



广东群兴玩具股份有限公司

GUANGDONG QUNXINGTOYS JOINT-STOCK CO., LTD

2012年半年度报告

股票代码：002575

股票简称：群兴玩具

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	13
七、重要事项	22
八、财务会计报告	38
九、备查文件目录	153

2012 年半年度报告

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人林伟章、主管会计工作负责人乔新睿及会计机构负责人(会计主管人员) 陈轲声明：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	002575	B 股代码	
A 股简称	群兴玩具	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	广东群兴玩具股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	群兴玩具		
公司的法定英文名称	GUANGDONG QUNXINGTOYS JOINT-STOCK CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	QUNXINGTOYS		
公司法定代表人	林伟章		
注册地址	广东汕头市澄海区莱芜经济开发试验区莱美工业区		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东汕头市澄海区莱芜经济开发试验区莱美工业区		
办公地址的邮政编码	515800		
公司国际互联网网址	http://www.qunxingtoys.com		
电子信箱	info@qunxingtoys.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑昕	吴董宇
联系地址	广东汕头市澄海区莱芜经济开发试验区莱美工业区	广东汕头市澄海区莱芜经济开发试验区莱美工业区
电话	0754-85505187	0754-85505187
传真	0754-85504287	0754-85504287

电子信箱	info@qunxingtoys.com	info@qunxingtoys.com
------	----------------------	----------------------

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司董秘办公室

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）	282,993,140.55	304,712,208.33	-7.13%
营业利润（元）	37,247,810.17	44,797,058.36	-16.85%
利润总额（元）	40,217,533.87	46,784,766.78	-14.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,512,784.32	40,403,700.96	-14.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,948,273.99	38,718,903.62	-17.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,061,764.01	-79,887,702.92	131.37%
	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）	907,923,150.14	872,761,599.10	4.03%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	874,946,823.11	853,804,765.66	2.48%
股本（股）	133,800,000.00	133,800,000.00	0.00%

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）	0.26	0.36	-27.78%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.36	-27.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.35	-31.43%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.94%	4.80%	-0.86%
加权平均净资产收益率（%）	3.97%	9.79%	-5.82%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.65%	4.60%	-0.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.68%	9.38%	-5.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/	0.19	-0.60	131.67%

股)			
	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)	6.54	6.38	2.51%
资产负债率(%)	3.63%	2.17%	1.46%

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)

(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

(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	-21,625.54	
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)	2,931,349.24	
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		
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	60,000.00	
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	-405,213.37	
合计	2,564,510.33	--

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

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	2011 年 04 月 14 日	20	33,800,000	2011 年 04 月 22 日	33,800,000	
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）

2011年4月1日，公司经中国证监会以证监许可[2011]486号《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行3,380万股人民币普通股，并于2011年4月22日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，股票简称“群兴玩具”。

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

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 25,931 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
广东群兴投资有限公司	境内非国有法人	59.79%	80,000,000	80,000,000	质押	19,300,000
梁健锋	境内自然人	3.36%	4,500,000	4,500,000		
陈明光	境内自然人	3.36%	4,500,000	4,500,000	质押	4,500,000
林桂升	境内自然人	2.99%	4,000,000	4,000,000		
林少明	境内自然人	2.99%	4,000,000	4,000,000		
李新岗	境内自然人	2.24%	3,000,000	3,000,000		
涂云海	境内自然人	0.24%	314,453	0		
林坚文	境内自然人	0.21%	279,001	0		
林华	境内自然人	0.16%	212,199	0		
郑小洁	境内自然人	0.12%	157,698	0		
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
涂云海	314,453	A 股	314,453
林坚文	279,001	A 股	279,001
林华	212,199	A 股	212,199
郑小洁	157,698	A 股	157,698
邝瑛杰	134,264	A 股	134,264
马泓丽	133,400	A 股	133,400
周爱云	114,401	A 股	114,401
黄绍怀	110,000	A 股	110,000
戴志远	92,588	A 股	92,588
方秀娟	90,000	A 股	90,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、广东群兴投资有限公司是本公司的控股股东；

2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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 不适用

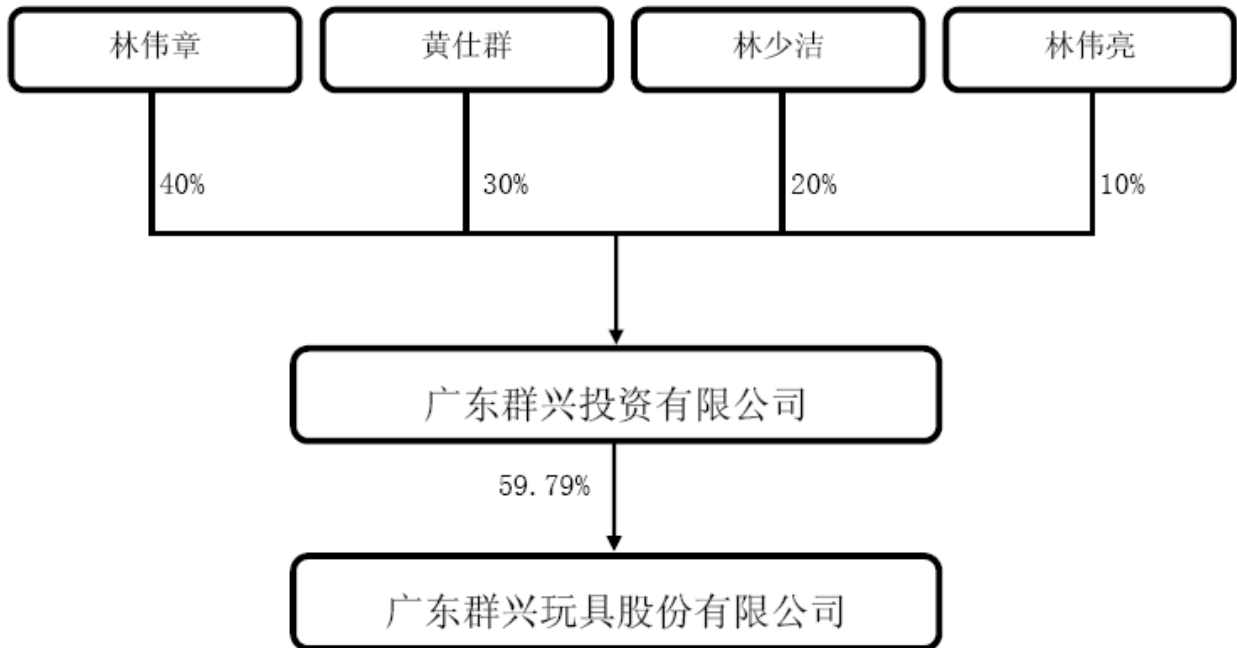
实际控制人名称	林伟章、黄仕群
实际控制人类别	个人

情况说明

林伟章先生，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，在职本科学历。林伟章先生是公司的主要创立者之一、实际控制人，现任公司董事长。并担任中国玩具协会常务理事、广东省玩具协会常务理事、澄海玩具协会副会长、义乌澄海商会名誉会长，汕头市人大代表，潮安县政协委员等职。具备21年的玩具行业从业经验。

黄仕群先生，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于北京地质大学。黄仕群先生是公司主要创立者之一、实际控制人，并长期主管公司采购、生产、财务等工作，现任公司董事兼总经理，并担任群兴玩具（香港）有限公司董事，澄海工商联会副会长、澄海青年企业家联合会名誉会长、汕头市澄海区政协常委等职。具备21年的玩具行业从业经验。

(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

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(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)	本期减持股数(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
林伟章	董事长;董事	男	38	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
黄仕群	总经理;董事	男	49	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
林伟亮	董事	男	40	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
黄逸贤	董事;副总经理	男	40	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
蔡友杰	独立董事	男	48	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
王文璧	独立董事	男	48	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
金连文	独立董事	男	44	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
林桐波	监事	男	37	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
林少明	监事	男	47	2010年02月03日	2013年02月03日	4,000,000	0	0	4,000,000	4,000,000	0	无变动	否
黄仕昭	监事	男	52	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
郑昕	副总经理; 董事会秘书	男	37	2011年08月15日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
乔新睿	财务总监	男	35	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
陈惠板	副总经理	男	39	2010年02月03日	2013年02月03日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	4,000,000			4,000,000	4,000,000		--	--

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林伟章	广东群兴投资有限公司	执行董事	2009年08月04日		否
黄仕群	广东群兴投资有限公司	监事	2009年08月04日		否
林伟亮	广东群兴投资有限公司	总经理	2009年08月04日		是
在股东单位任职情况的说明					

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
林伟章	汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司	董事长	2009年04月09日		否
	广东兴信融资担保股份有限公司	董事	2009年11月02日		否
	汕头市群兴房地产有限公司	执行董事兼经理	2011年10月03日		否
黄仕群	汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司	监事	2009年04月09日		否
	广东兴信融资担保股份有限公司	监事	2009年11月02日		否
	汕头市群兴房地产有限公司	监事	2011年10月03日		否
	群兴玩具（香港）有限公司	执行董事	2011年07月29日		否
黄逸贤	汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司	董事	2009年04月09日		否
蔡友杰	汕头市丰业会计师事务所	副主任会计师			是
金连文	华南理工大学电子与信息学院信息工程系	系主任			是
王文璧	《玩具世界》杂志社	社长兼总编辑			是
	汕头市启明星文化产业有限公司	董事长			是
林少明	汕头市澄海区源茗祥茶叶有限公司	执行董事			是
郑昕	群兴玩具（香港）有限公司	副总裁	2011年07月29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	由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，公司人力资源中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据薪酬与考核委员会对其进行履职情况的考核，同时也参照本地区同行业的薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截止 2012 年 6 月底董事、监事及高级管理人员报酬的实际支付为 49.50 万元

