



广东高乐玩具股份有限公司
GOLDLOK TOYS HOLDINGS (GUANGDONG) CO., LTD.

2012 年度报告

证券简称：高乐股份

证券代码：002348

披露日期：2013 年 3 月 20 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人、主管会计工作负责人杨旭恩及会计机构负责人(会计主管人员)方雁葵声明：保证 2012 年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司 2012 年度财务报告已经中汇会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	27
第六节	股份变动及股东情况	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治理.....	44
第九节	内部控制.....	51
第十节	财务报告	53
第十一节	备查文件目录	131

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司/本公司	指	广东高乐玩具股份有限公司
香港兴昌	指	兴昌塑胶五金厂有限公司
新鸿辉实业	指	普宁市新鸿辉实业投资有限公司
新南华实业	指	普宁市新南华实业投资有限公司
园林文化	指	普宁市园林文化用品有限公司
香港子公司	指	香港广东高乐玩具股份有限公司
中汇会计事务所	指	中汇会计事务所有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

一、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。

二、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。

三、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。

四、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。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	高乐股份	股票代码	002348
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东高乐玩具股份有限公司		
公司的中文简称	高乐股份		
公司的外文名称（如有）	GOLDLOK TOYS HOLDINGS(GUANGDONG) CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDLOK HOLDINGS		
公司的法定代表人	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的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 02 月 07 日	广东省普宁市占陇加工区振如大厦	企股粤总字第 003266 号	粤国税字 44528161821828 X 号、粤地税字	61821828 X

				44528161821828 X	
报告期末注册	2012 年 03 月 16 日	广东省普宁市占陇加工区振如大厦	440000400014735	粤国税字 44528161821828 X 号、粤地税字 44528161821828 X	61821828 X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	深圳市南山区海德三道海岸大厦西座 805
签字会计师姓名	王甫荣、章归鸿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼	赵锋、李东泽	2010 年 2 月 3 日至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

不适用。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	391,955,598.07	352,345,677.17	11.24%	332,744,941.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,429,426.78	88,782,094.86	-27.43%	67,798,976.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,402,001.10	63,342,980.26	3.25%	68,236,629.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,106,409.28	134,265,113.58	-93.22%	-13,290,276.63
基本每股收益（元/股）	0.2721	0.3749	-27.42%	0.2926
稀释每股收益（元/股）	0.2721	0.3749	-27.42%	0.2926
净资产收益率（%）	5.65%	7.87%	-2.22%	6.84%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,190,435,760.01	1,207,293,820.99	-1.4%	1,147,521,587.87
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,119,800,324.08	1,126,886,141.05	-0.63%	1,084,011,661.59

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）			-59,770.77	
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	30,271,076.00	980,296.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-998,299.20	-291,300.00	-1,415,100.00	
所得税影响额	4,275.12	4,540,661.40	-56,921.22	
合计	-972,574.32	25,439,114.60	-437,653.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，全球经济复苏放缓，欧洲债务危机持续发酵；国内经济面临通货膨胀经济增长缓慢，劳动成本持续大幅上升、人民币继续升值的多重压力。在这样的宏观环境下，公司董事会和管理层紧紧围绕公司战略发展规划，努力克服国内外环境复杂变化带来的不利因素，继续坚持技术创新及品牌经营战略，努力做好客户服务和渠道建设，不断加大研发创新和市场开拓的投入，加强成本控制，精益管理。通过管理团队及全体员工的共同努力，生产经营稳步推进，公司主营业务继续呈现平稳、持续、健康的发展。

报告期内，公司实现营业收入39195.56万元，同比增长11.24%；实现营业利润7706.94万元，同比增长3.27%；实现利润总额7610.11万元，同比下降27.25%；实现归属于上市公司股东的净利润6442.94万元，同比下降27.43%。

报告期内，公司研发投入1250.95万元，占营业收入比例为3.19%，同比增长8.79%，主要用于新产品的研究开发，创新技术平台的建设及改进技术工艺。截止报告期末，公司拥有各项专利95项，其中发明专利1项，实用新型专利32项，外观专利62项。广东省科技厅认定的高新技术产品10个。

报告期内，公司通过了“广东省著名商标”、“广东省名牌产品”复审。

二、主营业务分析

1、概述

公司总体经营情况：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)
营业收入	391,955,598.07	352,345,677.17	11.24%
营业成本	275,761,420.14	238,436,201.51	15.65%
营业利润	77,069,353.09	74,629,205.97	3.27%
期间费用	37,149,405.13	39,096,539.76	-4.98%
研发投入	12,509,529.61	11,499,202.08	8.79%
经营活动产生的现金流量净额	9,106,409.28	134,265,113.58	-93.22%

根据年初制定的2012年公司经营目标，预计营业收入3.7亿元，实际营业收入3.9亿元，较好完成计划目标，主要是受宏观经济影响，公司积极调整销售策略，在积极开拓国际市场的基础上，努力深耕国内市场，创新销售模式，取得了良好效果，国内市场收入同比增长137.26%，二是加大品牌建设，以质量和服务赢得广大消费者信赖，树立了高乐玩具良好品牌形象。

2、收入

报告期内，公司实现营业收入 391,955,598.07 元，较上年同期增长 11.24%。由于报告期内国内外宏观经济较为严峻，公司在积极巩固国际市场的基础上，努力开拓国内市场，取得了较好成绩。

单位：只

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
玩具制造	销售量	9,610,622	7,879,674	21.97%
	生产量	13,278,725	7,300,214	81.9%
	库存量	4,824,056	949,312	408.15%

公司重大的在手订单情况

不适用。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	126,245,444.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	32.33%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
----	------	--------	--------------



1	TOYS "R" US LTD (玩具反斗城)	38,825,563.83	9.94%
2	JY-INDUSTRIAL.CO,LTD	31,379,151.74	8.04%
3	多美滋婴幼儿食品有限公司	20,609,957.61	5.28%
4	沃尔玛	19,701,695.19	5.05%
5	TESCO INTERNATIONAL SOURCING LTD (乐购国际采购公司)	15,729,076.05	4.02%
合计	——	126,245,444.42	32.33%

3、成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
玩具行业	主营业务成本	274,570,748.54	99.57%	237,973,067.25	99.81%	-0.24%
玩具行业	其他业务成本	1,190,671.60	0.43%	463,134.26	0.19%	0.24%
合计		275,761,420.14	100%	238,436,201.51	100%	

说明：本公司主要以玩具销售为主，营业成本主要是玩具销售成本。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	131,088,787.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	43.85%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	东莞新长桥塑料有限公司	51,347,410.00	17.01%
2	中海壳牌石油化工有限公司	39,248,803.34	13%
3	惠州兴达石化工业有限公司	19,384,250.00	6.42%
4	台达化工（中山）有限公司	13,318,200.00	4.41%
5	NewMan Valbo Printing Products Ltd	7,790,124.63	3.01%
合计	——	131,088,787.97	43.85%

4、费用

单位：元

费用项目	2012 年	2011 年	增长幅度	变动原因分析
------	--------	--------	------	--------

销售费用	19,438,376.70	16,025,406.48	21.30%	主要是本期加大力度开拓国内市场，销售人员工资、运费等增加所致。
管理费用	30,085,599.51	26,761,700.51	12.42%	主要是管理人员工资、无形资产摊销增加所致。
财务费用	-12,374,571.08	-3,690,567.23	235.30%	主要是本期汇兑损失比去年同期大幅度减少所致
所得税费用	11,671,627.11	15,826,887.11	-26.25%	主要是本期收到政府补助大幅度减少，降低了利润总额，同时减少所得税费用。

5、研发支出

单位：万元

项目	2012 年度	2011 年度	本年比上年增减	2010 年度
营业收入	39,195.56	35,234.57	11.24%	33,274.49
归属上市公司股东净资产	111,980.03	112,688.61	-0.63%	108,401.17
研究开发费	1,250.95	1,149.92	8.79%	1,050.26
研究开发费占营业收入比例	3.19%	3.26%	-0.07%	3.16%
研究开发费占净资产比例	1.12%	1.02%	0.10%	0.97%

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	393,130,979.05	414,638,753.26	-5.19%
经营活动现金流出小计	384,024,569.77	280,373,639.68	36.97%
经营活动产生的现金流量净额	9,106,409.28	134,265,113.58	-93.22%
投资活动现金流入小计	609,099,265.77	1,450,866.13	41,881.77%
投资活动现金流出小计	611,844,039.09	534,433,065.84	14.48%
投资活动产生的现金流量净额	-2,744,773.32	-532,982,199.71	-99.49%
筹资活动现金流入小计	158,728,208.40	83,638,377.61	89.78%
筹资活动现金流出小计	180,260,004.72	150,154,743.18	20.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,531,796.32	-66,516,365.57	-67.63%
现金及现金等价物净增加额	-14,118,798.32	-466,208,880.73	-96.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	变动原因分析
经营活动现金流入小计	393,130,979.05	414,638,753.26	-5.19%	

经营活动现金流出小计	384,024,569.77	280,373,639.68	36.97%	为满足销售需要购进原材料及库存商品大幅度增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	9,106,409.28	134,265,113.58	-93.22%	主要是本期收到政府补助比去年大幅度减少、同时为满足销售需要购进原材料及库存商品大幅度增加所致。
投资活动现金流入小计	609,099,265.77	1,450,866.13	41,881.77%	主要是去年期末募集资金定期存款于本期到期所致。
投资活动现金流出小计	611,844,039.09	534,433,065.84	14.48%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,744,773.32	-532,982,199.71	-99.49%	主要是去年期末募集资金定期存款于本期到期所致。
筹资活动现金流入小计	158,728,208.40	83,638,377.61	89.78%	主要是本期收回2011年为取得借款而质押的定期存款所致。
筹资活动现金流出小计	180,260,004.72	150,154,743.18	20.05%	
筹资活动产生的现金流量净额	-21,531,796.32	-66,516,365.57	-67.63%	主要是本期收回2011年为取得借款而质押的定期存款所致。
现金及现金等价物净增加额	-14,118,798.32	-466,208,880.73	-96.97%	主要是去年期末募集资金定期存款于本期到期所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

