

广东高乐玩具股份有限公司

GOLDLOK TOYS HOLDINGS (GUANGDONG) CO., LTD.

2012 年半年度报告



证券简称：高乐股份

证券代码：002348

披露日期：2012 年 8 月 29 日

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	主要会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员.....	11
第六节	董事会报告	14
第七节	重要事项	25
第八节	财务会计报告.....	34
第九节	备查文件目录	144

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。

公司董事长、主管会计工作负责人杨旭恩及会计机构负责人方雁葵声明：保证 2012 年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	002348	B 股代码	
A 股简称	高乐股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东高乐玩具股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	高乐股份		
公司的法定英文名称	GOLDLOK TOYS HOLDINGS(GUANGDONG) CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	GOLDLOK HOLDINGS		
公司法定代表人	杨旭恩		
注册地址	广东省普宁市占陇加工区振如大厦		
注册地址的邮政编码	515321		
办公地址	广东省普宁市占陇加工区振如大厦		
办公地址的邮政编码	515321		
公司国际互联网网址	http://www.goldlok.com		
电子信箱	gary@goldlok.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨广城	陈锡廷
联系地址	广东省普宁市占陇加工区振如大厦	广东省普宁市占陇加工区振如大厦
电话	0663-2348056	0663-2348056
传真	0663-2348055	0663-2348055
电子信箱	gary@goldlok.com	goldlok@yeah.net

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

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)	196,055,081.20	190,988,016.64	2.65%
营业利润 (元)	47,568,316.67	45,020,728.98	5.66%
利润总额 (元)	46,904,266.67	71,262,454.98	-34.18%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	39,737,679.48	58,050,298.40	-31.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	40,302,121.98	38,369,003.90	5.04%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	25,037,641.86	90,542,230.12	-72.35%
	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)	1,225,749,900.90	1,207,293,820.99	1.53%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,095,821,388.10	1,126,886,141.05	-2.76%
股本 (股)	236,800,000.00	236,800,000.00	0%

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)	0.1678	0.2451	-31.54%
稀释每股收益 (元/股)	0.1678	0.2451	-31.54%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1702	0.162	5.06%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.63%	5.15%	-1.52%
加权平均净资产收益率 (%)	3.47%	5.22%	-1.75%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.68%	3.4%	0.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.51%	3.45%	0.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1057	0.3824	-72.36%
	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)	4.63	4.76	-2.73%
资产负债率 (%)	10.6%	6.66%	3.94%

**(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
无			

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		
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）	30,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		



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	-694,050.00	
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	99,607.50	
合计	-564,442.50	--

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						
人民币普通股	2010年01月20日	21.98	38,000,000	2010年02月03日	38,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

中国证券监督管理委员会以证监许可【2010】37号文《关于核准广东高乐玩具股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过3,800万股，其中网下向配售对象发行760万股及网上资金申购发行3040万股已于2010年1月20日成功发行，发行价格为21.98元/股。

经深圳证券交易所《关于广东高乐玩具股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2010】40号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“高乐股份”，股票代码“002348”，其中本次公开发行中网上定价发行的3,040万股股票于2010年2月3日起上市交易。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由11,000万股增加到14,800万股，其中，无限售条件的股份数为3,040万股，自2010年2月3日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，占总股本的20.54%。有限售条件的股份总数为11,760万股，其中向询价对象配售的760万股限售三个月，已于2010年5月4日上市交易。

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 9,497 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
兴昌塑胶五金厂有限公司	境外法人	31.16%	73,776,000	73,776,000		
杨广城	境外自然人	21.47%	50,848,000	50,848,000		
普宁市新鸿辉实业投资有限公司	境内非国有法人	20.27%	48,000,000	48,000,000	质押	32,000,000
普宁市新南华实业投资有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,776,000	1,776,000		
普宁市园林文化用品有限公司	境内非国有法人	0.68%	1,600,000	1,600,000		
陈烈端	境内自然人	0.67%	1,592,302	0		
钟健翔	境内自然人	0.5%	1,195,826	0		
郑桂芳	境内自然人	0.5%	1,183,500	0		
荣现斌	境内自然人	0.47%	1,106,184	0		
陈绍丰	境内自然人	0.42%	1,003,664	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
陈烈端	1,592,302	A 股	1,592,302
钟健翔	1,195,826	A 股	1,195,826
郑桂芳	1,183,500	A 股	1,183,500
荣现斌	1,106,184	A 股	1,106,184
陈绍丰	1,003,664	A 股	1,003,664
洪柔霞	891,885	A 股	891,885
连壮丰	850,086	A 股	850,086
方珍芝	850,000	A 股	850,000

苏柔娴	835,000	A 股	835,000
陈荣夫	800,000	A 股	800,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中：兴昌塑胶五金厂有限公司（以下简称“香港兴昌”）、普宁市新鸿辉实业投资有限公司（以下简称“新鸿辉实业”）、普宁市新南华实业投资有限公司（以下简称“新南华实业”）和普宁市园林文化用品有限公司（以下简称“普宁园林文化”）均为杨氏家族控制的企业，杨氏家族成员杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生、杨广城先生、杨旭恩先生及杨楚丽女士、杨康华女士直接或间接持有本公司 68.01% 的股权，杨氏家族系本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司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	杨氏家族
实际控制人类别	共同控制

情况说明

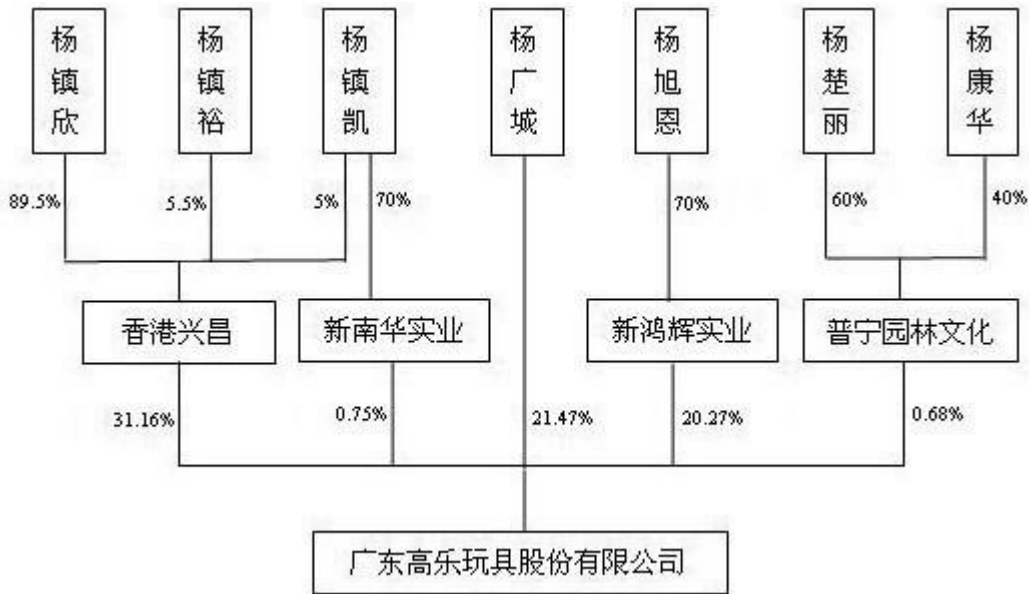
（一）公司控股股东情况

公司控股股东为兴昌塑胶五金厂有限公司，于 1973 年 2 月 23 日在香港设立，英文名：HING CHEONG PLASTIC & METAL WORKS LIMITED.，地址：香港九龙荃湾马角街 2-6 号华兴工业大厦 3 楼。香港兴昌目前股本 6,000 股，每股面值 100 元港币，股东分别为杨镇欣先生、杨镇裕（又名杨笏充）先生和杨镇凯先生，出资比例分别为 89.5%、5.5% 和 5%。董事为杨镇欣先生、杨镇裕先生、杨其安先生、杨其新先生。香港兴昌目前主要业务为投资及房产租赁。在设立本公司前后，香港兴昌业务未发生变化。香港兴昌除持有本公司的股份外，不持有其他公司股份。

（二）公司实际控制人情况

香港兴昌、新鸿辉实业、新南华实业和普宁园林文化均为杨氏家族控制的企业，杨氏家族成员杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生、杨广城先生、杨旭恩先生及杨楚丽女士、杨康华女士直接或间接持有本公司 68.01% 的股权，杨氏家族系本公司实际控制人。

(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 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
杨旭恩	董事长、总经理	男	48	2011年12月24日	2014年12月23日	33,600,000	0	0	33,600,000	33,600,000	0		否
杨镇凯	董事、副总经理	男	65	2011年12月24日	2014年12月23日	4,932,000	0	0	4,932,000	4,932,000	0		否
杨广城	董事、副总经理、 董事会秘书	男	31	2011年12月24日	2014年12月23日	50,848,000	0	0	50,848,000	50,848,000	0		否
杨其新	董事、副总经理	男	48	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
陈丰昌	董事	男	48	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
方钦雄	独立董事	男	38	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
林则强	独立董事	男	42	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
叶博辉	独立董事	男	46	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
杨锡洪	监事	男	48	2011年12月24日	2014年12月23日	532,800	0	0	532,800	532,800	0		否
陈淑芳	监事	女	37	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
马少滨	监事	男	30	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
方雁葵	财务总监	男	41	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	89,912,800			89,912,800	89,912,800	0	--	--



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
杨旭恩	普宁市新鸿辉实业投资有限公司	执行董事	2011 年 11 月 18 日	2014 年 11 月 17 日	否
杨镇凯	普宁市新南华实业投资有限公司	执行董事	2011 年 11 月 18 日	2014 年 11 月 17 日	否
杨其新	香港兴昌塑胶五金厂有限公司	董事	2010 年 02 月 23 日	在任	否
杨锡洪	普宁市新南华实业投资有限公司	董事	2011 年 11 月 18 日	2014 年 11 月 18 日	否
在股东单位任职情况的说明	上述共 4 人，其中：3 人为公司董事、1 人为公司监事				

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
杨旭恩	普宁市华南学校	董事长			否
方钦雄	广东利泰制药股份有限公司	财务总监、董事			是
方钦雄	广东佳隆股份有限公司	独立董事			是
方钦雄	广东秋盛资源股份有限公司	独立董事			是
林则强	汕头港务集团	财务部副经理			是
林则强	汕头中联理货有限公司	监事			否
叶博辉	广东海马律师事务所	副主任律师			是
叶博辉	广东秋盛资源股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	上述 4 人均为公司董事				

(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	公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，经董事会批准后，提交股东大会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员薪酬根据董事会薪酬与考核委员会制定的标准，依据公司经营业



	绩、经营发展状况和个人绩效领取报酬；独立董事津贴由股东大会确定标准，即每人每年6万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司绩效及个人履职情况按月支付，年终考核结算；独立董事津贴每年年底支付一次。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	912
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	708
销售人员	47
技术人员	98
财务人员	7
行政人员	52
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	120
大专	159
高中及以下	629