（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	1,454
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,105
销售人员	65
技术人员	132
财务人员	17
行政人员	135
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	195
大专	270
高中及以下	989

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国际经济形势不容乐观，欧债危机持续蔓延，全球经济疲软，世界经济复苏的曲折性、艰巨性进一步凸显。国内经济运行中仍然存在一些矛盾和问题，特别是经济下行压力加大，经济稳定增长将需要付出巨大努力。在此情况下，公司积极探索并采取多种有效措施深度挖潜，稳步推进公司年初制定的2012年度发展规划和经营目标，持续加大力度提高产品创新能力，积极拓展海内外市场，强化市场扩展和布局力度，积极调整产品结构，改进销售策略。今年一季度，由于春节比往年提前，公司主导产品订单严重萎缩，销售收入减少。面对严峻的市场形势，公司分析形势，研究对策，分解责任目标，敏锐捕捉市场信息，关注重点客户、重点区域、重点行业，迎合客户需求，及时调整和灵活运用营销价格策略，建立了市场开发长效机制，巩固和开拓市场。经过各方面努力，第二季度，市场状况逐步好转，生产经营指标持续下滑的势头被遏制。

报告期内，公司实现营业收入28,299.31万元，同比减少7.13%；实现营业利润3,724.78万元，同比减少16.85%，实现净利润3,451.28万元，同比减少14.58%。

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

群興玩具（香港）有限公司是本公司全资控股子公司，其基本情况如下：

公司名字：群興玩具（香港）有限公司

法人代表：黄仕群

注册资本：390,000美元

注册日期：2011年07月29日

注册地址：香港九龍官塘開源道49號創貿廣場5樓511室

股东情况：公司持有其100%股权

主要业务：玩具产品批发零售；进出口贸易

截止2012年6月30日，群興玩具（香港）有限公司的资产总计2,489,205.82元，净资产2,440,287.46元。

报告期内，实现营业收入0元，实现净利润-12,611.23元，公司子公司经营活动正常。

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、行业竞争的风险

随着玩具产业的不断成熟，越来越多的企业将摆脱低质量、低价格的经营模式，形成更多依靠技术进步、品牌影响和渠道优势经营的规模企业，市场竞争将逐渐从区域化转向全国化，企业间的竞争将逐渐从单一价格转向综合实力的竞争。如果公司不能快速构建好全国性的营销渠道，不能快速提高全国性的品牌影响力，不能在日益激烈的竞争中始终保持明显的竞争优势，迅速做强做大，将对公司的发展和经营业绩产生不利的影响。

2、国际和国内宏观经济的风险

因欧债危机进一步加剧，中国经济发展受到影响，国际国内经济运行下行压力较大，市场需求下滑对公司未来发展将产生不利影响。

3、经营成本上升风险

公司的经营成本除可控因素外，还将受外币的汇率不断下降、通货膨胀、原料价格、劳动力价格攀升等因素影响，存在因这些因素影响造成经营成本上升的风险。

4、管理风险

随着业务的拓展和募投项目的实施，公司产销规模将逐步扩大，管理难度进一步加大。如果公司目前的内部管理机制不能适应生产基地的扩建和营销网络的扩张，管理能力和水平跟不上产销规模增长的速度，将会制约公司的发展。

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(%)
分行业						
玩具行业	282,993,140.55	211,176,390.32	25.38%	-7.13%	-2.17%	-3.78%
分产品						
婴童玩具	79,403,536.88	61,135,502.63	23.01%	4.32%	10.28%	-4.16%
电动车	74,718,156.42	55,815,676.25	25.30%	-15.92%	-11.70%	-3.57%
玩具手机	10,559,687.61	8,108,686.90	23.21%	-30.68%	-27.16%	-3.72%
童车	84,204,330.13	60,132,563.53	28.59%	-7.02%	-2.98%	-2.97%
电脑学习机	30,030,696.96	22,807,021.68	24.05%	16.78%	26.42%	-5.79%
其他	4,076,732.55	3,176,939.33	22.07%	-50.37%	-47.66%	-4.05%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(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（%）
亚洲（除中国大陆地区外）	97,128,691.21	-22.30%
非洲	673,337.44	-59.77%
欧洲	25,470,233.48	-16.16%
美洲	9,240,543.84	19.89%
国内	150,480,334.58	7.52%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(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	61,349.78
报告期投入募集资金总额	4,910.91
已累计投入募集资金总额	30,737.09
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	
<p>公司于 2011 年 4 月 1 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]486 号”文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 3,380 万股，发行价格为每股人民币 20.00 元。本次发行募集资金总额 676,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用 62,502,248.88 元，群兴玩具共计募集货币资金净额为 613,497,751.12 元。超过募投项目计划投资额 255,983,000.00 元的部分为 357,514,751.12 元。截止 2012 年 6 月 30 日，募集资金到位后，公司募集资金项目已使用的募集资金 122,055,858.36 元，超募资金实际转帐到基本户用于补充流动资金、偿还银行贷款及置换预先投入募投项目自筹资金的款项为 185,315,000.00 元，累计已使用募集资金 307,370,858.36 元。</p>	

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. 新建电子电动塑料玩具生产基地项目	否	21,548.30	21,548.30	4,910.91	13,687.14	63.52%			不适用	否
2. 研发检测中心建设项目	否	4,050.00	4,050.00						不适用	否
承诺投资项目小计	-	25,598.30	25,598.30	4,910.91	13,687.14	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	10,050.00	10,050.00		10,050.00	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	7,000.00	7,000.00		6,999.95	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	17,050.00	17,050.00		17,049.95	-	-		-	-
合计	-	42,648.30	42,648.30		30,737.09	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因经营环境和市场竞争发生变化等原因，研发检测中心建设项目的进展落后于原定计划，但未完成项目不会对项目收益产生重大影响。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展	√ 适用 □ 不适用									

情况	公司超募资金金额为 35,751.47 万元。报告期内，经 2011 年 5 月 7 日公司第一届董事会第八次会议审议，公司使用超募资金人民币 10,050.00 万元偿还银行贷款，使用人民币 7,000.00 万元补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<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
	报告期内，经公司 2011 年 10 月 26 日召开第一届董事会第十一次会议审议，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 1,481.55 万元，立信会计师事务所有限公司已出具信会师报字【2011】90051 号《鉴证报告》。公司独立董事及保荐机构均对此发表了明确同意意见。
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、交通银行股份有限公司汕头澄海支行、中国民生银行广州滨江东支行、中国民生银行深圳分行营业部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。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	-25%	至	5%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,880.54	至	5,432.76
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	51,740,588.64		
业绩变动的原因说明	受公司所处行业环境及当前经济形势影响，销售毛利率同比下降。		

（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

按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91 号）的要求，

为进一步规范公司的组织和行为，维护公司、股东和债权人的合法权益，根据《公司法》、《上市公司章程指引》等法律法规和规章，结合公司实际情况，对公司的《公司章程》作出适应性修订，制定了公司《未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，并提交 2012 年 8 月 24 日召开的第一届董事会第十四次会议审议。上述两项议案尚需提交公司股东大会审议通过。公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议。公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。

在利润分配预案公告之后，公司通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。在股东大会对利润分配预案进行审议时，也认真听取股东，包括中小股东的意见，以及提交有关未到会中小股东的意见和诉求作为与会股东决策参考。公司严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在年报、半年报中披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

报告期内，公司积极做好利润分配实施工作，公司董事会详细咨询、听取了独立董事及公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况和 2012 年度投资、经营计划制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司董事会于 2012 年 4 月 21 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成决议后提交公司于 2012 年 5 月 15 日召开 2011 年年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，以公司总股本 133,800,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计 13,380,000 元，剩余未分配利润 83,122,453.26 元结转下年，本次分配不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案于 2012 年 6 月 27 日实施完毕。公司实施的 2011 年度利润分配方案符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。

（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

1、投资者关系管理工作

报告期内，公司严格遵守相关法规及公司制定的《投资者关系管理制度》的规定，及时、准确的履行披露义务，保障广大投资者的知情权。董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作。

公司设置并披露了专门的投资者问询电话、传真以及邮箱等，方便与投资者沟通，并由专人负责接收处理，保持公司与投资者沟通畅通无阻；在指定信息披露网站及时披露与更新公司的相关信息，以方便投资者查询，并及时解答投资者咨询，加强与投资者的联系和沟通，使广大投资者更多、更全面地了解公司的生产经营成果及企业发展状况，增强与投资者之间的良性互动，塑造了公司良好的诚信形象；公司合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实维护信息披露的公平性。

2012年5月7日，公司通过投资者关系互动平台举办了2011年年度报告网上说明会。董事长林伟章先生、董事会秘书郑昕先生、财务总监乔新睿先生、独立董事蔡友杰和保荐代表人吕佳参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习先进的投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等情况，力求维护与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

