



# 骅威科技股份有限公司

## 2012 年半年度报告

股票代码：002502

股票简称：骅威股份

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	9
五、董事、监事和高级管理 .....	15
六、董事会报告 .....	20
七、重要事项 .....	29
八、财务会计报告 .....	39
九、备查文件目录 .....	155

## 一、重要提示

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。

除独立董事李昇平先生因工作原因未能亲自出席会议，委托独立董事谢明权先生出席会议并代为行使表决权外，其他董事均亲自出席审议了本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002502	B 股代码	
A 股简称	骅威股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	骅威科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	骅威股份		
公司的法定英文名称	Huawei Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	HWGF		
公司法定代表人	郭卓才		
注册地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
办公地址的邮政编码	515800		
公司国际互联网网址	www.huaweitoys.com		
电子信箱	stock@huaweitoys.com		

### （二）联系人和联系方式

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

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	骅威科技股份有限公司证券事务部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	163,647,651.18	197,351,324.48	-17.08%
营业利润（元）	21,852,770.50	23,619,080.37	-7.48%
利润总额（元）	22,726,333.79	24,991,937.65	-9.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,383,257.56	21,195,337.94	-8.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,831,622.94	20,028,409.25	-5.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,742,884.96	-2,357,057.34	-610.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产（元）	871,053,142.94	856,510,859.42	1.7%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	854,317,408.25	843,734,150.69	1.25%
股本（股）	140,800,000.00	88,000,000.00	60%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.14	-7.14%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.27%	2.59%	-0.32%
加权平均净资产收益率（%）	2.28%	2.58%	-0.3%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.2%	2.45%	-0.25%
扣除非经常性损益后的加权平均	2.21%	2.44%	-0.23%

净资产收益率 (%)			
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.12	-0.03	-300%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.07	9.59	-36.7%
资产负债率 (%)	1.65%	1.49%	0.16%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期内公司以资本公积金每10股转增6股，转增后公司总股本由8,800万股变更为14,080万股，按调整后的股数重新计算上年同期的每股收益。

## （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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-56,436.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,350,000.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-224,581.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-420,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	97,347.29	

合计	551,634.62	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	39,322,800	44.68%			23,593,680		23,593,680	62,916,480	44.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,322,800	44.68%			23,593,680		23,593,680	62,916,480	44.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	39,322,800	44.68%			23,593,680		23,593,680	62,916,480	44.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	48,677,200	55.32%			29,206,320		29,206,320	77,883,520	55.32%
1、人民币普通股	48,677,200	55.32%			29,206,320		29,206,320	77,883,520	55.32%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	88,000,000	100%		52,800,000	52,800,000	140,800,000	100%
--------	------------	------	--	------------	------------	-------------	------

股份变动的批准情况（如适用）

公司 2011 年年度股东大会审议通过如下利润分配方案：以公司截止至 2011 年 12 月 31 日总股本 8,800 万股为基数，以可分配利润向全体股东每 10 股分配现金股利 1.00 元人民币（含税），共计分配现金股利 880 万元。同时，以资本公积金每 10 股转增 6 股，转增后公司总股本由 8,800 万股变更为 14,080 万股，方案已于 2012 年 6 月 20 日实施完毕。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

股份变动前，骅威股份 2012 年半年度归属于母公司股东基本每股收益为 0.22 元，归属于母公司股东每股净资产为 9.71 元。变动后归属于母公司股东基本每股收益为 0.14 元，归属于母公司股东每股净资产为 6.07 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	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						
A 股	2010 年 11 月 03 日	29	22,000,000	2010 年 11 月 17 日	22,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

--	--	--	--	--	--	--

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1400号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 A 股 2200 万股，每股面值 1 元，每股发行价 29.00 元。2010 年 11 月 17 日在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“骅威股份”，股票代码为“002502”。公司总股本由原来 6600 万股变更为 8800 万股。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

公司 2010 年 11 月 17 日在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“骅威股份”，股票代码为“002502”。公司总股本由原来 6600 万股变更为 8800 万股。

2012 年 5 月 16 日公司召开了 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》，决议以截止至 2011 年 12 月 31 日总股本 8,800 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后公司总股本由 8,800 万股变更为 14,080 万股，方案已于 2012 年 6 月 20 日实施完毕。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,601 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郭祥彬	其他	38.25%	53,856,000	53,856,000	质押	22,080,000
汕头市华青投资控股有限公司	社会法人股	18.75%	26,400,000		质押	26,400,000
郭群	其他	6.44%	9,060,480	9,060,480	质押	4,000,000
上海富尔亿影视传媒	社会法人股	4.5%	6,336,000			

有限公司						
汕头市高佳软件开发有限公司	社会法人股	3.69%	5,195,520		质押	5,195,520
汕头市雅致服饰有限公司	社会法人股	3.38%	4,752,000			4,432,000
林老尾	其他	0.3%	421,600			
薛迪华	其他	0.26%	361,464			
黄庭奇	其他	0.22%	312,256			
黄延昭	其他	0.17%	240,660			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
汕头市华青投资控股有限公司	26,400,000	A 股	26,400,000
上海富尔亿影视传媒有限公司	6,336,000	A 股	6,336,000
汕头市高佳软件开发有限公司	5,195,520	A 股	5,195,520
汕头市雅致服饰有限公司	4,752,000	A 股	4,752,000
林老尾	421,600	A 股	421,600
薛迪华	361,464	A 股	361,464
黄庭奇	312,256	A 股	312,256
黄延昭	240,660	B 股	240,660
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	236,649	A 股	236,649
上海海竞投资管理有限公司	208,000	A 股	208,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司股东郭祥彬和郭群是兄弟关系；汕头市雅致服饰有限公司法定代表人、控股股东、执行董事

陈健春是公司的董事；除此情况外，公司未知其他前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

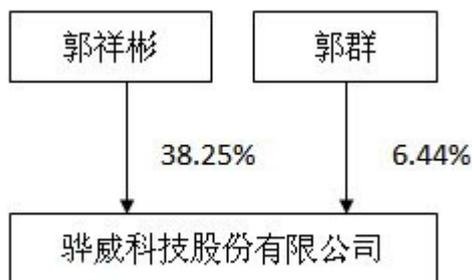
是  否

实际控制人名称	郭祥彬
实际控制人类别	个人

情况说明

郭祥彬先生持有公司38.25%的股票；与持有公司6.44%股份的股东郭群是兄弟关系；除与公司董事郭卓才为父子关系，与公司董事郭群为兄弟关系以及与公司董事邱良生为甥舅关系外，与公司其他董事、监事及高级管理人员无关联关系。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)

汕头市华青投资控股有限公司	刘壮青	2007 年 07 月 02 日	对工业、商业进行投资（国家法律、法规禁止的行业除外）。	1,000
情况说明				

**（四）可转换公司债券情况**

适用     不适用

## 五、董事、监事和高级管理

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
郭卓才	董事长	男	70	2010年12月17日	2013年12月17日								否
郭祥彬	总经理	男	43	2010年12月17日	2013年12月17日	33,660,000	20,196,000		53,856,000			资本公积金 转增股本	否
郭群	董事;副总经理	男	41	2010年12月17日	2013年12月17日	5,662,800	3,397,680		9,060,480			资本公积金 转增股本	否
邱良生	董事;副总经理	男	47	2010年12月17日	2013年12月17日								否
杨建荣	董事	男	37	2010年12月17日	2013年12月17日								是
陈健春	董事	男	44	2010年12月17日	2013年12月17日	2,970,000	1,782,000		4,752,000			资本公积金 转增股本	是
廖朝理	独立董事	男	47	2010年12月17日	2013年12月17日								否
谢明权	独立董事	男	66	2010年12月17日	2013年12月17日								否

李昇平	独立董事	男	46	2010年12月17日	2013年12月17日								否
刘先知	副总经理;董事会秘书	男	44	2010年12月17日	2013年12月17日								否
陈楚君	财务总监	女	50	2010年12月17日	2013年12月17日								否
林丽乔	监事	女	55	2010年12月17日	2013年12月17日								否
林伟集	监事	男	43	2010年12月17日	2013年12月17日								否
陈奕武	监事	男	52	2010年12月17日	2013年12月17日								否
合计	--	--	--	--	--	42,292,800	25,375,680		67,668,480			--	--

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

(二) 任职情况

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
郭卓才	中国玩具和婴童用品协会	副理事长	2012年01月01日	2012年12月31日	否
郭卓才	广东玩具协会	副会长	2001年02月10日		否
郭卓才	汕头市澄海玩具协会	会长	1996年01月01日		否
郭卓才	汕头市总商会	会长	2012年01月01日		否
郭祥彬	上海民脉文化发展有限公司	董事长	2012年03月31日		否
郭祥彬	上海骅威文化发展有限公司	执行董事	2012年06月26日		否
郭祥彬	汕头市澄海区青年企业家协会	会长	2011年04月22日		否
郭祥彬	汕头市澄海玩具协会	副会长	2005年10月15日		否
郭祥彬	泰中文化人联合会第一届理事会	副主席	2005年10月12日		否
邱良生	上海民脉文化发展有限公司	董事	2012年03月31日		否
杨建荣	宜华企业（集团）有限公司	副总裁兼投资部、法律部总监	2007年08月01日		是
杨建荣	广东太安堂药业股份有限公司	董事	2010年05月15日	2013年05月15日	否
陈健春	广东省汕头市澄海区友谊有限公司	销售经理	1988年05月10日		是
陈健春	汕头市雅致服饰有限公司	执行董事	2009年06月01日		否
廖朝理	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	执行合伙人	2011年11月01日		是
廖朝理	广州衡运税务师事务所有限公司	所长	2002年11月01日		是