公司员工情况说明

截至2012年6月30日，本公司员工总数为912人。依照《中华人民共和国劳动法》等以及本公司生产经营所在地地方政府相关法规，本公司与员工签订了劳动合同，双方按照劳动合同履行相应的权利和义务。本公司为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险等社会保险。

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、总体经营情况

2012 年上半年，全球经济形势依然复杂多变，美国尚未走出金融危机阴影，欧洲经济仍处在衰退之中，欧元经济区动荡不安，全球范围内的贸易摩擦不断加剧，国内宏观经济形势也不容乐观。在外需走弱和内需放缓共同作用下，我国经济增长在上年逐季放缓的基础上继续减速。报告期内，公司继续秉承“打造国际知名玩具品牌”的经营理念 and 成为中国玩具行业领跑者的愿景，通过优化管理体系，强化组织效率，围绕年初制定的工作重点及未来发展战略，国际国内市场并重，充分发挥公司在品牌、研发及销售渠道的优势，继续做好国际市场的同时加大力度开拓国内市场，扩大内销比例，进一步完善销售网络体系；同时加强品牌建设，继续加大研发投入，进一步增强产品研发能力。巩固公司产品的市场领先地位及自有品牌的市场占有率。

报告期内，公司实现营业收入 196,055,081.20 元，同比增长 2.65%，实现营业利润 47,568,316.67 元，同比 5.66%，实现净利润 39,737,679.48 元，同比增长-31.55%。

2、公司主营业务及经营状况

公司主营业务的范围：开发、设计、生产经营各式玩具、儿童用品；经营本企业自产产品及相关技术进出口业务；从事各式玩具、儿童用品的批发、零售（不设店铺经营；不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家相关规定办理申请）

主要子公司的经营情况

公司之全资子公司香港广东高乐股份有限公司系本公司了解玩具行业的窗口，有助于公司更好了解全球玩具行业信息发展动向，提高公司产品开发设计能力。报告期内，香港子公司的研发紧跟世界潮流，进一步加快市场反应速度，海外销售渠道得以强化。公司的新产品研发能力和开拓海外市场能力进一步提升，为公司盈利能力持续增长奠定良好的基础。

(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						



玩具制造业	195,290,329.73	130,754,318.30	33.05%	2.25%	2.35%	-0.06%
分产品						
画板	9,995,892.19	7,120,831.59	28.76%	-36.6%	-35.76%	-0.93%
车类	54,490,317.61	35,297,747.95	35.22%	32.33%	23.67%	4.53%
女仔	43,216,373.25	30,256,596.29	29.99%	18.59%	31.11%	-6.68%
机械人	9,549,944.43	6,386,350.21	33.13%	-46.53%	-44.97%	-1.9%
飞机	8,345,012.87	5,188,839.05	37.82%	18.46%	19.44%	-0.51%
火车	21,806,052.33	13,716,401.70	37.1%	-24.38%	-24.59%	0.18%
贸易	19,679,686.55	11,217,088.90	43%	136.01%	91.71%	13.17%
其他	28,207,050.50	21,570,462.61	23.53%	-20.59%	-13.9%	-5.94%
合计	195,290,329.73	130,754,318.30	33.05%	2.25%	2.35%	-0.06%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，由于募投项目还未能投入使用，受制目前的产能，公司通过调整产品结构，整体销售保持平稳，其中，玩具车类别收入同比增长32.33%；女孩玩具系列中新开发产品（公仔系列），因目前全球动荡的经济状况，适当作出让利给予客户，整体销售收入增加了18.59%。报告期内，凭借公司研发优势，公司优化贸易玩具的品类，严格控制采购成本，毛利率同比增长13.17%

报告期内公司主营业务毛利率同比保持平稳，变动幅度较小。

（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（%）
美国	41,331,497.47	6.16%
拉丁	24,019,209.41	-17.94%
欧盟	53,066,155.15	-22.6%
亚洲	23,842,926.82	7.83%
香港	7,663,674.56	1,424.01%
其他	19,476,643.75	6.45%
国内	25,890,222.57	94.44%
合计	195,290,329.73	2.25%

主营业务分地区情况的说明

由于全球经济依然较为动荡，部分客户采取分批多次下单，而公司由于受现有产能限制，对于品种较多但数量较少的产品订单有所取舍，导致拉丁和欧盟销售同比相对有所下降。在国内市场方面，公司以市

场需求为导向，持续加大市场开拓力度，报告期内，国内市场营业收入同比增长 94.44%。

(3) 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风险和政策因素

①市场竞争风险

我国玩具生产企业众多，有近万家企业从事玩具生产，市场集中度较低，行业内竞争激烈。这些小企业普遍以低价销售获得生存，从而造成出口量年年增长，效益却较微薄的行业局面。虽然本公司的自主品牌产品近年来市场占有率不断提高、自我创新能力不断增强，但国内同行的低价生存策略可能会影响本公司产品的出口，将对本公司的经营业绩带来负面影响。

②人民币升值及出口退税率下降风险

本公司大部分产品出口，结算主要采用美元。人民币汇率波动会给公司带来以下影响：一是汇兑损益，本公司自接受订单、采购原辅料、生产到出口，整个业务周期达半年，因此人民币汇率波动会导致本公司出现汇兑损益。二是出口产品的价格竞争力，若人民币汇率波动，公司产品在国际市场的性价比优势将会改变，从而影响本公司的经营业绩。

公司已逐步开展远期结汇业务锁定汇率，但如果未来人民币持续升值将给公司的经营业绩带来一定的影响。公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策，目前出口退税率为15%。若国家调低公司出口产品的出口退税率将对公司当期利润产生负面影响，公司面临未来出口退税率下调带来的风险。

③原材料价格波动的风险

本公司玩具产品按材质分类属于塑胶玩具，原材料主要使用各种塑胶料，近年来，由于石化产品价格波动剧烈，本公司采购的塑胶料价格随之变动。塑胶料价格上升，将增加成本、降低利润；塑胶料价格下降，将降低成本、增加利润。虽然本公司通过提高产品的议价能力、开发附加值更高的新产品、调整产品结构等手段降低原材料波动对公司利润的影响，以合理保证公司的盈利水平。但未来原材料价格如大幅波动，仍将影响公司的经营业绩。

④产品质量风险

公司建有全面的产品质量监控体系，能及时针对欧美环保各项新法规做出调整，多年来公司质量监控体系得到良好运行，公司产品质量稳定，面对欧盟、美国不断升级的质量标准要求，公司产品均顺利通过。但尽管采取了良好的应对措施，该等环保法规给本公司带来的风险依然存在，本公司出口到欧美地区的产品有可能在个案抽检时被判定不符合新法规的要求，导致退货，有偿销毁等，从而影响本公司产品出口到欧美地区。

3、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

√ 适用 □ 不适用

公司外汇套期保值业务主要采取了以下措施应对：

(1) 公司制订了《远期结售汇业务内控管理制度》，规定公司从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。制度就公司套期保值额度、套期品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，在开展外汇远期结售汇业务过程中可能面临的重大风险将能够被预防和及时发现并处理。

(2) 营销部门采用财务部提供的银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够以对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。

(3) 为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

(4) 严格控制外汇远期交易的资金规模，公司进行远期结售汇交易必须基于公司的出口业务收入，远期结汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,051,225.00	-1,346,348.49	-250,854.97	0.00	-295,123.49
其中：衍生金融资产	1,051,225.00	-1,346,348.49	-250,854.97	0.00	-295,123.49
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	1,051,225.00	-1,346,348.49	-250,854.97	0.00	-295,123.49
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	1,051,225.00	-1,346,348.49	-250,854.97	0.00	-295,123.49



两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 不适用

4、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	78,823.54
报告期投入募集资金总额	3,680.77
已累计投入募集资金总额	33,611.67
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

1、实际募集资金金额、资金到位情况经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]37号文《关于核准广东高乐玩具股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，广东高乐玩具股份有限公司（以下简称“本公司”）于2010年1月20日向社会公开发行人民币普通股38,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币21.98元，募集资金总额为人民币835,240,000元，扣除上市发行费用52,580,600元后，实际募集资金净额为人民币782,659,400元，上述募集资金于2010年1月25日到位，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司以深鹏所验字[2010]031号验资报告验证在案。根据中国证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2010年第一期，总第四期)和财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)规定，本公司将原计入上市发行费用的广告费、路演费、上市酒会费等费用5,576,050.00元调整至当期损益，调整后实际募集资金净额变更为788,235,450.00元。

2、以前年度已使用金额截至2011年12月31日止，本公司募集资金累计已使用金额299,308,985.86元，募集资金余额508,495,427.00元。

3、2012年1-6月份实际使用募集资金36,807,718.45元，截止2012年6月30日募集资金余额483,581,575.82元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电子电动玩具生产建设项目	否	19,741	19,741	3,680.77	3,680.77	18.65%	2013年06月30日	0	否	否
新建研发中心项目	否	3,701	3,701	0	0	0%	2013年06月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	23,442	23,442	3,680.77	3,680.77	-	-	-	-	-
超募资金投向										
增加《电子电动玩具生产建设项目》投资规模	否	20,833	20,833	0	2,419	11.61%	2013年06月30日	0	否	否
增加《新建研发中心项目》投资规模	否	2,287	2,287	0	0	0%	2013年06月30日	0	否	否
竞买土地使用权(注1)	否	7,081	7,081	0	7,081	100%				
向香港子公司增资	否	5,400	5,340.9	0	5,340.9	100%				
归还银行贷款(如有)	-	6,090	6,090	0	6,090	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	9,000	9,000	0	9,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	50,691	50,631.9	0	29,930.9	-	-	0	-	-
合计	-	74,133	74,073.9	3,680.77	33,611.67	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和	2011年4月2日, 本公司第三届董事会第九次临时会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》, 同意将募投项目“电子电动玩具生									