主要是本公司为满足销售需要购进原材料及库存商品大幅度增加所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
玩具	390,492,788.80	274,570,748.54	29.69%	11.01%	15.38%	-2.66%
分产品						
磁性学习写字板	19,598,266.24	14,291,280.32	27.08%	-14.91%	-13.21%	-1.43%
电动车	82,612,988.18	53,059,942.66	35.77%	15.41%	6.33%	5.48%
线控仿真飞机	16,680,324.32	10,431,033.21	37.47%	2.93%	0.27%	1.66%
电动火车	45,793,846.78	30,669,881.36	33.03%	-13.24%	-7.92%	-3.87%
机械人	12,782,067.50	8,506,807.92	33.45%	-45.15%	-43.76%	-1.64%
女仔玩具	108,087,352.66	84,560,789.86	21.77%	26%	46.42%	-10.91%
贸易	38,760,391.06	20,405,406.53	47.36%	130.46%	71.28%	18.19%
其他	66,177,552.06	52,645,606.68	20.45%	6.29%	22.14%	-10.32%
分地区						
美国	87,632,394.24	68,822,607.07	21.46%	7.49%	24.41%	-10.69%
拉丁	36,266,167.10	25,773,352.16	28.93%	-27.59%	-26.88%	-0.7%
欧盟	110,515,335.18	79,960,388.18	27.65%	-9.99%	-3.64%	-4.76%
亚洲	41,899,485.41	27,443,560.58	34.5%	15.45%	19.08%	-2%
香港	19,657,706.73	13,604,156.93	30.79%	574.79%	361.33%	32.02%

其他	36,533,757.59	25,306,604.62	30.73%	8.29%	17.56%	-5.46%
国内	57,987,942.55	33,660,079.00	41.95%	137.26%	99.15%	11.1%
合计	390,492,788.80	274,570,748.54	29.69%	11.01%	15.38%	-2.66%

报告期内，公司的销售额同比增长 11.01%，主要原因在于公司一向注重研发投入，充分利用自主品牌、自有渠道、自主创新等优势，以市场需求为导向，顺应各地区市场经济的变化，通过市场的调研同时和客户充分沟通调整产品结构，实现较好销售业绩。随着人民币的持续升值，国内通货膨胀形势严峻，材料和人工上涨的因素，公司产品成本也相应有所增加，致使公司产品的综合毛利率同比略有下降。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

不适用。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	517,429,787.88	43.47%	614,634,313.22	50.91%	-7.44%	
应收账款	143,654,366.26	12.07%	117,752,749.53	9.75%	2.32%	
存货	86,140,629.85	7.24%	54,602,336.90	4.52%	2.72%	
固定资产	127,763,639.31	10.73%	130,596,384.61	10.82%	-0.09%	
在建工程	37,623,514.43	3.16%	85,719,617.37	7.1%	-3.94%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	55,500,000.00	4.66%	46,209,900.00	3.83%	0.83%	
长期借款		0%		0%	0%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2.衍生金融资产	1,051,225.00	-867,425.00	0.00	0.00			183,800.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融资产小计	1,051,225.00	-867,425.00	0.00	0.00			183,800.00
生产性生物资产	0.00						0.00
上述合计	1,051,225.00	-867,425.00	0.00	0.00			183,800.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

五、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

“自主品牌、自主研发、客户网络”是公司三大核心竞争优势，经过多年发展，不断得到加强。

（一）作为直接面向儿童的玩具产品，品牌已经成为企业核心竞争力的集中体现。在我国玩具行业，由于出口产品普遍采用OEM方式为海外贸易商贴牌加工，造成了我国本土品牌的培育和发展受到了很大限制。公司早已认识到自主品牌生产的重要性，实施整合销售模式，建立、维护和传播品牌，不断稳固客户关系。通过多年的发展和积累，公司自主品牌“GOLDLOK”品牌玩具在市场的影響力不断上升，并不断地为更多的国内外客户所认同。

（二）公司是国家级高新技术企业，拥有专门的研发中心“广东省电子玩具及模具工程技术研究中心”以及国际化专业研发团队。在多年的生产研发过程中，公司不断进行技术开发和积累，在产品外观设计、结构设计、功能设计、加工工艺等方面拥有了大量的专利与非专利技术。截止报告期末，公司拥有各项授权专利95项，其中发明专利1项，实用新型专利32项，外观专利62项。公司在产品生产工艺技术方面形成了完善的工艺研发运作流程，能够针对产品设计和加工标准的需要不断更新完善符合规模化生产要求的工艺流程，形成科学完整的工艺技术标准以保证生产工艺的严格执行，从而保证产品质量的稳定和功能的一致。

（三）公司通过多年的海外市场拓展，拥有稳定的海外客户群体，销售网络遍及全世界主要的发达国家和发展中国家。公司已累计与欧洲、美国、拉美、亚太近百个国家和地区的



数百家客户建立了业务往来。公司与这些客户建立了长期稳定的合作关系，使公司产品能迅速向各个市场销售。近几年，借助国际市场销售经验，公司通过创新销售模式，迅速打开国内市场，销售额快速增长，2012年实现国内销售收入5798.79万元，同比增长137.26%，发展形势良好。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
0.00	53,408,985.86	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
香港广东高乐玩具股份有限公司	开展商品(玩具等)的销售,为企业进口原料及引进先进技术设备	100%

(2) 持有金融企业股权情况

不适用。

(3) 证券投资情况

不适用。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

不适用。

(2) 衍生品投资情况

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>公司与银行签订远期结汇合约，主要目的是锁定汇率风险，从而降低汇率波动对公司利润的影响，该衍生品持仓的主要风险为：1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。4、回款预测风险：营销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。针对上述风险，公司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</p>
---	--

	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售汇汇率向客户报价,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,如果远期结售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,远期结售汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期末,本公司持有尚未到期交割的远期结售汇合约为 350 万美元,按合同约定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为-867,425.00 元,计入公允价值变动损益。期末公允价值根据资产负债表日金融机构提供的该品种远期外汇汇率确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	由公司董事会审议通过了相关控制制度并由保荐机构出具了的相关意见。

报告期末衍生品投资的持仓情况

合约种类	期初合约金额(元)	期末合约金额(元)	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例(%)
远期结售汇合约	50,407,200.00	21,999,250.00	-867,425.00	1.96%
合计	50,407,200.00	21,999,250.00	--	1.96%

(3) 委托贷款情况

不适用。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

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	
截止 2012 年 12 月 31 日,尚未使用的募集资金余额为 486,990,906.09 元,该笔资金存放于募集资金专户。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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12月31日	0	否	否
新建研发中心项目	否	3,701	3,701				2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	23,442	23,442	3,680.77	3,680.77	--	--	0	--	--
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12月31日	0	否	否
增加《新建研发中心项目》投资规模	否	2,287	2,287	0			2013年12月31日	0	否	否
向香港子公司增资		5,400	5,340.9	0	5,340.9	100%		0		
竞买土地使用权		7,081	7,081	0	7,081	100%		0		
								0		
归还银行贷款(如有)	--	6,090	6,090		6,090	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	9,000	9,000		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原因(分具体项目)	<p>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。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>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</p>									

	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。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电子电动玩具生产建设项目	电子电动玩具生产建设项目	40,574	3,680.77	6,099.77	15.03%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
新建研发中心项目	新建研发中心项目	5,988				2013 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	46,562	3,680.77	6,099.77	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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。						
未达到计划进度或预计收益的情况			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						

和原因(分具体项目)	目实施地点的议案》，同意将募投项目“电子电动玩具生产建设项目”、“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。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。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
香港广东高乐玩具股份有限公司	子公司	玩具	玩具	65,556,694 (港元)	58,014,421.85	53,069,738.86	14,631,870.62	-11,144.94	-11,144.94

报告期内取得和处置子公司的情况

不适用。

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用。

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的的主体。

八、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

玩具制造是我国传统产业，过去三十年中为我国的外贸事业作出巨大贡献，玩具是我国轻工行业出口的拳头产品。现代玩具产业发展成熟，玩具的科技含量和文化内涵越来越高，玩具产业完全融入主流文化，进入人们日常生活领域。

1. 国际玩具业竞争格局

2012 年，中国玩具出口总额 114.5 亿美元，同比增长 5.8%，我国玩具的出口量在全球玩具贸易总量中占比超过三分之二，已成为名副其实的玩具生产大国。然而，我国却称不上玩

具强国。劳动密集型、低附加值的加工贸易仍然在我国玩具出口贸易方式中占绝大部分，玩具企业自主研发能力、自有品牌知名度和营销能力依然十分有限。后国际金融危机时代，在国外市场需求不振、贸易保护主义抬头，世界主要工业国家凭借着高新科技，掌握着玩具产业链的重要利润环节。近几年受人民币升值、劳动力成本上升、原材料、检测成本增长、全球金融危机等因素影响，行业利润空间进一步被压缩，我国玩具产业的国际竞争力仍有待进一步加强。

2. 国内玩具业竞争格局

近几年，随着国民收入的增长及玩具消费意识的不断成熟，国内扩大内需政策出台、玩具市场潜力不断释放的大背景下，中外玩具企业和婴童用品企业不断涌入中国市场，带来竞争的同时也激发了中国玩具市场的活力。国内玩具市场迅速发展，市场潜力巨大。但国内玩具市场生产厂家众多，存在仿照加工，产品档次低，同质化竞争，营销水平低，品牌形象混乱等情况，严重制约本土玩具企业的发展。

3. 玩具行业发展趋势

①. 国际市场将逐渐回升

美国玩具市场占中国玩具出口的 40%，据预测，2013 年美国经济前景乐观，“财政悬崖”问题将会得到解决，经济形势一片光明，人们购买力提升，中国玩具对该地区出口额将有较大增长。欧洲市场，欧债危机已经见底，欧洲经济逐步复苏，占中国玩具出口 30%的欧洲市场也会稳步回升。2013 年新兴国家经济体的经济仍然会保持良好增长，包括东盟、拉美、俄罗斯等在内的玩具出口市场将继续保持良好增长。

②国内市场良好发展

中国经济近年持续高速发展，消费能力快速提升，不少家庭已步入中产阶级行列，中国潜在消费群体巨大，家长对儿童玩具的消费不断增加，因此中国玩具消费能力巨大。随着国家的各项扶持企业发展的政策措施出台，经营环境将得到改善，玩具行业升级转型，2013 国内玩具消费市场将良好发展。

