

星辉互动娱乐股份有限公司

2017 年度财务决算报告

在星辉互动娱乐股份有限公司(下称“公司”)董事会及管理层的正确领导下,经过全体员工同心协力,2017 年度公司业务规模及经营业绩持续增长,盈利能力进一步增强,顺利完成了年度计划。现将 2017 年财务决算的有关情况汇报如下:

一、2017 年度公司财务报告的审计情况

公司 2017 年财务报告已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了广会审字[2018]G17038200010 号标准无保留意见的审计报告。会计师认为:本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、财务状况

(一) 总资产

2017 年末公司合并总资产 597,963.52 万元,比年初的 512,169.20 万元增加了 85,794.32 万元,增幅 16.75%。

1、流动资产为 108,589.33 万元,占总资产的 18.16%,比上年减少 11,758.92 万元。其中:

(1) 货币资金报告期末较年初数减少了 13,885.64 万元,减幅 31.51%,主要系报告期内将长期保函保证金从其他货币资金调整至其他非流动资产所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产报告期末较年初数增加了 44.85 万元,增幅 100.00%,主要系报告期内汇率变动影响期末未履约远期结汇公允价值变动所致。

(3) 其他应收款报告期末较年初减少了 5,799.88 万元,减幅 66.94%,主要系报告期内对西安曲江春天融和影视文化有限责任公司借款全额计提了坏账准备所致。

(4) 其他流动资产报告期末较年初增加了 1,239.71 万元,增幅 77.93%,主要系报告期内公司本期可抵扣增值税进项税额重分类至其他流动资产增加所致。

2、非流动资产为 489,374.19 万元,占总资产的 81.84%,比上年增加 97,553.23 万元。其中:

(1) 在建工程报告期末较年初增加了 788.69 万元,增幅 44.64%,主要系报

告期内公司对星辉大楼进行装潢，相应增加在建工程所致。

(2) 开发支出报告期末较年初增加了 2,079.38 万元，增幅 39.37%，主要系报告期内公司游戏业务研发投入增加所致。

(3) 递延所得税资产报告期末较年初增加了 2,831.45 万元，增幅 43.84%，主要系报告期内公司可抵扣暂时性差异增加，相应确认的递延所得税资产增加。

(4) 其他非流动资产报告期末较年初增加了 84,058.68 万元，增幅 637.43%，主要系报告期内公司将未验收的资产重分类至其他非流动资产所致。

(二) 总负债

2017 年末公司合并总负债 336,480.77 万元，比年初的 271,408.31 万元增加了 65,072.46 万元，增幅 23.98%。

1、流动负债为 152,119.33 万元，占总负债的 45.21%，比上年增加 21,415.31 万元。其中：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债报告期末较年初减少了 153.67 万元，减幅 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。

(2) 预收款项报告期末较年初增加了 4,824.01 万元，增幅 127.34%，主要系报告期内西班牙人俱乐部预收季票及西甲电视转播权收入款项增加所致。

(3) 应付职工薪酬报告期末较年初增加了 1,478.92 万元，增幅 32.42%，主要系报告期内公司游戏业务跟体育业务应付职工薪酬增加所致。

(4) 应交税费报告期末较年初减少了 11,599.93 万元，减幅 57.17%，主要系报告期内西班牙人俱乐部支付前期税务欠款相应减少应交税金所致。

(5) 应付利息报告期末较年初减少了 2,389.68 万元，减幅 57.42%，主要系报告期内俱乐部支付以前债务相应减少应付利息所致。

(6) 其他应付款报告期末较年初减少了 2,292.72 万元，减幅 65.65%，主要系报告期公司应付的支付期限在 1 年以内的股权收购款减少所致。

(7) 一年内到期的非流动负债报告期末较年初增加了 21,138.01 万元，增幅 36,560.34%，主要系报告期内公司长期借款重分类至 1 年内到期的非流动资产增加所致。

2、非流动负债为 184,361.44 万元，占总负债的 54.79%，比上年增加 43,657.15 万元。其中：

(1) 长期借款报告期末较年初增加了 44,396.51 万元，增幅 71.02%，主要系

报告期内公司购置资产增加长期借款所致。

(2) 预计负债报告期末较年初减少了 44.04 万元，减幅 44.64%，主要系西班牙人俱乐部赔偿金已支付所致。

(3) 递延所得税负债报告期末较年初增加了 6.73 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初增加，相应确认的递延所得税负债增加所致。

(三) 归属于母公司股东的所有者权益

2017 年末归属于母公司股东的所有者权益 254,394.67 万元。其中股本 124,419.84 万元，资本公积 7,300.15 万元，盈余公积 4,652.70 万元，未分配利润 113,654.03 万元，其他综合收益 4,367.95 万元。归属于母公司股东的所有者权益较上年增加 18,805.72 万元，增长幅度为 7.98%，主要系是公司业绩增长形成的积累，公司本期实现净利润增加导致未分配利润增加。

(四) 合并现金及现金等价物净增加额为 17,009.54 万元，其中：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 8,808.32 万元，增幅 45.65%，主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 30,715.14 万元，减幅 52.10%，主要系报告期内购置资产所致。3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 51,878.64 万元，增幅 720.98%，主要系报告期内公司借款增加所致。

三、经营绩效

2017 年公司合并实现营业收入 275,548.93 万元，归属于母公司股东的净利润 23,003.40 万元，分别比 2016 年度增长 15.13%、减少 49.78%。

报告期内，营业收入增长了 15.13%，主要系报告期内游戏业务稳健发展，营业收入相应增加所致。在经营绩效方面，公司车模业务的营业收入达 45,804.94 万元，较去年同期减少 11.64%；婴童用品及其他玩具业务的营业收入达 21,841.57 万元，较去年同期增长 19.75%；游戏业务实现了 137,838.34 万元的营业收入，较去年同期增长 22.00%；体育业务实现营业收入 59,684.97 万元，较去年同期增长 24.14%。

本年度销售费用较上年同期增加了 6,416.82 万元，增幅 24.96%，主要系报告期内公司合并范围内主体增加、整体经营规模扩大，广告费、职工薪酬、业务费用及其他各项销售费用相应增加所致。

本年度管理费用较上年同期增加了 7,804.7 万元，增幅 32.35%，主要系报告

期内公司合并范围内主体增加、整体经营规模扩大所致。

本年度财务费用较上年同期增加了 3,951.54 万元，增幅 48.02%，主要系报告期内公司借款增加，利息支出相应增加所致。

本年度归属于母公司上市公司股东的净利润较上年同期减少了 22,799.37 万元，减幅为 49.78%；扣除非经常性损益后的属于母公司上市公司股东的净利润减少 27,472.48 万元，减幅为 64.43%，主要系报告期内投资收益减少及费用增加所致。

四、主要财务指标

本年度资产负债率 56.27%，流动比率 71.38%，速动比率 63.69%，应收帐款周转率 6.38，即 56.43 天/次，存货周转率 15.48，即 23.26 天/次。

加权平均净资产收益率 9.31%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 6.14%；基本每股收益 0.18 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.12 元；每股净资产 2.04 元。

总体来讲，公司 2017 年度整体经营平稳有序，各项业务发展态势良好、资产质量优良、财务状况良好、偿债能力增强，具有较强的可持续盈利能力和稳定的成长性。

星辉互动娱乐股份有限公司

二〇一八年四月二十七日