原因（分具体项目）	<p>产建设项目”、“新建研发中心项目”实施地点均由原址变更为曾宁市池尾街道塘边村地块（以下简称“新址”）。新址系本公司于 2010 年 12 月 30 日通过公开竞价方式竞得。截至 2011 年 12 月 31 日，新址土地使用权证尚未办理完毕，导致工程项目报建程序均未办理完毕。为了募集资金的安全使用及募投项目的顺利实施，本公司已将在原址已累计投入的募集资金 4,023.12 万元全额退回至募集资金专户。</p> <p>2012 年 6 月 16 日，本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金对募投项目“电子电动玩具生产建设项目”追加投资的议案》和《关于使用部分超募资金对募投项目“新建研发中心项目”追加投资的议案》：“电子电动玩具生产建设项目”计划追加 20,833 万元投资，扣除之前已经使用超募资金支付的部分募投项目土地款项 2,419 万元，本次实际需用超募资金追加投资金额为 18,414 万元，主要用于扩大生产车间面积、增加生产设备及相关配套设施投资，扩大项目的设计产能；“新建研发中心项目”计划追加 2,287 万元投资，主要用于扩大研发中心使用面积、增加部分设备仪器及相关配套设施投资。</p>
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、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>本公司实际募集资金净额为人民币 78,823.54 万元，扣除承诺投资项目募集资金投资总额 23,442 万元，超募资金金额为人民币 55,381.54 万元。2010 年 3 月 8 日，本公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于用超额募集资金偿还银行借款的议案》，同意用超募资金中的 3,490 万元偿还银行借款；2010 年 8 月 11 日，本公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于用超额募集资金偿还部分银行借款的议案》，同意用超募资金中的 2,600 万元偿还银行借款。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司已累计使用超募资金 6,090 万元偿还银行借款。2010 年 10 月 20 日，本公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意用超募资金 9,000 万元补充流动资金，并承诺在本次使用部分超募资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。本公司于 2011 年 3 月 9 日从募集资金专户提取 9,000 万元用于永久性补充流动资金。2010 年 12 月 20 日，本公司第三届董事会第八次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金参与竞买土地使用权的议案》，同意用不超过 9,500 万元的超募资金通过竞买方式购买普宁市国土资源局挂牌出让的位于普宁市池尾街道的四宗土地的土地使用权。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司已累计支出 9,500 万元。2011 年 6 月 3 日，本公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于明确<关于使用超额募集资金为香港子公司购置办公场所的议案>的实施主体和实施方式的议案》，同意使用超额募集资金人民币 5,400 万元向全资子公司香港广东高乐玩具股份有限公司进行增资，再由香港子公司将该笔资金专门用于购置办公场所。2011 年 6 月 13 日，本公司实际向香港子公司增资人民币 5,340.90 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>由于本公司募投项目“电子电动玩具生产建设项目”、“新建研发中心项目”原实施地点普宁市池尾街道新寮村广达北路西侧周边环境发生较大变化，已不适合作为工业生产用地，本公司 2011 年 4 月 2 日召开的第三届董事会第九次临时会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意将募投项目实施地点由原址变更为普宁市池尾街道塘边村地块。为了确保募集资金正常使用和募投项目的实施，本公司已将在原址累计投入</p>



	的募集资金 4,023.12 万元退回至募集资金专户。
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
	2010 年 3 月 8 日, 本公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意使用募集资金 3,373.12 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2010 年 3 月 10 日, 资金置换已完成。2011 年 4 月, 本公司对募集资金投资项目实施地点进行变更, 并于 2011 年 6 月 13 日将已置换募集资金 3,373.12 万元自公司自有资金账户退回至募集资金专户。
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	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1: 竞买土地使用权实际使用超募资金 9,500.00 万元, 其中地价款 2,419.00 万元用于电子电动玩具生产建设项目, 按照《广东高乐玩具股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》(详见《巨潮资讯网》2012 年 6 月 19 日公告) 及《平安证券有限责任公司关于公司使用超募资金对募投项目追加投资事项的核查意见》(详见《巨潮资讯网》2012 年 6 月 1 日公告), 原使用超募资金支付的地价款 2,419.00 万元作为对“电子电动玩具生产建设项目”的追加投资, 现将 2,419.00 万元从购买土地使用权项目转入增加“电子电动玩具生产建设项目”的投入。

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

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-18%	至	-48%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,500	至	7,057
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	86,064,865.35		
业绩变动的的原因说明	1、公司继续开拓国内市场，销售额稳步增长； 2、收到的政府补贴比去年同期大幅度减少。		

(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

根据中国证监会证监发[2012]37 号文件《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广东

证监局广东证监[2012]91号文件《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》的指示精神，为健全和完善公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，结合公司盈利能力、公司经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司对《公司章程》中关于利润分配政策条款作出修改，对现金分红政策进行了细化，第四届董事会第四次会议及2012年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。2012年8月27日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》。

新修改的现金分红政策符合中国证监会、公司章程和股东大会决议的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，此次现金分红政策的修订和完善，充分听取了独立董事的意见和投资者诉求，现金分红政策的制定程序合规、透明。

公司最近三年均实施了现金分红，累计现金分红130240000元，占最近三年实现的年均可分配利润的比例为170.65%，使投资者得到了持续、稳定的回报。具体如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011年	71,040,000.00	88,792,705.67	80.01%	184,947,519.47
2010年	44,400,000.00	67,798,976.27	65.49%	149,434,084.37
2009年	14,800,000.00	72,366,253.54	20.45%	103,215,484.82
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				170.65%

（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）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为了进一步规范内幕信息管理工作，确保公平信息披露，防范内幕交易，公司于2010年3月制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于2011年11月对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、部门规章和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的有关规定，积极做好投资者现场调研、媒体到访的接待安排和内幕信息的保密工作，签署承诺书；定期报告敏感期间，以电话、短信、电子邮件等方式提醒公司控股股东、实际控制人和董监高及其亲属不得买卖公司股票，并尽量避免投资者现场调研接待活动。报告期内，公司未发生利用内幕信息违规买卖公司股票的行为，也没有发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

（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，及时修订公司各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求。

（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6日，公司召开2011年度股东大会，审议通过2011年年度权益分派方案：以公司现有总股本236,800,000股为基数，向全体股东每10股派3.00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2.70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15日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和《巨潮资讯网》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6月20日，除权除息日为：2012年6月21日。截止2012年7月5日，权益分配实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 报告期内, 公司没有持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内, 公司未发生也无以前期间发生且持续到报告期的重大资产收购、出售、置换及企业合并事项。

(七) 报告期内, 公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

(八) 报告期内, 公司无实施股权激励的情况。

(九) 报告期内, 公司无重大关联交易事项。

(十) 重大合同及其履行情况

1、报告期内, 公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内, 公司无重大对外担保情况。

3、报告期内, 公司没有发生或以前期间发生且延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内, 公司没有签署日常经营重大合同。

5、其他重大合同

(一) 借款合同

1、中国工商银行揭阳分行普宁支行2010年普宁项目0001号借款合同, 借款金额人民币2000万元, 期限2年, 借款金额人民币100万元, 期限1年9个月。截止报告期末, 该合同已履行完毕。

2、公司与工商银行普宁支行签订20190006-2012年(普宁)字0068号借款合同(信用担保), 取得短期借款20,000,000.00元, 期限为2012.6.20-2013.6.18。截止报告期末, 该合同尚在履行中。

(二) 综合授信额度合同

2011年3月15日, 公司与中国银行股份有限公司揭阳普宁支行签订了编号为GED476990120119510的《授信额度协议》, 授信总额为人民币10,000万元, 合同期限至2012年3月3日止。截止报告期末, 该合同已履行完毕。

（三） 远期结售汇合同

1、2011年3月25日，公司与中国银行股份有限公司揭阳普宁支行签订了编号为RMBFWD41L1106的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，远期结汇申请总额为1,000万美元，交割期限为2011年5月30日至2012年3月29日。截止报告期末，该合同已履行完毕。

2、2011年5月1日，公司与中国工商银行股份有限公司揭阳分行签订了编号为20190028000000006的《中国工商银行结售汇业务总协议书》，远期结汇申请总额为1,500万美元，交割期限为2011年7月18日至2012年5月18日。截止报告期末，该合同已履行完毕。

3、2012年2月14日，公司与中国银行股份有限公司揭阳普宁支行签订了编号为RMBFWD41L1106的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，远期结汇申请总额为1,000万美元，交割期限为2012年4月16日至2013年2月19日。截止报告期末，上述远期结汇合约已按约定时间交割400万美元。

4、2012年2月13日，公司与中国工商银行股份有限公司揭阳分行签订了编号为20190028000000006的《中国工商银行结售汇业务总协议书》，远期结汇申请总额为1,800万美元，交割期限为2012年5月2日至2013年1月31日。截止报告期末，上述远期结汇合约已按约定时间交割350万美元。

（十一） 报告期内，公司没有发行公司债。

（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	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产置换时所作承诺	无	无	无	无	无
	香港兴昌、杨广城、新鸿辉实业、新南华实业、园林文化	1、香港兴昌承诺：自发行人首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述期限届满后，在本公司股东杨镇欣先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本公司所持有的发行人股份总数的25%，在杨镇欣先生离职后六个月内，不转让本公司所持有的	2010年1月12日	三十六个月	严格遵守承诺

		<p>发行人股份。2、杨广城承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的发行人股份。在前述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的25%，在离职后六个月内，不转让所持有的发行人股份。3、新鸿辉实业承诺：自发行人首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述期限届满后，在本公司股东杨旭恩先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本公司所持有的发行人股份总数的25%，在杨旭恩先生离职后六个月内，不转让本公司所持有的发行人股份。4、新南华实业承诺：自发行人首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述期限届满后，在本公司股东杨镇凯先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本公司所持有的发行人股份总数的25%，在杨镇凯先生离职后六个月内，不转让本公司所持有的发行人股份。5、园林文化承诺：自发行人首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。</p>			
发行时所作承诺	东香港兴昌、实际控制人杨氏家族及其亲属控制的其他企业：新鸿辉实业、新南华实业、普宁园林文化、Lucky Trading Limited、香港高乐国际	<p>本人或本公司目前未直接或间接从事与股份公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。在本人或本公司作为股份公司的股东或对股份公司拥有控制权的关联方的事实改变之前，本人或本公司将不会直接或间接以任何方式从事与股份公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p>	2008年03月29日	长期	严格遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 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	237,567.57	-73,002.77
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	237,567.57	-73,002.77
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	237,567.57	-73,002.77

(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 02 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金管理公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 02 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	汇丰晋信基金管理有限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 02 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 02 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 02 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 04 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 04 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 05 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	华安财产保险股份有限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势及宏观经济的影响等，未提供资料。

2012 年 06 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券股份有 限公司	公司经营情况、发展战略、行业趋势 及宏观经济的影响等，未提供资料。
2012 年 06 月 15 日	公司会议室	实地调研	其他	证券时报	公司经营情况、发展战略、行业趋势 及宏观经济的影响等，未提供资料。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

（十六）报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有发生被有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（十七）其他重大事项的说明

（十八）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 D014 版、中国证券 报 B018 版	2012 年 02 月 16 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 D014 版、中国证券 报 B014 版	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股东股权质押的公告	证券时报 D046 版、中国证券 报 B024 版	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更登记的公告	证券时报 D022 版、中国证券 报 B006 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二次会议决 议的公告	证券时报 D034 版、中国证券 报 B030 版	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第二次会议决	证券时报 D034 版、中国证券	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网