③科学技术日新月异为玩具的发展创造了条件，电子玩具方兴未艾，传统玩具结合高新科技向电子化、智能化发展已是主流。世界各大集团不断将高新科技成果移植到玩具领域，



2013 年国际玩具市场的智能电子玩具、互动玩具新品不断，引领玩具消费潮流。

④玩具从最初的基本娱乐消遣功能，逐步向“寓教于乐”转变，融进教育用具的功能，也是一种促进亲子交流的有效手段，玩具不再是仅仅作为人们童稚时期相伴的阶段产品，而是以其独特的方式与人们的一生相联系。玩具的功能转向人们寻求健康、快乐、时尚等生活方式的物质载体。目前，我国居民玩具消费不断升级，80 后父母作为消费新主体，对玩具产品的选择更加注重环保、安全、益智、教育、人性化等因素，玩具研发需融入体现科学人文关怀精神，针对性地开发适合儿童的益智类、游戏类、娱乐类等新产品，满足 80 后及早教机构等新兴消费群体的需求。

（二）公司发展战略

2013 年，世界经济仍处在调整期，结构性改革不到位和需求增长乏力等问题难以根本改观，金融危机的影响呈现长期化趋势，国际环境充满复杂性和不确定性。同时也应看到，发达国家实施再制造业化战略，以互联网、新能源为代表的第三次工业革命正在兴起，全球产业结构调整出现新动向。国内原有竞争优势、增长动力逐渐削弱，新优势尚未形成，市场信心和预期不稳，经济运行处在寻求新平衡的过程中。面对当前的挑战与机遇，转变经营模式，调整产品结构，提高产品技术含量及积极推动国内外市场开拓成为公司工作的首要任务。公司将透过募集资金投资项目的实施，提升公司的生产能力水平，同时注重发展经营管理团队，在保证国际市场稳步发展的同时，积极对国内市场进行深耕开拓。强化产品质量与技术创新，以提升顾客满意度；建立公司与产品独特的品牌形象，扩大市场占有率；不断提高公司的综合竞争能力以及盈利能力，打造国际一流的玩具企业，以创造最大利益回报公司所有股东。

（三）2013 年度经营目标和主要工作措施

2013 年度的经营目标：实现营业收入 50,960.00 万元，营业成本 36,946.00 万元，净利润 7,280.00 万元。（以上经营目标不代表公司对投资者的承诺，敬请投资者特别注意。）

为了实现 2013 年的经营目标，公司将着重做好以下几方面的工作：

1、继续以“广东省电子玩具及模具工程技术研究开发中心”、“深圳大学信息工程学院—广东高乐玩具研究开发中心”为平台，加强技术创新力度，形成协同高效的研发格局。玩具市场新产品层出不穷，产品生命周期不断缩减。为完成全年利润目标，品种结构是核心；



实现持续发展，科技进步是关键。切实加大自主创新力度，大力调整产品结构，丰富产品系列，通过技术研发的战略制定、目标任务的落实、激励机制的不断创新，形成联合协同、快速高效的研发格局，为产品结构调整和实现全年目标提供有力保障；通过开拓创新，实现品种、效益的提升。

2、继续多方位、多形式拓展中高端市场，不断强化销售渠道核心竞争力。一是随着国内外玩具消费不断成熟，对于玩具品质要求的不断提升，下一阶段，公司将产品定位于国际中高端市场及国内中高端市场，在确保产能释放的同时，努力追求创意和质量的提升，避免涉入低端市场的价格战；二是公司主营业务继续围绕创新优势和渠道优势，实施“传统+高端”战略，在传统产品基础上不断注入高科技及时尚潮流因素，保持传统产品生命活力。高端产品，做精做强，逐步提高附加值产品在收入中的占比。三是在稳定和巩固现有市场份额的基础上，加大力度向婴童用品市场及学前教育类市场渗透，抢占新的市场份额。四、借道电商扩大销售渠道，借助电商平台具备在运营、营销、客服以及仓储物流方面的经验，迅速打开网络销售渠道，建设网上旗舰店，规范产品网上销售价格，实现多赢局面，宣传维护公司品牌形象。

3、继续专业化生产，打造协调、稳定、平衡的生产局面。一是要做到产销有效衔接、集约高效、平衡稳定的生产格局，最大限度地发挥出生产效能和经济效益。二是要把关键产品、特色产品等高端品种的生产作为重中之重，确保重点合作伙伴对品种、质量、合同交货期等需求。三是要持续深入地展开精益管理和生产线的自动化改造，公司募投项目电子电动玩具生产建设项目将使用更先进的生产装备提升产品质量和档次，确保公司在生产方面的优势。四是要加强质量意识教育，全面深化质量管理，不断完善质量管理措施。五、开展同行之间强强合作，借助行业内优势生产企业，以贴牌或贸易形式，弥补当前产能不足，增加公司产品种类及数量，满足快速增长的国内销售需求。

4、继续改善员工培训工作，不断提高员工综合素质。一是要切实搞好员工的技能培训，进一步提高技能培训的实效，以促进生产率水平的提高。同时，逐步建立一支专业技能水平高的生产技术队伍。二是要以“广东省电子玩具及模具工程技术研究中心”、“广东省企业技术中心”为平台，进一步重视高端人才和干部队伍的培养，加快关键岗位人才培养。三是要研究改善培训方式。通过对培训效果的深入评价，不断探索、研究培训方式的改善，



使投入的培训费用转化为受训人员的工作能力。

（四）可能面对的风险

详见本报告第一节“重大风险提示”

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用。

十三、公司利润分配及分红派息情况

（一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91号），对公司在分红制度建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等进行一次全面自查并落实整改，并于2012年6月16日召开2012年第一次临时股东大会，修订《公司章程》。2012年8月27日第四届董事会第五次会议制订了《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》（详见2012年8月29日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn），并经2013年1月21日公司2013年第一次临时股东大会审议通过。明确了分红的决策程序和机制，有效地保障投资者的合理投资回报。

2. 公司现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策符合《公司章程》的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公

公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

（二）本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	236,800,000.00
现金分红总额（元）（含税）	23,680,000.00
可分配利润（元）	171,904,034.02
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 236,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元（含税）现金红利，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次利润分配共计需向股东派发现金红利 23,680,000.00 元，本利润分配方案实施后剩余未分配利润为 148,224,034.02 元。本分配预案待股东大会通过后实施。</p>	

（三）公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010 年度

2011 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《2010 年度利润分配预案》，拟按 2010 年 12 月 31 日总股本 148,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元（含税）现金红利，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

该议案经公司 2011 年 5 月 21 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，并于 2011 年 6 月 10 日实施。

2011 年度

2012 年 4 月 9 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《2011 年度利润分配预案》，拟按 2011 年 12 月 31 日总股本 236,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元（含税）现金红利，本次利润分配共计 71,040,000.00 元，剩余未分配利润为 113,907,519.47 元。不实施公积金转增股本方案。

该议案经公司 2012 年 5 月 6 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，并于 2012 年 6 月 21 日实施。

2012 年度

2013 年 3 月 18 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过《2012 年度利润分配预案》：

拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 236,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元（含税）现金红利，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次利润分配共计需向股东派发现金红利 23,680,000.00 元，本利润分配方案实施后剩余未分配利润为 148,224,034.02 元。本分配预案待股东大会通过后实施。

（四）公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	23,680,000.00	64,429,426.78	36.75%
2011 年	71,040,000.00	88,782,094.86	80.02%
2010 年	44,400,000.00	67,798,976.27	65.49%

十四、社会责任情况

详见公司2013年3月20日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2012年度社会责任报告》

十五、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。
2012年07月12日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	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07月12日	公司会议室	实地调研	机构	云南国际信托有限公司	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07月12日	公司会议室	实地调研	机构	国金通用基金管理有限公司	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07月12日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	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07月12日	公司会议室	实地调研	机构	方正富邦基金	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07月18日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	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07月18日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金	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07月18日	公司会议室	实地调研	机构	上海朱雀投资发展中心	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07月18日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	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10月31日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	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10月31日	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金管理有限公司	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11月16日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	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。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项及媒体质疑情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司无受媒体质疑情况。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

不适用。

三、破产重整相关事项

不适用。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用。

2、出售资产情况

不适用。

3、企业合并情况

不适用。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用。

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用。



4、关联债权债务往来

不适用。

5、其他重大关联交易

不适用。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

不适用。

(2) 承包情况

不适用。

(3) 租赁情况

不适用。

2、担保情况

不适用。

3、其他重大合同

(一) 借款合同

1、公司与中国工商银行揭阳分行普宁支行签订2010年普宁项目0001号借款合同，借款金额分别为：人民币2,000万元，期限2年；人民币100万元，期限1年9个月。截止报告期末，该合同已归还。

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4,000万元，期限为2012年6月20日-2013年6月18日。截止报告期末，该合同已提前还款3,950万元，余额50万元已于2013年1月偿还。

3、公司与中国银行揭阳分行签于2012年12月10日签订编号为DDR241J2012006《订单融资合同》，合同金额5,500万元，期限为6个月。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。截止报告期末，该合同已到期。

(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100万美元。

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250万美元。

(四) 国有建设用地使用权出让合同

2012年12月26日，公司与普宁市国土资源局签订了四份《国有建设用地使用权出让合同》。分别为：A地块合同编号：445281-2012-000048，合同金额：2,386.88万元；B地块合同编号：445281-2012-000049，合同金额：3,535.79万元；C地块合同编号：445281-2012-000050，合同金额：1,507.37万元；D地块合同编号：445281-2012-000051，合同金额：3,602.48万元。截止报告期末，上述四份合同均已履行完毕。

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时	承诺期	履行情
------	-----	------	-----	-----	-----

			间	限	况
股改承诺		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
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	香港兴昌、杨广城、新鸿辉实业、新南华实业、园林文化	<p>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发行人股份。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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>	2010 年 01 月 12 日	三十六个月	严格履行中
	控股股东香港兴昌、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	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	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
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	严格履行中

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

不适用。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王甫荣、章归鸿

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2012年4月9日，公司第四届董事会第二次会议及2012年5月6日公司2011年度股东大会审议通过《关于续聘2012年度审计机构的议案》，同意续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2012年度财务审计机构。后因深圳市鹏城会计师事务所有限公司实施分立、合并，原公司部分审计业务并入中汇会计师事务所有限公司。为保证审计工作的连续性，经2012年8月27日，公司第四届董事会第五次会议及2013年1月21日公司2013年第一次临时股东大会审议通过《关于改聘2012年度审计机构的议案》改聘中汇会计师事务所有限公司为公司2012年度财务审计机构，审计费用：35万元。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