2、信息披露管理工作

报告期内，公司按时编制定期报告和临时报告，并于规定时间内在公司指定信息披露的报纸《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上予以披露，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。

（1）严格按照中国证监会和深圳证券交易所的监管要求，按时编制并披露《2011年年度报告》及其摘要和《2012年第一季度报告》，确保定期报告的编制质量以及股东或潜在投资者能及时、准确、完整地了解公司的生产、经营、内控、财务状况等重要信息。

（2）严格按照信息披露格式的要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议、及其他重要信息等临时报告，确保股东或潜在投资者及时掌握公司的动态信息。

（3）跟踪收集国家新发布的法律、法规以及监督管理部门最新监管动态，确保公司内部控制制度符合最新监管要求。同时，建立与证券监管部门、交易所、证券登记结算公司、证券业协会等相关部门良好的公共关系，加强联系和沟通，进一步加强信息披露的主动性意识。

3、公司信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露的报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（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）公司治理的情况

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》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会均依法履行职责，运作规范；公司对募集资金使用等重大事项按照相关规定履行相应的审批程序并对涉及的事项及时进行信息披露。

截至报告期末，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

（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15日，公司召开2011年年度股东大会，审议通过2011年度利润分配方案：以公司现有总股本133,800,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

2012年6月20日，公司在报纸《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《2011年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2012年06月26日，除权除息日为：2012年06月27日。

（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

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

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

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

(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

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

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

(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

已签订的正在或准备履行的大额合同

签订单位	合同金额	已付金额	未付金额	性质
浙江中南集团卡通影视有限公司	4,000,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00	卡通形象使用权
浙江中南集团卡通影视有限公司	3,100,000.00	1,200,000.00	1,900,000.00	卡通形象使用权
汕头市澄海区港口建筑工程有限公司	160,839,800.00	88,450,000.00	72,389,800.00	工程款
小计			75,789,800.00	

(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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、林伟章、黄仕群、林伟亮、林少明。2、广东群兴投资有限公司。3.林伟章、黄仕群、林伟亮、林少洁。4、董事、监事和高级管理人员、公司持有5%以上股东及	1.锁定期满后,若本人仍担任群兴玩具董事或监事或高级管理人员,在任职期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持群兴玩具的股票总数的25%。本人离	2010年02月03日	36个月	严格履行

	<p>其实际控制人。</p>	<p>任后 6 个月内，不转让直接或间接所持群兴玩具的任何股份，本人在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售群兴玩具股票数量占其所直接或间接持有群兴玩具股票总数的比例不得超过 50%。2.自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的群兴玩具股份，也不由本公司回购该部分股份。3.自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理发行前已间接持有的群兴玩具股份，也不由本公司回购该部分股份。4.本公司（或本人）在作为群兴玩具关联方期间，本公司（或本人）及所控制的企业如不可避免地与众兴玩具发生关联交易，将根据《公司法》、群兴玩具公司章程及相关制</p>			
--	----------------	--	--	--	--

		<p>度的规定，本着一般商业原则，公平合理地与群兴玩具进行交易，以维护群兴玩具及所有股东的利益，将不利用所对群兴玩具的影响，为本公司（或本人）及所控制的企业在与群兴玩具的关联交易中获取不正当利益。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	<p>1、广东群兴投资有限公司 2、广东群兴投资有限公司</p>	<p>1.如发生因发行人享受的地方税收优惠政策与国家税收政策不符，而被要求补缴或追缴的情况，我们作为股份公司发起人将连带地全额承担发行人补缴（或被追缴）的发行上市前各年度的企业所得税差额。 2.其所控制的除发行人外的企业及其控制的子公司、分公司目前未从事任何与发行人或其控制的子公司、分公司相同或近似业务，未发生构成或可能构成直接或间接竞争的情形。并保证将来亦不从事并不促使本人所</p>	<p>2010年02月03日</p>	<p>36个月</p>	<p>严格履行</p>

		控制的除发行人外的企业及其所控制的子公司、分公司从事与发行人或其控制的子公司、分公司相同或近似的业务，不会构成直接或间接竞争的情形。			
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					
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 type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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	-28,888.28	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-28,888.28	
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	-28,888.28	

(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01月11日	公司	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况
2012年03月01日	公司	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司；华富基金管理有限公司；中国国际金融有限公司；上海申银万国证券研究所有限公司；易方达基金管理有限公司；银华基金管理有限公司；建信基金管理有限公司；瑞银证券有限责任公司；汇丰晋信基金管理有限公司；长盛基金管理有限公司	了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况

2012 年 03 月 08 日	公司	实地调研	机构	诺安基金管理 有限公司	了解公司的经营情况和 所处行业现状以及募投 项目的进展情况
2012 年 03 月 15 日	公司	实地调研	机构	汇丰晋信基金 管理有限公司； 中信证券 股份有限公司	了解公司的经营情况和 所处行业现状以及募投 项目的进展情况
2012 年 06 月 08 日	公司	实地调研	机构	平安证券有限 责任公司；兴 业证券股份有 限公司；天弘 基金管理有限 公司，金耀华 安财产保险股 份有限公司	了解公司的经营情况和 所处行业现状以及募投 项目的进展情况

（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
2011 年度业绩快报	《证券时报》 D73《上海证券报》 B39《中国证券报》 B011	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

关于公司通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》 D35《上海证券报》 B23《中国证券报》 B002	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于更换持续督导保荐代表人的公告	《证券时报》 C8《上海证券报》 B48《中国证券报》 B003	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬（或津贴）的议案		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度财务决算报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告摘要	《证券时报》 D192《上海证券报》 B126《中国证券报》 B152	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第一届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》 D192《上海证券报》 B126《中国证券报》 B152	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开公司 2011 年年度股东大会的公告	《证券时报》 D192《上海证券报》 B126《中国证券报》 B152	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第一届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》 D192《上海证券报》 B126《中国证券报》 B152	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司内部控制的自我评价报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	《证券时报》 D192《上海证券报》 B126《中国证券报》 B152	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事关于第一届董事会第十二次会议相关事项的独立意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》 D192《上海证券报》 B126《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

	B152		
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告的核查意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的保荐意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事 2011 年度述职报告 (王文璧)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事 2011 年度述职报告 (金连文)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事 2011 年度述职报告 (蔡友杰)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
财务管理制度 (2012 年 4 月)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
重大信息内部报告制度 (2012 年 4 月)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
重大合同法律审查制度 (2012 年 4 月)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
对外捐赠管理制度 (2012 年 4 月)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》 D35《上海证券报》 B89《中国证券报》 B058	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第一届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》 D35 上海证券报 B89《中国证券报》 B058	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第一届董事会第十三次会议决议	《证券时报》 D35 《上海证券报》 B89《中国证券报》 B058	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于"加强上市公司治理专项活动"自查事项的报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于"加强上市公司治理专项活动"自查报告和整改计划		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
更正说明		2012 年 05 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》 D27《上海证券报》 B21《中国证券报》 B019	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

2011 年年度股东大会法律意见书		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》 D18《上海证券报》 B6《中国证券报》 B013	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

八、财务会计报告

（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：广东群兴玩具股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		409,105,132.17	453,185,888.18
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		94,387,567.71	42,717,477.83
预付款项		114,072,849.94	79,725,000.26
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		395,535.16	5,104,800.69
应收股利		0.00	0.00

其他应收款		7,318,547.17	11,040,331.26
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		124,897,606.82	132,707,806.15
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		750,177,238.97	724,481,304.37
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		113,592,864.94	106,966,049.34
在建工程		15,575,898.87	12,484,201.33
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		27,901,081.03	28,270,948.09
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		676,066.33	559,095.97
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		157,745,911.17	148,280,294.73
资产总计		907,923,150.14	872,761,599.10
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		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00

应付账款		18,217,392.17	9,669,908.97
预收款项		3,227,144.64	1,235,187.20
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		5,512,344.00	3,328,536.00
应交税费		3,365,899.57	822,998.01
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		74,386.63	1,052,742.00
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		30,397,167.01	16,109,372.18
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		2,579,160.02	2,847,461.26
非流动负债合计		2,579,160.02	2,847,461.26
负债合计		32,976,327.03	18,956,833.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,800,000.00	133,800,000.00
资本公积		608,637,414.13	608,637,414.13
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		14,903,059.68	14,903,059.68
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		117,635,237.58	96,502,453.26

外币报表折算差额		-28,888.28	-38,161.41
归属于母公司所有者权益合计		874,946,823.11	853,804,765.66
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		874,946,823.11	853,804,765.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		907,923,150.14	872,761,599.10

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		406,615,926.35	450,742,262.62
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		94,387,567.71	42,717,477.83
预付款项		114,072,849.94	79,725,000.26
应收利息		395,535.16	5,104,800.69
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		7,367,465.53	11,040,331.26
存货		124,897,606.82	132,707,806.15
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		747,736,951.51	722,037,678.81
非流动资产：			
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		2,495,649.00	2,495,649.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		113,592,864.94	106,966,049.34
在建工程		15,575,898.87	12,484,201.33
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		27,901,081.03	28,270,948.09
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		676,066.33	559,095.97
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		160,241,560.17	150,775,943.73
资产总计		907,978,511.68	872,813,622.54
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		18,217,392.17	9,669,908.97
预收款项		3,227,144.64	1,235,187.20
应付职工薪酬		5,512,344.00	3,328,536.00
应交税费		3,365,899.57	822,998.01
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		74,386.63	1,052,742.00
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		30,397,167.01	16,109,372.18
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		2,579,160.02	2,847,461.26
非流动负债合计		2,579,160.02	2,847,461.26
负债合计		32,976,327.03	18,956,833.44