议的公告	报 B030 版		(http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	证券时报 D034 版、中国证券报 B030 版	2012 年 04 月 11 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 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见		2012 年 04 月 11 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》的核查意见		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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 D034 版、中国证券报 B030 版	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年社会责任报告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D034 版、中国证券报 B030 版	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知	证券时报 D034 版、中国证券报 B030 版	2012 年 04 月 11 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 24 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 D091 版、中国证券报 B138 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D033 版、中国证券报 B007 版	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第四次会议决议的公告	证券时报 D019 版、中国证券报 A027 版	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四届监事会第四次会议决议的公告	证券时报 D019 版、中国证券报 A027 版	2012 年 06 月 01 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使用超募资金对募投项目追加投资事项的核查意见		2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会秘书工作制度（2012 年 5 月）		2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于使用部分超募资金对募投项目（电子电动玩具生产建设项目）追加投资的公告	证券时报 D019 版、中国证券报 A027 版	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于使用部分超募资金对募投项目（新建研发中心项目）追加投资的公告	证券时报 D019 版、中国证券报 A027 版	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司章程（2012 年 5 月）		2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的独立意见		2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D019 版、中国证券报 A027 版	2012 年 06 月 01 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 D019 版、中国证券报 A027 版	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D022 版、中国证券报 B006 版	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股东股权质押的公告	证券时报 D019 版、中国证券报 B015 版	2012 年 06 月 28 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：广东高乐玩具股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		599,941,008.14	614,634,313.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			1,051,225.00
应收票据			
应收账款		163,093,097.83	117,752,749.53
预付款项		3,239,474.81	2,495,442.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,662,827.49	6,553,445.83
应收股利			
其他应收款		17,197,172.78	21,935,031.93
买入返售金融资产			
存货		43,322,215.95	54,602,336.90
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		543,712.10	1,820,266.52
流动资产合计		829,999,509.10	820,844,811.40
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		128,169,032.85	130,596,384.61
在建工程		97,575,087.78	85,719,617.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,027,249.40	32,380,663.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,187,081.77	960,404.29
其他非流动资产		136,791,940.00	136,791,940.00
非流动资产合计		395,750,391.80	386,449,009.59
资产总计		1,225,749,900.90	1,207,293,820.99
流动负债：			
短期借款		66,467,540.00	46,209,900.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		295,123.49	
应付票据		1,287,000.00	
应付账款		11,188,072.66	7,153,125.41
预收款项		958,617.35	1,235,193.68
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,098,568.20	1,358,738.20
应交税费		8,861,916.20	483,811.67
应付利息			56,487.69
应付股利		36,532,800.00	
其他应付款		238,874.90	752,739.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			21,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		127,928,512.80	78,249,996.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			157,683.75
其他非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		2,000,000.00	2,157,683.75
负债合计		129,928,512.80	80,407,679.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		236,800,000.00	236,800,000.00
资本公积		672,946,544.22	672,946,544.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,091,615.67	34,091,615.67
一般风险准备			
未分配利润		153,590,905.17	184,893,225.69
外币报表折算差额		-1,607,676.96	-1,845,244.53
归属于母公司所有者权益合计		1,095,821,388.10	1,126,886,141.05

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,095,821,388.10	1,126,886,141.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,225,749,900.90	1,207,293,820.99

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

2、母公司资产负债表

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		546,197,928.99	561,531,677.01
交易性金融资产			1,051,225.00
应收票据			
应收账款		163,093,097.83	117,752,749.53
预付款项		3,183,329.47	2,236,892.71
应收利息		2,662,827.49	6,553,445.83
应收股利			
其他应收款		20,741,087.41	25,684,236.63
存货		43,322,215.95	54,602,336.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		543,712.10	1,820,266.52
流动资产合计		779,744,199.24	771,232,830.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,424,726.71	55,424,726.71
投资性房地产			
固定资产		77,493,314.15	79,522,519.26
在建工程		97,575,087.78	85,719,617.37
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,027,249.40	32,380,663.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,187,081.77	960,404.29
其他非流动资产		136,791,940.00	136,791,940.00
非流动资产合计		400,499,399.81	390,799,870.95
资产总计		1,180,243,599.05	1,162,032,701.08
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债		295,123.49	
应付票据		1,287,000.00	
应付账款		11,124,485.50	7,077,243.89
预收款项		561,645.97	1,172,283.36
应付职工薪酬		2,098,568.20	1,358,738.20
应交税费		8,861,916.20	483,811.67
应付利息			
应付股利		36,532,800.00	
其他应付款		29,640.00	28,200.00
一年内到期的非流动负债			21,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		80,791,179.36	31,120,277.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			157,683.75
其他非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		2,000,000.00	2,157,683.75

负债合计		82,791,179.36	33,277,960.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		236,800,000.00	236,800,000.00
资本公积		672,915,605.07	672,915,605.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,091,615.67	34,091,615.67
一般风险准备			
未分配利润		153,645,198.95	184,947,519.47
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,097,452,419.69	1,128,754,740.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,180,243,599.05	1,162,032,701.08

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

3、合并利润表

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		196,055,081.20	190,988,016.64
其中：营业收入		196,055,081.20	190,988,016.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		147,968,929.24	145,967,287.66
其中：营业成本		131,497,864.02	127,747,917.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			



分保费用			
营业税金及附加		1,420,732.54	
销售费用		6,897,906.97	4,715,435.71
管理费用		14,869,400.70	13,002,979.20
财务费用		-7,933,034.72	-699,610.89
资产减值损失		1,216,059.73	1,200,566.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,346,348.49	
投资收益（损失以“-”号填列）		828,513.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,568,316.67	45,020,728.98
加：营业外收入		30,000.00	26,271,076.00
减：营业外支出		694,050.00	29,350.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,904,266.67	71,262,454.98
减：所得税费用		7,166,587.19	13,212,156.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,737,679.48	58,050,298.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		39,737,679.48	58,050,298.40
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1678	0.2451
（二）稀释每股收益		0.1678	0.2451
七、其他综合收益		237,567.57	-73,002.77
八、综合收益总额		39,975,247.05	57,977,295.63

归属于母公司所有者的综合收益总额		39,975,247.05	57,977,295.63
归属于少数股东的综合收益总额			

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 元。

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

4、母公司利润表

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		195,290,329.73	190,988,016.64
减：营业成本		130,754,318.30	127,747,917.47
营业税金及附加		1,420,732.54	
销售费用		6,897,906.97	4,715,435.71
管理费用		14,848,194.95	13,002,979.20
财务费用		-7,933,034.72	-699,610.89
资产减值损失		1,216,059.73	1,200,566.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,346,348.49	
投资收益（损失以“－”号填列）		828,513.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,568,316.67	45,020,728.98
加：营业外收入		30,000.00	26,271,076.00
减：营业外支出		694,050.00	29,350.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,904,266.67	71,262,454.98
减：所得税费用		7,166,587.19	13,212,156.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,737,679.48	58,050,298.40

五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1678	0.2451
（二）稀释每股收益		0.1678	0.2451
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		39,737,679.48	58,050,298.40

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

5、合并现金流量表

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

2012 年 1-6 月

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	152,466,792.42	164,181,820.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,309,624.20	11,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	342,593.18	40,981,434.23
经营活动现金流入小计	167,119,009.80	216,163,254.49
购买商品、接受劳务支付的现金	108,314,472.55	94,282,650.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,999,525.45	14,224,363.01
支付的各项税费	4,609,025.23	9,044,072.86
支付其他与经营活动有关的现金	11,158,344.71	8,069,937.89
经营活动现金流出小计	142,081,367.94	125,621,024.37
经营活动产生的现金流量净额	25,037,641.86	90,542,230.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,832,488.41	63,926,127.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,178,936.19	302,568,510.22
投资活动现金流出小计	28,011,424.60	366,494,637.24
投资活动产生的现金流量净额	-28,011,424.60	-366,494,637.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	66,467,540.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,723,200.31	
筹资活动现金流入小计	78,190,740.31	20,000,000.00

偿还债务支付的现金	67,209,900.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,836,931.31	44,473,753.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	193,050.00	
筹资活动现金流出小计	101,239,881.31	99,473,753.97
筹资活动产生的现金流量净额	-23,049,141.00	-79,473,753.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	718,763.88	-27,487.16
五、现金及现金等价物净增加额	-25,304,159.86	-355,453,648.25
加：期初现金及现金等价物余额	191,561,439.57	657,770,320.30
六、期末现金及现金等价物余额	166,257,279.71	302,316,672.05

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

6、母公司现金流量表

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

2012 年 1-6 月

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	147,556,014.75	155,872,763.92
收到的税费返还	14,309,624.20	11,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	309,531.31	40,763,615.10
经营活动现金流入小计	162,175,170.26	207,636,379.02
购买商品、接受劳务支付的现金	108,314,472.55	94,282,650.61
支付给职工以及为职工支付的现金	14,185,413.76	11,852,587.55
支付的各项税费	4,609,025.23	9,044,072.86
支付其他与经营活动有关的现金	10,661,887.16	6,614,502.25
经营活动现金流出小计	137,770,798.70	121,793,813.27
经营活动产生的现金流量净额	24,404,371.56	85,842,565.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		



取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,779,127.35	58,833,701.45
投资支付的现金		53,408,985.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,178,936.19	302,568,510.22
投资活动现金流出小计	27,958,063.54	414,811,197.53
投资活动产生的现金流量净额	-27,958,063.54	-414,811,197.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,723,200.31	
筹资活动现金流入小计	31,723,200.31	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,400,956.42	44,473,753.97
支付其他与筹资活动有关的现金	193,050.00	
筹资活动现金流出小计	54,594,006.42	99,473,753.97
筹资活动产生的现金流量净额	-22,870,806.11	-79,473,753.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	718,763.88	-59,814.50
五、现金及现金等价物净增加额	-25,705,734.21	-408,502,200.25
加：期初现金及现金等价物余额	187,110,503.16	657,035,607.64
六、期末现金及现金等价物余额	161,404,768.95	248,533,407.39

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

2012 半年度

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	236,800,000.00	672,946,544.22			34,091,615.67		184,893,225.69	-1,845,244.53		1,126,886,141.05
加：会计政策变更	0.00	0.00					0.00			0.00
前期差错更正	0.00	0.00					0.00			0.00
其他	0.00	0.00					0.00			0.00
二、本年初余额	236,800,000.00	0.00			34,091,615.67		184,893,225.69	-1,845,244.53		1,126,886,141.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00					-31,302,320.52	237,567.57		-31,064,752.95
(一) 净利润	0.00	0.00					39,737,679.48			39,737,679.48
(二) 其他综合收益	0.00	0.00						237,567.57		237,567.57
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00					39,737,679.48	237,567.57		39,975,247.05
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00								
3. 其他	0.00	0.00								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,040,000.00	0.00	0.00	71,040,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00								
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00								
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00					71,040,000.00			71,040,000.00
4. 其他		0.00								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00								
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00								
4. 其他	0.00	0.00								
（六）专项储备	0.00	0.00								
1. 本期提取	0.00	0.00								
2. 本期使用	0.00	0.00								
（七）其他	0.00	0.00								
四、本期期末余额	236,800,000.00	672,946,544.22	0.00	0.00	34,091,615.67		153,590,905.17	-1,607,676.96		1,095,821,388.10
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	148,000,000.00	761,746,544.22			25,212,345.10		149,390,401.40	-337,629.13		1,084,011,661.59
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	148,000,000.00	761,746,544.22			25,212,345.10		149,390,401.40	-337,629.13		1,084,011,661.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,800,000.00	-88,800,000.00			8,879,270.57		35,502,824.29	-1,507,615.40		42,874,479.46
（一）净利润							88,782,094.86			88,782,094.86
（二）其他综合收益								-1,507,615.40		-1,507,615.40
上述（一）和（二）小计							88,782,094.86	-1,507,615.40		87,274,479.46
（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	8,879,270.57	0.00	-53,279,270.57	0.00	0.00	-44,400,000.00
1. 提取盈余公积					8,879,270.57		-8,879,270.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,400,000.00			-44,400,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,800,000.00	-88,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	236,800,000.00	672,946,544.22			34,091,615.67		184,893,225.69	-1,845,244.53		1,126,886,141.05