不适用。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十一、处罚及整改情况

不适用。

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他披露的重大事项。

十四、公司子公司重要事项

报告期内，子公司无需披露的重大事项。

十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司无发行公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	176,000,000	74.32%	0	0	0	0	0	176,000,000	74.32%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	51,376,000	21.7%	0	0	0	0	0	51,376,000	21.7%
其中：境内法人持股	51,376,000	21.7%	0	0	0	0	0	51,376,000	21.7%
境内自然人持股	0							0	
4、外资持股	124,624,000	52.63%	0	0	0	0	0	124,624,000	52.63%
其中：境外法人持股	73,776,000	31.16%	0	0	0	0	0	73,776,000	31.16%
境外自然人持股	50,848,000	21.47%	0	0	0	0	0	50,848,000	21.47%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	
二、无限售条件股份	60,800,000	25.68%	0	0	0	0	0	60,800,000	25.68%
1、人民币普通股	60,800,000	25.68%	0	0	0	0	0	60,800,000	25.68%
三、股份总数	236,800,000	100%	0	0	0	0	0	236,800,000	100%

股份变动的原因

报告期内，公司股份无变动。

股份变动的批准情况

不适用。

股份变动的过户情况

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

不适用。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年01月20日	21.98元	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						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明：

经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。于2010年2月3日起在深圳证券交易所挂牌上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

3、现存的内部职工股情况

不适用。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		12,880	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		11,396			
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
兴昌塑胶五金厂有限公司	境外法人	31.16%	73,776,000	0	73,776,000	0		
杨广城	境外自然人	21.47%	50,848,000	0	50,848,000	0		
普宁市新鸿辉实	境内非国有法人	20.27%	48,000,000	0	48,000,000	0	质押	37,000,000

业投资有限公司								
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	0	1,776,000	0		
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	0	1,600,000	0		
浙商证券—光大—浙商金惠 2 号集合资产管理计划	其他	0.62%	1,462,117	0	0	1,462,117		
陈绍丰	境内自然人	0.42%	1,003,664	0	0	1,003,664		
赖楚耀	境内自然人	0.33%	780,800	0	0	780,800		
陈竽伶	境内自然人	0.31%	744,701	0	0	744,701		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·汇金聚富（V 期）证券投资集合资金信托	其他	0.31%	743,187	0	0	743,187		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：兴昌塑胶五金厂有限公司、普宁市新鸿辉实业投资有限公司、普宁市新南华实业投资有限公司和普宁市园林文化用品有限公司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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
浙商证券—光大—浙商金惠 2 号集合资产管理计划	1,462,117	人民币普通股	1,462,117					
陈绍丰	1,003,664	人民币普通股	1,003,664					
赖楚耀	780,800	人民币普通股	780,800					
陈竽伶	744,701	人民币普通股	744,701					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·汇金聚富（V 期）证券投资集合资金信托	743,187	人民币普通股	743,187					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	606,490	人民币普通股	606,490					
胡蓉	545,040	人民币普通股	545,040					
林晓江	543,696	人民币普通股	543,696					
浙商证券—光大—浙商金惠领航集合资产管理计划	540,150	人民币普通股	540,150					
周杏林	537,700	人民币普通股	537,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
兴昌塑胶五金厂有限公司	杨镇欣	1973 年 02 月 23 日	商业登记证号码： 03844916	60 万港元	目前主要业务为投资及房产租赁
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	香港兴昌目前主要业务为投资及房产租赁，无其他经营计划。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	香港兴昌除持有本公司的股份外，不持有其他境内外上市公司股份。				

报告期控股股东变更

不适用。

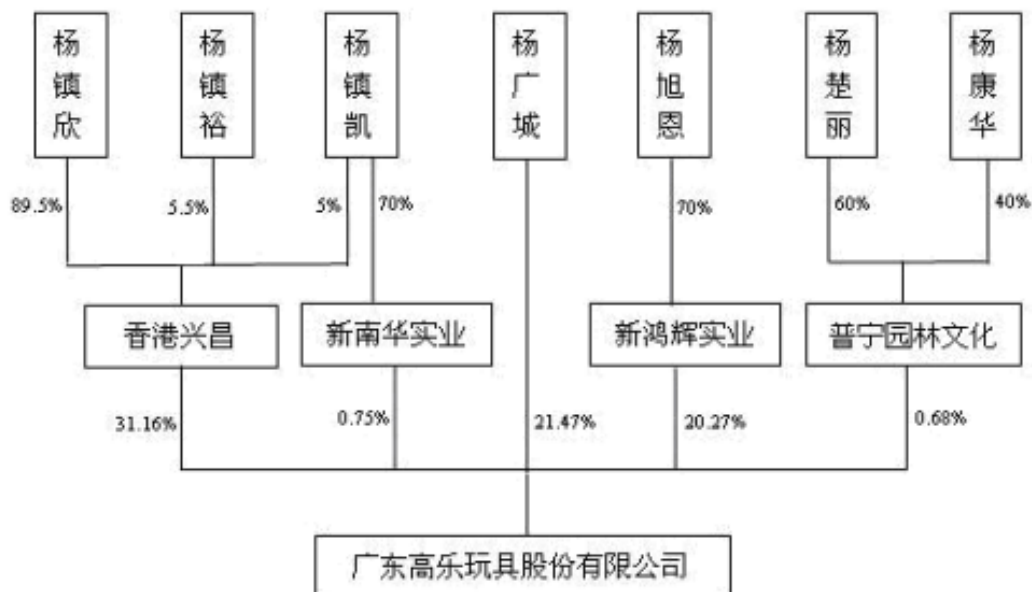
3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨镇欣	中国香港	否
杨镇凯	中国	否
杨镇裕	中国香港	否
杨广城	中国香港	否
杨旭恩	中国	否
杨楚丽	中国	否
杨康华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	杨旭恩、杨镇凯、杨广城情况参见第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况中的任职情况”。杨镇欣先生，1939 年生，高中学历。曾任本公司董事长，2011 年 12 月离职，现任香港兴昌董事、香港广东高乐玩具股份有限公司董事。杨镇裕先生，1936 年生，大学学历，香港兴昌董事。杨楚丽女士，1969 年生，高中学历，现任园林文化董事长，杨康华女士，1968 年生，高中学历，现任园林文化董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

不适用。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司
不适用。

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
普宁市新鸿辉实业投资有限公司	杨旭恩	2005 年 11 月 30 日	78298288-8	4500 万元	参与实业投资、国内 贸易

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
杨旭恩	董事长、总经理	现任	男	49	2011年12月24日	2014年12月23日	33,600,000	0	0	33,600,000
杨镇凯	副董事长、副总经理	现任	男	66	2011年12月24日	2014年12月23日	4,932,000	0	0	4,932,000
杨广城	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	32	2011年12月24日	2014年12月23日	50,848,000	0	0	50,848,000
杨其新	董事、副总经理	现任	男	49	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
陈丰昌	董事	现任	男	49	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
方钦雄	独立董事	现任	男	39	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
林则强	独立董事	现任	男	43	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
叶博辉	独立董事	现任	男	47	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
杨锡洪	监事	现任	男	49	2011年12月24日	2014年12月23日	532,800	0	0	532,800
陈淑芳	监事	现任	女	38	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
马少滨	监事	现任	男	31	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
方雁葵	财务总监	现任	男	42	2011年12月24日	2014年12月23日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	89,912,800	0	0	89,912,800

二、任职情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

董事：

1、杨旭恩先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，本科学历，现任公司董事长兼总经理，兼任普宁市新鸿辉实业投资有限公司董事长、普宁市华南学校董事长。杨旭恩先生是广东省第十二届人代会代表、揭阳市第四届人代会代表。

2、杨镇凯先生，副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1947年生，高中学历。1989年作为主要创始人创立普宁振兴制造厂有限公司，现任公司副董事长、副总经理，兼任普宁市新南华实业投资有限公司董事长。

3、杨其新先生，董事、副总经理，香港永久性居民，1964年出生，高中学历，1989年加入本公司，负责国际销售及产品研发工作。兼任广东高乐玩具股份有限公司子公司——香港广东高乐玩具股份有限公司董事，香港兴昌塑胶五金厂有限公司董事。

4、杨广城先生，董事、副总经理、董事会秘书，香港永久性居民，1981年出生，英国留学，研究生学历，高级人力资源管理师。现负责销售及证券事务工作。广东省外商投资协会常务理事。

5、陈丰昌先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，本科学历。1989年加入本公司，一直负责生产及产品研发工作，兼任广东省玩具和婴童用品协会副会长。

6、方钦雄先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1974年生，会计学专业，本科学历，会计师、注册会计师。现任广东利泰制药股份有限公司财务总监，兼任广东佳隆食品股份有限公司独立董事、广东秋盛资源股份有限公司独立董事。

7、叶博辉先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，本科学历，三级律师中级职称。现任广东海马律师事务所副主任律师，汕头市仲裁委员会仲裁员，广东秋盛资源股份有限公司独立董事。

8、林则强先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，本科学历，北京工商大学管理学学士学位，高级会计师、中国注册税务师，广东省注册税务师协会非执业会员。现任汕头港务集团财务部副经理、兼任汕头中联理货有限公司监事。

监事

1、杨锡洪先生，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，高中学历，1989年加入公司，一直从事行政及人力资源管理工作，现任公司人力资源部经理，兼任普宁市新南华实业投资有限公司董事。

2、陈淑芳女士，职工代表监事，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1996年加入公司工作，一直负责公司生产销售方面工作，现任公司销售部经理。

3、马少滨先生，职工代表监事，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理学学士学位，财务管理专业毕业，经济师，会计师，2007年进入公司董事会秘书办公室工作，一直负责公司证券事务。

高级管理人员：

1、杨旭恩先生，主要工作经历详见本节董事部分。

2、杨镇凯先生，主要工作经历详见本节董事部分。

3、杨其新先生，主要工作经历详见本节董事部分。

4、杨广城先生，主要工作经历详见本节董事部分。

5、方雁葵先生，财务总监，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，大学学历，中级会计师。2006年至今，任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

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	董事长	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	董事长	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

在其他单位任职情况

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	2005年06月01日	在任	否
方钦雄	广东利泰制药股份有限公司	财务总监、董事	2012年03月13日	2015年03月12日	是
方钦雄	广东佳隆食品股份有限公司	独立董事	2008年11月25日	2015年01月05日	是
方钦雄	广东秋盛资源股份有限公司	独立董事	2011年01月05日	2013年08月09日	是
林则强	汕头港务集团财务部	副经理	2011年09月27日	在任	是
林则强	汕头中联理货有限公司	监事	2013年03月13日	2016年03月12日	否
叶博辉	广东秋盛资源股份有限公司	独立董事	2011年01月05日	2013年08月09日	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员津贴标准由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议通过之后执行。