廖朝理	广东潮宏基实业股份有限公司	独立董事	2009年08月15日	2012年08月15日	是
廖朝理	汕头华兴冶金设备股份有限公司	独立董事	2010年08月01日	2013年07月31日	是
廖朝理	广东顶固集创家居股份有限公司	独立董事	2011年05月01日	2014年04月30日	是
谢明权	广东省高新技术企业协会	理事长	2008年05月08日	2013年05月08日	是
谢明权	广东海大集团股份有限公司	独立董事	2010年05月25日	2013年05月25日	是
谢明权	广东广弘控股股份有限公司	独立董事	2012年01月13日	2015年01月13日	是
李昇平	汕头大学研究生学院	院长	2011年03月11日		否
李昇平	汕头大学“智能制造技术”实验室	副主任	2003年03月03日		否
李昇平	“211 工程”办公室	主任	2011年03月10日		否
李昇平	广东金明精机股份有限公司	独立董事	2012年06月26日	2013年08月30日	是
陈楚君	汕头财务协会	理事	2009年10月29日		否
陈楚君	上海民脉文化发展有限公司	董事	2012年03月31日		否
刘先知	上海骅威文化发展有限公司	总经理	2012年06月26日		否
在其他单位任职情况的说明					

**(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	经薪酬委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付	2012 年度津贴尚未支付

付情况	
-----	--

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	1,413
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,012
销售人员	105
技术人员	148
财务人员	23
行政人员	125
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	46
大专	393
高中及以下	969

公司员工情况说明

无

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，公司面对复杂的宏观经济环境和消费需求增速放缓的趋势，围绕着发展战略和年度经营目标，在董事会的领导和管理层的积极努力下，通过进一步完善内部控制、推进募投项目建设、强化内部管理，实现营业收入 163,647,651.18 元，同比下降 17.08%；营业利润 21,852,770.50 元，同比下降 7.48%；归属于上市公司股东的净利润 19,383,257.56 元，同比下降 8.55%。

报告期内，公司积极推进募投项目建设，模具部工程改造完成，生产基地扩建项目第一期工程将在今年年底投入使用，募投项目动漫制作的第二部动漫片已完成前期创作和衍生产品规划，营销网络建设已完成 5 家旗舰店/专卖店、55 个卖场超市专柜、450 家校边店的建设，公司考虑到国内市场变化和进驻商超的时间点问题，对营销网络建设需要进一步调整、选址和评估，建设速度滞后于预期。

报告期内，公司把握动漫文化产业的发展趋势，使用超募资金 2,000 万元人民币投资设立全资子公司上海骅威文化发展有限公司。上海骅威文化发展有限公司和上海民脉文化发展有限公司一起与艾影（上海）商贸有限公司签署《“哆啦 A 梦梦幻天地”店铺许可协议书》，建设室内儿童主题体验乐园。本着谨慎、认真的态度，在全国各大中城市规划建设“哆啦 A 梦梦幻天地”乐园，目前已在上海和合肥开设两家乐园，取得较好的市场反应。公司将继续与国内商业机构保持友好沟通，在总结经营、完善内部管理、丰富创新内容的基础上，逐步有序开设多家室内儿童主题体验乐园。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

上海民脉文化发展有限公司为控股子公司，控股比例 75%。于 2012 年 3 月 31 日成立，报告期内实现营业收入 831,568.96 元，资产总额 9,624,796.87 元。

上海骅威文化发展有限公司为全资子公司。于 2012 年 6 月 26 日成立，报告期内未实现营业收入，资产总额 20,946,607.06 元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### 1) 宏观经济波动带来的市场风险

当前国际经济形势存在不确定和不稳定因素，国内经济政策不断微调，消费需求不足，人民币升值趋势和劳动资源成本显著提高，公司正加大新产品研发规划，提高产品质量，积极开拓新客户，稳定主营业务增长，同时加快向文化产业链两端拓展。

#### 2) 人力资源成本上升带来的风险

管理人员和劳动力等人力资源成本显著提升，公司将从提升管理人员素质和能力要求、员工操作

技能和改进生产工艺流程等方面减少人力资源成本所带来的影响，同时继续增加对优秀人才引进工作，让优秀人才成为推动公司持续发展的活力之一。

3) 外汇汇率变动风险

公司产品目前出口比例仍然较大，结算货币以美元为主，公司主要市场为欧美、亚洲国家，外汇汇率波动会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，公司开展远期结售汇业务以规避汇率波动风险，锁定成本，实现外汇资产的保值增值。

4) 项目市场风险

募投项目建成和投入使用滞后，将在一定程度上影响国内销售收入。

5) 市场竞争不断加剧

随着国家加大对文化产业的扶持力度，尝试进入动漫及生产衍生产品领域的公司越来越多，竞争愈演愈烈，公司将以先进入行业优势和品牌优势，充分吸引优秀创意人才，努力评估、选择创意项目和合适对象，开发受市场欢迎的作品。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
<b>分行业</b>						
文教体育用品制造业	160,964,315.04	121,666,046.87	24.41%	-17.86%	-18.74%	0.81%
文化教育与娱乐业	831,568.96	310,392.63	62.67%	-	-	-
<b>分产品</b>						
塑胶玩具	38,703,658.62	30,696,781.44	20.69%	-16.66%	-18.43%	1.72%
智能玩具	68,999,340.44	50,983,856.37	26.11%	-12.99%	-15.14%	1.88%
模型玩具	17,522,481.27	14,203,421.83	18.94%	-27.25%	-29.22%	2.25%
动漫产品	29,929,867.49	20,937,272.41	30.05%	-25.79%	-23.06%	-2.48%
其他	6,640,536.18	5,155,107.45	22.37%	14.33%	8.96%	3.83%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司投资成立控股子公司上海民脉文化发展有限公司，行业类别为文化教育与娱乐业。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
欧盟	70,843,306.51	-27.38%
美国	8,656,952.11	-30.47%
拉美	14,584,681.93	-29.18%
香港	5,249,962.71	-36.06%
亚洲（除香港）	7,661,613.97	-37.06%
其他地区	2,950,661.27	-24%
国内	51,848,705.50	26.15%
合计	161,795,884.00	-17.44%

主营业务分地区情况的说明

2012年上半年，宏观经济增速放缓，消费需求不振，公司的出口订单有所减少，公司将通过拓展国际新市场、新客户，努力加快国内市场营销网络建设步伐，化解经济不稳定带来的影响。

主营业务构成情况的说明

无

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

(二) 公司投资情况

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	60,780.9
报告期投入募集资金总额	3,577.96
已累计投入募集资金总额	24,069.71
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

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会 2010 年 10 月 12 日《关于核准广东骅威玩具工艺股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1400 号）核准，广东骅威玩具工艺股份有限公司（以下简称“公司”）获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,200 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 29.00 元，募集资金总额为人民币 638,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 30,191,000.00 元后，募集资金净额为人民币 607,809,000.00 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字[2010]第 08000340195 号”验资报告。

2012 年第二季度，公司对募集资金项目投入人民币 11,246,616.60 元，截至 2012 年 6 月 30 日止，累计投入人民币 42,697,073.97 元。公司使用超募资金人民币 118,000,000.00 元偿还银行贷款，使用超募资金人民币 60,000,000.00 元补充公司流动资金，使用超募资金人民币 20,000,000.00 元出资设立全资子公司上海骅威文化发展有限公司，尚未使用的募集资金余额人民币 367,111,926.03 元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 生产基地扩建项目	否	12,544	12,544	1,326.75	2,666.06	21.25%	2012 年 11 月 30 日	-	不适用	否
2. 动漫制作暨营销网络建设项目		8,144.2	8,144.2	251.21	1,603.65	19.69%	2012 年 12 月 31 日	709.27	否	否
承诺投资项目小计	-	20,688.2	20,688.2	1,577.96	4,269.71	-	-	709.27	-	-
超募资金投向										
上海骅威文化发展有限公司投资款	否	2,000	2,000	2,000	2,000	100%			不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	11,800	11,800	0	11,800	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	6,000	6,000	0	6,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	19,800	19,800	2,000	19,800	-	-	-	-	-
合计	-	40,488.2	40,488.2	3,577.96	24,069.71	-	-	709.27	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、生产基地扩建项目未达计划进度说明 生产基地扩建项目计划投资 12,544 万元，建设期为 2 年，预计募集资金到位后第 2 个月开始至第 24 个月全部建成投入使用。其中厂房设施规划面积 36,000 平方米。截止至 2012 年 6 月 30 日，已开工第一期工程 17,153 平方米，预计 2012 年									