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

2012 半年度

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	236,800,000.00	672,915,605.07			34,091,615.67		184,947,519.47	1,128,754,740.21



加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	236,800,000.00	672,915,605.07			34,091,615.67		184,947,519.47	1,128,754,740.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-31,302,320.52	-31,302,320.52
（一）净利润							39,737,679.48	39,737,679.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,737,679.48	39,737,679.48
（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	71,040,000.00	71,040,000.00
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							71,040,000.00	71,040,000.00
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								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	236,800,000.00	672,915,605.07			34,091,615.67		153,645,198.95	1,097,452,419.69



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	148,000,000.00	761,715,605.07			25,212,345.10		149,434,084.37	1,084,362,034.54
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	148,000,000.00	761,715,605.07			25,212,345.10		149,434,084.37	1,084,362,034.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	88,800,000.00	-88,800,000.00			8,879,270.57		35,513,435.10	44,392,705.67
(一) 净利润							88,792,705.67	88,792,705.67
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							88,792,705.67	88,792,705.67
(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	8,879,270.57	0.00	-53,279,270.57	-44,400,000.00
1. 提取盈余公积					8,879,270.57		-8,879,270.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,400,000.00	-44,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,800,000.00	-88,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(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	236,800,000.00	672,915,605.07			34,091,615.67		184,947,519.47	1,128,754,740.21

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：方雁葵

(三) 公司基本情况

1、公司概况

公司名称：广东高乐玩具股份有限公司

注册地址：广东省普宁市占陇加工区振如大厦

注册资本：人民币23,680万元

法人营业执照号码：广东省工商行政管理局440000400014735

法定代表人：杨旭恩

组织形式：股份有限公司

2、公司历史沿革

广东高乐玩具股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由香港兴昌塑胶五金厂有限公司（以下简称“香港兴昌”）、自然人杨广城、杨其新、杨其安及法人单位普宁市宝乐塑胶玩具制品厂（以下简称“宝乐玩具”），以普宁市振兴制造厂有限公司（以下简称“振兴公司”）截至2001年7月31日从事玩具生产、制造及销售的整体经营性净资产出资、以发起设立方式组建成立的股份有限公司。

2001年10月19日，经普宁市对外经济贸易局普外经批字[2001]088号文批准，振兴公司由外商独资企业变更为中外合资经营企业。2002年1月16日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部外经贸二函[2001]1264号文核准，振兴公司转制为外商投资股份有限公司；并明确转制后股份公司股本总额为7,889万股，每股面值1元人民币，注册资本为人民币7,889万元。确认公司股本总额中，香港兴昌持有4,395万股，占总股本的55.71%；杨广城持有2,000万股，占总股本的25.36%；杨其新持有816万股，占总股本的10.35%；杨其安持有578万股，占总股本的7.32%；宝乐玩具持有100万股，占总股本的1.26%，并于2002年2月7日领取了广东省工商行政管理局颁发的企股粤总字第003266号营业执照。

经本公司2005年12月2日召开的第五次股东会决议同意，并经中华人民共和国商务部2005年12月29日以商外批[2005]3269号文批准，杨其新将其所持有的本公司的股份分别转让给香港兴昌和杨广城，杨其安将其持有本公司的股份全部转让给杨广城，宝乐塑胶将其持有的本公司的股份全部转让给普宁市园林文化用品有限公司；并由普宁市新鸿辉实业投资有限公司和普宁市新南华实业投资有限公司以货币资金对本公司进行增资，增资后的注册资本为人民币11,000万元；同时，本公司更名为“广东高乐玩具股份有限公司”。2006年1月19日，本公司已换领了广东省工商行政管理局颁发的营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]37号文《关于核准广东高乐玩具股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2010年1月20日首次向社会公开发行人民币普通股3,800万股（每股面值1元），并于2010年2月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后本公司股本增至14,800万元。2010年6

月25日，本公司已换领了广东省工商行政管理局颁发的营业执照。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司于2011年6月9日实施了以总股本14,800万股为基数、以资本公积金向全体股东每10股转增6股的资本公积转增股本方案，共计转增8,880万股。转增后，本公司股本增至23,680万元。

3、业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为玩具制造，所处行业为玩具制造业。

本公司主要经营范围为：开发、设计、生产经营各式玩具、儿童用品；经营本企业自产产品及相关技术进出口业务；从事各式玩具、儿童用品的批发、零售（不设店铺经营；不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。本公司从成立以来，主要经营业务未发生变更。

本公司的主要产品：各式玩具、儿童用品。

4、控股股东及实际控制人

本公司控股股东为香港兴昌塑胶五金厂有限公司。

公司实际控制人为杨氏家族，杨氏家族成员为：杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生、杨广城先生、杨旭恩先生、杨楚丽女士、杨康华女士。

其中：杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生为兄弟关系；杨镇凯先生与杨广城先生为父子关系；杨旭恩与杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生系叔侄关系；杨旭恩先生与杨楚丽女士和杨康华女士系兄妹关系。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司第四届董事会2012年8月27日第五次会议批准对外报出。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币：

本公司全资子公司香港广东高乐玩具股份有限公司以港币为记账本位币，本公司在编制合并财务报表时，对其主要报表项目的折算汇率为：资产负债表、利润表分别采用的是港币1元折人民币0.81522元、港币1元折人民币0.81296元。

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

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。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报

表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务是指公司以外国的各种货币进行款项收付、往来结算和计价等业务。

(2) 外币财务报表的折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

公司的金融工具分为两大类：金融资产和金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移

金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

- H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：采用摊余成本法计量，以应收款项的回款期作为折现期、以一年期商业银行为折现率计算其未来现金流量的现值，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。其中对单项金额重大的，单独进行减值测试；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款项，按其类别分类汇总进行减值测试；其他单项金额不重大的应收款项，按全部加总后进行减值测试。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(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
无

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	单项金额重大的应收账款确认标准为达到人民币 50 万元及以上的、单项金额重大的其他应收款确认标准为结欠金额达到人民币 20 万元及以上的。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，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	其他方法	回款期可以预计的款项，如外销的应收账款、应收出口退税款等。
组合 2	账龄分析法	回款期难以预计的款项。

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)		
0-6 个月	2%	2%
6-12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	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

组合名称	方法说明
组合 1：回款期可以预计的款项	分别不同的信用风险特征组合，对应收款项进行减值测试，并按摊余成本法进行计量。应收款项发生减值时，将该应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计应收款项的未来现金流量现值时，可以采用合同规定的现行实际利率作为折现率。本公司目前采用的是商业银行一年期贷款利率作为折现率。

（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：

明显特征表明全部或部分难以收回的款项。

坏账准备的计提方法：

部分难以收回的，按账面余额与部分可收回金额的差额计提坏账；其他的均予全额计提坏账。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，存货分为产成品、原材料、在产品、发出商品、低值易耗品、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

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(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：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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投资成本。按④发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能

发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本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当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	10	3
机器设备	10	10	9
电子设备			
运输设备	10	10	9
模具及其他设备	5-10	10	18-9
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

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，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

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

停止资本化：当所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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证的有效使用日期。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，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

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，可证明其有用性；(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。

20、长期待摊费用摊销方法

- (1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
- (2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其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

报告期内，本公司未发生附回购条件的资产转让，尚未制定相关会计政策。

22、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符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 预计负债的计量方法

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、股份支付及权益工具

报告期内，本公司未发生涉及股份支付及权益工具的业务，尚未制定相关会计政策。

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

报告期内，本公司未发生回购股份，尚未制定相关会计政策。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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

26、政府补助

(1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

的：

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价

值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额或免抵增值额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%*
教育费附加	应交流转税额或免抵增值额	3%
地方教育费附加	应交流转税额或免抵增值额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之全资子公司香港广东高乐玩具股份有限公司依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按16.5%的税率缴纳利得税。

2、税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅办公室于2009年3月2日印发的由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局联合发布的粤科高字[2009]28号“关于公布广东省2008年第一批高新技术企业名单的通知”，本公司被认定为广东省2008年第一批高新技术企业之一并取得了编号为GR200844000190的高新技术企业证书，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“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”，本公司2010年度执行15%的所得税优惠税率。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局2012年2月27日联合发布的粤科高字（2012）33号“关于公布广东省2011年第一批通过复审高新技术企业名单的通知”，本公司通过了高新技术企业复审，证书编号为：GF201144000564，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2011年1月1日至2013年12月31日。因此本公司2012年度执行15%的所得税优惠税率。

3、其他说明

与2011年度相比，2012年1-6月本公司主要税种的税率及税收优惠没有发生变化。

（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

香港广东高乐玩具股份有限公司位于中国香港特别行政区，根据中国香港特别行政区的相关规定，2012年度按16.50%计缴利得税。



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

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
无	无	无	无	0.00		无	0.00	0.00	0%	0%		0.00	0.00	0.00

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
香港广东高乐玩具股份有限公司	境外企业	中国香港	研发机构、咨询(信息搜集)	65,556,694.00	HKD	玩具的进出口贸易	65,556,694.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	-------	-----	------	------	----	------	---------	--------------------	---------	----------	--------	--------	--------------------	--------------------

									额					金额	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：

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

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

本公司全资子公司香港广东高乐玩具股份有限公司以港币为记账本位币，本公司在编制合并财务报表时，对其主要报表项目的折算汇率为：资产负债表、利润表分别采用的是港币1元折人民币0.81522元、港币1元折人民币0.81296元。

(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:	--	--	116,778.98	--	--	116,268.54
人民币	--	--	8,633.91	--	--	9,631.95
USD	22.96	6.3249	145.22	23.00	6.3009	144.92
HKD	132,479.39	0.81522	107,999.85	131,357.68	0.8107	106,491.67
银行存款:	--	--	599,631,179.16	--	--	614,518,044.68
人民币	--	--	513,009,812.35	--	--	582,374,024.13
USD	13,444,800.36	6.3249	85,383,165.69	4,255,419.80	6.3009	26,812,974.61
HKD	1,518,855.18	0.81522	1,238,201.12	6,575,855.37	0.8107	5,331,045.94
其他货币资金:	--	--	193,050.00	--	--	0.00
人民币	--	--	193,050.00	--	--	
合计	--	--	599,941,008.14	--	--	614,634,313.22

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	0	1,051,225.00
套期工具		
其他		
合计	0	1,051,225.00

(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

截至2012年6月30日，本公司持有尚未到期交割的远期结售汇合约约为22,263,813.77美元，所有合约将于2012年7月16日至2013年2月28日到期。根据合同约定，本公司将在交割日以约定的执行汇率及金额以美元买入人民币。报告期末，本公司按合同约定的执行汇率与资产负债表日预计的远期外汇汇率之间的差额确认交易性金融资产-295,123.49元，在资产负债表重分类至交易性金融负债295,123.49元。