2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司根据薪酬与考核委员会对其进行履

职情况的考核，同时也参照本地区同行业的薪酬水平。

3. 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据薪酬计划按月发放薪酬，报告期内共支付254万元。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
杨旭恩	董事长、总经理	男	49	现任	36.00	0.00	36.00
杨镇凯	副董事长、副总经理	男	66	现任	36.00	0.00	36.00
杨广城	董事、董事会秘书、副总经理	男	32	现任	45.60	0.00	45.60
杨其新	董事、副总经理	男	49	现任	55.40	0.00	55.40
陈丰昌	董事	男	49	现任	14.40	0.00	14.40
方钦雄	独立董事	男	39	现任	6.00	0.00	6.00
林则强	独立董事	男	43	现任	6.00	0.00	6.00
叶博辉	独立董事	男	47	现任	6.00	0.00	6.00
杨锡洪	监事	男	49	现任	8.40	0.00	8.40
陈淑芳	监事	女	38	现任	8.40	0.00	8.40
马少滨	监事	男	31	现任	7.80	0.00	7.80
方雁葵	财务总监	男	42	现任	24.00	0.00	24.00
合计	--	--	--	--	254.00	0.00	254.00

(三) 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

不适用。

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

不适用。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队及关键技术人员保持稳定，未发生离职或解聘情况。

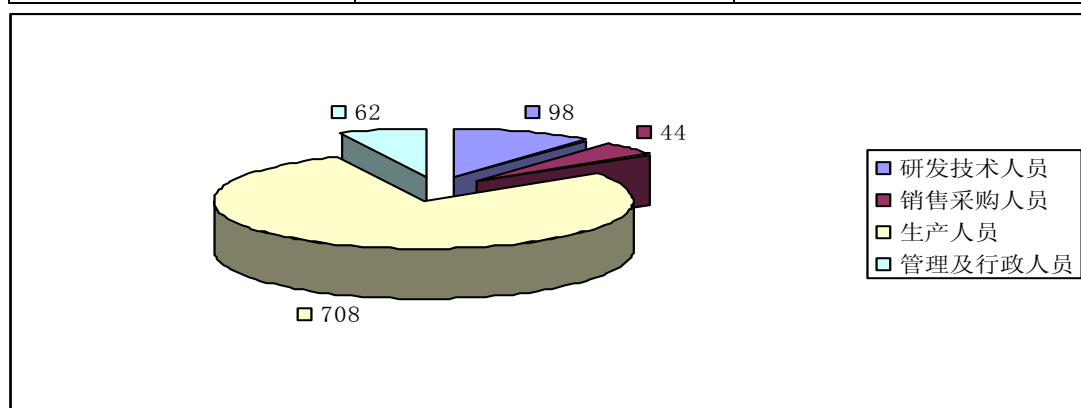
六、公司员工情况

(一) 截至2012年12月31日，本公司员工总数为912人。

(二) 员工专业结构、受教育程度及年龄结构情况

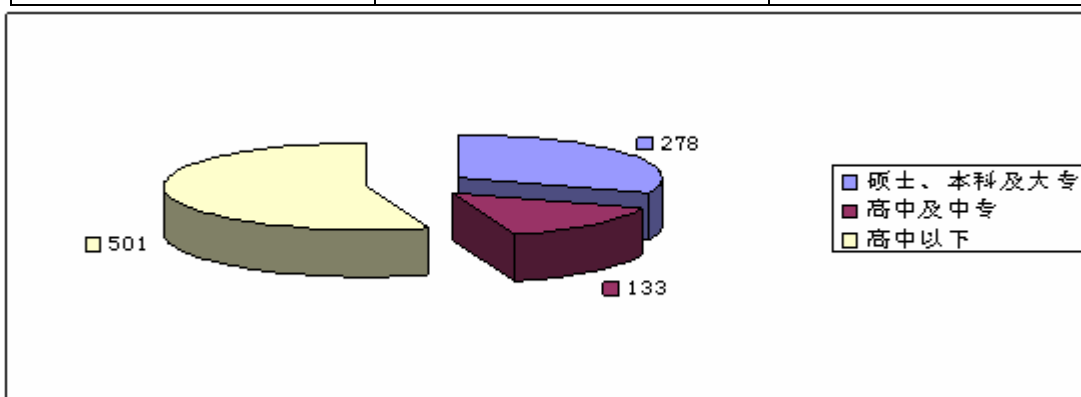
1. 按专业结构划分

员工类别	员工人数 (人)	占员工总人数比例%
研发技术人员	98	10.75
销售采购人员	44	4.82
生产人员	708	77.63
管理及行政人员	62	6.80
合计	912	100.00



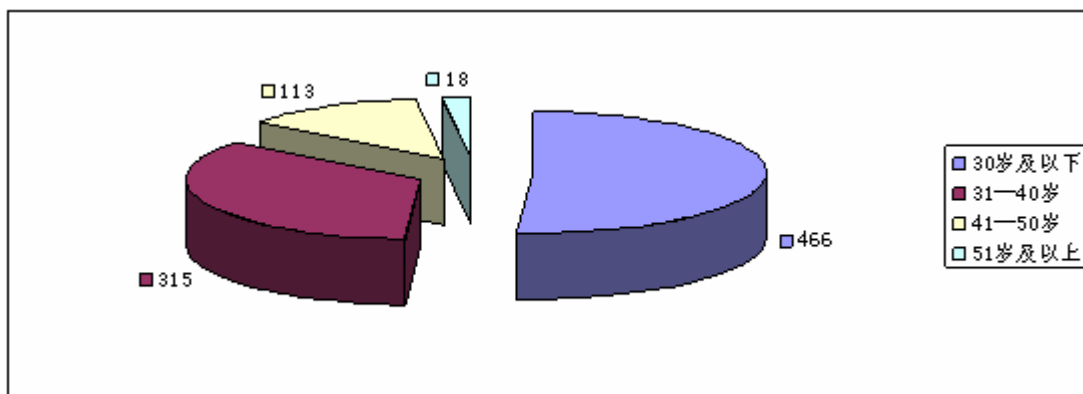
2. 按受教育程度划分

员工类别	员工人数 (人)	占员工总人数比例%
硕士、本科及大专	278	30.48
高中及中专	133	14.58
高中以下	501	54.94
合计	912	100.00



3. 按年龄划分

员工类别	员工人数 (人)	占员工总人数比例%
30岁及以下	466	51.10
31—40岁	315	34.54
41—50岁	113	12.39
51岁及以上	18	1.97
合计	912	100.00



（三）员工薪酬政策

公司员工薪酬政策以吸引、留住和激励表现优秀的员工为宗旨，以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标、员工所任职位、工作表现，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

（四）培训计划

公司以人为本，把提高员工素质作为企业发展的重要前提和基础，注重职业培训，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，为员工提供免费的内部培训，并对培训效果进行考核，考核结果作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

（五）报告期内，公司没有需承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》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。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《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。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规范性文件执行股东大会的召集、召开、表决等程序，确保平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力，有效地保证了中小股东的权益。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东能严格规范自身的行为，依法通过股东大会行使出资人权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立动作。在报告期内，不存在公司控股股东占用上市公司资金的现象。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略与投资决策

委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，确保公司监事选举的公开、公平、公正、独立，监事会人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的权益。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过深交所投资者关系平台等渠道，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等规定，指定公司董事会秘书负责公司信息披露工作及投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息；公司建立信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；建立了内幕信息知情人管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

（七）公司制度建立情况

报告期内，根据广东证监局《关于开展上市公司董事会秘书工作制度落实情况专项检查的通知》（广东证监〔2012〕80号）的要求，公司于2012年5月31日，召开第四届董事会第四次会议，对《董事会秘书工作制度》（详见2012年6月1日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）进行全面修订。

截至报告期末，公司已建立的各项制度包括：《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《远期结售汇业务内控管理制度》、《总经理工作细则》、《印章管

理制度》、《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《社会责任制度》、《对外担保制度》、《关联交易制度》、《内部审计制度》、《内部控制制度》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《重大经营决策程序规则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（八）公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1. 根据广东证监局《关于开展上市公司董事会秘书工作制度落实情况专项检查的通知》（广东证监〔2012〕80号）的要求，公司于2012年5月31日，召开第四届董事会第四次会议，对原《董事会秘书工作制度》（详见2012年6月1日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）进行全面修订。

2. 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91号），对公司在分红制度建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等进行一次全面自查并落实整改，并于2012年6月16日召开2012年第一次临时股东大会，修订《公司章程》。2012年8月27日第四届董事会第五次会议制订了《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》（详见2012年8月29日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn），并经2013年1月21日公司2013年第一次临时股东大会审议通过。明确了分红的决策程序和机制，有效地保障投资者的合理投资回报。

3. 报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，未有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份，未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 06 日	1、《2011 年度董事会工作报告》2、《2011 年度监事会工作报告》3、《2011 年度报告及摘要》4、《2011 年度财务决算报告》5、《2012 年度财务预算报告》6、《2011 年度利润分配预案》7、《关于续聘 2012 年度审计机构的议案》8、《关于调整部分高级管理人员薪酬的议案》	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案。	2012 年 05 月 08 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2011 年度股东大会决议的公告》2012-012 号公告（www.cninfo.com.cn）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 16 日	1.《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》、2《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》、3《关于修订<公司章程>的议案》	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案。	2012 年 06 月 19 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2012 年度第一次临时股东大会决议的公告》2012-019 号公告（www.cninfo.com.cn）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
方钦雄	5	3	2	0	0	否
林则强	5	3	2	0	0	否
叶博辉	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司3名独立董事认真参加了公司的董事会，忠实履行独立董事职责，利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他沟通方式，多次到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见，维护公司及全体股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略与投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、董事会战略与投资决策委员会履职情况

报告期内，战略与投资决策委员会召开了2次会议，讨论了公司未来发展和投资计划，为公司下一步发展做出指示和要求。

2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了4次会议，审议了内审部提交的各项内部审计报告，听取了内审部年度工作总结和工作计划安排，对内审部的工作开展给予了一定的指导。对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议，对财务报告、内部控制建设等情况进行审核。

3、董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对拟任公司董事和经理人员的人选、条件、标准和程序提出建议。报告期内，提名委员会召开1次会议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬委员会召开了2次会议，对公司现行的董事、监事及高级管理人员实际发放薪酬进行了审核，认为公司现行董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，拥有独立完整的供应、生产和销售业务系统，具有面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

