股权转让协议》约定，星摩网络、深圳微讯和卓告软件承诺：广州谷果2013年度、2014年度、2015年度、2016年度经审计的净利润（扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币1320万元、1905万元、2280万元、2640万元，如实际净利润低于承诺的净利润数，星摩网络、深圳微讯和卓告软件按各自转让广州谷果的股权比例对公司进行补偿。广州谷果2013年度经审计净利润（扣除非经常性损益的净利润为计算依据）为1,358.59万元，实现了原股东关于广州谷果2013年度的业绩承诺。广州谷果2014年度经审计净利润（扣除非经常性损益的净利润为计算依据）为1,982.73万元，实现了原股东关于广州谷果2014年度的业绩承诺。

（6）2013年10月、2013年11月，公司与黄挺、郑泽峰、张锦喜、宁波天德伍号股权投资合伙企业（有限

合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）签署了附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《发行股份及支付现金购买资产协议的补充协议》和《发行股份及支付现金购买资产协议的补充协议（二）》，公司以支付现金及发行股份的方式购买广东天拓资讯科技有限公司（现更名为广东星辉天拓互动娱乐有限公司（以下简称“星辉天拓”）100%股权）。经交易各方协商确定，股权交易价格为8.12亿元，公司采取发行股份和现金支付相结合的方式支付本次交易的对价：宁波天德、深圳聚兰德、张锦喜应取得的对价由公司全部以现金方式支付；黄挺、郑泽峰和珠海厚朴应取得的对价的20%由公司以现金方式支付，80%由公司以向其发行股份方式支付；发行股份购买资产的发行价格为12.69元/股，公司向黄挺、郑泽峰和珠海厚朴发行股份数量为31,592,422股。

2014年3月3日，黄挺、郑泽峰、张锦喜、宁波天德伍号股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）就出资的股权已完成变更登记手续，同时将广东天拓资讯科技有限公司公司名称工商变更为广东星辉天拓互动娱乐有限公司。变更后，公司持有星辉天拓100%股权。2014年3月18日，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）9,398,148.00股。

根据交易双方签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，黄挺、郑泽峰、珠海厚朴投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海厚朴”）承诺星辉天拓2013年度、2014年度、2015年度、2016年度和2017年度实现的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于6,000万元、8,000万元、9,700万元、11,500万元、12,000万元。如在承诺期内，星辉天拓截至当期期末累计实现净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则黄挺、郑泽峰、珠海厚朴按照股权交割日前各自持有的星辉天拓出资额占其合计持有星辉天拓出资额的比例分担约定的补偿金额对公司进行补偿。星辉天拓2013年度经审计净利润（扣除非经常性损益的净利润为计算依据）为6,213.10万元，实现了黄挺、郑泽峰和珠海厚朴关于星辉天拓2013年度的业绩承诺。星辉天拓2014年度经审计净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为计算依据）为9165.79万元，实现了黄挺、郑泽峰和珠海厚朴关于星辉天拓2014年度的业绩承诺。

4、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,450,360.71	100.00%	2,580,100.19	5.33%	45,870,260.52	57,706,419.97	100.00%	1,961,274.16	3.40%	55,745,145.81

合计	48,450,360.71	100.00%	2,580,100.19	5.33%	45,870,260.52	57,706,419.97	100.00%	1,961,274.16	3.40%	55,745,145.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,289,999.04	2,364,499.95	5.00%
1 至 2 年	409,940.67	40,994.07	10.00%
2 至 3 年	332,753.87	66,550.77	20.00%
3 至 4 年	57,484.17	28,742.09	50.00%
4 至 5 年	9,475.06	7,580.05	80.00%
5 年以上	71,733.26	71,733.26	100.00%
合计	48,171,386.07	2,580,100.19	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 618,826.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为10,744,011.47元，占应收账款年末余额合计数的比例为22.18%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为537,200.57元。