	<p>年底可交付使用, 相关设备可进入安装调试。公司综合考虑了生产基地建设进度与生产计划的衔接, 项目的进展虽然落后于原定计划, 但由于少部分订单可以委外生产, 因此, 未完成项目不会对项目收益产生重大影响。</p> <p>公司充分考虑国内外市场变化和行业发展趋势, 本着审慎、认真的态度, 为合理有效使用募集资金, 提高募集资金的使用效率, 为公司发展和股东利益负责, 公司需要变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途。《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》于 2012 年 8 月 23 日经公司第二届董事会第十一次会议审议通过。变更的一部分用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼, 另一部分拟用于在上海购置办公场地。</p> <p>2、动漫制作暨营销网络建设项目未达计划进度说明</p> <p>(1) 该募投项目之一拟投资拍摄 2 部动漫影片, 投资 4,996 万元, 第一部动漫片 104 集已于 2011 年完成制作拍摄并在全中国各省市卫视频道、少儿频道播放, 带动了相关衍生产品的销售; 第二部动漫片受市场影响, 公司根据播出环境和市场情况对影片内容、长度和精度适当地进行了调整, 截止至 2012 年 6 月 30 日已完成动漫的前期创作和产品规划, 公司将加快第二部动漫影片的拍摄和播放工作, 促进衍生产品的销售。</p> <p>(2) 该募投项目之一拟建设 15 家旗舰店、650 家卖场超市、10000 家校边店等营销网络, 计划投资 2,440.6 万元, 到 2012 年 12 月 31 日全部完成。截止至报告期, 公司完成了 5 家旗舰店、55 家卖场超市专柜、450 家校边店建设了, 与进度相差较远。该项目投资进度未达到计划进度的原因是, 公司考虑到国内市场变化, 为降低募集资金投资风险, 提高使用效率, 本着审慎认真的态度, 认为营销网络的建设必须进行充分的前期市场调研、选址、方案评估, 成熟一个建设一个, 而国内市场上理想的选址难度较大, 使得公司旗舰店、卖场超市专柜、校边店开建速度落后于预期。同时公司计划进一步调整和优化产品结构, 以配合国内营销网络建设。</p> <p>为了解决上述问题, 2012 年 8 月 23 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于延期动漫制作暨营销网络建设项目实施的议案》, 议案明确“建设期由原两年变更为 3.5 年, 项目建设完成期延长至 2014 年 6 月 30 日”。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司超募资金额为 40,092.70 万元。经 2010 年 11 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议审议, 公司使用人民币 11,800.00 万元超募资金偿还银行贷款, 使用人民币 6,000.00 万元超募资金补充公司流动资金。经 2012 年 5 月 16 日公司第二届董事会第十次会议审议, 公司使用人民币 2,000.00 万元超募资金出资设立全资子公司上海骅威文化发展有限公司。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。</p>

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2011年4月6日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，将募集资金242.31万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券有限责任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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额全部存放于公司在中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行、中国农业银行股份有限公司汕头澄海支行、深圳发展银行股份有限公司广州东风中路支行、中国民生银行股份有限公司汕头华山路支行开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15%	至	15%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	3805.63	至	5148.79
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	44,772,114.06		
业绩变动的的原因说明	1、宏观经济增速放缓，消费需求不振，公司的出口订单受到一定影响。 2、公司子公司业务尚处于培育阶段，业务开展需要较长时间，期间费用投入较大，对公司盈利贡献具不确定性。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

报告期内，公司根据相关规定修订了《公司章程》和制定了《分红管理制度》、《未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，通过了 2012 年第二次临时股东大会审议，并严格得到了执行。分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事能尽职履责并发挥应有的作用，确保中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

(十一) 其他披露事项

无

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，强化公司管理，有效控制防范风险。

报告期内，公司修订了《公司章程》、《独立董事工作制度》和《董事会秘书工作细则》，制定了《子公司财务管理制度》、《分红管理制度》、《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范、及时、准确和完整，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

2012年5月16日，公司2011年年度股东大会审议通过如下利润分配：以公司截止至2011年12月31日总股本8,800万股为基数，以可分配利润向全体股东每10股分配现金股利1.00元人民币（含税），共计分配现金股利880万元。同时，以资本公积金每10股转增6股，转增后，公司股本变更为14,080万股。

董事会严格按照《公司章程》的规定和2011年年度股东大会决议，上述利润分配和资本公积金转增股本方案已于2012年6月20日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明：无。

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明：无。

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明：无。

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明：无。

## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明：无。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明：无。

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明：无。

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、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

## （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

## （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （九）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

无

### （十）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

无

**5、其他重大合同**

适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况**

**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	郭祥彬、郭群	公司副董事长兼总经理郭祥彬、董事兼副总经理郭群承诺：自本首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本公司首次公开发行股票前所持有的本公司股份，也不由本公司回购本人所持有的该等股份；自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后		2010 年 11 月 17 日 - 2013 年 11 月 17 日	严格遵守承诺

		的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	郭祥彬、郭群、汕头市华青控股有限公司、汕头市雅致服饰有限公司、汕头市高佳软件有限公司、上海富尔亿影视传媒有限公司	<p>1、为杜绝出现同业竞争等损害本公司的利益及其中小股东权益的情形,最大限度维护本公司的利益,保证公司正常经营,本公司副董事长兼总经理郭祥彬、董事兼副总经理郭群、汕头市华青投资控股有限公司、上海富尔亿影视传媒有限公司、汕头市高佳软件有限公司、汕头市雅致服饰有限公司承诺均出具了《关于避免和消除同业竞争的承诺函》。</p> <p>2、从公司 2006 年和 2007 年所享受的 15% 所得税优惠政策为广东省的地方优惠政策,存在被国家税务机关按照 33% 的所得税税率追缴以前年度所得税的风险。对于公司可能被追缴以前年度企业所得税差额的风险,公司发起人均已作出如下承诺:“如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在差异,导致国家有关税务主管部门追缴骅威科技股份有限公司 2006 年度、2007 年度的企业所得税差额的情况,本股东愿意按照持股比例承担需补缴的所得税款及相关费用。”</p> <p>3、公司实行全员劳动合同制,与员工签订劳动合同。公司按规定为员工缴纳了基本养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险。同时,公司为员工缴纳了住房公积金。汕头市澄海区劳动和社会保障局出具证明:公司自 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日</p>		不适用	严格遵守承诺

	<p>以来均能自觉遵守劳动和社会保障方面的法律、法规和规范性文件的规定，用工和劳动保障情况符合汕头市澄海区实际情况，也不存在被我局处罚的情形。汕头市社会保险基金管理局澄海分局出具证明：公司在 2007 年 1 月至 2010 年 6 月期间能按汕头市社会保险政策法规自觉参加养老保险、生育保险、失业保险及工伤保险，能依法参保。控股股东郭祥彬已做出如下承诺：若本公司被要求为其员工补缴或者被追偿此前应由本公司缴付的住房公积金、社会保险费，或因此受到有关主管部门处罚，本人将全额承担该补缴、追偿或处罚款项，保证本公司不会因此遭受任何损失。</p>			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
承诺的解决期限	无			
解决方式	无			
承诺的履行情况	报告期内，上述承诺得到严格履行。			

**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

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年06月06日	公司总部	实地调研	机构	平安证券研究所	1、了解公司设立两子公司基本情况 2、了解公司生产经营情况； 3、了解公司动漫和营销网络建设情况
2012年04月25日	投资者集体接待日	书面问询	个人	全体投资者	投资者网上提问
2012年04月23日	公司证券事务办公室	书面问询	个人	全体投资者	投资者网上提问

**（十五）聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

**（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**（十七）其他重大事项的说明**

适用  不适用

**（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

**（十九）信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D44、中国证券报 B029	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报 D19、中国证券报 B002	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于控股股东股票质押的公告	证券时报 D7、中国证券报 B003	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度业绩快报	证券时报 B7、中国证券报 A015	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	证券时报 B44、中国证券报 B018	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于开展远期结售汇业务的公告	证券时报 B44、中国证券报 B018	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于控股子公司完成工商注册登记的公告	证券时报 D62、中国证券报 A39	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报 D39、中国证券报 B023	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度报告摘要	证券时报 D39、中国证券报 B023	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于公司募集资金 2011 年度存放与使用情况的鉴证报告	证券时报 D39、中国证券报 B023	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届监事会第七次会议决议公告	证券时报 D39、中国证券报 B023	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D39、中国证券报 B023	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知	证券时报 D82、中国证券报 B012	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报 D43、中国证券报 B051	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于召开 2011 年度股东大会的补充通知	证券时报 D43、中国证券报 B051	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报 D43、中国证券报 B051	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2012 年第一季度报告正文	证券时报 D43、中国证券报 B051	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D34、中国证券报 B018	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报 D18、中国证券报 A39	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于使用部分超募资金设立全资子公司的公告	证券时报 D18、中国证券报 A39	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届监事会第九次会议决议公告	证券时报 D18、中国证券报 A39	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	证券时报 D22、中国证券报 A024	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 D22、中国证券报 B020	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于全资子公司完成工商注册登记的公告	证券时报 D18、中国证券报 A06	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于公司子公司签署许可协议的公告	证券时报 D22、中国证券报 B039	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于公司子公司签署许可协议生效的公告	证券时报 B31、中国证券报 B017	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 八、财务会计报告

(本财务报告未经审计)

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：骅威科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		509,054,675.64	552,092,461.80
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		137,921,682.57	104,029,188.98
预付款项		19,516,253.86	12,803,761.41
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		4,955,117.18	3,087,494.03
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		5,804,149.79	6,823,597.70
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		73,280,922.04	66,570,682.39