(一)资产完整 公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

(二)人员独立 本公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，不存在担任与本公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，本公司在有关员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东控制单位分账独立。

(三)财务独立 本公司已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

(四)机构独立 公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自本公司设立以来，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(五)业务独立 公司的主营业务为研发、设计、生产经营各式玩具。报告期内，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、公司产品与技术的研发、设计具有独立性 报告期内，公司依靠自身的技术力量，独立进行产品与技术的研发、设计，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品与技术研发、设计的情况。

2、公司物资采购具有独立性 报告期内，公司拥有完整的、独立的物资采购系统，不存

在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行物资采购的情况。

3、公司产品生产具有独立性 报告期内，公司拥有完整的、独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品生产的情况。

4、公司产品销售具有独立性 报告期内，公司拥有完整的、独立的产品销售网络，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品销售的情况。

七、同业竞争情况

公司上市前为确保不发生同业竞争，公司第一大股东香港兴昌、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、香港高乐国际分别向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，并严格履行。因此公司与上述人员之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，选聘高级管理人员，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。报告期内，公司高管的薪资是根据市场行情及公司经营情况相结合的方式制订，公司薪酬及考核委员会将根据达成经营目标的比率来适时调整其薪酬和奖金，同时对于其他董事、监事将采用绩效考核的方式对其薪酬与奖金做调整。通过上述的调整，达成高级管理人员的个人利益与公司长远发展相结合起来的目标。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司坚持以防范各种风险为目标，建立从严管理的长效机制，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率。公司股东大会、董事会和监事会以及经理层的组织管理体系稳定。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。公司建立的主要制度有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《社会责任制度》、《投资者关系管理制度》、《印章管理制度》、《远期结售汇业务内控管理制度》以及生产经营和财务、人力资源所需的一些管理制度。目前，建立的制度和流程已经得到有效的贯彻和执行。公司的内部监督除监事会外，还有审计部来对内部控制进行监督检查，通过对公司内部控制进行常规性和持续性监督与检查以及绩效考核来实现。对在监督与检查过程中发现的问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，以不断完善与更新业务流程及制度，防范因管理不当而产生的风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为 2012 年度评估未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。公司聘请的年度审计机构中汇会计师事务所有限公司已对公司内部控制自我评价报告进行了审核。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，未发现公司财务报

告内部控制存在重大缺陷的情况。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度在公司 2012 年度的业务运行中得到了贯彻执行和修订完善，基本达到了内部控制的整体目标，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。截止 2012 年 12 月 31 日，公司的内部控制制度的设计与运行是有效的，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 20 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司 2013 年 3 月 20 日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

不适用。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并由第三届董事会第五次会议审议通过，对定期报告信息披露重大差错进行问责制，报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，未发现与定期报告信息披露相关的重大差错。

第十节 财务报告

审计报告

中汇会审[2013]0435号

广东高乐玩具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东高乐玩具股份有限公司(以下简称高乐股份)财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2012年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，高乐股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映

了高乐股份2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王甫荣

中国·杭州

中国注册会计师：章归鸿

报告日期：2013年3月18日

广东高乐玩具股份有限公司

财务报表

合并资产负债表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	517,429,787.88	614,634,313.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	183,800.00	1,051,225.00
应收票据		
应收账款	143,654,366.26	117,752,749.53
预付款项	3,732,593.88	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	6,330,422.41	6,553,445.83
应收股利		
其他应收款	22,280,892.59	21,935,031.93
买入返售金融资产		
存货	86,140,629.85	54,602,336.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,482,591.00	1,820,266.52
流动资产合计	784,235,083.87	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	127,763,639.31	130,596,384.61
在建工程	37,623,514.43	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	225,971,399.65	32,380,663.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,017,183.55	960,404.29
其他非流动资产	13,824,939.20	136,791,940.00
非流动资产合计	406,200,676.14	386,449,009.59
资产总计	1,190,435,760.01	1,207,293,820.99
流动负债：		
短期借款	55,500,000.00	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		
应付票据		
应付账款	8,371,407.89	7,153,125.41
预收款项	2,343,000.65	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	1,588,911.29	1,358,738.20
应交税费	137,693.94	483,811.67
应付利息	116,875.00	56,487.69
应付股利		
其他应付款	577,547.16	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	68,635,435.93	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	70,635,435.93	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	40,535,672.84	34,091,615.67
一般风险准备		
未分配利润	171,838,595.30	184,893,225.69
外币报表折算差额	-2,320,488.28	-1,845,244.53
归属于母公司所有者权益合计	1,119,800,324.08	1,126,886,141.05
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,119,800,324.08	1,126,886,141.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,190,435,760.01	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

母公司资产负债表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	509,962,967.25	561,531,677.01
交易性金融资产	183,800.00	1,051,225.00
应收票据		
应收账款	143,654,366.26	117,752,749.53
预付款项	3,396,286.83	2,236,892.71
应收利息	6,330,422.41	6,553,445.83
应收股利		
其他应收款	25,758,146.58	25,684,236.63
存货	86,140,629.85	54,602,336.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,482,591.00	1,820,266.52
流动资产合计	779,909,210.18	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	78,038,586.53	79,522,519.26
在建工程	37,623,514.43	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	225,971,399.65	32,380,663.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,017,183.55	960,404.29
其他非流动资产	13,824,939.20	136,791,940.00
非流动资产合计	411,900,350.07	390,799,870.95
资产总计	1,191,809,560.25	1,162,032,701.08
流动负债：		
短期借款	55,500,000.00	
交易性金融负债		



应付票据		
应付账款	8,320,810.85	7,077,243.89
预收款项	1,948,157.24	1,172,283.36
应付职工薪酬	1,588,911.29	1,358,738.20
应交税费	137,693.94	483,811.67
应付利息	116,875.00	
应付股利		
其他应付款	41,800.00	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	67,654,248.32	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	69,654,248.32	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	40,535,672.84	34,091,615.67
一般风险准备		
未分配利润	171,904,034.02	184,947,519.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,122,155,311.93	1,128,754,740.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,191,809,560.25	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

合并利润表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	391,955,598.07	352,345,677.17
其中：营业收入	391,955,598.07	352,345,677.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	315,577,598.06	280,218,562.33
其中：营业成本	275,761,420.14	238,436,201.51
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	2,093,299.33	2,704,458.36
销售费用	19,438,376.70	16,025,406.48
管理费用	30,085,599.51	26,761,700.51
财务费用	-12,374,571.08	-3,690,567.23
资产减值损失	573,473.46	-18,637.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-867,425.00	1,051,225.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,558,778.08	1,450,866.13
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）	77,069,353.09	74,629,205.97
加：营业外收入	30,000.00	30,271,076.00
减：营业外支出	998,299.20	291,300.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,101,053.89	104,608,981.97
减：所得税费用	11,671,627.11	15,826,887.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,429,426.78	88,782,094.86
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	64,429,426.78	88,782,094.86
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2721	0.3749
（二）稀释每股收益	0.2721	0.3749
七、其他综合收益	-475,243.75	-1,507,615.40
八、综合收益总额	63,954,183.03	87,274,479.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,954,183.03	87,274,479.46
归属于少数股东的综合收益总额		

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

母公司利润表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	390,492,788.80	351,775,316.56
减：营业成本	274,570,748.54	237,973,067.25
营业税金及附加	2,093,299.33	2,704,458.36
销售费用	19,438,376.68	16,025,406.48
管理费用	29,813,461.85	26,654,474.16
财务费用	-12,374,571.07	-3,690,567.23
资产减值损失	562,328.52	-29,248.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-867,425.00	1,051,225.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,558,778.08	1,450,866.13
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）	77,080,498.03	74,639,816.78
加：营业外收入	30,000.00	30,271,076.00
减：营业外支出	998,299.20	291,300.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,112,198.83	104,619,592.78
减：所得税费用	11,671,627.11	15,826,887.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,440,571.72	88,792,705.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2721	0.3749
（二）稀释每股收益	0.2721	0.3749
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	64,440,571.72	88,792,705.67

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

合并现金流量表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	367,026,471.37	363,501,256.52
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	23,809,624.20	17,400,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,294,883.48	33,737,496.74
经营活动现金流入小计	393,130,979.05	414,638,753.26
购买商品、接受劳务支付的现金	301,486,587.55	198,886,663.28
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	41,573,641.98	33,831,045.04
支付的各项税费	16,898,715.10	24,417,734.17
支付其他与经营活动有关的现金	24,065,625.14	23,238,197.19
经营活动现金流出小计	384,024,569.77	280,373,639.68
经营活动产生的现金流量净额	9,106,409.28	134,265,113.58
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	1,558,778.08	1,450,866.13
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	607,540,487.69	
投资活动现金流入小计	609,099,265.77	1,450,866.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,749,276.82	160,011,891.99
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	573,094,762.27	374,421,173.85
投资活动现金流出小计	611,844,039.09	534,433,065.84
投资活动产生的现金流量净额	-2,744,773.32	-532,982,199.71
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	95,000,000.00	66,209,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	63,728,208.40	17,428,477.61
筹资活动现金流入小计	158,728,208.40	83,638,377.61
偿还债务支付的现金	106,709,900.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,550,104.72	46,503,043.38
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		48,651,699.80
筹资活动现金流出小计	180,260,004.72	150,154,743.18
筹资活动产生的现金流量净额	-21,531,796.32	-66,516,365.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,051,362.04	-975,429.03
五、现金及现金等价物净增加额	-14,118,798.32	-466,208,880.73
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	177,442,641.25	191,561,439.57

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

母公司现金流量表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	366,809,150.48	361,630,500.02
收到的税费返还	23,809,624.20	17,400,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	387,060.42	32,909,677.64
经营活动现金流入小计	391,005,835.10	411,940,177.66
购买商品、接受劳务支付的现金	301,486,587.55	198,886,663.28
支付给职工以及为职工支付的现金	35,419,079.61	28,924,845.03
支付的各项税费	16,898,715.10	24,417,734.17
支付其他与经营活动有关的现金	29,143,688.00	29,759,595.48
经营活动现金流出小计	382,948,070.26	281,988,837.96
经营活动产生的现金流量净额	8,057,764.84	129,951,339.70
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	1,558,778.08	1,450,866.13
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	607,540,487.69	
投资活动现金流入小计	609,099,265.77	1,450,866.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,619,556.04	108,852,144.78
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	569,809,442.01	374,421,173.85
投资活动现金流出小计	608,428,998.05	536,682,304.49
投资活动产生的现金流量净额	670,267.72	-535,231,438.36
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	95,000,000.00	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	15,076,508.60	17,428,477.61
筹资活动现金流入小计	110,076,508.60	37,428,477.61
偿还债务支付的现金	60,500,000.00	55,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,779,587.02	46,207,369.31
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	133,279,587.02	101,207,369.31
筹资活动产生的现金流量净额	-23,203,078.42	-63,778,891.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	625,683.58	-866,114.12
五、现金及现金等价物净增加额	-13,849,362.28	-469,925,104.48
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	173,261,140.88	187,110,503.16