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		

(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	--	--		--

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	--	--		--

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	--	--		--

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				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				

利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

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
应收银行存款利息	6,553,445.83	6,633,181.81	10,523,800.15	2,662,827.49
合 计	6,553,445.83	6,633,181.81	10,523,800.15	2,662,827.49

(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	--	

(3) 应收利息的说明

应收利息是每月计提银行定期存款利息形成。

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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1:回款期基本可以 预计的应收账款	168,306,46 9.36	100%	5,213,371.5 3	3.1%	121,668,4 52.63	100%	3,915,703.10	3.22%
组合 2: 回款期难以预计 的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	168,306,46 9.36	100%	5,213,371.5 3	3.1%	121,668,4 52.63	100%	3,915,703.10	3.22%
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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	168,306,46 9.36	--	5,213,371.5 3	--	121,668,4 52.63	--	3,915,703.10	--

应收账款种类的说明:

(1) 报告期内, 本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款; 报告期末, 本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(2) 报告期内, 本公司无实际核销的应收账款。

(3) 报告期末, 应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1: 回款期基本可以预计的应收账款	168,306,469.36	5,213,371.53
合计	168,306,469.36	5,213,371.53

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) 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 (%)
JY-INDUSTRIAL.CO,LTD	非关联关系	9,892,514.62	0 至 6 个月	5.88%
多美滋婴幼儿食品有限公司	非关联关系	9,321,901.00	0 至 6 个月	5.54%
TOYS "R" US LTD	非关联关系	9,283,769.75	0 至 6 个月	5.52%
WAL-MART	非关联关系	4,875,189.78	0 至 6 个月	2.9%
昆山润华商业有限公司 广州黄埔分公司	非关联关系	2,342,047.72	0 至 6 个月	1.39%

合计	--	35,715,422.87	--	21.23%
----	----	---------------	----	--------

(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	--		

(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		

(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	
负债：	
负债小计	

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 回款期基本可以预计的其他应收款	17,571,729.39	100%	374,556.61	2.13%	22,404,787.33	100%	469,755.40	2.1%
组合 1: 回款期难以预计的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	17,571,729.39	100%	374,556.61		22,404,787.33	100%	469,755.40	2.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00		0.00		0.00	
合计	17,571,729.39	--	374,556.61	--	22,404,787.33	--	469,755.40	--

其他应收款种类的说明:

(1) 报告期内, 本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款; 报告期末, 本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(2) 报告期内, 本公司无实际核销的其他应收款。

(3) 报告期末, 其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

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

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1: 回款期基本可以预计的其他应收款	17,571,729.39	374,556.61
合计	17,571,729.39	374,556.61

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

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(%)
普宁市国家税务局	11,837,607.67	出口退税款	67.37%
普宁市土地房产交易所	5,000,000.00	工程建设保证金	28.45%
合计	16,837,607.67	--	95.82%

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(%)
普宁市国家税务局	非关联方关系	11,837,607.67	1 年以内	67.37%
普宁市土地房产交易所	非关联方关系	5,000,000.00	1-3 年	28.45%
新文化中心	非关联方关系	309,664.64	1 年以内	1.76%
中国海关汕头海关驻普宁办事处	非关联方关系	250,000.00	1 年以内	1.42%
宿舍按金	非关联方关系	157,011.37	1 年以内	0.89%
合计	--	17,554,283.68	--	99.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(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	
负债：	
负债小计	

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	3,239,474.81	100%	2,495,442.47	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,239,474.81	--	2,495,442.47	--

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
汕头高新区金砂智能电子科技有限公司	非关联关系	1,104,000.00	2012 年 04 月 11 日	商品未到
上海维曦贸易有限公司	非关联关系	644,155.50	2012 年 06 月 12 日	商品未到
普宁市占陇镇下寨村民委员会	非关联关系	360,000.00	2012 年 02 月 10 日	尚未结算
普宁市广太宝辉玩具服装加工厂	非关联关系	250,000.00	2012 年 06 月 21 日	商品未到
台州市恒昌儿童用品有限公司	非关联关系	165,762.88	2012 年 06 月 21 日	商品未到
合计	--	2,523,918.38	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项中，普宁市占陇镇下寨村民委员会360,000.00元，系预付下水道维护费，其他单位为预付采购货款，与公司不存在关联关系。

(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	3,567,918.86	0.00	3,567,918.86	30,321,424.36	0.00	30,321,424.36
在产品	1,686,365.96	0.00	1,686,365.96	2,165,064.22	0.00	2,165,064.22
库存商品	22,568,092.88	0.00	22,568,092.88	14,063,043.11	0.00	14,063,043.11
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	1,053,643.91	0.00	1,053,643.91	1,547,026.02	0.00	1,547,026.02
低值易耗品	2,772,504.83	0.00	2,772,504.83	2,696,681.76	0.00	2,696,681.76
发出商品	11,673,689.51	0.00	11,673,689.51	3,809,097.43	0.00	3,809,097.43
合计	43,322,215.95	0.00	43,322,215.95	54,602,336.90	0.00	54,602,336.90

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料		0.00	0.00	0.00	
消耗性生物资产		0.00	0.00	0.00	
包装物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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:

报告期末, 本公司存货无需计提跌价准备

10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
未认证待抵扣增值税进项税额	543,712.10	1,820,266.52
合计	543,712.10	1,820,266.52

其他流动资产说明:

其他流动资产, 为期末未认证待抵扣增值税进项税额。

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	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

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	--	--		--				

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		

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		--

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		

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：	246,365,554.85	6,397,833.21		0.00	252,763,388.06
其中：房屋及建筑物	77,105,296.26	284,402.75		0.00	77,389,699.01
机器设备	41,416,659.40	98,683.75		0.00	41,515,343.15
运输工具	3,930,984.90	270,085.61		0.00	4,201,070.51
模具及其他设备	123,912,614.29	5,744,661.10		0.00	129,657,275.39
--	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：	115,769,170.24	0.00	8,825,184.97	0.00	124,594,355.21
其中：房屋及建筑物	11,366,958.62	0.00	1,044,260.02	0.00	12,411,218.64

机器设备	33,640,195.65	0.00	392,438.85	0.00	34,032,634.50
运输工具	1,299,718.60	0.00	147,779.92	0.00	1,447,498.52
模具及其他设备	69,462,297.37	0.00	7,240,706.18	0.00	76,703,003.55
		0.00		0.00	
				0.00	
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	130,596,384.61		--		128,169,032.85
其中：房屋及建筑物	65,738,337.64		--		64,978,480.37
机器设备	7,776,463.75		--		7,482,708.65
运输工具	2,631,266.30		--		2,753,571.99
模具及其他设备	54,450,316.92		--		52,954,271.84
			--		
			--		
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
模具及其他设备	0.00		--		0.00
			--		0.00
			--		
五、固定资产账面价值合计	130,596,384.61		--		128,169,032.85
其中：房屋及建筑物	65,738,337.64		--		64,978,480.37
机器设备	7,776,463.75		--		7,482,708.65
运输工具	2,631,266.30		--		2,753,571.99
模具及其他设备	54,450,316.92		--		52,954,271.84
			--		
			--		

本期折旧额 8,825,184.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,488,609.27 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					

机器设备					
运输工具					

(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
自制模具	1,864,201.10	0.00	1,864,201.10	2,327,149.14	0.00	2,327,149.14
土地平整（募投项目原址）	58,903,168.23	0.00	58,903,168.23	55,593,168.23	0.00	55,593,168.23
电子电动玩具生产建设项目	36,807,718.45	0.00	36,807,718.45	27,799,300.00	0.00	27,799,300.00
合计	97,575,087.78	0.00	97,575,087.78	85,719,617.37	0.00	85,719,617.37



(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
自制模具	0.00	2,327,149.14	1,025,661.23	1,488,609.27	0.00	0%	0	0.00	0.00	0%	自筹	1,864,201.10
土地平整（募 投项目原址）	0.00	55,593,168.23	3,310,000.00	0.00	0.00	0%	0	0.00	0.00	0%	自筹	58,903,168.23
电子电动玩 具生产建设 项目	405,740,000.0 0	27,799,300.00	9,008,418.45	0.00	0.00	9.07%	9.07%				自筹	36,807,718.45
合计	405,740,000.0 0	85,719,617.37	13,344,079.68	1,488,609.27	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	97,575,087.78

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	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
电子电动玩具生产建设项目	9.07%	

(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				

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			--

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	35,189,209.00	0.00	0.00	35,189,209.00
土地使用权	35,189,209.00	0.00	0.00	35,189,209.00
二、累计摊销合计	2,808,545.68	353,413.92	0.00	3,161,959.60
土地使用权	2,808,545.68	353,413.92	0.00	3,161,959.60
三、无形资产账面净值合计	32,380,663.32	-353,413.92	0.00	32,027,249.40
土地使用权	32,380,663.32	-353,413.92	0.00	32,027,249.40
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	32,380,663.32	-353,413.92	0.00	32,027,249.40
土地使用权	32,380,663.32	-353,413.92	0.00	32,027,249.40

本期摊销额 353,413.92 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					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(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					

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						--

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	842,813.25	660,404.29
开办费		
可抵扣亏损		
政府补贴账面价值低于计税基础	300,000.00	300,000.00
交易性金融负债账面价值高于计税基础	44,268.52	
小 计	1,187,081.77	960,404.29
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	157,683.75
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		

小计	0.00	157,683.75
----	------	------------

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	23,915.23	23,915.23
可抵扣亏损		
合计	23,915.23	23,915.23

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		
期末按公允价值计量的交易性金融资产账面价值高于计税基础	0.00	1,051,225.00
小计	0.00	1,051,002.00
可抵扣差异项目		
按照摊余成本法计量的应收账款账面价值低于计税基础	5,213,371.53	3,915,703.10
按照摊余成本法计量的其他应收款账面价值低于计税基础	374,556.61	450,103.87
按照摊余成本法计量的预付账款账面价值低于计税基础	54,742.03	36,888.24
政府补助账面价值低于计税基础	2,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债账面价值高于计税基础	295,123.49	
小计	7,937,793.66	6,402,695.21

(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：

本公司之全资子公司香港广东高乐股份有限公司系本公司了解玩具行业的窗口，并承担本公司产品部分研发项目，香港广东高乐股份有限公司自身无盈利能力。因此对香港广东高乐股份有限公司的暂时性差异未确认递延所得税资产。

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	4,426,610.44	1,216,059.73	0.00	0.00	5,642,670.17
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
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					
十四、其他					
合计	4,426,610.44	1,216,059.73	0.00	0.00	5,642,670.17

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
土地使用权	136,791,940.00	136,791,940.00
合计	136,791,940.00	136,791,940.00

其他非流动资产的说明

其他非流动资产的说明：系公司通过竞买方式取得的普宁市国土资源局挂牌出让的四宗土地，而支付的土地出让金、契税等。基于该四宗土地的权属证明尚在办理过程中，故本公司将其计入其他非流动资产。