（4） 其他说明

截至2014年12月31日，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	168,459,060.00	50.06%			168,459,060.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,022,339.00	49.94%	376,463.18	0.22%	167,645,875.82	58,041,709.49	100.00%	108,508.97	0.19%	57,933,200.52
合计	336,481,399.00	100.00%	376,463.18	0.11%	336,104,935.82	58,041,709.49	100.00%	108,508.97	0.19%	57,933,200.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东星辉投资有限公司	168,459,060.00			公司实际控制人承诺对该项付款义务承担不可撤销的连带责任，并且约定了付款期限，故不存在坏账损失风险。
合计	168,459,060.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,449,263.68	372,463.18	5.00%
1 至 2 年	20,000.00	2,000.00	10.00%
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20.00%
合计	7,479,263.68	376,463.18	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 267,954.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	838,025.60	30,000.00
出口退税	6,641,238.08	2,100,179.34
股权转让款	168,459,060.00	
往来款	160,543,075.32	55,911,530.15
合计	336,481,399.00	58,041,709.49

（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	坏账准备期末余额

				比例	
广东星辉投资有限公司	股权转让款	168,459,060.00	1 年以内	50.06%	
珠海星辉投资管理有限公司	往来款	106,250,000.00	1 年以内	31.58%	
福建星辉婴童用品有限公司	往来款	47,483,687.80	1 年以内	14.11%	
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	往来款	6,729,685.10	1 年以内	2.00%	
应收出口退税	出口退税	6,641,238.08	1 年以内	1.97%	332,061.90
合计	--	335,563,670.98	--	99.73%	332,061.90

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,082,466,267.77		1,082,466,267.77	490,634,815.77		490,634,815.77
对联营、合营企业投资	251,401,307.62		251,401,307.62	108,332,340.89		108,332,340.89
合计	1,333,867,575.39		1,333,867,575.39	598,967,156.66		598,967,156.66

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
雷星（香港）实业有限公司	24,528,267.77	9,240,000.00		33,768,267.77		
福建星辉婴童用品有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
深圳星辉车模有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广东星辉合成	238,600,000.00		238,600,000.00			

材料有限公司						
星辉合成材料（香港）有限公司	808,548.00	30,526,894.19	31,335,442.19			
深圳市畅娱天下科技有限公司	18,360,000.00			18,360,000.00		
广州市谷果软件技术有限公司	73,338,000.00			73,338,000.00		
广东星辉天拓互动娱乐有限公司		812,000,000.00		812,000,000.00		
珠海星辉投资管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	490,634,815.77	861,766,894.19	269,935,442.19	1,082,466,267.77		

（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											
广东树业环保科技股份有限公司	108,332,340.89			8,858,241.80						117,190,582.69	
西安曲江春天融和影		120,000,000.00		14,210,724.93						134,210,724.93	

视文化有限责任公司											
小计	108,332,340.89	120,000,000.00		23,068,966.73						251,401,307.62	
合计	108,332,340.89	120,000,000.00		23,068,966.73						251,401,307.62	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	696,539,862.81	461,126,951.05	615,620,922.81	412,484,926.48
其他业务	24,179,023.12	22,208,968.59	19,620,724.37	17,715,811.48
合计	720,718,885.93	483,335,919.64	635,241,647.18	430,200,737.96

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,400,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	23,068,966.73	7,634,788.02
处置长期股权投资产生的投资收益	73,858,557.81	
理财产品的投资收益	402,173.93	
处置交易性金融资产取得的投资收益	283,705.10	5,954,590.00
合计	120,013,403.57	13,589,378.02

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	57,032,133.68	
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)	9,553,352.11	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	36,351.81	
委托他人投资或管理资产的损益	402,173.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,419,521.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,396,529.69	
减：所得税影响额	12,069,640.80	
少数股东权益影响额	11,669.53	
合计	48,126,650.22	--

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	16.42%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于	13.34%	0.39	0.39