一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		750,532,801.08	745,407,186.31
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		82,442,773.21	82,369,642.48
在建工程		17,103,770.35	8,450,419.01
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		18,679,782.44	18,755,339.88
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,759,968.31	1,131,638.13
递延所得税资产		534,047.55	396,633.61
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		120,520,341.86	111,103,673.11
资产总计		871,053,142.94	856,510,859.42
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		224,581.38	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		7,586,166.98	6,148,627.84
预收款项		1,216,121.82	2,290,780.99

卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		5,030,000.00	4,080,000.00
应交税费		-488,421.56	-1,091,248.10
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		831,989.70	1,348,548.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		14,400,438.32	12,776,708.73
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		14,400,438.32	12,776,708.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,800,000.00	88,000,000.00
资本公积		536,399,561.22	589,199,561.22
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		18,975,045.46	18,975,045.46
一般风险准备			0.00
未分配利润		158,142,801.57	147,559,544.01
外币报表折算差额		0.00	0.00

归属于母公司所有者权益合计		854,317,408.25	843,734,150.69
少数股东权益		2,335,296.37	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		856,652,704.62	843,734,150.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		871,053,142.94	856,510,859.42

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		484,269,621.43	552,092,461.80
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		137,585,679.08	104,029,188.98
预付款项		14,757,930.22	12,803,761.41
应收利息		4,955,117.18	3,087,494.03
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		5,665,853.81	6,823,597.70
存货		72,848,637.14	66,570,682.39
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		720,082,838.86	745,407,186.31
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		27,500,000.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		82,357,056.00	82,369,642.48
在建工程		17,103,770.35	8,450,419.01

工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		18,667,965.63	18,755,339.88
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,759,968.31	1,131,638.13
递延所得税资产		533,699.92	396,633.61
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		147,922,460.21	111,103,673.11
资产总计		868,005,299.07	856,510,859.42
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		224,581.38	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		6,618,384.63	6,148,627.84
预收款项		966,121.82	2,290,780.99
应付职工薪酬		5,030,000.00	4,080,000.00
应交税费		-475,775.80	-1,091,248.10
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		830,525.00	1,348,548.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		13,193,837.03	12,776,708.73
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00

其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		13,193,837.03	12,776,708.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,800,000.00	88,000,000.00
资本公积		536,399,561.22	589,199,561.22
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		18,975,045.46	18,975,045.46
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		158,636,855.36	147,559,544.01
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		854,811,462.04	843,734,150.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		868,005,299.07	856,510,859.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		163,647,651.18	197,351,324.48
其中：营业收入		163,647,651.18	197,351,324.48
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		141,570,025.88	173,732,244.11
其中：营业成本		123,150,540.30	150,354,203.59
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00

保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		1,706,233.69	1,531,553.82
销售费用		8,110,898.03	10,597,673.95
管理费用		16,137,853.96	14,006,061.77
财务费用		-8,689,663.88	-3,186,113.97
资产减值损失		1,154,163.78	428,864.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-224,581.38	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-273.42	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,852,770.50	23,619,080.37
加：营业外收入		1,450,000.00	1,789,940.19
减：营业外支出		576,436.71	417,082.91
其中：非流动资产处置损失		56,436.71	167,082.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,726,333.79	24,991,937.65
减：所得税费用		3,507,779.86	3,796,599.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,218,553.93	21,195,337.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		19,383,257.56	21,195,337.94
少数股东损益		-164,703.63	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.15
（二）稀释每股收益		0.14	0.15
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		19,218,553.93	21,195,337.94

归属于母公司所有者的综合收益总额		19,383,257.56	21,195,337.94
归属于少数股东的综合收益总额		-164,703.63	0.00

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。

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		162,816,082.22	197,351,324.48
减：营业成本		122,840,147.67	150,354,203.59
营业税金及附加		1,706,233.69	1,531,553.82
销售费用		7,959,212.19	10,597,673.95
管理费用		15,103,947.92	14,006,061.77
财务费用		-8,673,826.32	-3,186,113.97
资产减值损失		1,144,003.39	428,864.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-224,581.38	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-273.42	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,511,508.88	23,619,080.37
加：营业外收入		1,450,000.00	1,789,940.19
减：营业外支出		576,436.71	417,082.91
其中：非流动资产处置损失		56,436.71	167,082.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,385,072.17	24,991,937.65
减：所得税费用		3,507,760.82	3,796,599.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,877,311.35	21,195,337.94
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		19,877,311.35	21,195,337.94

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	135,758,241.46	183,489,444.40
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	7,488,494.57	19,437,621.22
收到其他与经营活动有关的现金	8,670,556.07	8,835,859.74
经营活动现金流入小计	151,917,292.10	211,762,925.36
购买商品、接受劳务支付的现金	129,173,364.42	172,454,845.24
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项	0.00	0.00

的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	29,118,698.74	26,103,363.25
支付的各项税费	3,982,790.52	4,330,973.79
支付其他与经营活动有关的现金	6,385,323.38	11,230,800.42
经营活动现金流出小计	168,660,177.06	214,119,982.70
经营活动产生的现金流量净额	-16,742,884.96	-2,357,057.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,000.00	105,183.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	227,000.00	105,183.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,112,416.09	7,175,110.03
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	273.42	0.00
投资活动现金流出小计	21,112,689.51	7,175,110.03
投资活动产生的现金流量净额	-20,885,689.51	-7,069,926.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,500,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500,000.00	0.00

取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	2,500,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,192,764.25	16,388,579.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	58,757.97	4,084,603.93
筹资活动现金流出小计	8,251,522.22	20,473,182.95
筹资活动产生的现金流量净额	-5,751,522.22	-20,473,182.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	342,310.53	-294,290.47
五、现金及现金等价物净增加额	-43,037,786.16	-30,194,456.82
加：期初现金及现金等价物余额	552,092,461.80	559,068,212.52
六、期末现金及现金等价物余额	509,054,675.64	528,873,755.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	135,128,166.46	183,489,444.40
收到的税费返还	7,488,494.57	19,437,621.22
收到其他与经营活动有关的现金	8,403,577.97	8,835,859.74
经营活动现金流入小计	151,020,239.00	211,762,925.36
购买商品、接受劳务支付的现金	125,253,760.88	172,454,845.24
支付给职工以及为职工支付的现金	28,953,311.05	26,103,363.25

支付的各项税费	3,982,790.52	4,330,973.79
支付其他与经营活动有关的现金	4,410,736.16	11,230,800.42
经营活动现金流出小计	162,600,598.61	214,119,982.70
经营活动产生的现金流量净额	-11,580,359.61	-2,357,057.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,000.00	105,183.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	227,000.00	105,183.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,059,995.65	7,175,110.03
投资支付的现金	27,500,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	273.42	0.00
投资活动现金流出小计	48,560,269.07	7,175,110.03
投资活动产生的现金流量净额	-48,333,269.07	-7,069,926.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,192,764.25	16,388,579.02
支付其他与筹资活动有关	58,757.97	4,084,603.93

的现金		
筹资活动现金流出小计	8,251,522.22	20,473,182.95
筹资活动产生的现金流量净额	-8,251,522.22	-20,473,182.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	342,310.53	-294,290.47
五、现金及现金等价物净增加额	-67,822,840.37	-30,194,456.82
加：期初现金及现金等价物余额	552,092,461.80	559,068,212.52
六、期末现金及现金等价物余额	484,269,621.43	528,873,755.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	0.00	0.00	843,734,150.69
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	0.00	0.00	843,734,150.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,583,257.56	0.00	2,335,296.37	12,918,553.93
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,383,257.56	0.00	-164,703.63	19,218,553.93
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,383,257.56	0.00	-164,703.63	19,218,553.93
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00

									.00	00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,800,000.00	0.00	0.00	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,800,000.00	0.00	0.00	-8,800,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	158,142,801.57	0.00	2,335,296.37	856,652,704.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	14,172,323.11	0.00	121,935,042.91	0.00	0.00	813,306,927.24
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	14,172,323.11	0.00	121,935,042.91	0.00	0.00	813,306,927.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	4,802,722.35	0.00	25,624,501.10	0.00	0.00	30,427,223.45
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,027,223.45	0.00	0.00	48,027,223.45
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,027,223.45	0.00	0.00	48,027,223.45
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,802,722.35	0.00	-22,402,722.35	0.00	0.00	-17,600,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,802,722.35	0.00	-4,802,722.35	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,600,000.00	0.00	0.00	-17,600,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	0.00	0.00	843,734,150.69

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	843,734,150.69
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	843,734,150.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,077,311.35	11,077,311.35
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,877,311.35	19,877,311.35
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,877,311.35	19,877,311.35
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,800,000.00	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,800,000.00	-8,800,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	158,636,855.36	854,811,462.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	14,172,323.11	0.00	121,935,042.91	813,306,927.24
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	14,172,323.11	0.00	121,935,042.91	813,306,927.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	4,802,722.35	0.00	25,624,501.10	30,427,223.45
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,027,223.45	48,027,223.45
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,027,223.45	48,027,223.45
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,802,722.35	0.00	-22,402,722.35	-17,600,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,802,722.35	0.00	-4,802,722.35	0.00

						35		35	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,600,000.00	-17,600,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	843,734,150.69	