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,800,000.00	133,800,000.00
资本公积		608,637,414.13	608,637,414.13
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		14,903,059.68	14,903,059.68
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		117,661,710.84	96,516,315.29
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		875,002,184.65	853,856,789.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		907,978,511.68	872,813,622.54

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		282,993,140.55	304,712,208.33
其中：营业收入		282,993,140.55	304,712,208.33
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		245,745,330.38	259,915,149.97
其中：营业成本		211,176,390.32	215,869,267.34
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		0.00	0.00
净额			
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		934,357.37	1,480,953.16
销售费用		12,631,002.29	12,739,129.40
管理费用		25,969,176.99	26,561,696.06

财务费用		-6,013,700.30	1,985,782.08
资产减值损失		1,048,103.71	1,278,321.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	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）		37,247,810.17	44,797,058.36
加：营业外收入		3,031,349.24	2,008,312.24
减：营业外支出		61,625.54	20,603.82
其中：非流动资产处置损失		21,625.54	20,603.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,217,533.87	46,784,766.78
减：所得税费用		5,704,749.55	6,381,065.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,512,784.32	40,403,700.96
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		34,512,784.32	40,403,700.96
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.26	0.36
（二）稀释每股收益		0.26	0.36
七、其他综合收益		-28,888.28	
八、综合收益总额		34,483,896.04	40,403,700.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,483,896.04	40,403,700.96
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	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：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

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		282,993,140.55	304,712,208.33
减：营业成本		211,176,390.32	215,869,267.34
营业税金及附加		934,357.37	1,480,953.16
销售费用		12,623,496.25	12,739,129.40
管理费用		25,969,054.87	26,561,696.06
财务费用		-6,018,683.37	1,985,782.08
资产减值损失		1,048,103.71	1,278,321.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	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）		37,260,421.40	44,797,058.36
加：营业外收入		3,031,349.24	2,008,312.24
减：营业外支出		61,625.54	20,603.82
其中：非流动资产处置损失		21,625.54	20,603.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,230,145.10	46,784,766.78
减：所得税费用		5,704,749.55	6,381,065.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,525,395.55	40,403,700.96
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.26	0.36
（二）稀释每股收益		0.26	0.36
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		34,525,395.55	40,403,700.96

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	257,800,919.07	275,941,166.16
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	5,591,346.50	3,939,828.64
收到其他与经营活动有关的现金	13,961,373.19	3,122,095.99
经营活动现金流入小计	277,353,638.76	283,003,090.79
购买商品、接受劳务支付的现金	206,160,145.33	311,117,448.53
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的现金	0.00	0.00
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	28,552,044.16	26,796,425.32
支付的各项税费	4,177,642.45	10,349,648.73
支付其他与经营活动有关的现金	13,402,042.81	14,627,271.13
经营活动现金流出小计	252,291,874.75	362,890,793.71
经营活动产生的现金流量净额	25,061,764.01	-79,887,702.92
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	170,000.00	52,000.00
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	170,000.00	52,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,474,995.73	9,651,939.40
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	56,474,995.73	9,651,939.40
投资活动产生的现金流量净额	-56,304,995.73	-9,599,939.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	624,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	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	624,080,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,846,931.22	2,746,696.86
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	0.00	4,470,199.24
筹资活动现金流出小计	12,846,931.22	42,216,896.10
筹资活动产生的现金流量净额	-12,846,931.22	581,863,103.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,406.93	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-44,080,756.01	492,375,461.58
加：期初现金及现金等价物余额	453,185,888.18	47,883,856.25
六、期末现金及现金等价物余额	409,105,132.17	540,259,317.83

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	257,752,134.51	275,941,166.16
收到的税费返还	5,591,346.50	3,939,828.64
收到其他与经营活动有关的现金	13,961,358.24	3,122,095.99
经营活动现金流入小计	277,304,839.25	283,003,090.79
购买商品、接受劳务支付的现金	206,160,145.33	311,117,448.53
支付给职工以及为职工支付的现金	28,552,044.16	26,796,425.32
支付的各项税费	4,177,642.45	10,349,648.73
支付其他与经营活动有关的现金	13,389,416.63	14,627,271.13
经营活动现金流出小计	252,279,248.57	362,890,793.71
经营活动产生的现金流量净额	25,025,590.68	-79,887,702.92
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	170,000.00	52,000.00
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	170,000.00	52,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,474,995.73	9,651,939.40
投资支付的现金	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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	56,474,995.73	9,651,939.40
投资活动产生的现金流量净额	-56,304,995.73	-9,599,939.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	624,080,000.00
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	624,080,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,846,931.22	2,746,696.86
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,470,199.24
筹资活动现金流出小计	12,846,931.22	42,216,896.10
筹资活动产生的现金流量净额	-12,846,931.22	581,863,103.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-44,126,336.27	492,375,461.58
加：期初现金及现金等价物余额	450,742,262.62	47,883,856.25
六、期末现金及现金等价物余额	406,615,926.35	540,259,317.83

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	133,800,000.00	608,637,414.13			14,903,059.68		96,502,453.26	-38,161.41		853,804,765.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,800,000.00	608,637,414.13			14,903,059.68		96,502,453.26	-38,161.41		853,804,765.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,132,784.32	9,273.13		21,142,057.45
（一）净利润							34,512,784.32			34,512,784.32
（二）其他综合收益								9,273.13		9,273.13
上述（一）和（二）小计										
（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										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,380,000.00	0.00	0.00	13,380,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							13,380,000.00			13,380,000.00
4. 其他										
(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)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	133,800,000.00	608,637,414.13			14,903,059.68		117,635,237.58	-28,888.28		874,946,823.11

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	100,000,000.00	28,939,663.01			9,664,408.12		49,368,451.24			187,972,522.37
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	100,000,000.00	28,939,663.01			9,664,408.12		49,368,451.24			187,972,522.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,800,000.00	579,697,751.12			5,238,651.56		47,134,002.02	-38,161.41		665,832,243.29
（一）净利润							52,372,653.58			52,372,653.58
（二）其他综合收益								-38,161.41		-38,161.41
上述（一）和（二）小计							34,512,784.32	9,273.13		34,522,057.45
（三）所有者投入和减少资本	33,800,000.00	579,697,751.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613,497,751.12
1. 所有者投入资本	33,800,000.00	579,697,751.12								613,497,751.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,238,651.56	0.00	-5,238,651.56	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					5,238,651.56		-5,238,651.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（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）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	133,800,000.00	608,637,402.13			14,903,059.72		96,502,453.26	-38,161.41		853,804,761.72

	,000.00	414.13			059.68		53.26	41		5.66
--	---------	--------	--	--	--------	--	-------	----	--	------

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	133,800,000.00	608,637,414.13			14,903,059.68		96,516,315.29	853,856,789.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,800,000.00	608,637,414.13			14,903,059.68		96,516,315.29	853,856,789.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							21,145,395.55	21,145,395.55
（一）净利润							34,525,395.55	34,525,395.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,525,395.55	34,525,395.55
（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								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,380,000.00	13,380,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							13,380,000.00	13,380,000.00
4. 其他								
（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
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,800,000.00	608,637,414.13			14,903,059.68		117,661,710.84	875,002,184.65

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	100,000,000.00	28,939,663.01			9,664,408.12		49,368,451.24	187,972,522.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	28,939,663.01			9,664,408.12		49,368,451.24	187,972,522.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,800,000.00	579,697,751.12			5,238,651.56		47,147,864.05	665,884,266.73
(一) 净利润							52,386,515.61	52,386,515.61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,386,515.61	52,386,515.61
(三) 所有者投入和减少资本	33,800,000.00	579,697,751.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613,497,751.12
1. 所有者投入资本	33,800,000.00	579,697,751.12						613,497,751.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,238,651.56	0.00	-5,238,651.56	0.00

1. 提取盈余公积					5,238,651. 56		-5,238,651. 56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	133,800,00 0.00	608,637,41 4.13			14,903,059 .68		96,516,315 .29	853,856,78 9.10

（三）公司基本情况

广东群兴玩具股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为“澄海市运达计量器具厂”，成立于1996年9月2日，由澄海市澄华街道城西工贸管理站（以下简称“工贸管理站”）作为组建单位，注册资本为人民币58万元，其中以实物作价出资57万元，货币资金出资1万元，法定代表人为林运钦。上述注册资本业经澄海市审计师事务所以澄审事验字[1996]164号验资报告验证确认。

1999年3月26日，本公司取得澄海市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为“19316605-7”，法定代表人为林伟章。

1999年7月8日，经澄海市工商行政管理局核准，本公司名称变更为“澄海市群兴电子塑胶玩具厂”。

2000年11月17日，本公司完成工商变更登记手续，领取澄海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为“4405831000684”。