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	46,467,540.00	46,209,900.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	
合计	66,467,540.00	46,209,900.00

短期借款分类的说明：

2012年6月份偿还香港子公司短期借款46,209,900.00元，同时以定期存款48,890,568.39元向银行质押取得短期借款，借款金额为港币57,000,000.00元，折合人民币46,467,540.00元；2012年6月偿还工商银行普宁支行长期借款20,000,000.00元，同时与工商银行普宁支行签订20190006-2012年（普宁）字0068号借款合同（信用担保），取得短期借款20,000,000.00元，期限为2012.6.20-2013.6.18，年利率为6.6255%。

(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 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

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	295,123.49	
其他金融负债		
合计	295,123.49	

交易性金融负债的说明：

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司持有尚未到期交割的远期结售汇合约约为 22,263,813.77 美元，所有合约将于 2012 年 7 月 16 日至 2013 年 2 月 28 日到期。根据合同约定，本公司将在交割日以约定的执行汇率及金额以美元买入人民币。报告期末，本公司按合同约定的执行汇率与资产负债表日预计的远期外汇汇率之间的差额确认交易性金融资产-295,123.49 元，在资产负债表重分类至交易性金融负债 295,123.49 元。

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	1,287,000.00	0.00
合计	1,287,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

本公司2012年4月11日向工商银行普宁支行申请开出银行承兑汇票一份，金额1287000.00元，用于向供应商购买玩具，该银行汇票到期日为2012年10月9日。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,188,072.66	7,153,125.41
合计	11,188,072.66	7,153,125.41

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	958,617.35	1,235,193.68
合计	958,617.35	1,235,193.68

(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

不适用

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	1,340,138.20	13,966,531.63	13,208,101.63	2,098,568.20
二、职工福利费		2,102,446.74	2,102,446.74	
三、社会保险费	18,600.00	1,311,618.94	1,330,218.94	0.00
其中：1、医疗保险	18,600.00	0.00	18,600.00	
2、基本养老保险		1,060,673.52	1,060,673.52	
3、失业保险		103,327.20	103,327.20	
4、工伤保险		34,442.40	34,442.40	
5、强制性公积金(香港)		113,175.82	113,175.82	
四、住房公积金				0.00
五、辞退福利				0.00
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,358,738.20	17,380,597.31	16,640,767.31	2,098,568.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付职工薪酬 2,098,568.20 元已经在 7 月 6 日发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,216,613.36	-552,311.23
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	4,461,220.26	-2,309,624.20
个人所得税	1,820,448.07	35,450.17
城市维护建设税	1,570,079.03	1,352,229.18
房产税	177,112.17	177,112.17
土地使用税	428,726.40	428,726.40
教育费附加	942,047.43	811,337.51
地方教育费附加	628,031.61	540,891.67
堤围防护费	50,864.59	0.00
合计	8,861,916.20	483,811.67

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	0.00	56,487.69
合计	0.00	56,487.69

应付利息说明：

应付短期银行借款利息。

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
普宁市新鸿辉实业投资有限公司	14,400,000.00	0.00	不适用

兴昌塑胶五金厂有限公司	22,132,800.00	0.00	不适用
合计	36,532,800.00	0.00	--

应付股利的说明：

- 1、普宁市新鸿辉实业投资有限公司现金股利于2012年7月2日发放。
- 2、兴昌塑胶五金厂有限公司现金红利于2012年7月5日发放。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	238,874.90	752,739.54
合计	238,874.90	752,739.54

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	0.00	0.00	0.00	0.00
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
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	21,000,000.00
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	21,000,000.00

(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	0.00	21,000,000.00
合计	0.00	21,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行普宁支行	2010 年 06 月 23 日	2012 年 01 月 26 日	CNY	4.86%		0.00		1,000,000.00
工商银行普宁支行	2011 年 02 月 11 日	2012 年 06 月 23 日	CNY	5.4%		0.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	21,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

一年内到期的长期借款中没有逾期借款获得展期的金额。

(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		

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				

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					--

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
政府补助	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

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

其他非流动负债说明：系根据广东省财政厅粤经信创新[2010]839号、揭阳市财政局揭市经信[2010]214号文，本公司获取的省级企业技术中心专项资金人民币200万元。本公司所承担的该等项目，尚未经广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅的专项验收。

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	236,800,000	0	0	0	0	0	236,800,000

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：

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	671,411,589.15	0.00	0.00	671,411,589.15
其他资本公积	1,534,955.07	0.00	0.00	1,534,955.07
合计	672,946,544.22	0.00	0.00	672,946,544.22

资本公积说明：

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	34,091,615.67	0.00	0.00	34,091,615.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,091,615.67	0.00	0.00	34,091,615.67

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：

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	184,893,225.69	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	184,893,225.69	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,737,679.48	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	71,040,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	153,590,905.17	--

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	195,290,329.73	190,988,016.64

其他业务收入	764,751.47	0.00
营业成本	131,497,864.02	127,747,917.47

(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
玩具制造业	195,290,329.73	130,754,318.30	190,988,016.64	127,747,917.47
合计	195,290,329.73	130,754,318.30	190,988,016.64	127,747,917.47

(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
画板	9,995,892.19	7,120,831.59	15,767,092.60	11,085,214.17
车类	54,490,317.61	35,297,747.95	41,179,025.24	28,542,932.58
女仔	43,216,373.25	30,256,596.29	36,440,441.77	23,077,707.81
机械人	9,549,944.43	6,386,350.21	17,860,870.72	11,604,609.37
飞机	8,345,012.87	5,188,839.05	7,044,572.23	4,344,223.43
火车	21,806,052.33	13,716,401.70	28,837,248.64	18,189,777.70
贸易	19,679,686.55	11,217,088.90	8,338,604.52	5,851,071.18
其他	28,207,050.50	21,570,462.61	35,520,160.92	25,052,381.23
合计	195,290,329.73	130,754,318.30	190,988,016.64	127,747,917.47

(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	营业收入
美国	41,331,497.47	38,931,387.62

拉丁	24,019,209.41	29,271,768.71
欧盟	53,066,155.15	68,558,365.64
亚洲	23,842,926.82	22,111,350.43
香港	7,663,674.56	502,861.25
其他	19,476,643.75	18,297,073.18
国内	25,890,222.57	13,315,209.81
合计	195,290,329.73	190,988,016.64

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
JY-INDUSTRIAL.CO,LTD	17,130,966.81	8.74%
TOYS "R" US LTD	9,245,847.47	4.72%
多美滋婴幼儿食品有限公司	8,404,314.54	4.29%
WAL-MART	7,104,738.29	3.62%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	4,407,488.49	2.25%
合计	46,293,355.60	23.62%

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		0.00	
营业税		0.00	
城市维护建设税	684,933.97	0.00	按照流转税额或免抵增值税税额的5%
教育费附加	410,960.39	0.00	按照流转税额或免抵增值税税额的

			3%
资源税		0.00	
地方教育费附加	273,973.59		按照流转税额或免抵增值税税额的 2%
堤围防护费	50,864.59		按照销售额的 0.12%
合计	1,420,732.54		--

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	-1,346,348.49	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,346,348.49	0.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	-1,346,348.49	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		
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	828,513.20	0.00
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	828,513.20	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	1,216,059.73	1,200,566.17
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,216,059.73	1,200,566.17

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		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	30,000.00	26,271,076.00
合计	30,000.00	26,271,076.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
市场营销网络建设资金		8,000,000.00	
企业扩大再生产资金		8,000,000.00	
省级企业技术中心资金		2,000,000.00	
企业技术创新平台建设资金		8,000,000.00	
出口退税征退差扶持资金		271,076.00	
企业品牌奖金	30,000.00		
合计	30,000.00	26,271,076.00	--

营业外收入说明

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		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	690,000.00	0
其他	4,050.00	29,350.00
合计	694,050.00	29,350.00

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	7,550,948.42	13,512,298.12
递延所得税调整	-384,361.23	-300,141.54
合计	7,166,587.19	13,212,156.58

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

P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；

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；

S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_j为报告期因回购等减少股份数；

S_k为报告期缩股数；

M₀报告期月份数；

M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；

M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益＝

$$P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})$$

($S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ + 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)

P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;

S为计算基本每股收益时所使用的加权平均股份数量;

S_0 为期初股份总数;

S_1 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;

S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;

S_j 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;

S_k 为报告期缩股数;

M_0 为报告期月份数;

M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;

M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

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的影响，直至稀释每股收益达到最小。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	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		
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	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	237,567.57	-73,002.77
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	237,567.57	-73,002.77
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	0.00	0.00
合计	237,567.57	-73,002.77

其他综合收益说明：

外币报表折算差额，系由于本公司之全资子公司香港广东高乐股份有限公司注册地和经营地均为中国香港、以港币作为记账本位币，本公司在合并其财务报表时因记账本位币的不同而形成的。

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
收到的政府补助	30,000.00
银行存款利息收入	312,593.18
合计	342,593.18

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
对外捐赠	690,000.00
付现费用	10,468,344.71
合计	11,158,344.71

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
	0.00
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
银行定期存款	10,178,936.19
合计	10,178,936.19

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
募集资金及超募资金存款利息	11,723,200.31
合计	11,723,200.31

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
银行承兑汇票保证金	193,050.00
合计	193,050.00

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	39,737,679.48	58,050,298.40
加：资产减值准备	1,216,059.73	1,200,566.17

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,781,024.20	7,097,867.81
无形资产摊销	353,413.92	353,413.92
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,346,348.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	671,117.22	1,131,050.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-828,513.20	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	236,530.03	-300,141.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-157,683.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,280,120.95	16,627,033.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,152,877.22	-16,197,801.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,471,644.89	22,607,430.21
其他	718,763.88	-27,487.16
经营活动产生的现金流量净额	25,037,641.86	90,542,230.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	166,257,279.71	302,316,672.05
减：现金的期初余额	191,561,439.57	657,770,320.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,304,159.86	-355,453,648.25

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	166,257,279.71	191,561,439.57
其中：库存现金	116,778.98	116,268.54
可随时用于支付的银行存款	166,140,500.73	191,445,171.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	166,257,279.71	191,561,439.57

现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物期初余额191,561,439.57元与合并资产负债表中货币资金余额614,634,313.22元相比少423,072,873.65元，差异金额包括三个月以上定期存款374,421,173.85元及用于取得短期借款向银行质押的定期存款48,651,699.80元，现金及现金等价物期末余额为166,257,279.71元，与合并资产负债表中货币资金余额599,941,008.14元相比少433,683,728.43元，差异金额包括三个月以上定期存款384,600,110.04元、为取得短期借款向银行质押的定期存款48,890,568.39元、为取得银行汇票而存入银行的保证金193,050.00元。

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：

（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

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
香港兴昌塑胶五金厂有限公司	控股股东	境外企业	香港	杨镇欣、杨镇裕、杨其安、杨其新	投资和房屋租赁	600,000.00	HKD	31.16%	31.16%	公司实际控制人为杨氏家族，杨氏家族成员为：杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生、	/