公司普通股股东的净利润			

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	158,834,977.07	227,862,815.18	228,950,548.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,791,047.58	
应收票据	75,732,230.60		218,492.50
应收账款	32,770,470.36	58,913,401.38	140,916,799.56
预付款项	78,763,504.08	42,347,691.44	140,196,571.78
应收利息		220,428.00	
其他应收款	2,497,965.64	9,620,059.07	265,036,004.92
存货	138,261,141.86	286,613,889.47	178,129,172.31
其他流动资产	2,768,359.13	2,119,520.20	1,260,241.87
流动资产合计	489,628,648.74	632,488,852.32	954,707,831.06
非流动资产：			
可供出售金融资产	13,012,862.99	13,012,862.99	
长期股权投资	100,697,552.87	108,332,340.89	396,432,652.09
投资性房地产	21,893,205.79	23,935,169.39	23,172,149.91
固定资产	472,535,696.17	565,144,007.44	452,536,103.66
在建工程	65,965,777.28	19,580,802.39	45,646,185.66
无形资产	258,680,409.36	250,373,059.99	88,614,269.68
开发支出		1,736,994.61	24,154,419.54
商誉	91,116,237.62	170,875,611.42	811,720,031.17
长期待摊费用	7,276,079.20	14,633,374.64	21,666,081.04

递延所得税资产	16,339,423.39	9,794,205.06	3,322,613.02
其他非流动资产	2,089,421.30	14,654,364.87	20,716,096.21
非流动资产合计	1,049,606,665.97	1,192,072,793.69	1,887,980,601.98
资产总计	1,539,235,314.71	1,824,561,646.01	2,842,688,433.04
流动负债：			
短期借款	162,000,000.00	316,984,306.19	439,375,008.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			912,178.81
应付票据	24,600,000.00	41,977,760.50	57,000,000.00
应付账款	332,165,383.96	246,606,803.59	56,352,975.11
预收款项	25,887,729.26	21,299,320.29	37,932,010.74
应付职工薪酬	7,387,595.25	9,626,394.48	22,231,680.06
应交税费	23,969,144.04	14,455,471.17	33,990,656.76
应付利息		395,933.60	
应付股利	948,000.00	3,225,600.00	5,650,000.00
其他应付款	22,614,658.32	21,613,289.53	205,042,012.34
一年内到期的非流动负债	498,329.10	491,993.14	499,720.54
其他流动负债	380,207.55	766,293.18	1,209,990.90
流动负债合计	600,451,047.48	677,443,165.67	860,196,233.51
非流动负债：			
长期借款	5,701,450.79	5,035,573.21	4,553,207.70
长期应付款		22,001,400.00	35,079,436.00
递延收益	3,169,108.49	7,695,614.26	8,772,287.83
递延所得税负债		718,657.14	641,337.54
非流动负债合计	8,870,559.28	35,451,244.61	49,046,269.07
负债合计	609,321,606.76	712,894,410.28	909,242,502.58
所有者权益：			
股本	158,400,000.00	241,781,794.00	565,544,728.00
资本公积	446,235,798.01	408,260,477.20	740,393,880.37

其他综合收益	-1,746,519.38	-2,607,668.29	-2,309,811.19
盈余公积	28,824,583.69	39,720,568.10	60,017,298.83
未分配利润	227,366,814.56	331,718,839.36	540,224,439.75
归属于母公司所有者权益合计	859,080,676.88	1,018,874,010.37	1,903,870,535.76
少数股东权益	70,833,031.07	92,793,225.36	29,575,394.70
所有者权益合计	929,913,707.95	1,111,667,235.73	1,933,445,930.46
负债和所有者权益总计	1,539,235,314.71	1,824,561,646.01	2,842,688,433.04

4、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	增减金额	增减比例	变动原因说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	4,791,047.58	-4,791,047.58	-100.00%	注1
应收票据	218,492.50	-	218,492.50	100.00%	注2
应收账款	140,916,799.56	58,913,401.38	82,003,398.18	139.190%	注3
预付款项	140,196,571.78	42,347,691.44	97,848,880.34	231.06%	注4
应收利息	-	220,428.00	-220,428.00	-100.00%	注5
其他应收款	265,036,004.92	9,620,059.07	255,415,945.85	2655.04%	注6
存货	178,129,172.31	286,613,889.47	-108,484,717.16	-37.85%	注7
其他流动资产	1,260,241.87	2,119,520.20	-859,278.33	-40.54%	注8
可供出售金融资产	-	13,012,862.99	-13,012,862.99	-100.00%	注9
长期股权投资	396,432,652.09	108,332,340.89	288,100,311.20	265.94%	注10
在建工程	45,646,185.66	19,580,802.39	26,065,383.27	133.12%	注11
无形资产	88,614,269.68	250,373,059.99	-161,758,790.31	-64.61%	注12
开发支出	24,154,419.54	1,736,994.61	22,417,424.93	1290.59%	注13
商誉	811,720,031.17	170,875,611.42	640,844,419.75	375.04%	注14
长期待摊费用	21,666,081.04	14,633,374.64	7,032,706.40	48.06%	注15
递延所得税资产	3,322,613.02	9,794,205.06	-6,471,592.04	-66.08%	注16