### （三）公司基本情况

#### 1、历史沿革

骅威科技股份有限公司（前身为：澄海市骅威玩具工艺（集团）有限公司）（以下简称“公司”）是由澄海市玩具总厂、澄海市工艺一厂、澄海市工艺二厂、澄海市工艺制衣厂、澄海市花艺厂共同出资于1997年8月26日注册成立，取得澄海工商局核发的19316728-7号企业法人营业执照，注册资本为人民币3,019万元。

1997年11月6日，省工商局下发《粤内企名字第970667号》企业法人冠省名称登记核准通知书，1997年11月12日，澄海工商局核发了变更后的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“广东骅威玩具工艺（集团）有限公司”。

2007年11月29日，公司收到汕头市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，整体变更为广东骅威玩具工艺股份有限公司，总股本6,600万股，每股面值1元。其中：郭祥彬持股33,660,000股，持股比例为51%、郭群持股5,662,800股，持股比例为8.58%、汕头市高佳软件开发有限公司持股3,247,200股，持股比例为4.92%、汕头市雅致服饰有限公司持股2,970,000股，持股比例为4.50%、上海富尔亿影视传媒有限公司持股3,960,000股，持股比例为6%、汕头市华青投资控股有限公司持股16,500,000股，持股比例为25%。

2010年1月26日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行A股

股票并上市方案》。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1400号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股A股2200万股，每股面值1元，每股发行价29.00元。2010年11月17日在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“骅威股份”，股票代码为“002502”。

2011年10月13日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称及经营范围的议案》，公司名称变更为：骅威科技股份有限公司。公司于2011年12月5日办妥工商变更登记。

2012年5月16日，公司2011年度股东大会审议并通过公积金转增股本方案，以公司总股本8,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。该方案已于2012年6月20日实施完毕，公司总股本增加至14,080万股。公司已于2012年7月23日办妥工商变更登记。

## 2、所处行业

文教体育用品制造业

## 3、经营范围

对高新科技项目、文化产业项目、文化休闲娱乐服务业的投资；工业产品设计，多媒体和动漫技术的研发，电子信息技术的应用和开发；广播剧，电视剧，动漫片（制作须另申报），专题、专栏（不含时政新闻类），综艺的制作、复制、发行（广播电视节目制作经营许可证有效期至2014年11月2日）；文化活动策划；设计、制造和销售：玩具、模型、婴幼儿用品、工艺品（不含金银饰品）、五金制品、塑胶制品；销售：家用电器、服装、箱包、皮革制品、文体用品及器材、日用百货；回收、加工、销售：废旧塑料。食品经营（由分支机构经营）。货物进出口、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后方可经营）。（经营范围中凡涉及专项规定持专批证件方可经营）

## 4、主要产品

智能玩具、塑胶玩具、模型玩具、动漫玩具、其他玩具等五大类。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的2012年半年度财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2012年6月30日的财务状况、2012年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

### 3、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

### 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）同一控制下企业合并

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；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

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

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后合并。若子公司的会计期间与母公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时，在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

不适用。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

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

### **(2) 外币财务报表的折算**

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

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

## **9、金融工具**

### **(1) 金融工具的分类**

(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。

## (2) 金融工具的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。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。公司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，终止确认该项金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该项金融资产。

公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该项金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃了对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### **(4) 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）之间的差距，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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。

**(7) 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，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。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。</p>

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄划分组合

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）	2%	2%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、委托加工材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

领用发出按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

a、公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

b、与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

#### B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

a、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初始投资成本。初始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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

b、以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初始投资成本；

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

d、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，其初始投资成本根据该项投资的公允价值和应支付的相关税费之和确定；

e、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。

### (2) 后续计量及损益确认

后续计量：

A、对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

C、如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计

量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动记入股东权益。

投资收益的确认：

A、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

B、采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

C、处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 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，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。以下列情况为依据：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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。以下列情况为依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。

B、投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额确认为长期股权投资减值准备，计入当期损益。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

不适用。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

指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；固定资产按实际成本计价。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移,本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者,加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用,作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率,计提折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的5%??线?计??

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40 年	5	2.375
机器设备	10 年	5	9.50
电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	10 年	5	9.50

其他设备	5 年	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于帐面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确

**(5) 其他说明**

无

**15、在建工程**

**(1) 在建工程的类别**

在建工程按工程项目进行明细核算，具体核算内容包括：建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目在达到预定可使用状态时结转固定资产。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

B、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。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项条件时，确认为无形资产：

a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，已完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

C、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应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，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。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，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产使用寿命通常应当考虑的因素：

A. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

B. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

C. 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

D. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

E. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

F. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

G. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按法定使用年限
商标权	5 年	按合同约定使用年限
著作权	5 年	按合同约定使用年限
专利权	5 年	按法定估计使用年限
非专利权	5 年	按法定估计使用年限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

**(5) 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**

研究，是指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。

研究阶段是探索性的，是为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。在这一阶段不会形成阶段性成果。

**开发阶段**

开发，是指公司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。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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；内部研究开发项目开发阶段的支出，

同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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按直线法平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

### 23、股份支付及权益工具

不适用。

#### (1) 股份支付的种类

不适用。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 24、回购本公司股份

不适用。

### 25、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

B、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。

C、收入的金额能够可靠计量。

D、相关经济利益很可能流入公司。

E、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

A、相关的经济利益很可能流入公司。

B、收入的金额能够可靠计量。

#### (3) 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，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助主要形式：财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

B、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。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、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## （2）确认递延所得税负债的依据

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

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

不适用。

### （2）融资租赁会计处理

不适用。

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

不适用。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

不适用。

### 30、资产证券化业务

不适用。

### 31、套期会计

不适用。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

#### (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税	门票收入	5%
城市维护建设税	当期免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得税	15%、25%
教育费附加	当期免抵税额	3%
地方教育费附加	当期免抵税额	2%
堤围防护费	销售收入	0.13%
河道管理费	营业税	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

骅威科技股份有限公司企业所得税税率为15%；

子公司上海民脉文化发展有限公司企业所得税税率为25%；

子公司上海骅威文化发展有限公司企业所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

增值税：

根据《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办法的通知》（财税[2002]7号）和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神，公司出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。公司出口产品2012年上半年适用退税率为15%。

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，本公司自2008年1月1日起按照新企业所得税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2009年2月18日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2008年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2009】28号），公司被确定为广东省2008年第一批高新技术

企业，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日，按15%的税率计缴企业所得税。2011年8月23日，公司通过了高新技术企业复审，新的高新技术企业证书编号为GF201144000593。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司连续三年（即2011年、2012年和2013年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他说明

#### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

母公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。母公司统一子公司所采用的会计政策与会计期间，使其与母公司保持一致。对母公司和子公司的个别财务报表各项目的金额进行汇总，将内部交易对合并报表有关项目的影响进行抵销处理。根据计算出的资产、负债、所有者权益、收入、费用类以及现金流量表中各项目的合并金额，填列生成正式的合并财务报表。

#### 1、子公司情况

##### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

上海民脉文化发展有限公司由骅威科技股份有限公司和缪立民先生、上海民脉动漫开发部分别出资750万元人民币、240万元人民币、10万元人民币共同投资设立，公司于2012年3月31日正式成立，营业注册号：310107000650109，营业期限：30年，缪立民先生任法定代表人。

上海骅威文化发展有限公司由骅威科技股份有限公司出资2000万元人民币全资设立，公司于2012年6月26日正式成立，营业注册号：310107000658007，营业期限：20年，郭祥彬先生任法定代表人。

单位：元

子公司全 称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权 益中用 于冲减 少数股 东损 益的金 额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
上海民脉 文化发展 有限公司	有限责 任公司	上海市	商业贸易	10,000,00 0.00	CNY	广告设计、制 作、发布、代 理,实业投资, 投资管理,动 漫设计等	7,500,00 0.00		75%	75%	是	2,335,29 6.37	164,703.63	
上海骅威 文化发展 有限公司	有限责 任公司	上海市	商业贸易	20,000,00 0.00	CNY	儿童乐园服务 (限分支),会 展会务服务, 动漫设计和动 漫产品的设计 及销售等	20,000,00 0.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：不适用。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：不适用。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：不适用。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

报告期内公司投资设立控股子公司上海民脉文化发展有限公司与全资子公司上海骅威文化发展有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：不适用。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海民脉文化发展有限公司	9,341,185.48	-658,814.52
上海骅威文化发展有限公司	20,000,057.10	57.10

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：不适用。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：不适用。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：不适用。

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：不适用。

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：不适用。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用。

**(七) 合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	102,386.63	--	--	19,135.49
人民币	--	--	102,386.63	--	--	19,135.49
银行存款：	--	--	508,952,289.01	--	--	552,073,326.31
人民币	--	--	502,628,019.92	--	--	510,059,062.47
USD	999,893.70	6.3249	6,324,227.67	6,667,976.12	6.3009	42,014,250.75
HKD	42.90	0.8152 2	34.97	7.90	0.8101	6.40
EUR	0.82	7.871	6.45	0.82	8.1585	6.69
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	509,054,675.64	--	--	552,092,461.80

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

不适用。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

不适用。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

不适用。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

不适用。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应	0.00	0.00	0.00	0.00

收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

不适用。

### 5、应收利息

#### (1) 应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应计利息	3,087,494.03	7,766,942.35	5,899,319.20	4,955,117.18
合 计	3,087,494.03	7,766,942.35	5,899,319.20	4,955,117.18