										杨广城先生、杨旭恩先生、杨楚丽女士、杨康华女士。	
普宁市新鸿辉实业投资有限公司	控股股东	有限公司	广东普宁	杨旭恩	投资与贸易	45,000,000.00	CNY	20.27%	20.27%		78298288-8
普宁市新南华实业投资有限公司	控股股东	有限公司	广东普宁	杨镇凯	投资与贸易	10,000,000.00	CNY	0.75%	0.75%		78298289-6
普宁市园林文化用品有限公司	控股股东	有限公司	广东普宁	杨楚丽	销售文化用品、家用电器、儿童用品、体育用品	5,000,000.00	CNY	0.68%	0.68%		76380453-3
杨广城	控股股东	境外自然人					CNY	21.47%	21.47%		/

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为杨氏家族，杨氏家族成员为：杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生、杨广城先生、杨旭恩先生、杨楚丽女士、杨康华女士。

其中：杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生为兄弟关系；杨镇凯先生与杨广城先生为父子关系；杨旭恩与杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨镇裕先生系叔侄关系；杨旭恩先生与杨楚丽女士和杨康华女士系兄妹关系。

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
香港广东高乐玩具股份有限公司	控股子公司	境外企业	中国香港	杨镇欣、杨其安、杨其新	研发机构、咨询(信息搜集)	65,556,694.00	HKD	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
杨镇欣	杨氏家族主要成员，间接对本公司实施共同控制	-
杨镇凯	杨氏家族主要成员，间接对本公司实施共同控制	-
杨旭恩	杨氏家族主要成员，间接对本公司实施共同控制	-
杨镇裕	杨氏家族主要成员，间接对本公司实施共同控制	-
杨楚丽	杨氏家族主要成员，间接对本公司实施共同控制	-
杨康华	杨氏家族主要成员，间接对本公司实施共同控制	-

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/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	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

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响：

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

（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	0.00
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

除上述事项外，截止报告日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

（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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:回款期基本可以预计的应收账款	168,306,469.36	100%	5,213,371.53	3.1%	121,668,452.63	100%	3,915,703.10	3.22%
组合 2: 回款期难以预计的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	168,306,469.36	100%	5,213,371.53	3.1%	121,668,452.63	100%	3,915,703.10	3.22%
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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	168,306,469.36	--	5,213,371.53	--	121,668,452.63	--	3,915,703.10	--

应收账款种类的说明：

(1) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款；报告期末，本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(2) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

(3) 报告期末，应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1：回款期基本可以预计的应收账款	168,306,469.36	5,213,371.53
合计	168,306,469.36	5,213,371.53

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
0	0	0	0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(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(%)
JY-INDUSTRIAL.CO,LTD	非关联关系	9,892,514.62	0至6个月	5.88%
多美滋婴幼儿食品有限公司	非关联关系	9,321,901.00	0至6个月	5.54%
TOYS "R" US LTD	非关联关系	9,283,769.75	0至6个月	5.52%
WAL-MART	非关联关系	4,875,189.78	0至6个月	2.9%
昆山润华商业有限公司 广州黄埔分公司	非关联关系	2,342,047.72	0至6个月	1.39%
合计	--	35,715,422.87	--	21.23%

(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	0.00		0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 回款期基本可以预计的其他应收款	21,095,992.49	100%	354,905.08	1.68%	26,134,340.50	100%	450,103.87	1.72%
组合 1: 回款期难以预计的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	21,095,992.49	100%	354,905.08	1.68%	26,134,340.50	100%	450,103.87	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	1.72%
合计	21,095,992.49	--	354,905.08	--	26,134,340.50	--	450,103.87	--

其他应收款种类的说明:

(1) 报告期内, 本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款; 报告期末, 本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(2) 报告期内, 本公司无实际核销的其他应收款。

(3) 报告期末, 其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

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

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1: 回款期基本可以预计的其他应收款	21,095,992.49	354,905.08
合计	21,095,992.49	354,905.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

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

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(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 (%)
普宁市国家税务局	11,837,607.67	出口退税款	67.37%
普宁市土地房产交易所	5,000,000.00	工程建设保证金	28.45%
合计	16,837,607.67	--	95.82%

(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 (%)
普宁市国家税务局	非关联关系	11,837,607.67	1 年以内	56.11%
普宁市土地房产交易所	非关联关系	5,000,000.00	1-3 年	23.7%
香港子公司	控股子公司	4,008,384.82	1 年以内	19%
中国海关汕头海关驻普	非关联关系	250,000.00	1 年以内	1.19%

宁办事处				
合计	--	21,095,992.49	--	100%

(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	0.00

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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
香港广东高乐股份有限公司	成本法	55,424,726.71	55,424,726.71	0.00	55,424,726.71	100%	100%	无不一致	0.00	0.00	0.00
合计	--	55,424,726.71	55,424,726.71	0.00	55,424,726.71	--	--	--	0.00	0.00	0.00

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	195,290,329.73	190,988,016.64
其他业务收入		0.00

营业成本	130,754,318.30	127,747,917.47
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
玩具制造业	195,290,329.73	130,754,318.30	190,988,016.64	127,747,917.47
合计	195,290,329.73	130,754,318.30	190,988,016.64	127,747,917.47

(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
画板	9,995,892.19	7,120,831.59	15,767,092.60	11,085,214.17
车类	54,490,317.61	35,297,747.95	41,179,025.24	28,542,932.58
女仔	43,216,373.25	30,256,596.29	36,440,441.77	23,077,707.81
机械人	9,549,944.43	6,386,350.21	17,860,870.72	11,604,609.37
飞机	8,345,012.87	5,188,839.05	7,044,572.23	4,344,223.43
火车	21,806,052.33	13,716,401.70	28,837,248.64	18,189,777.70
贸易	19,679,686.55	11,217,088.90	8,338,604.52	5,851,071.18
其他	28,207,050.50	21,570,462.61	35,520,160.92	25,052,381.23
合计	195,290,329.73	130,754,318.30	190,988,016.64	127,747,917.47

(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	营业收入
美国	41,331,497.47	38,931,387.62
拉丁	24,019,209.41	29,271,768.71

欧盟	53,066,155.15	68,558,365.64
亚洲	23,842,926.82	22,111,350.43
香港	7,663,674.56	502,861.25
其他	19,476,643.75	18,297,073.18
国内	25,890,222.57	13,315,209.81
合计	195,290,329.73	190,988,016.64

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
JY-INDUSTRIAL.CO,LTD	17,130,966.81	8.77%
TOYS "R" US LTD	9,245,847.47	4.73%
多美滋婴幼儿食品有限公司	8,404,314.54	4.30%
WAL-MART	7,104,738.29	3.64%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	4,407,488.49	2.26%
合计	46,293,355.60	23.70%

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	828,513.20	0.00
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	828,513.20	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	39,737,679.48	58,050,298.40
加：资产减值准备	1,216,059.73	1,200,566.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,046,650.98	7,097,867.81
无形资产摊销	353,413.92	353,413.92
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,346,348.49	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	671,117.22	1,131,050.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-828,513.20	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	236,530.03	-300,141.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-157,683.75	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,280,120.95	16,627,033.58

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,063,654.89	-16,467,042.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,540,235.70	18,209,334.04
其他	718,763.88	-59,814.50
经营活动产生的现金流量净额	24,404,371.56	85,842,565.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	161,404,768.95	248,533,407.39
减：现金的期初余额	187,110,503.16	657,035,607.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,705,734.21	-408,502,200.25

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	3.47%	0.1678	0.1678
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.1702	0.1702

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

(1) 资产负债表

报表项目	期末数	期初数	变动金额	增幅	变动原因
交易性金融资产	0	1,051,225.00	-1,051,225.00	-100.00%	报告期末，本公司按合同约定的执行汇率与资产负债表日预计的远期外汇汇率之间的差额确认交易性金融资产-295,123.49 元，在资产负债表重分类至交易性金融负债 295,123.49 元
应收账款	163,093,097.83	117,752,749.53	45,340,348.30	38.50%	主要是公司为了巩固销售网络，给予部分优质客户延长付款期限所致。
应收利息	2,662,827.49	6,553,445.83	-3,890,618.34	-59.37%	主要是本期公司收到银行定期存款利息所致。
其他流动资产	543,712.10	1,820,266.52	-1,276,554.42	-70.13%	主要是公司期末待抵扣增值税进项税额减少所致。
短期借款	66,467,540.00	46,209,900.00	20,257,640.00	43.84%	主要是公司偿还到期长期借款、短期借款同时借入短期银行借款所致。
应付账款	11,188,072.66	7,153,125.41	4,034,947.25	56.41%	主要是公司采购货款账期未到，货款尚未支付所致。
应付职工薪酬	2,098,568.20	1,358,738.20	739,830.00	54.45%	主要是公司扩大生产，人员工资增加所致。
应交税费	8,861,916.20	483,811.67	8,378,104.53	1731.69%	主要是计提企业所得税等各项税费所致。
应付利息		56,487.69	-56,487.69	-100.00%	系支付去年计提的银行贷款利息所致。
其他应付款	238,874.90	752,739.54	-513,864.64	-68.27%	主要是支付去年计提的费用所致。
一年内到期的非流动负债	0	21,000,000.00	-21,000,000.00	-100.00%	主要是公司支付到期银行借款所致。
递延所得税负债	0	157,683.75	-157,683.75	-100.00%	系本公司按合同约定的执行汇率与资产负债表日预计的远期外汇汇率之间的差额确认冲回交易性金融资产所致。

(2) 利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	增幅	原因
销售费用	6,897,906.97	4,715,435.71	2,182,471.26	46.28%	公司本期进一步拓展国内外市场，销售人员工资以及运输费用、差旅费等增加所致。
财务费用	-7,933,034.72	-699,610.89	-7,233,423.83	1033.92%	主要是本期汇兑损失减少及银行存款利率提高相应存款利息增加所致。
营业外收入	30,000.00	26,271,076.00	-26,241,076.00	-99.89%	主要是本期收到政府补贴大幅度减少所致。
营业外支出	694,050.00	29,350.00	664,700.00	2264.74%	主要是本期捐赠支出增加所致。
利润总额	46,904,266.67	71,262,454.98	-24,358,188.31	-34.18%	主要是本期收到政府补贴大幅度减少所致。
净利润	39,737,679.48	58,050,298.40	-18,312,618.92	-31.55%	主要是本期收到政府补贴大幅度减少所致。

(3) 现金流量表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	增幅	原因
经营活动产生的现金流量净额	25,037,641.86	90,542,230.12	-65,504,588.26	-72.35%	主要是收到政府补贴比去年同期大幅度减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-28,011,424.60	-366,494,637.24	338,483,212.64	-92.36%	主要是收回到期定期存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,049,141.00	-79,473,753.97	56,424,612.97	-71.00%	主要是本期取得银行借款较去年同期增加、收到到期募集资金利息所致。

九、备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 一、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关文件。
- 五、上述文件置备于董事会秘书办公室备查。

广东高乐玩具股份有限公司

董事长：杨旭恩

2012 年 08 月 27 日