2002年4月16日，经澄海市澄华街道办事处澄华企改[2002]001号批复实行脱钩改制，经企业行政管理部门澄海市澄华街道经济技术发展办公室、澄海市澄华街道城西工贸管理站、澄海市澄华街道财政所及澄海市澄华街道办事处共同界定并确认，公司净资产389万元归属于投资者林伟章、黄仕群所有，并同意企业改制设立为有限责任公司。

2002年5月15日，经公司股东会决议，本公司改制设立为有限公司，注册资本为人民币387万，以界定

的企业净资产出资200万元，剩余资产由投资者自行收回，货币资金出资187万元，其中：林伟章以净资产出资100万元，以货币出资93.5万元，黄仕群以净资产出资100万元，以货币出资93.5万元，以上出资完成后林伟章、黄仕群分别持有本公司50%的股权。上述注册资本业经澄海市丰业会计师事务所有限公司（澄丰会内验（2002）第124号）验资报告验证确认。

2002年5月14日，经澄海市工商行政管理局（（澄司）名称预核字[2002]第095号）核准，本公司名称变更为“澄海市群兴玩具有限公司”。

2002年7月2日，本公司完成工商变更登记手续，领取汕头市澄海区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为“4405831000684”。

2004年2月9日，经公司股东会决议，增加注册资本700万元，其中林伟章以货币资金增资350万元，黄仕群以货币资金增资350万元；增资完成后公司注册资本为人民币1,087万元，其中林伟章占注册资本的比例为50%，黄仕群占注册资本的比例为50%。上述增资业经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验（2004）第016号验资报告验证确认。

2004年2月17日，本公司完成工商变更登记手续，领取汕头市澄海区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2004年3月8日，经广东省工商行政管理局（粤名预私冠字[2004]第55号）核准，本公司名称变更为“广东群兴玩具实业有限公司”。

2008年11月28日，经公司股东会决议，增加注册资本4,000万元，其中林伟章以货币资金增资1,491.3万元，黄仕群以货币资金增资982.6万元，林少洁以货币资金增资1,017.4万元，林伟亮以货币资金增资508.7万元；增资完成后公司注册资本为人民币5,087万元，其中林伟章占注册资本的比例为40%，黄仕群占注册资本的比例为30%，林少洁占注册资本的比例为20%，林伟亮占注册资本的比例为10%。上述增资业经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验（2008）第1085号验资报告验证确认。

2008年12月9日，本公司完成工商变更登记手续，领取汕头市澄海区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2009年8月4日，股东林伟章、黄仕群、林少洁、林伟亮与广东群兴投资有限公司（以下简称“群兴投资”）签订股权转让协议，林伟章将持有的本公司40%的股份以人民币2,034.8万元的价格转让给群兴投资，黄仕群将持有的本公司30%的股份以人民币1,526.1万元的价格转让给群兴投资，林少洁将持有的本公司20%的股份以人民币1,017.4万元的价格转让给群兴投资，林伟亮将持有的本公司10%的股份以人民币508.7万元的价格转让给群兴投资，股权转让完成后群兴投资成为本公司股东，持股比例为100%。上述事项已经本公司股东会会议决议通过。

2009年11月13日，经公司股东会决议，增加注册资本1,271.75万元，其中梁健锋以货币资金对本公司

增资585万元，其中认缴注册资本286.14万元；陈明光以货币资金对本公司增资585万元，其中认缴注册资本286.14万元；李新岗以货币资金对本公司增资390万元，其中认缴注册资本190.77万元；林少明以货币资金对本公司增资520万元，其中认缴注册资本254.35万元；林桂升以货币资金对本公司增资520万元，其中认缴注册资本254.35万元；此次增资款与认缴注册资本的差额1,328.25万元转作资本公积，增资完成后公司注册资本为人民币6,358.75万元，群兴投资持股比例为80%，梁健锋持股比例为4.5%，陈明光持股比例为4.5%，李新岗持股比例为3%，林少明持股比例为4%，林桂升持股比例为4%。上述增资业经广东大华德律会计师事务所以华德验字[2009]113号验资报告验证确认。

2009年11月29日，本公司完成工商变更登记手续，领取汕头市澄海区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为“440583000000290”，公司法人代表：林伟章。

2010年1月18日经原广东群兴玩具实业有限公司各股东发起人协议通过对原广东群兴玩具实业有限公司经审计确认的截止2009年11月30日的净资产总额128,939,663.01元，按1:0.7756折为100,000,000.00股普通股，每股面值1元，整体改制变更为股份有限公司，各股东所占股份比例保持不变。改制后，本公司股本总额为人民币100,000,000.00元。

2010年2月3日，本公司完成工商变更登记手续，领取汕头市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，名称变更为广东群兴玩具股份有限公司。

根据2009年年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]486号文《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司2011年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,380万股，每股面值人民币1.00元，计人民币3,380万元，变更后的注册资本为人民币13,380万元。其中：有限售条件的流通股份占74.74%，无限售条件的流通股份占25.26%。

截至2011年12月31日止，本公司累计发行股本总数13,380万股，公司注册资本为人民币13,380万元，本公司主要的经营业务包括：生产、加工、销售；玩具、塑料制品、五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；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）。本公司注册地址为广东省汕头市澄海区莱芜经济试验区莱美工业区。

（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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会

计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，本公司控股子公司群兴玩具（香港）有限公司（以下简称“群兴香港”）采用美元为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整

对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售

金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确

认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1、所转移金融资产的账面价值；

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

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

1、终止确认部分的账面价值；

2、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(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；本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。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1、可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

2、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额占应收账款期末余额 10%以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
组合 1	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合。
组合 2	其他方法	待抵扣税金单独作为一类风险较小的应收款项组合。
组合 3	其他方法	出口退税单独作为一类风险较小的应收款项组合。
组合 4	其他方法	海关保证金作为一类风险较小的应收款项组合。

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%	
1—2 年	20%	
2—3 年	50%	
3 年以上	100%	
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：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、包装物等。

(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

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(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

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(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

1、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且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。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2、损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(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所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折

旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备			
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

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2、借款费用已经发生；

3、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本

化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为

企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(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，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

- 1、土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；
- 2、其他无形资产按预计使用年限摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

1、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；

2、合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业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，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每年末，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。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	38-46 年	按取得时尚可使用年限
办公软件	10 年	按预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内分期平均摊销，如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

1、外销收入确认：出口销售采用离岸价结算，货物经商检、出口报关，公司在海关确认出口并在出口报关单上加注出口日期后确认收入。

2、内销收入确认：在开具发票，并取得客户签字的发货单后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额

1、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税;公司一般货物出口业务执行“免、抵、退”政策,按照出口环节退还采购环节的增值税政策;出口退税率为 11%至 15%; 进料加工复出口业务执行免征加工环节增值税政策;	17%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%
教育费附加*1	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
堤围费	按税法规定计算的营业收入	0.13%

各分公司、分厂执行的所得税税率

*1、根据省政府公布的《印发广东省地方教育附加征收使用管理暂行办法的通知》，广东省从2011年1月1日起征收地方教育附加，公司2011年缴纳2%地方教育附加。

*2、本公司企业所得税税率15%，群兴香港利得税为16.5%。

2、税收优惠及批文

2011年8月23日，本公司取得广东省科学技术厅颁发的GF201144000289号“高新技术企业证书”。根据企业所得税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，2011年度至2013年度，本公司所得税汇算清缴适用15%的企业所得税税率。

3、其他说明

无

（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：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

群兴香港系成立于2011年8月11日，注册资本为39万美元，由本公司出资39万美元，持有该公司100%的股权，登记证号码为58826323-000-07-11-1。

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
群兴玩具(香港)有限公司(以下简称"群兴香港")	全资子公司	香港	一般贸易	390,000.00	USD	玩具产品批发零售; 进出口贸易	390,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

(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：

(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 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：

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：

本期合并范围未发生变更

适用 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

报告期内无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

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：

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：

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：

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：

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：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

群兴玩具（香港）有限公司 美元 年初折算汇率：6.3009 期末折算汇率：6.3249

(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：	--	--	30,870.44	--	--	252,910.98
人民币	--	--	30,870.44	--	--	252,910.98
银行存款：	--	--	407,224,261.73	--	--	452,932,977.20
人民币	--	--	404,734,735.92	--	--	450,489,025.41
HKD	1.98	0.81522	1.61	1.98	0.8107	1.61
USD	393,605.27	6.3249	2,489,513.97	387,873.06	6.3009	2,443,949.36
EUR	1.30	7.871	10.23	0.10	8.1625	0.82
其他货币资金：	--	--	1,850,000.00	--	--	0.00
人民币	--	--	1,850,000.00	--	--	
合计	--	--	409,105,132.17	--	--	453,185,888.18

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：

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		
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

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：

(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：

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：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

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：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

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
1. 账龄一年以内的应收利息				
其中：(1) 定期存款	5,104,800.69	4,731,266.67	9,440,532.20	395,535.16

合 计	5,104,800.69	4,731,266.67	9,440,532.20	395,535.16
-----	--------------	--------------	--------------	------------

(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

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								
账龄分析法	96,313,844.60	100%	1,926,276.89	2%	43,589,263.09	100%	871,785.26	2%
组合小计	96,313,844.60	100%	1,926,276.89	2%	43,589,263.09	100%	871,785.26	2%
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	96,313,844.60	--	1,926,276.89	--	43,589,263.09	--	871,785.26	--