#### (2) 逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

#### (3) 应收利息的说明

不适用。

### 6、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	140,736,410.78	100%	2,814,728.21	2%	106,159,235.61	100%	2,130,046.63	2.01%
组合小计	140,736,410.78	100%	2,814,728.21	2%	106,159,235.61	100%	2,130,046.63	2.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	140,736,410.78	--	2,814,728.21	--	106,159,235.61	--	2,130,046.63	--

应收账款种类的说明：

期初期末"按账龄组合计提坏账准备的应收账款"为货款。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内	140,736,410.78	100%	2,814,728.21	106,124,208.83	99.97%	2,122,484.18
1 年以内小计	140,736,410.78	100%	2,814,728.21	106,124,208.83	99.97%	2,122,484.18
1 至 2 年				33,169.79	0.03%	6,633.96
2 至 3 年				1,856.99	0%	928.49
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	140,736,410.78	--	2,814,728.21	106,159,235.61	--	2,130,046.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

合计	0.00	0.00	--	--
----	------	------	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

不适用。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

不适用。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
GP 公司	客户	24,858,125.40	1 年以内	17.67%
台湾奇通有限公司	客户	15,540,102.41	1 年以内	11.04%
广州市竣铭贸易有限公司	客户	11,484,996.22	1 年以内	8.16%
上海凯利特实业有限公司	客户	8,291,441.40	1 年以内	5.89%
RST 亚洲公司	客户	7,415,420.87	1 年以内	5.27%
合计	--	67,590,086.30	--	48.03%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,991,474.97	33.86%	0.00	0%	3,914,565.70	56.87%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合合计坏账准备的其他应收款	3,890,965.32	66.14%	78,290.50	2%	2,968,400.00	43.13%	59,368.00	2%
组合小计	3,890,965.32	66.14%	78,290.50	2%	2,968,400.00	43.13%	59,368.00	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	5,882,440.29	--	78,290.50	--	6,882,965.70	--	59,368.00	--

其他应收款种类的说明：

期初期末"按账龄组合计提坏账准备的应收账款"为货款。

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税款	1,991,474.97	0.00	0%	出口退税经测试无需计提坏账准备
合计	1,991,474.97	0.00	--	--

组合中，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	3,890,965.32	100%	78,290.50	2,968,400.00	100%	59,368.00
1 年以内小计	3,890,965.32	100%	78,290.50	2,968,400.00	100%	59,368.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,890,965.32	--	78,290.50	2,968,400.00	--	59,368.00

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

不适用。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

不适用。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	业务	1,991,474.97	1 年以内	33.85%
汕头市金贝动漫文化有限公司	业务	1,850,000.00	1 年以内	31.45%
陈正耀	业务	336,200.00	1 年以内	5.72%
上海炫动传播股份有限公司	业务	300,000.00	1 年以内	5.1%
吴爱标	业务	256,250.00	1 年以内	4.36%
合计	--	4,733,924.97	--	80.48%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,516,253.86	100%	12,545,987.36	97.99%
1 至 2 年			257,774.05	2.01%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	19,516,253.86	--	12,803,761.41	--

预付款项账龄的说明：

预付款项均为按合同付订货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市南方腾星汽车销售服	供应商	2,278,000.00	2012 年 06 月 07 日	按合同付订货款

务有限公司				
汕头市澄海区龙轩纸品有限公司	供应商	1,738,368.00	2012 年 01 月 10 日	按合同付订货款
广州无线电集团有限公司	供应商	1,514,000.00	2012 年 04 月 11 日	按合同付订货款
利鸥品牌策划（上海）有限公司	授权方	1,183,990.00	2012 年 04 月 06 日	授权金按实际出库冲抵
北京阿奇夏米尔技术服务有限责任公司	供应商	1,143,600.00	2012 年 04 月 13 日	按合同付订货款
合计	--	7,857,958.00	--	--

预付款项主要单位的说明：不适用。

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(4) 预付款项的说明**

不适用。

**9、存货**

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	14,291,564.85		14,291,564.85	14,043,493.03		14,043,493.03
在产品	39,343,573.34		39,343,573.34	36,653,506.65		36,653,506.65
库存商品	12,908,887.09	450,559.70	12,458,327.39	10,100,229.21	454,809.44	9,645,419.77
周转材料	2,306,913.26		2,306,913.26	1,588,107.81		1,588,107.81
消耗性生物资产						
委托加工物资	89,743.59		89,743.59	2,219,388.92		2,219,388.92

发出商品	4,790,799.61		4,790,799.61	2,420,766.21		2,420,766.21
合计	73,731,481.74	450,559.70	73,280,922.04	67,025,491.83	454,809.44	66,570,682.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	454,809.44	450,559.70		454,809.44	450,559.70
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	454,809.44	450,559.70	0.00	454,809.44	450,559.70

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	存货成本与可变现净值孰低计量	以前减记存货价值的因素已经消失	
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：不适用。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：不适用。

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合 计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

不适用。

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计	0.00	0.00

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投 资单 位名 称	企业 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	币 种	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	期末 资产 总额	期末 负债 总额	期末 净资 产总 额	本期 营业 收入 总额	本期 净利 润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：  
不适用。

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
		0.00

长期股权投资的说明：

不适用。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：不适用。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	118,091,427.59	5,157,526.27		1,921,400.00	121,327,553.86
其中：房屋及建筑物	71,079,597.96	766,566.00		982,500.00	70,863,663.96
机器设备	23,700,205.49	599,204.27		697,900.00	23,601,509.76
运输工具	5,619,689.66	1,377,749.00		241,000.00	6,756,438.66
模具及其他设备	17,691,934.48	2,414,007.00		0.00	20,105,941.48
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	35,721,785.11	0.00	3,778,221.83	615,226.29	38,884,780.65

其中：房屋及建筑物	13,902,554.72		834,712.03	196,397.61	14,540,869.14
机器设备	13,268,279.42		921,575.94	418,828.68	13,771,026.68
运输工具	2,584,785.84		223,554.66		2,808,340.50
模具及其他设备	5,966,165.13		1,798,379.20		7,764,544.33
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	82,369,642.48		--		82,442,773.21
其中：房屋及建筑物	57,177,043.24		--		56,322,794.82
机器设备	10,431,926.07		--		9,830,483.08
运输工具	3,034,903.82		--		3,948,098.16
模具及其他设备	11,725,769.35		--		12,341,397.15
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
模具及其他设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	82,369,642.48		--		82,442,773.21
其中：房屋及建筑物	57,177,043.24		--		56,322,794.82
机器设备	10,431,926.07		--		9,830,483.08
运输工具	3,034,903.82		--		3,948,098.16
模具及其他设备	11,725,769.35		--		12,341,397.15

本期折旧额 3,778,221.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 766,566.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
搪胶冲剪五金车间	简易建筑物	
喷油车间	简易建筑物	
1 号仓库	简易建筑物	
2 号仓库	简易建筑物	
3 号仓库	简易建筑物	

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	16,884,976. 25		16,884,976. 25	8,450,419.0 1		8,450,419.01
安装工程	218,794.10		218,794.10			
合计	17,103,770. 35	0.00	17,103,770. 35	8,450,419.0 1	0.00	8,450,419.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 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	期末数
综合大楼 建筑工程	42,251,770. 00	8,113,971.0 1	7,571,781.6 0			37.12%	37.12%				募集资金	15,685,752. 61
合计	42,251,770. 00	8,113,971.0 1	7,571,781.6 0	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	15,685,752. 61

在建工程项目变动情况的说明：无。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

无。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：无。

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：不适用。

**21、生产性生物资产**

**(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：不适用。

**23、无形资产**

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,502,126.43	206,247.86	0.00	22,708,374.29
土地使用权	22,195,776.00			22,195,776.00
著作权	252,350.43	206,247.86		458,598.29
商标权	54,000.00			54,000.00
二、累计摊销合计	3,746,786.55	281,805.30	0.00	4,028,591.85
土地使用权	3,694,290.97	241,258.44		3,935,549.41
著作权	45,295.58	35,146.86		80,442.44
商标权	7,200.00	5,400.00		12,600.00
三、无形资产账面净值合计	18,755,339.88	0.00	0.00	18,679,782.44
土地使用权	18,501,485.03			18,260,226.59
著作权	207,054.85			378,155.85
商标权	46,800.00			41,400.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
著作权				
商标权				
无形资产账面价值合计	18,755,339.88	0.00	0.00	18,679,782.44
土地使用权	18,501,485.03			18,260,226.59
著作权	207,054.85			378,155.85
商标权	46,800.00			41,400.00

本期摊销额 281,805.30 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：无。

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

不适用。

**24、商誉**

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	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：不适用。

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
小鲤鱼授权使用费	466,666.65		200,000.04		266,666.61	
LED 灯光设施	146,085.36		16,855.98		129,229.38	

产品事业部 深圳分部电 源系统	185,721.02		61,906.98		123,814.04	
创意部装修 费	333,165.10		105,210.00		227,955.10	
终端店液晶 广告机		282,051.27	70,512.84		211,538.43	
终端店展示 架		343,931.63	85,982.88		257,948.75	
花木费		500,000.00	83,333.32		416,666.68	
招牌字改造 修缮费		135,160.00	9,010.68		126,149.32	
合计	1,131,638.13	1,261,142.90	632,812.72	0.00	1,759,968.31	--