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

合并所有者权益变动表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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、上年末余额	236,800,000.00	672,946,544.22	0.00	0.00	34,091,615.67		184,893,225.69	-1,845,244.53		1,126,886,141.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,444,057.17		-13,054,630.39	-475,243.75		-7,085,816.97
（一）净利润							64,429,426.78			64,429,426.78
（二）其他综合收益								-475,243.75		-475,243.75
上述（一）和（二）小计							64,429,426.78	-475,243.75		63,954,183.03
（三）所有者投入和减少资本										
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					6,444,057.17		-77,484,057.17			-71,040,000.00
1. 提取盈余公积					6,444,057.17		-6,444,057.17			
2. 提取一般风险准备							-71,040,000.00			-71,040,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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	672,946,544.22			40,535,672.84		171,838,595.30	-2,320,488.28		1,119,800,324.08
项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益
	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										
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					8,879,270.57		-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								
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

母公司所有者权益变动表

编制日期：2012 年 12 月 31 日

编制单位：广东高乐玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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、上年末余额	236,800,00 0.00	672,915,60 5.07			34,091,615 .67		184,947,51 9.47	1,128,754, 740.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	236,800,00 0.00	672,915,60 5.07			34,091,615 .67		184,947,51 9.47	1,128,754, 740.21
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					6,444,057. 17		-13,043,48 5.45	-6,599,428. 28
（一）净利润							64,440,571 .72	64,440,571 .72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,444,057. 72	6,444,057. 72
（三）所有者投入和减少资本								
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					6,444,057. 17		-77,484,05 7.17	-71,040,00 0.00
1. 提取盈余公积					6,444,057. 17		-6,444,057. 17	
2. 提取一般风险准备							-71,040,00 0.00	-71,040,00 0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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			40,535,672.84		171,904,034.02	1,122,155,311.93
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								
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					8,879,270.57		-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						
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

广东高乐玩具股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

一、公司基本情况

广东高乐玩具股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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,振兴公司改制为外商投资股份有限公司;并明确改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。

本公司属玩具制造行业。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。主要产品为各式玩具、儿童用品。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司第一大股东为兴昌塑胶五金厂有限公司，该公司持有本公司股权为 7,377.60 万股，持股比例为 31.16%。本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。

本财务报告已于 2012 年 3 月 18 日经公司第四届董事会第八次会议批准。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；对于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，首先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。

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

（六）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公

司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算和外币报表的折算

1. 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期近似汇率[交易发生日当月初的汇率]折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率[当期平均汇率]折算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率[当期平均汇率]折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具的确认和计量

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. 金融资产和金融负债的终止确认条件

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的公允价值确定方法

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

7. 本期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，持有意图或能力发生改变的依据：

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 50 万元及以上的款项、单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 20 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
组合 1	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。	摊余成本法
组合 2	回款期难以预计的款项。	账龄分析法

回款期可以预计的应收款项坏账准备计提方法：

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。

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月, 下同)	2	2
6-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	100	100
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

4. 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货的确认和计量

1. 存货包括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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品按照五五摊销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售

费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十二) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投

资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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企业的会计政策及会计期间不一致的，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。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	10	3
机器设备	10	10	9
运输工具	10	10	9

模具及其他设备	5-10	10	18-9
---------	------	----	------

4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述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

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(十四) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 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。

(3) 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。

3. 借款费用资本化金额

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。

(十六) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复

核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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。

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。

(十七) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债的确认和计量

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和

货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 股份支付的确认和计量

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十) 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(二十一) 收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十二) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能够收到政府补助。

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

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

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。

3. 融资租赁的会计处理

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。

(二十五) 持有待售资产的确认和计量

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：(1) 已经就处置该非流动资产作出决议；

(2) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(3) 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额(但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值)，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(二十六) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

(二十七) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	商品销售收入	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额及免抵增值税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额及免抵增值税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额及免抵增值税额	2%
堤围防护费	商品销售收入	0.12%
房产税	房产原值的70%	1.2%
企业所得税[注]	应纳税所得额	15%、16.5%

[注] 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。

(二) 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。

四、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为港币元。

(一) 子公司情况

1. 本公司无通过设立或投资等方式取得的子公司
2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
香港广东高乐玩具股份有限公司	境外企业	香港	研发机构、咨询 (信息搜集)	65,556,694 (港元)	玩具的进出口贸易

(续上表)

子公司全称	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
香港广东高乐玩具股份有限公司	65,556,694 (港元)		100	100	是

(续上表)

子公司全称	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
香港广东高乐玩具股份有限公司		

3. 本公司无非同一控制下的企业合并取得的子公司

(二) 本期合并范围发生变更的说明

本期本公司财务报表合并范围未发生变更。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之全资子公司香港广东高乐玩具股份有限公司采用港币为记账本位币，本公司对其财务报表进行折算时，资产负债表采用的折算汇率分别为 0.81085、利润表、现金流量表采用的折算汇率为 0.81078。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2012 年 1 月 1 日，期末系指 2012 年 12 月 31 日；本期系指 2012 年度，上年系指 2011 年度。金额单位为人民币元。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

币 种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			235,159.45			9,631.95
美元	22.96	6.2855	144.32	23.00	6.3009	144.92
港币	42,135.24	0.81085	34,165.36	131,357.68	0.8107	106,491.67
小 计			<u>269,469.13</u>			<u>116,268.54</u>
银行存款						
人民币			497,825,614.46			582,374,024.13
美元	3,016,687.51	6.2855	18,961,389.34	4,255,419.80	6.3009	26,812,974.61
港币	445,972.44	0.81085	361,616.75	6,575,855.37	0.8107	5,331,045.94
小 计			<u>517,148,620.55</u>			<u>614,518,044.68</u>
其他货币资金						
人民币			11,698.20			

小 计	<u>11,698.20</u>	
合 计	<u>517,429,787.88</u>	<u>614,634,313.22</u>

(2) 期末其他货币资金系海关保证金。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	183,800.00	1,051,225.00
合 计	<u>183,800.00</u>	<u>1,051,225.00</u>

(2) 其他说明

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司持有尚未到期交割的远期结售汇合约约为 350 万美元，所有合约将于 2013 年 1 月 2 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 183,800.00 元。

3. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备								
按组合计提坏 账准备	148,018,228.12	100.00	4,363,861.86	2.95	121,668,452.63	100.00	3,915,703.10	3.22
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备								
合 计	<u>148,018,228.12</u>	<u>100.00</u>	<u>4,363,861.86</u>	<u>2.95</u>	<u>121,668,452.63</u>	<u>100.00</u>	<u>3,915,703.10</u>	<u>3.22</u>

[注] 应收账款种类的说明

① 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 50 万元以上，单项计提坏账准备的应收账款。

② 按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

本公司期末对上述按组合列示的应收账款采用摊余成本法计提坏账准备，明细情况如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
回款期基本可以预计的应收账款	148,018,228.12	100.00	4,363,861.86	2.95	121,668,452.63	100.00	3,915,703.10	3.22
小 计	<u>148,018,228.12</u>	<u>100.00</u>	<u>4,363,861.86</u>	<u>2.95</u>	<u>121,668,452.63</u>	<u>100.00</u>	<u>3,915,703.10</u>	<u>3.22</u>

(3) 本期不存在全额收回或转回前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(4) 本期不存在实际核销的应收账款。

(5) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位账款。

(6) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1. TOYS "R" US LTD	非关联方	26,722,668.41	0 至 6 个月	18.05
2. JY-INDUSTRIAL. CO, LTD	非关联方	13,686,164.61	0 至 6 个月	9.25
3. 多美滋婴幼儿食品有限公司	非关联方	13,233,780.20	0 至 6 个月	8.94
4. TESCO INTERNATIONAL SOURCING LTD	非关联方	10,643,716.80	0 至 6 个月	7.19
5. 沃尔玛	非关联方	6,284,868.47	0 至 6 个月	4.25
小 计		<u>70,571,198.49</u>		<u>47.68</u>

(7) 期末无应收关联方账款。

(8) 本期无终止确认的应收账款。

(9) 期末无以应收账款为标的进行证券化的情况。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,732,593.88	100.00	2,495,442.47	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	<u>3,732,593.88</u>	<u>100.00</u>	<u>2,495,442.47</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
上海维曦贸易有限公司	非关联方	382,519.93	1 年以内	商品未到
普宁市占陇镇下寨村民委员会	非关联方	360,000.00	1 年以内	工程未结算
宁波永顺精细化工有限公司	非关联方	333,000.00	1 年以内	材料未到
广东建滔积层板销售有限公司	非关联方	320,000.00	1 年以内	材料未到
伟成 PVC 吸塑制品厂	非关联方	258,606.40	1 年以内	材料未到
小 计		<u>1,654,126.33</u>		

(3) 期末无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

5. 应收利息

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,553,445.83	13,551,592.99	13,774,616.41	6,330,422.41
合 计	<u>6,553,445.83</u>	<u>13,551,592.99</u>	<u>13,774,616.41</u>	<u>6,330,422.41</u>

(2) 期末不存在逾期利息。

(3) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东利息。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	22,860,845.34	100.00	579,952.75	2.54	22,404,787.33	100.00	469,755.40	2.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>22,860,845.34</u>	<u>100.00</u>	<u>579,952.75</u>	<u>2.54</u>	<u>22,404,787.33</u>	<u>100.00</u>	<u>469,755.40</u>	<u>2.10</u>

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额20万元以上(含)，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用摊余成本法计提坏账准备，明细情况如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
回款期基本可以预计的应收账款	22,860,845.34	100.00	579,952.75	2.54	22,404,787.33	100.00	469,755.40	2.10
小计	<u>22,860,845.34</u>	<u>100.00</u>	<u>579,952.75</u>	<u>2.54</u>	<u>22,404,787.33</u>	<u>100.00</u>	<u>469,755.40</u>	<u>2.10</u>