应收账款种类的说明：

无

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	96,313,844.60	100%	1,926,276.89	43,589,263.09	100%	871,785.26
1 年以内小计	96,313,844.60	100%	1,926,276.89	43,589,263.09	100%	871,785.26
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	96,313,844.60	--	1,926,276.89	43,589,263.09	--	871,785.26

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			--	--

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：

(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：

(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 (%)
婴儿蒂莉批发贸易有限公司 BABY TILLY WHOLESALE TRADE CO.	第三方	8,851,181.88	一年以内	9.19%
布奥兰贸易公司 BUOMRAN TRADING CO.,LLC	第三方	8,421,793.27	一年以内	8.74%
汕头市宇泰进出口贸易有限公司	第三方	6,321,809.08	一年以内	6.56%
业业玩具 YEN YEN TOYS	第三方	5,255,122.67	一年以内	5.46%
玩具王国 COUNTRY TOYS	第三方	4,847,023.61	一年以内	5.03%
合计	--	33,696,930.51	--	34.98%

(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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	83,600.00	1.14%	1,672.00	2%	402,996.00	3.65%	8,059.92	2%
待抵扣税金	5,500,766.13	75.14%			7,178,484.95	64.97%		
出口退税	1,545,853.04	21.12%			3,466,910.23	31.38%		
海关保证金	190,000.00	2.6%						
组合小计	7,320,219.17	100%	1,672.00	0.02%	11,048,391.18	100%	8,059.92	0.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	0.00		0.00		0.00		0.00	

应收款								
合计	7,320,219.17	--	1,672.00	--	11,048,391.18	--	8,059.92	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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	83,600.00	100%	1,672.00	402,996.00	100%	8,059.92
1 年以内小计	83,600.00	100%	1,672.00	402,996.00	100%	8,059.92
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	83,600.00	--	1,672.00	402,996.00	--	8,059.92

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			--	--

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：

（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：

（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：

（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(%)
待抵扣税金	第三方	5,500,766.13	1 年以内	75.14%
出口退税	第三方	1,545,853.04	1 年以内	21.12%
中华人民共和国汕头海	第三方	190,000.00	1 年以内	2.6%

关				
汕头市中级人民法院	第三方	61,600.00	1 年以内	0.84%
汕头航空有限公司	第三方	20,000.00	1 年以内	0.27%
合计	--	7,318,219.17	--	99.97%

(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	--	0.00	0%

(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	114,072,849.94	100%	79,725,000.26	100%

1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	114,072,849.94	--	79,725,000.26	--

预付款项账龄的说明：

(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
汕头市澄海区港口建筑工程有限公司莱芜分公司	第三方	88,450,000.00		预付工程款
爱思开实业（汕头）聚苯树脂有限公司	第三方	5,940,590.00		预付材料款
深圳市信利康电子有限公司	第三方	3,854,865.13		预付材料款
南澳华业投资有限公司	第三方	2,217,961.00		预付购房款
汕头市澄海区高力微电机有限公司	第三方	2,139,309.80		预付材料款
合计	--	102,602,725.93	--	--

预付款项主要单位的说明：

(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

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	61,504,339.46		61,504,339.46	52,440,049.70		52,440,049.70
在产品	10,923,770.90		10,923,770.90	26,797,526.38		26,797,526.38
库存商品	34,698,359.98		34,698,359.98	52,804,428.92		52,804,428.92
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	4,037,601.52		4,037,601.52	463,544.07		463,544.07
发出商品	13,339,500.59		13,339,500.59	202,257.08		202,257.08
半成品	35,348.92		35,348.92			
委托加工物资	358,685.45		358,685.45			
合计	124,897,606.82	0.00	124,897,606.82	132,707,806.15	0.00	132,707,806.15

(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					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(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			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

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：

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

(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：

(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：

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：

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	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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

长期股权投资的说明：

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：

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：	136,027,307.03	11,769,306.24		767,995.00	147,028,618.27
其中：房屋及建筑物	91,155,647.94				91,155,647.94
机器设备	34,710,742.02	6,109,762.19			40,820,504.21
运输工具	8,393,085.40	5,523,372.00		767,995.00	13,148,462.40
电子及其他设备	1,767,831.67	136,172.05			1,904,003.72
--	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：	29,061,257.69	0.00	4,954,692.02	580,196.38	33,435,753.33
其中：房屋及建筑物	13,886,312.82		2,159,414.64		16,045,727.46
机器设备	11,272,707.95		1,803,984.41		13,076,692.36
运输工具	2,845,679.91		880,868.47	580,196.38	3,146,352.00
电子及其他设备	1,056,557.01		110,424.50		1,166,981.51

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	106,966,049.34	--	113,592,864.94
其中：房屋及建筑物	77,269,335.12	--	75,109,920.48
机器设备	23,438,034.07	--	27,743,811.85
运输工具	5,547,405.49	--	10,002,110.40
电子及其他设备	711,274.66	--	737,022.21
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	106,966,049.34	--	113,592,864.94
其中：房屋及建筑物	77,269,335.12	--	75,109,920.48
机器设备	23,438,034.07	--	27,743,811.85
运输工具	5,547,405.49	--	10,002,110.40
电子及其他设备	711,274.66	--	737,022.21

本期折旧额 4,954,692.02 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,347,649.94 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

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
电子电动塑料玩具生产基地项目	15,575,898.87		15,575,898.87	12,484,201.33		12,484,201.33
合计	15,575,898.87	0.00	15,575,898.87	12,484,201.33	0.00	12,484,201.33

(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
电子电动塑 料玩具生产 基地项目	127,050,000.0 0	12,484,201.33	6,439,347.48	3,347,649.94	0.00	14.89%		0.00	0.00	0%	募股资金	15,575,898.87
合计	127,050,000.0 0	12,484,201.33	6,439,347.48	3,347,649.94	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	15,575,898.87

在建工程项目变动情况的说明：

(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
电子电动塑料玩具生产基地项目	63.52%	

(5) 在建工程的说明**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：

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：

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：

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	30,931,214.59	0.00	0.00	30,931,214.59
(1).土地使用权	30,336,375.10			30,336,375.10
(2).光谱仪 ROHS 软件	87,179.49			87,179.49
(3).金蝶软件 K3	507,660.00			507,660.00

二、累计摊销合计	2,660,266.50	369,867.06	0.00	3,030,133.56
(1).土地使用权	2,589,537.00	340,125.06		2,929,662.06
(2).光谱仪 ROHS 软件	22,521.50	4,359.00		26,880.50
(3).金蝶软件 K3	48,208.00	25,383.00		73,591.00
三、无形资产账面净值合计	28,270,948.09	0.00	0.00	27,901,081.03
(1).土地使用权	27,746,838.10			27,406,713.04
(2).光谱仪 ROHS 软件	64,657.99			60,298.99
(3).金蝶软件 K3	459,452.00			434,069.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权				
(2).光谱仪 ROHS 软件				
(3).金蝶软件 K3				
无形资产账面价值合计	28,270,948.09	0.00	0.00	27,901,081.03
(1).土地使用权	27,746,838.10			27,406,713.04
(2).光谱仪 ROHS 软件	64,657.99			60,298.99
(3).金蝶软件 K3	459,452.00			434,069.00

本期摊销额 369,867.06 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。

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。

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：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

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：

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明：

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	289,192.33	131,976.78
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	386,874.00	427,119.19
小 计	676,066.33	559,095.97
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			--

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,927,948.89	879,845.18
递延收益	2,579,160.02	2,847,461.26
小计	4,507,108.91	3,727,306.44

(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：

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	879,845.18	1,048,103.71			1,927,948.89
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	879,845.18	1,048,103.71	0.00	0.00	1,927,948.89

资产减值明细情况的说明：

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

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：

(2) 已到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。

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：

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		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

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元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	18,217,392.17	9,669,908.97
合计	18,217,392.17	9,669,908.97

(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

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	3,227,144.64	1,235,187.20
合计	3,227,144.64	1,235,187.20

(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	3,328,536.00	27,723,694.00	25,539,886.00	5,512,344.00
二、职工福利费		2,450,308.41	2,450,308.41	
三、社会保险费	0.00	777,588.46	777,588.46	0.00
其中：医疗保险费		49,980.00	49,980.00	
基本养老保险费		623,654.10	623,654.10	

失业保险费		41,576.94	41,576.94	
工伤保险费		20,800.48	20,800.48	
生育保险费		41,576.94	41,576.94	
四、住房公积金		29,868.00	29,868.00	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	7,200.00	7,200.00	0.00
职工教育经费		7,200.00	7,200.00	
合计	3,328,536.00	30,988,658.87	28,804,850.87	5,512,344.00

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 7,200.00，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：

当月计提下月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,084,273.81	-1,971,592.25
消费税		
营业税		
企业所得税	4,036,504.50	-67,663.36
个人所得税	542,353.80	9,517.31
城市维护建设税	1,273,218.32	1,417,037.69
房产税	490,302.54	70,609.74
教育费附加	545,664.98	648,393.10
堤围费	75,634.24	27,830.78
契税		444,465.00
土地使用税	486,495.00	244,400.00
合计	3,365,899.57	822,998.01

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：

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：

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
一年以内(含一年)	74,386.63	1,052,742.00
合计	74,386.63	1,052,742.00