长期待摊费用的说明：无。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	534,047.55	396,633.61
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	534,047.55	396,633.61

递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

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	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,884,248.85	2,267,705.94
存货跌价准备	450,559.70	454,809.44
公允价值变动损益	224,581.38	
小计	3,559,389.93	2,722,515.38

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：不适用。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,189,414.63	693,443.69			2,882,858.32
二、存货跌价准备	454,809.44	450,559.70	0.00	454,809.44	450,559.70
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	2,644,224.07	1,144,003.39	0.00	454,809.44	3,333,418.02

资产减值明细情况的说明：不适用。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明：不适用。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：不适用。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债	224,581.38	
合计	224,581.38	0.00

交易性金融负债的说明：公司签订外币远期结汇合同,按照期末汇率计算出浮动损失 224,581.38 元，将其计入公允价值变动损益并增加交易性金融负债。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：不适用。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,242,955.04	6,045,385.27
1-2 年	243,245.15	54,979.70
2-3 年	29,213.12	40,752.61
3 年以上	70,753.67	7,510.26
合计	7,586,166.98	6,148,627.84

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：不适用。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,216,121.82	1,745,649.28
1-2 年		545,131.71
合计	1,216,121.82	2,290,780.99

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,080,000.00	27,298,117.65	27,298,117.65	5,030,000.00
二、职工福利费	0.00	549,965.94	549,965.94	0.00
三、社会保险费	0.00	1,027,980.85	1,027,980.85	0.00
其中：基本养老保险费	0.00	644,745.15	644,745.15	0.00
失业保险	0.00	43,016.25	43,016.25	0.00
医疗保险	0.00	276,290.90	276,290.90	0.00
工伤保险	0.00	21,371.30	21,371.30	0.00
生育保险费	0.00	42,557.25	42,557.25	0.00
重大疾病	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	84,550.00	84,550.00	0.00
五、辞退福利	0.00			0.00
六、其他	0.00	87,720.80	87,720.80	0.00
其中：工会经费	0.00	6,560.00	6,560.00	0.00
职工教育经费	0.00	81,160.80	81,160.80	0.00
非货币性职工薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,080,000.00	29,048,335.24	29,048,335.24	5,030,000.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 87,720.80，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司无拖欠性质的应付职工薪酬，公司工资核算方式为当月计提，次月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,702,709.93	-2,184,511.99
消费税		
营业税		
企业所得税	2,324,007.25	41,260.46
个人所得税	643,460.65	
城市维护建设税	144,031.11	613,668.67
教育费附加	102,789.36	438,334.76
合计	-488,421.56	-1,091,248.10

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：不适用。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	55,989.70	514,548.00
1-2 年		148,000.00
2-3 年	100,000.00	686,000.00
3 年以上	676,000.00	
合计	831,989.70	1,348,548.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				

其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：不适用。

**40、一年内到期的非流动负债**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：不适用。

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：不适用。

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：不适用。

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：不适用。

**42、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计	0.00	0.00
----	------	------

长期借款分类的说明：不适用。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：不适用。

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：不适用。

**44、长期应付款**

**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：不适用。

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：不适用。

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：不适用。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,000,000			52,800,000		52,800,000	140,800,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

报告期内，公司以资本公积转增股本（每10股转增6股），变更后的注册资本为人民币140,800,000.00元。业经广东正中珠江会计师事务所审验并出具广会所验字【2012】第12001280051号验资报告。

**48、库存股**

库存股情况说明：不适用。

**49、专项储备**

专项储备情况说明：不适用。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	589,199,561.22		52,800,000.00	536,399,561.22
其他资本公积				
合计	589,199,561.22	0.00	52,800,000.00	536,399,561.22

资本公积说明：

报告期内，公司以资本公积52,800,000.00元转增为股本。

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	18,975,045.46			18,975,045.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,975,045.46	0.00	0.00	18,975,045.46

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：不适用。

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明：不适用。

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	147,559,544.01	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	147,559,544.01	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,383,257.56	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	-8,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	158,142,801.57	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

**54、营业收入及营业成本**

**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	161,795,884.00	195,965,919.69
其他业务收入	1,851,767.18	1,385,404.79
营业成本	123,150,540.30	150,354,203.59

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文教体育用品制造业	160,964,315.04	121,666,046.87	195,965,919.69	149,725,579.64
文化教育与娱乐业	831,568.96	310,392.63		
合计	161,795,884.00	121,976,439.50	195,965,919.69	149,725,579.64

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑胶玩具	38,703,658.62	30,696,781.44	46,441,506.15	37,632,481.98
智能玩具	68,999,340.44	50,983,856.37	79,298,625.20	60,082,279.47
模型玩具	17,522,481.27	14,203,421.83	24,087,274.37	20,066,993.94
动漫产品	29,929,867.49	20,937,272.41	40,330,454.82	27,212,636.59
其他	6,640,536.18	5,155,107.45	5,808,059.15	4,731,187.66
合计	161,795,884.00	121,976,439.50	195,965,919.69	149,725,579.64

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外（含香港）	109,947,178.50	83,874,905.93	154,863,525.42	117,932,085.57
国内	51,848,705.50	38,101,533.57	41,102,394.27	31,793,494.07
合计	161,795,884.00	121,976,439.50	195,965,919.69	149,725,579.64

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
GP 公司	37,838,691.11	23.39%
台湾奇通有限公司	12,600,834.09	7.79%
联贸进出口有限公司	11,587,029.53	7.16%
广州市竣铭贸易有限公司	10,876,741.37	6.72%
RST 亚洲公司	8,669,499.31	5.36%
合计	81,572,795.41	50.42%

营业收入的说明：无。

55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	995,303.00	805,356.55	
教育费附加	710,930.69	630,508.28	
资源税			
堤围防护费		95,688.99	
合计	1,706,233.69	1,531,553.82	--

营业税金及附加的说明：无。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-224,581.38	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00

合计	-224,581.38	0.00
----	-------------	------

公允价值变动收益的说明：公司签订外币远期结汇合同,按照期末汇率计算出浮动损失 224,581.38 元,将其计入公允价值变动损益并增加交易性金融负债

### 58、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-273.42	
合计	-273.42	0.00

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：不适用。

### 59、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	703,604.08	249,340.96
二、存货跌价损失	450,559.70	179,523.99
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,154,163.78	428,864.95

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,450,000.00	1,762,000.00
其他		27,940.19
合计	1,450,000.00	1,789,940.19

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年上市奖励金		500,000.00	

两新产品专项奖金	450,000.00	162,000.00	
上市融资公司奖励款		1,000,000.00	
省出口名牌产品奖励款		100,000.00	
科技项目经费	300,000.00		
加工贸易转型升级自主品牌项目资金	500,000.00		
2011 年专利申请补助经费	4,000.00		
展位补助款	6,000.00		
知识产权局资助经费	10,000.00		
经济建设和精神文明建设奖励款	100,000.00		
加工贸易转型升级专项资金	30,000.00		
服务贸易发展专项资金	50,000.00		
合计	1,450,000.00	1,762,000.00	--

营业外收入说明：无。

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	56,436.71	167,082.91
其中：固定资产处置损失	56,436.71	167,082.91
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	520,000.00	250,000.00
其他		
合计	576,436.71	417,082.91

营业外支出说明：

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,644,846.17	3,860,929.45
递延所得税调整	-137,066.31	-64,329.74

合计	3,507,779.86	3,796,599.71
----	--------------	--------------

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	本期	上期
<b>1、基本每股收益的计算过程</b>			
归属于母公司普通股股东的净利润	1	19,383,257.56	21,195,337.94
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	551,634.62	1,166,928.69
归属于母公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	18,831,622.94	20,028,409.25
年初股份总数	4	88,000,000.00	88,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	52,800,000.00	52,800,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10-8*9/10	140,800,000.00	140,800,000.00
基本每股收益	12=1/11	0.14	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益	13=1/11	0.13	0.14
<b>2、稀释每股收益的计算过程</b>			
已确认为股票期权费用的稀释性潜在普通股利息：	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+(14-15)*(1-16)]/(11+17)	0.14	0.15

扣除非经常性损益后的稀释每股收益	$19=[3+(14-15)* (1-16)]/(11+17)$	0.13	0.14
------------------	----------------------------------	------	------

**64、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：不适用。

**65、现金流量表附注**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴款	1,450,000.00
利息收入	6,144,953.57
客户保证金	250,000.00
其他	825,602.50
合计	8,670,556.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：不适用。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现费用	5,452,610.79
捐赠支出	520,000.00
往来款	412,712.59
合计	6,385,323.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：不适用。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：不适用。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
投资收益	273.42
合计	273.42

支付的其他与投资活动有关的现金说明：不适用。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
派息手续费、股份登记费	58,757.97
合计	58,757.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

**66、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	19,218,553.93	21,195,337.94
加：资产减值准备	1,154,163.78	428,864.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,778,221.83	2,565,711.38
无形资产摊销	281,805.30	264,272.06
长期待摊费用摊销	632,812.72	338,951.96
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）	56,436.71	139,510.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	58,757.97	
投资损失（收益以“-”号填列）	273.42	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-137,066.31	-64,329.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,356,433.76	-24,182,484.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,030,643.18	-9,559,281.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	600,232.63	6,516,390.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,742,884.96	-2,357,057.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	509,054,675.64	528,873,755.70
减：现金的期初余额	552,092,461.80	559,068,212.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,037,786.16	-30,194,456.82