其他非流动资产	20,716,096.21	14,654,364.87	6,061,731.34	41.36%	注17
短期借款	439,375,008.25	316,984,306.19	122,390,702.06	38.61%	注18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	912,178.81	-	912,178.81	100.00%	注19
应付票据	57,000,000.00	41,977,760.50	15,022,239.50	35.79%	注20
应付账款	56,352,975.11	246,606,803.59	-190,253,828.48	-77.15%	注21
预收款项	37,932,010.74	21,299,320.29	16,632,690.45	78.09%	注22
应付职工薪酬	22,231,680.06	9,626,394.48	12,605,285.58	130.95%	注23
应交税费	33,990,656.76	14,455,471.17	19,535,185.59	135.14%	注24
应付利息		395,933.60	-395,933.60	-100.00%	注25
应付股利	5,650,000.00	3,225,600.00	2,424,400.00	75.16%	注26
其他应付款	205,042,012.34	21,613,289.53	183,428,722.81	848.68%	注27
其他流动负债	1,209,990.90	766,293.18	443,697.72	57.90%	注28
长期应付款	35,079,436.00	22,001,400.00	13,078,036.00	59.44%	注29
股本	565,544,728.00	241,781,794.00	323,762,934.00	133.91%	注30
资本公积	740,393,880.37	408,260,477.20	332,133,403.17	81.35%	注31
盈余公积	60,017,298.83	39,720,568.10	20,296,730.73	51.10%	注32
未分配利润	540,224,439.75	331,718,839.36	208,505,600.39	62.86%	注33
少数股东权益	29,575,394.70	92,793,225.36	-63,217,830.66	-68.13%	注34
利润现金流项目	本报告期	上年同期	增减金额	增减比例	变动原因说明
营业税金及附加	11,397,216.75	4,672,913.49	6,724,303.26	143.90%	注35
销售费用	119,404,619.88	57,388,372.97	62,016,246.91	108.06%	注36
管理费用	115,356,857.12	64,117,717.78	51,239,139.34	79.91%	注37
财务费用	32,790,216.93	9,097,012.60	23,693,204.33	260.45%	注38
资产减值损失	5,015,479.45	1,346,829.48	3,668,649.97	272.39%	注39
公允价值变动收益	-5,703,226.39	4,791,047.58	-10,494,273.97	-219.04%	注40
投资收益	91,519,529.93	13,589,378.02	77,930,151.91	573.46%	注41
营业外收入	10,864,736.21	3,521,974.86	7,342,761.35	208.48%	注42

营业外支出	1,976,354.11	1,131,587.38	844,766.73	74.65%	注43
所得税费用	37,735,749.63	22,060,873.40	15,674,876.23	71.05%	注44
归属于母公司所有者的净利润	257,079,567.52	134,256,009.21	122,823,558.31	91.48%	注45
少数股东损益	13,836,152.50	10,489,749.51	3,346,402.99	31.90%	注46
外币财务报表折算差额	297,857.10	-861,148.91	1,159,006.01	134.59%	注47
经营活动产生的现金流量净额	328,814,253.41	58,529,757.23	270,284,496.18	461.79%	注48
投资活动产生的现金流量净额	-700,402,214.16	-165,602,933.56	-534,799,280.60	322.94%	注49
筹资活动产生的现金流量净额	500,957,070.46	130,871,649.75	370,085,420.71	282.79%	注50