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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：

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	0.00	0.00
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	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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元。

一年内到期的长期借款说明：

(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：

(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：

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：

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：

(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	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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：

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：

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 元。

长期应付款的说明：

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：

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
递延收益		
玩具产业升级技术改造	2,379,160.02	2,447,461.26
电动玩具综合研发实验室平台创新技术升级		
市场渠道优先升级技术改造	200,000.00	400,000.00
合计	2,579,160.02	2,847,461.26

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：

*1.对于收到的与资产相关的补助，本公司根据形成资产的受益年限进行摊销，详见注释60。

*2.对于收到的综合性政府补助，本公司根据项目实施年限进行摊销，详见注释60。

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	133,800,000					0	133,800,000

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：

根据公司2009年年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]486号文《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司2011年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,380万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币20.00元，共计募集资金人民币676,000,000.00元。发行后注册资本为人民币133,800,000.00元。本次股本业经立信大华会计师事务所以“立信大华验字[2011]134号”验证报告验证。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

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）				
其他资本公积				
其中：投资者投入的资本	608,637,414.13			608,637,414.13
合计	608,637,414.13	0.00	0.00	608,637,414.13

资本公积说明：

根据公司2009年年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]486号文《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司2011年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,380万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格人民币20元，共计募集资金人民币676,000,000.00元，扣除发行费用人民币62,502,248.88元，群兴玩具实际募集资金

净额为人民币613,497,751.12元，其中计入“股本”人民币33,800,000.00元，记入“资本公积-股本溢价”人民币579,697,751.12元。本次变动业经立信大华会计师事务所以“立信大华验字[2011]134号”验证报告验证。

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	14,903,059.68			14,903,059.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,903,059.68	0.00	0.00	14,903,059.68

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：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

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	96,502,453.26	--
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	117,635,237.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,512,784.32	--
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	13,380,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	117,635,237.58	--

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	282,993,140.55	304,712,208.33
其他业务收入		
营业成本	211,176,390.32	215,869,267.34

(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
玩具行业	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34
合计	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34

(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
婴童玩具	79,403,536.88	61,135,502.63	76,118,614.80	55,437,187.39
电动车	74,718,156.42	55,815,676.25	88,864,058.97	63,209,526.11

玩具手机	10,559,687.61	8,108,686.90	15,233,765.83	11,131,650.85
童车	84,204,330.13	60,132,563.53	90,566,466.01	61,981,559.50
电脑学习机	30,030,696.96	22,807,021.68	25,714,518.47	18,040,046.49
其他	4,076,732.55	3,176,939.33	8,214,784.25	6,069,297.00
合计	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34

(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
亚洲（除中国大陆地区外）	97,128,691.21	74,070,299.81	124,999,579.48	90,314,569.38
非洲	673,337.44	511,099.36	1,673,704.03	1,286,057.44
欧洲	25,470,233.48	19,653,701.12	30,379,456.09	22,086,325.00
美洲	9,240,543.84	6,999,847.49	7,707,297.30	5,627,994.61
国内	150,480,334.58	109,941,442.54	139,952,171.43	96,554,320.91
合计	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34

(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(%)
明亮春天贸易有限公司 BRIGHT SPRING TRADING LLC.	24,300,915.65	8.59%
汕头市迪华贸易有限公司	15,519,518.92	5.48%
福建省外贸家园有限责任公司	15,237,636.87	5.38%
开源公司 POWER PT.SOMBER INTERCOM	14,537,501.13	5.14%
业业玩具 YEN YEN TOYS	12,165,528.60	4.3%
合计	81,761,101.17	28.89%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

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	330,438.66	632,798.73	7%
教育费附加	141,616.57	451,999.08	3%
资源税			
地方教育费附加	94,411.05		2%
堤围费	367,891.09	396,155.35	0.13%
合计	934,357.37	1,480,953.16	--

营业税金及附加的说明：

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	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

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	0.00	0.00

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

(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	0.00	0.00	--

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：

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	1,048,103.71	1,278,321.93
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00

六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	1,048,103.71	1,278,321.93

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	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	2,931,349.24	2,008,301.24
理赔款	100,000.00	11.00
合计	3,031,349.24	2,008,312.24

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1.玩具产业升级技术改造资金	68,301.24	68,301.24	
2.2011 年上市奖励资金	1,000,000.00	500,000.00	
3.两新产品专项资金	500,000.00	440,000.00	
4.科技局经费	300,000.00	200,000.00	
5.广东省出口名牌奖	300,000.00	100,000.00	

6.11 年度中小企业开拓市场资金补贴	83,048.00	0.00	
7.创建标准化良好行为企业补贴	20,000.00	0.00	
8. 加工贸易转型升级自主品牌项目资金	200,000.00	0.00	
9. 加工贸易转型升级自主品牌项目资金	60,000.00	0.00	
10.外向型民营企业发展资金	200,000.00	0.00	
11.市场渠道优先升级技术改造	200,000.00	200,000.00	
12.电动玩具实验室项目平台创新技术升级补助		500,000.00	
合计	2,931,349.24	2,008,301.24	--

营业外收入说明

*1 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资【2009】2824号《关于下达工业中小企业技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》、汕头市发展和改革委员会、汕头市经济贸易局汕市发改【2009】449号《关于转下达工业中小企业技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》、汕头市财政局汕市财工【2009】197号《关于下达2009年省财政挖潜改造资金切块和综合技术改造项目资金的通知》，本公司2010年2月及3月共收到玩具产业升级技术改造资金2,700,000.00元，本公司按所构建资产的收益期限在本期摊销68,301.24元。

*2 本公司2012年3月27日收到中共汕头市澄海区委、汕头市澄海区人民政府2011年度上市融资公司奖资金1,000,000.00元。

*3 本公司2012年4月20日收到澄海区财政存款户2011年“两新”产品专项资金500,000.00元。

*4 根据汕头市财政局、汕头市科学技术局汕市财教【2011】134号《关于下达2011年汕头市科技三项经费科技计划项目经费的通知》，本公司2012年2月6日收到汕头市科技经费300,000.00元。

*5 本公司2012年3月27日收到中共汕头市澄海区委、汕头市澄海区人民政府2011年度中国驰名商标奖、广东省名牌产品奖资金300,000.00元。

*6 根据广东省对外贸易经济合作厅、广东省财政厅粤外经贸规财字【2011】2号《关于做好2011年度中小企业国际市场开拓资金工作的通知》，本公司2012年1月12日收到中小企业市场资金开拓补贴83,048.00元。

*7 根据汕头市实施技术标准战略联席会议办公室汕技标联办【2011】6号《关于2010年汕头市实施技术标准战略专项资金资助情况的通报》，本公司2012年1月6日收到汕头市质量技术监督局补贴款20,000.00元。

*8 根据广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸加字【2011】1号《关于奖励加工贸易自主品牌项目有关事项的通知》，本公司2012年2月10日收到加工贸易转型升级自主品牌项目资金补贴200,000.00元。

*9 根据广东省对外贸易经济合作厅 粤外经贸加字【2011】1 号 《关于奖励加工贸易自主品牌项目有关事项的通知》，本公司 2012 年 5 月 18 日收到加工贸易转型升级自主品牌项目资金补贴 60,000.00 元。

*10 根据广东省对外贸易经济合作厅发布《关于申报 2011 年外向型民营企业发展专项资金的通知》，本公司 2012 年 6 月 21 日收到外向型民营企业发展专项资金 200,000.00 元。

*11 根据广东省财政厅 粤经信技改【2010】1043 号文件《关于下达 2010 年省财政挖潜改造资金优势传统产业技术改造项计划的计划的通知》，本公司 2011 年收到市场渠道优先升级技术改造资金 800,000.00 元，本公司按项目实施期限 2 年分摊，本期分摊 200,000.00 元。

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	21,625.54	20,603.82
其中：固定资产处置损失	21,625.54	20,603.82
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	40,000.00	0.00
合计	61,625.54	20,603.82

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	5,821,719.91	6,577,568.92
递延所得税调整	-116,970.36	-196,503.10
合计	5,704,749.55	6,381,065.82

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

(1)基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	34,512,784.32	40,403,700.96
本公司发行在外普通股的加权平均数	133,800,000.00	111,266,666.67
基本每股收益（元/股）	0.26	0.36

普通股的加权平均数计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
期初已发行普通股股数	133,800,000.00	100,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		11,266,666.67
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	133,800,000.00	111,266,666.67

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	34,512,784.32	40,403,700.96
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	133,800,000.00	111,266,666.67
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.36

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	133,800,000.00	111,266,666.67
期末普通股的加权平均数（稀释）	133,800,000.00	111,266,666.67

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	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-28,888.28	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-28,888.28	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	-28,888.28	

其他综合收益说明：

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
政府补助	2,663,048.00
利息收入	10,139,975.27

其他	1,158,349.92
合计	13,961,373.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现管理费用	5,605,209.95
付现销售费用	5,873,310.63
单位往来	210,000.00
捐赠	40,000.00
其他	1,673,522.23
合计	13,402,042.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	34,512,784.32	40,403,700.96
加：资产减值准备	1,048,103.71	1,278,321.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,954,692.02	3,844,845.38
无形资产摊销	369,867.06	350,709.06
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	21,625.54	20,603.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	2,746,696.86
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-116,970.36	-196,503.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,810,199.33	-37,800,353.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,002,922.01	-108,125,796.57