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	509,054,675.64	552,092,461.80
其中：库存现金	102,386.63	19,135.49
可随时用于支付的银行存款	508,952,289.01	552,073,326.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	509,054,675.64	552,092,461.80

现金流量表补充资料的说明：无。

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无。

**(八) 资产证券化业务的会计处理**

**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无。

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**(九) 关联方及关联交易**

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明：不适用。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海民脉文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	缪立民	商业贸易	10,000,000.00	CNY	75%	75%	59315150-8
上海骅威文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	郭祥彬	商业贸易	20,000,000.00	CNY	100%	100%	59818196-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明：不适用。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定	本报告期确认的托	委托/出包收益对

称	称	况	及金额	型			价依据	管费/出 包费	公司影响

关联托管/承包情况说明：不适用。

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费定 价依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明：不适用。

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明：不适用。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(7) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：不适用。

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
------------------	--

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：不适用。

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：不适用。

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

无。

#### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响：

不适用

#### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

不适用

#### 2、前期承诺履行情况

不适用

**(十三) 资产负债表日后事项**

**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明**

不适用

**(十四) 其他重要事项说明**

**1、非货币性资产交换**

不适用

**2、债务重组**

不适用

**3、企业合并**

不适用

**4、租赁**

不适用

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

不适用

**6、年金计划主要内容及重大变化**

不适用

**7、其他需要披露的重要事项**

无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	140,393,550.08	100%	2,807,871.00	2%	106,159,235.61	100%	2,130,046.63	2.01%
组合小计					106,159,235.61	100%	2,130,046.63	2.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	140,393,550.08	--	2,807,871.00	--	106,159,235.61	--	2,130,046.63	--

应收账款种类的说明：

期初期末"按账龄组合计提坏账准备的应收账款"为货款。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	140,393,550.08	100%	2,807,871.00	106,124,208.83	99.97%	2,122,484.18
1 年以内小计	140,393,550.08	100%	2,807,871.00	106,124,208.83	99.97%	2,122,484.18
1 至 2 年				33,169.79	0.03%	6,633.96
2 至 3 年				1,856.99	0%	928.49

3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	140,393,550.08	--	2,807,871.00	106,159,235.61	--	2,130,046.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

不适用。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

不适用。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
GP 公司	客户	24,858,125.40	1 年以内	17.71%
台湾奇通有限公司	客户	15,540,102.41	1 年以内	11.07%
广州市竣铭贸易有限公司	客户	11,484,996.22	1 年以内	8.18%
上海凯利特实业有限公司	客户	8,291,441.40	1 年以内	5.9%
RST 亚洲公司	客户	7,415,420.87	1 年以内	5.28%
合计	--	67,590,086.30	--	48.14%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,991,474.97	34.69%			3,914,565.70	56.87%		

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,749,366.16	65.31%	74,987.32	2%	2,968,400.00	43.13%	59,368.00	2%
组合小计	3,749,366.16	65.31%	74,987.32	2%	2,968,400.00	43.13%	59,368.00	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	5,740,841.13	--	74,987.32	--	6,882,965.70	--	59,368.00	--

其他应收款种类的说明：

期初期末“单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款”为公司应收出口退税，经测试无需计提坏账准备。

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税	1,991,474.97	0.00	0%	出口退税经测试无需计提坏账准备
合计	1,991,474.97		--	--

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,749,366.16	100%	74,987.32	2,968,400.00	100%	59,368.00
1 年以内小计	3,749,366.16	100%	74,987.32	2,968,400.00	100%	59,368.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,749,366.16	--	74,987.32	2,968,400.00	--	59,368.00

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

不适用。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	业务	1,991,474.97	1 年以内	34.69%
汕头市金贝动漫文化有限公司	业务	1,850,000.00	1 年以内	32.22%
陈正耀	业务	336,200.00	1 年以内	5.86%
上海炫动传播股份有限公司	业务	300,000.00	1 年以内	5.22%
吴爱标	业务	256,250.00	1 年以内	4.47%
合计	--	4,733,924.97	--	82.46%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

不适用。

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海民	成本法	7,500,0		7,500,0	7,500,0	75%	75%				

脉文化 发展有 限公司		00.00		00.00	00.00						
上海骅 威文化 发展有 限公司	成本法	20,000, 000.00		20,000, 000.00	20,000, 000.00	100%	100%				
合计	--	27,500, 000.00	0.00	27,500, 000.00	27,500, 000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

(1) 上海民脉文化发展有限公司于2012年3月31日正式投资成立。

(2) 上海骅威文化发展有限公司于2012年6月26日正式投资成立。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	160,964,315.04	195,965,919.69
其他业务收入	1,851,767.18	1,385,404.79
营业成本	122,840,147.67	150,354,203.59
合计	285,656,229.89	347,705,528.07

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文教体育用品制造业	160,964,315.04	121,666,046.87	195,965,919.69	149,725,579.64
合计	160,964,315.04	121,666,046.87	195,965,919.69	149,725,579.64

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑胶玩具	37,872,089.66	30,386,388.81	46,441,506.15	37,632,481.98
智能玩具	68,999,340.44	50,983,856.37	79,298,625.20	60,082,279.47

模型玩具	17,522,481.27	14,203,421.83	24,087,274.37	20,066,993.94
动漫产品	29,929,867.49	20,937,272.41	40,330,454.82	27,212,636.59
其他	6,640,536.18	5,155,107.45	5,808,059.15	4,731,187.66
合计	160,964,315.04	121,666,046.87	195,965,919.69	149,725,579.64

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外（含香港）	109,947,178.50	83,874,905.93	154,863,525.42	117,932,085.57
国内	51,017,136.54	37,791,140.94	41,102,394.27	31,793,494.07
合计	160,964,315.04	121,666,046.87	195,965,919.69	149,725,579.64

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
GP 公司	37,838,691.11	23.51%
台湾奇通有限公司	12,600,834.09	7.83%
联贸进出口有限公司	11,587,029.53	7.2%
广州市竣铭贸易有限公司	10,876,741.37	6.76%
RST 亚洲公司	8,669,499.31	5.38%
合计	81,572,795.41	50.68%

营业收入的说明：无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投		

资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-273.42	0.00
合计	-273.42	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：不适用。

6、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	19,877,311.35	21,195,337.94
加：资产减值准备	1,144,003.39	428,864.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,777,937.39	2,565,711.38
无形资产摊销	281,605.02	264,272.06
长期待摊费用摊销	632,812.72	338,951.96
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）	56,436.71	139,510.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	58,757.97	
投资损失（收益以“-”号填列）	273.42	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-137,066.31	-64,329.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,420,880.69	-24,182,484.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,894,926.48	-9,559,281.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,043,375.90	6,516,390.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,580,359.61	-2,357,057.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	484,269,621.43	528,873,755.70
减：现金的期初余额	552,092,461.80	559,068,212.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67,822,840.37	-30,194,456.82

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.13	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 一、资产负债表项目

- 1、报告期内，应收账款比期初增加32.58%，主要是公司第二季度营业收入比第一季度有较大增长，因结算周期的原因所致。
- 2、报告期内，预付账款比期初增加52.43%，主要是随着子公司业务的开展，新增预付乐园工程款项与品牌授权金所致。
- 3、报告期内，应收利息比期初增加 99.13%，主要是公司应收募集资金定投存款利息增加所致。
- 4、报告期内，在建工程比期初增加 102.40%，主要是公司募集资金项目投入增加所致。
- 5、报告期内，长期待摊费用比期初增加 55.52%，主要是公司本期新增绿化费用与终端店广告展示费用所致。
- 6、报告期内，递延所得税资产比期初增加 34.65%，主要是公司应收款项计提坏账准备增加可抵扣暂时性差异所致。
- 7、报告期内，预收账款比期初减少 46.91%，主要是受外部经济环境不稳定因素影响，适当调低预收客户货款比例所致。
- 8、报告期内，应交税费比期初增加 55.24%，主要是公司期末留抵税额减少所致。
- 9、报告期内，其他应付款比期初减少 38.30%，主要是公司支付2011年度审计费用所致。
- 10、报告期内，股本比期初增加 60.00%，主要是公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股所致。

## 二、利润表项目

- 1、报告期内，其他业务收入较上年同期增加 33.66%，主要是公司销售模具所致。
- 2、报告期内，其他业务成本较上年同期增加 86.77%，主要是公司销售模具结转成本所致。
- 3、报告期内，财务费用较上年同期减少 172.74%，主要是汇率浮动增加汇兑收益及应收募集资金定投存款利息增加所致。
- 4、报告期内，资产减值损失较上年同期增加 169.12%，主要是计提坏账准备增加所致。
- 5、报告期内，营业外支出较上年同期增加 38.21%，主要是公司对外捐赠支出增加所致。

## 三、现金流量表项目

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 610.33%，主要是公司本期收到的税费返还减少所致。

- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 195.42%，主要是公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 71.91%，主要是公司本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本； 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 3、本报告期内，在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及其公告的原稿； 4、审议本次半年度报告的董事会和监事会会议决议和记录； 5、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

董事长：郭卓才

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日

骅威科技股份有限公司董事会

董事长：郭卓才

二〇一二年八月二十三日