注1：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产报告期末较年初数减少了479.10万元，减幅100.00%，主要系公司到期履行远期售结汇合约所致。

注2：应收票据报告期末较年初数增加了21.85万元，增幅100%，主要系客户增加票据结算所致。

注3：应收账款报告期末较年初数增加了8200.34万元，增幅139.19%，主要系公司并购星辉天拓致合并范围（应收账款）增加及产销规模扩大，在信用期内暂未收到货款所致。

注4：预付款项报告期末较年初数增加了9784.89万元，增幅231.06%，主要系公司预付西安曲江春天融和影视文化有限责任公司股权收购款定金及公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加预付账款。

注5：应收利息报告期末较年初数减少了22.04万元，减幅100%，主要系本期未结定期存款利息减少所致。

注6：其他应收款报告期末较年初数增加了25541.59万元,增幅2655.04%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港，应收股权转让款和材料香港往来款增加所致。

注7：存货报告期末较年初数减少了10848.47万元,减幅37.85%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港而相应转出存货期末余额所致。

注8：其他流动资产报告期末较年初数减少了85.93万元，减幅40.54%，主要系公司本期可抵扣增值税进项税额重分类至其他流动资产减少所致。

注9：可供出售金融资产报告期末较年初数减少了1301.29万元，减幅100%，主要系公司本期转让星辉材料70%股权而相应转出的福建方兴化工有限公司投资期末余额所致。

注10：长期股权投资报告期末较年初数增加了28810.03万元,增幅265.94%，主要系本期公司增资参股西安曲江春天融和影视文化有限责任公司及公司子公司珠海星辉参股多家游戏公司所致。

注11：在建工程报告期末较年初数增加了2606.54万元，增幅133.12%，主要系本期公司土地平整工程及福建婴童车模制造基地项目投入增加所致。

注12：无形资产报告期末较年初数减少了16175.88万元，减幅64.61%，主要系公司本期转让星辉材料70%股权而相应转出无形资产期末余额所致。

注13：开发支出报告期末较年初数增加了2241.74万元，增幅1290.59%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加开发支出所致。

注14：商誉报告期末较年初数增加了64084.44万元，增幅375.04%，主要系本期公司收购星辉天拓100%股权形成的合并商誉。

注15：长期待摊费用报告期末较年初数增加了703.27万元，增幅48.06%，主要系公司本期加大新产品研发增加模具投入及本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加长期待摊费用所致

注16：递延所得税资产报告期末较年初数减少了647.16万元，减幅66.08%，主要系公司本期转让星辉材料及材料香港而相应转出递延所得税资产期末余额所致。

注17：其他非流动资产报告期末较年初数增加了606.17万元，增幅41.36%，主要系公司预付土地款、设备款及购房款增加所致。

注18：短期借款报告期末较年初数增加了12239.07万元，增幅38.61%，主要系公司为扩大经营规模增加流动资金借款所致。

注19：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债报告期末较年初数增加了91.22万元，增幅100%，主要系本期汇率变动影响期末未履约远期结汇公允价值变动。

注20：应付票据报告期末较年初数增加了1502.22万元，增幅35.79%，主要系本期公司增加票据结算所致。

注21：应付账款报告期末较年初数减少了19025.38万元，减幅77.15%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港而相应转出应付账款期末余额所致。

注22：预收款项报告期末较年初数增加了1663.27万元，增幅78.09%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加预收账款所致。

注23：应付职工薪酬报告期末较年初数增加了1260.53万元，增幅130.95%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加应付职工薪酬所致。

注24：应交税费报告期末较年初数增加了1953.52万元，增幅135.14%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及材料香港，股权转让所得税增加及本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加应交税费所致。

注25：应付利息报告期末较年初数增减少了39.59万元，减幅100.00%，主要系公司本期支付到期利息所致。

注26：应付股利报告期末较年初数增加了242.44万元，增幅75.16%，主要系公司股东陈雁升先生、陈冬琼女士将其持有的本公司限售流通股进行质押，对应质押股份股利尚未支付。