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,835,679.39	17,558,373.19
其他	-371,294.99	31,698.76
经营活动产生的现金流量净额	25,061,764.01	-79,887,702.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	409,105,132.17	540,259,317.83
减：现金的期初余额	453,185,888.18	47,883,856.25
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-44,080,756.01	492,375,461.58

（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	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
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	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
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	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(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	409,105,132.17	453,185,888.18
其中：库存现金	30,870.44	252,910.98
可随时用于支付的银行存款	407,224,261.73	452,932,977.20
可随时用于支付的其他货币资金	1,850,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	409,105,132.17	453,185,888.18

现金流量表补充资料的说明

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
广东群兴投资有限公司	控股股东	有限公司	汕头	林伟章	投资	80,000,000.00	CNY	59.79%	59.79%	林伟章、黄仕群	69243727-X

本企业的母公司情况的说明

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
群兴玩具(香港)有限公司(以下简称“群兴香港”)	控股子公司	全资子公司	香港	黄仕群	玩具产品批发零售；进出口贸易	390,000.00	USD	100%	100%	

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
林少洁	本公司控股股东之股东	
林伟亮	本公司控股股东之股东、董事	
林伟章	董事长、实际控制人	
黄仕群	董事、总经理、实际控制人	
黄逸贤	董事、副总经理	
陈惠板	副总经理	
郑昕	董事会秘书	
乔新睿	财务总监	

本企业的其他关联方情况的说明

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	本报告期确认的托	受托/承包收益对公

			额				价依据	管收益/承 包收益	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 包费定价依 据	本报告期 确认的托 管费/出包 费	委托/出包 收益对公 司影响

关联托管/承包情况说明

(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

(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

(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**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

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

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

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

(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****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**

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项****(1)已签订的正在或准备履行的大额合同**

签订单位	合同金额	已付金额	未付金额	性质
浙江中南集团卡通影视有限公司	4,000,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00	卡通形象使用权
浙江中南集团卡通影视有限公司	3,100,000.00	1,200,000.00	1,900,000.00	卡通形象使用权
汕头市澄海区港口建筑工程有限公司	160,839,800.00	88,450,000.00	72,389,800.00	工程款
小计			75,789,800.00	

2、前期承诺履行情况

截至2012年6月30日止,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(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

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

（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								
账龄分析法	96,313,844.60	100%	1,926,276.89	2%	43,589,263.09	100%	871,785.26	2%
组合小计	96,313,844.60	100%	1,926,276.89	2%	43,589,263.09	100%	871,785.26	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	96,313,844.60	--	1,926,276.89	--	43,589,263.09	--	871,785.26	--

应收账款种类的说明：

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 年以内小计	96,313,844.60	100%	1,926,276.89	43,589,263.09	100%	871,785.26
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	96,313,844.60	--	1,926,276.89	43,589,263.09	--	871,785.26

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	--	--		--

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			--	--

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：

(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	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(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

(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 (%)
婴儿蒂莉批发贸易有限公司 BABY TILLY WHOLESALE TRADE CO.	第三方	8,851,181.88	一年以内	9.19%
布奥兰贸易公司 BUOMRAN TRADING CO.,LLC	第三方	8,421,793.27	一年以内	8.74%
汕头市宇泰进出口贸易有限公司	第三方	6,321,809.08	一年以内	6.56%
业业玩具 YEN YEN TOYS	第三方	5,255,122.67	一年以内	5.46%
玩具王国 COUNTRY TOYS	第三方	4,847,023.61	一年以内	5.03%
合计	--	33,696,930.51	--	34.98%

(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	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	83,600.00	1.13%	1,672.00	2%	402,996.00	3.65%	8,059.92	2%
待抵扣税金	5,500,766.13	74.65%			7,178,484.95	64.97%		
出口退税	1,545,853.04	20.98%			3,466,910.23	31.38%		
海关保证金及应收子公司款项	238,918.36	3.24%						
组合小计	7,369,137.53	100%	1,672.00	0.02%	11,048,391.18	100%	8,059.92	0.07%
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	7,369,137.53	--	1,672.00	--	11,048,391.18	--	8,059.92	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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 年以内小计	83,600.00	100%	1,672.00	402,996.00	100%	8,059.92
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	83,600.00	--	1,672.00	402,996.00	--	8,059.92
----	-----------	----	----------	------------	----	----------

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	--	--		--

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			--	--

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：

(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	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(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

(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(%)
待抵扣税金	第三方	5,500,766.13	1年以内	74.65%
出口退税	第三方	1,545,853.04	1年以内	20.98%
中华人民共和国汕头海关	第三方	190,000.00	1年以内	2.58%
汕头市中级人民法院	第三方	61,600.00	1年以内	0.84%
群兴玩具(香港)有限公司	第三方	48,918.36	1年以内	0.66%
合计	--	7,347,137.53	--	99.7%

(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

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
子公司：											
群兴香港	成本法		2,495,649		2,495,649	100%	100%				

			.00		.00						
合计	--		2,495,649.00		2,495,649.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	282,993,140.55	304,712,208.33
其他业务收入		
营业成本	211,176,390.32	215,869,267.34
合计		

(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
(1) 玩具行业	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34
合计	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34

(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
婴童玩具	79,403,536.88	61,135,502.63	76,118,614.80	55,437,187.39
电动车	74,718,156.42	55,815,676.25	88,864,058.97	63,209,526.11
玩具手机	10,559,687.61	8,108,686.90	15,233,765.83	11,131,650.85
童车	84,204,330.13	60,132,563.53	90,566,466.01	61,981,559.50
电脑学习机	30,030,696.96	22,807,021.68	25,714,518.47	18,040,046.49
其他	4,076,732.55	3,176,939.33	8,214,784.25	6,069,297.00

合计	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
亚洲（除中国大陆地区外）	97,128,691.21	74,070,299.81	124,999,579.48	90,314,569.38
非洲	673,337.44	511,099.36	1,673,704.03	1,286,057.44
欧洲	25,470,233.48	19,653,701.12	30,379,456.09	22,086,325.00
美洲	9,240,543.84	6,999,847.49	7,707,297.30	5,627,994.61
国内	150,480,334.58	109,941,442.54	139,952,171.43	96,554,320.91
合计	282,993,140.55	211,176,390.32	304,712,208.33	215,869,267.34

(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(%)
明亮春天贸易有限公司 BRIGHT SPRING TRADING LLC.	24,300,915.65	8.59%
汕头市迪华贸易有限公司	15,519,518.92	5.48%
福建省外贸家园有限责任公司	15,237,636.87	5.38%
开源公司 POWER PT.SOMBER INTERCOM	14,537,501.13	5.14%
业业玩具 YEN YEN TOYS	12,165,528.60	4.3%
合计	81,761,101.17	28.89%

营业收入的说明

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		
合计	0.00	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：

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	34,525,395.55	40,403,700.96
加：资产减值准备	1,048,103.71	1,278,321.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,954,692.02	3,844,845.38
无形资产摊销	369,867.06	350,709.06
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	21,625.54	20,603.82

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	2,746,696.86
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-116,970.36	-196,503.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,810,199.33	-37,800,353.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,002,922.01	-108,125,796.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,786,894.83	17,558,373.19
其他	-371,294.99	31,698.76
经营活动产生的现金流量净额	25,025,590.68	-79,887,702.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	406,615,926.35	540,259,317.83
减：现金的期初余额	450,742,262.62	47,883,856.25
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-44,126,336.27	492,375,461.58

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	3.97%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68%	0.24	0.24

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收账款	94,387,567.71	42,717,477.83	120.96%	销售旺季销售额上涨所致
预付款项	114,072,849.94	79,725,000.26	43.08%	预付募投项目的工程款所致
应收利息	395,535.16	5,104,800.69	-92.25%	定期存款到期并收回利息所致
其他应收款	7,318,547.17	11,040,331.26	-33.71%	期末出口退税及尚未认证抵扣的增值税进项税金减少所致
应付账款	18,217,392.17	9,669,908.97	88.39%	产量较期初提高，采购随之增加所致
预收账款	3,227,144.64	1,235,187.20	161.27%	期末预收新增客户货款所致
应付职工薪酬	5,512,344.00	3,328,536.00	65.61%	产量较期初提高及人工成本上涨所致
应交税费	3,365,899.57	822,998.01	308.98%	应缴企业所得税增加所致
其他应付款	74,386.63	1,052,742.00	-92.93%	本期结算支付上年咨询服务费所致。
营业税金及附加	934,357.37	1,480,953.16	-36.91%	随本期征收流转税基数的减少而减少所致
财务费用	-6,013,700.3	1,985,782.08	-402.84%	募集资金的存款利息所致
营业外收入	3,031,349.24	2,008,312.24	50.94%	本期政府补贴增加所致
经营活动产生的现金流量净额	25,061,764.01	-79,887,702.92	131.37%	主要系本期支付的采购货款较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-56,304,995.73	-9,599,939.40	-486.51%	主要系本期募投项目工程支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,846,931.22	581,863,103.90	-102.21%	主要系本期支付上年度股利而上年同期公开发行股票募集资金较多所致

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：林伟章

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日