注27：其他应付款报告期末较年初数增加了18342.87万元，增幅848.68%，主要系本期公司应付的支付期限在1年以内的股权收购款增加所致。

注28：其他流动负债报告期末较年初数增加了44.37万元，增幅57.9%，主要系收到的与资产相关的政府补助款中将在未来一年内转入营业外收入的款项增加所致。

注29：长期应付款报告期末较年初数增加了1307.80万元，增幅59.44%，主要系本期公司应付的支付期限在1年以上的股权收购款增加所致。

注30：股本报告期末较年初数增加了32376.29万元，增幅133.91%，主要系公司非公开发行新股及以资本公积转增股本所致。

注31：资本公积报告期末较年初数增加了33213.34万元，增幅81.35%，主要系公司报告期内非公开发行新股股票溢价计入。

注32：盈余公积报告期末较年初数增加了2029.67万元，增幅51.10%，主要系本期按母公司净利润的10%

计提盈余公积所致。

注33：未分配利润报告期末较年初数增加了20850.56万元，增幅62.86%，主要系本期实现利润相应增加未分配利润所致。

注34： 少数股东权益报告期末较年初数减少了6321.78万元，减幅68.13%，主要系材料香港2014年3月收购星辉材料剩余30%股权所致。

注35：营业税金及附加较上年同期增加了672.43万元，增幅143.9%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓及公司销售规模扩大导致营业税费相应增加所致。

注36：销售费用较上年同期增加了6201.62万元，增幅108.06%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加销售费用;公司经营规模扩大，授权费、广告费及其他各项销售费用相应增加所致。

注37：管理费用较上年同期增加了5123.91万元，增幅79.91%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加管理费用；公司经营规模扩大，职工薪酬、折旧与摊销及其他各项管理费用相应增加所致。

注38：财务费用较上年同期增加了2369.32万元，增幅260.45%，主要系本期公司银行借款增加,利息支出增加及受汇率变动影响汇兑损失增加所致。

注39：资产减值损失较上年同期增加了366.86万元,增幅272.39%，主要系公司本期计提坏账准备增加及非同一控制下合并星辉天拓而相应增加资产减值损失。

注40：公允价值变动收益较上年同期减少了1049.43万元,减幅219.04%，主要系衍生金融工具产生的公允价值受2014年汇率变动影响所致。

注41：投资收益较上年同期增加了7793.02万元,增幅573.46%，主要系公司本期转让子公司星辉材料及香港合成及增资参股西安曲江春天融和影视文化有限责任公司产生的投资收益增加所致。

注42：营业外收入较上年同期增加了734.28万元，增幅208.48%，主要系本期公司收到的计入当期损益的政府补助增加所致。

注43：营业外支出较上年同期增加了84.48万元，增幅74.65%，主要系公司本期老旧设备的固定资产处置损失增加及对外捐赠款增加所致。

注44：所得税费用较上年同期增加了1567.49万元，增幅71.05%，主要系本期公司利润增加导致所得税费相应增长。

注45：归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加了12282.36万元，增幅91.48%，主要系公司本期非同一控制下合并星辉天拓及转让子公司星辉材料及材料香港、增资参股西安曲江春天融和影视文化有限责任公司产生的投资收益而相应增加。

注46：少数股东损益较上年同期增加了334.64万元，增幅31.90%，主要系本期控股子公司盈利,少数股东损益增加所致。

注47：外币财务报表折算差额较上年同期增加了115.9万元，增幅134.59%，主要原因是本期公司外币报表折算差额损失减少所致。

注48：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了27028.45万元，增幅461.79%，主要系公司随着营业收入的增长,销售回款增加；合理规划库存，采购支出减少及本期非同一控制下合并星辉天拓而相应增加。

注49：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了53479.93万元，减幅322.94%，主要系公司本期投资支出增加所致。

注50：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了37008.54万元，增幅282.79%，主要系公司本

期非公开发行股票所募集的资金及银行贷款增加所致。

第十节 备查文件目录

一、载有法定代表人陈雁升先生、主管会计工作负责人李春光女士、会计机构负责人王丽容女士签名并盖章的财务报告文本。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

四、经公司法定代表人陈雁升先生签名的2014年年度报告原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室