(3) 本期不存在全额收回或转回前期已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。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
普宁市国家税务局	16,494,613.65	出口退税款
普宁市土地房产交易所	5,000,000.00	工程建设保证金
小 计	<u>21,494,613.65</u>	

(8) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 普宁市国家税务局	非关联方	16,494,613.65	1 年以内	72.15
2. 普宁市土地房产交易所	非关联方	5,000,000.00	2-3 年	21.87
3. 普宁市土地与矿业交易中心	非关联方	600,000.00	1 年以内	2.62
4. 中国海关汕头海关驻普宁办事处	非关联方	250,000.00	1 年以内	1.10
5. 新文华中心	非关联方	249,244.91	1 年以内	1.09
小 计		<u>22,593,858.56</u>		<u>98.83</u>

(9) 期末无应收关联方款项。

(10) 期末无终止确认的其他应收款。

(11) 期末无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

7. 存货

(1) 明细情况

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	46,896,470.53		46,896,470.53	30,321,424.36		30,321,424.36
包装物	1,665,460.34		1,665,460.34	1,547,026.02		1,547,026.02
低值易耗品	2,873,668.71		2,873,668.71	2,696,681.76		2,696,681.76
在产品	2,692,146.07		2,692,146.07	2,165,064.22		2,165,064.22
产成品	30,891,148.67		30,891,148.67	14,063,043.11		14,063,043.11
发出商品	1,121,735.53		1,121,735.53	3,809,097.43		3,809,097.43



合 计	<u>86,140,629.85</u>	<u>86,140,629.85</u>	<u>54,602,336.90</u>	<u>54,602,336.90</u>
-----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
未认证待抵扣增值税进项税额	4,482,591.00	1,820,266.52
合 计	<u>4,482,591.00</u>	<u>1,820,266.52</u>

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9. 固定资产

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	77,105,296.26	9,438.14		77,114,734.40
机器设备	41,416,659.40	2,226,417.97		43,643,077.37
模具及其他设备	123,912,614.29	8,833,150.60		132,745,764.89
运输工具	3,930,984.90	3,495,666.61		7,426,651.51
合 计	<u>246,365,554.85</u>	<u>14,564,673.32</u>		<u>260,930,228.17</u>
2) 累计折旧				
		本期新增	本期计提	
房屋及建筑物	11,366,958.62		2,077,024.38	13,443,983.00
机器设备	33,640,195.65		753,881.94	34,394,077.59
模具及其他设备	69,462,297.37		14,164,056.82	83,626,354.19
运输工具	1,299,718.60		402,455.48	1,702,174.08
合 计	<u>115,769,170.24</u>		<u>17,397,418.62</u>	<u>133,166,588.86</u>

3) 账面净值

房屋及建筑物	65,738,337.64	63,670,751.40
机器设备	7,776,463.75	9,248,999.78
模具及其他设备	54,450,316.92	49,119,410.70
运输工具	2,631,266.30	5,724,477.43
合 计	<u>130,596,384.61</u>	<u>127,763,639.31</u>

4) 减值准备

房屋及建筑物

机器设备

模具及其他设备

运输工具

合 计

5) 账面价值

房屋及建筑物	65,738,337.64	63,670,751.40
机器设备	7,776,463.75	9,248,999.78
模具及其他设备	54,450,316.92	49,119,410.70
运输工具	2,631,266.30	5,724,477.43
合 计	<u>130,596,384.61</u>	<u>127,763,639.31</u>

[注]本期折旧额 17,397,418.62 元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 3,307,932.10 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(5) 经营租赁租出的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	51,019,462.04	1,653,891.56		49,365,570.48
合 计	<u>51,019,462.04</u>	<u>1,653,891.56</u>		<u>49,365,570.48</u>



(6) 期末未持有待售固定资产。

(7) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(8) 期末无用于借款抵押的固定资产。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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	815,795.98		815,795.98	2,327,149.14		2,327,149.14
土地平整（募投项目原址）				55,593,168.23		55,593,168.23
电子电动玩具生产建设项目	36,807,718.45		36,807,718.45	27,799,300.00		27,799,300.00
合计	<u>37,623,514.43</u>		<u>37,623,514.43</u>	<u>85,719,617.37</u>		<u>85,719,617.37</u>

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数
自制模具		2,327,149.14	1,796,578.94	3,307,932.10		815,795.98
土地平整（募投项目原址）		55,593,168.23	3,310,000.00		58,903,168.23	
电子电动玩具生产建设项目	19,741 万元	27,799,300.00	9,008,418.45			36,807,718.45
合计		<u>85,719,617.37</u>	<u>14,114,997.39</u>	<u>3,307,932.10</u>	<u>58,903,168.23</u>	<u>37,623,514.43</u>

(续上表)

工程名称	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
自制模具						自筹
土地平整（募投项目原址）						自筹
电子电动玩具生产建设项目		18.65				募集资金
合计						

[注]

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“电子电动玩具生产建设项目”、“新建研发中心项目”实施地点均由普宁市池尾街道新寮村广大北路西侧（以下简称“原

址”)变更为曾宁市池尾街道塘边村地块(以下简称“新址”)。原址本期投入主要系支付的道路、给排水工程的工程款;本期其他减少系道路、给排水工程已完工转入原址土地成本。

“电子电动玩具生产建设项目”本期新增支出主要系新址基础工程建设投入。

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注
电子电动玩具生产建设项目	18.65	基础工程建设

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值合计	35,189,209.00	195,695,108.23		230,884,317.23
土地使用权	35,189,209.00	195,695,108.23		230,884,317.23
2) 累计摊销合计	2,808,545.68	2,104,371.90		4,912,917.58
土地使用权	2,808,545.68	2,104,371.90		4,912,917.58
3) 账面净值合计	32,380,663.32			225,971,399.65
土地使用权	32,380,663.32			225,971,399.65
4) 减值准备合计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	32,380,663.32			225,971,399.65
土地使用权	32,380,663.32			225,971,399.65

[注]本期摊销额 2,104,371.90 元。

(2) 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 截至本报告日无未办妥权证的无形资产。

12. 递延所得税资产/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

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	300,000.00	2,000,000.00	660,404.29	4,402,695.21
递延收益的所得税影响	<u>300,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	300,000.00	2,000,000.00
合 计			<u>960,404.29</u>	<u>6,402,695.21</u>

递延所得税负债项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动增加的所得税影响			157,683.75	1,051,225.00
合 计			<u>157,683.75</u>	<u>1,051,225.00</u>

(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

1) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

项 目	期末数		期初数	
	互抵后的递延所得税资产或负债	互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	互抵后的递延所得税资产或负债	互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	717,183.56	4,781,223.73		
递延所得税负债				
合 计	<u>717,183.56</u>	<u>4,781,223.73</u>		

2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项 目	本期互抵金额
坏账准备-公允价值变动收益增加的所得税影响	27,570.00

13. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,426,610.44	573,473.46			5,000,083.90

合 计	<u>4,426,610.44</u>	<u>573,473.46</u>	<u>5,000,083.90</u>
-----	---------------------	-------------------	---------------------

14. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
土地使用权	13,824,939.20	136,791,940.00
合 计	<u>13,824,939.20</u>	<u>136,791,940.00</u>

(2) 金额较大的其他非流动资产的内容说明

期末其他非流动资产系本公司通过竞买方式取得的普宁市国土资源局挂牌出让的土地，而支付的土地出让金、契税等。基于该等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。

15. 短期借款

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
质押借款		46,209,900.00
信用借款	55,500,000.00	
合 计	<u>55,500,000.00</u>	<u>46,209,900.00</u>

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

(4) 期末无外币借款。

16. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	8,371,407.89	7,153,125.41
1-2 年		

2-3 年		
3 年以上		
合 计	<u>8,371,407.89</u>	<u>7,153,125.41</u>

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,343,000.65	1,235,193.68
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合 计	<u>2,343,000.65</u>	<u>1,235,193.68</u>

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,340,138.20	36,266,095.24	36,017,322.15	1,588,911.29
职工福利费		3,591,250.73	3,591,250.73	
社会保险费	18,600.00	2,132,276.61	2,150,876.61	
其中：基本养老保险费		1,704,212.94	1,704,212.94	
医疗保险费	18,600.00	17,370.00	35,970.00	
失业保险费		222,180.60	222,180.60	

工伤保险费	74,060.20	74,060.20		
强积金	114,452.87	114,452.87		
职工教育经费	48,555.00	48,555.00		
合 计	<u>1,358,738.20</u>	<u>41,989,622.58</u>	<u>41,759,449.49</u>	<u>1,588,911.29</u>

[注]应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的金额。本公司未计提工会经费和职工教育经费,发放非货币性福利,无因解除劳动关系给予的补偿。

(2)本公司结算的员工2012年12月份工资已于2013年1月发放。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-738,033.40	-552,311.23
企业所得税	809,472.27	-2,309,624.20
代扣代缴个人所得税	48,531.47	35,450.17
房产税		177,112.17
土地使用税		428,726.40
城建税		1,352,229.18
教育费附加		811,337.51
地方教育附加		540,891.67
堤围费	17,723.60	
合 计	<u>137,693.94</u>	<u>483,811.67</u>

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款	116,875.00	56,487.69
合 计	<u>116,875.00</u>	<u>56,487.69</u>



21. 其他应付款

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
押金保证金	41,800.00	28,200.00
应付营运费用	535,747.16	724,539.54
合 计	<u>577,547.16</u>	<u>752,739.54</u>

(2) 期末无其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 其他说明

期末其他非流动负债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。

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+,-)					期末数	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1. 国家持股								
	2. 国有法人持股								
	3. 其他内资持股	51,376,000.00	21.69					51,376,000.00	21.69
	其中:境内法人持股	51,376,000.00	21.69					51,376,000.00	21.69



	境内自然人持股								
	4. 外资持股	124,624,000.00	52.63					124,624,000.00	52.63
	其中:境外法人持股	73,776,000.00	31.16					73,776,000.00	31.16
	境外自然人持股	50,848,000.00	21.47					50,848,000.00	21.47
	有限售条件股份合计	176,000,000.00	74.32					176,000,000.00	74.32
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	60,800,000.00	25.68					60,800,000.00	25.68
	2. 境内上市的外资股								
	3. 境外上市的外资股								
	4. 其他								
	已流通股份合计								
(三) 股份总数	236,800,000.00	100.00						236,800,000.00	100.00

(2) 本期股权无增减变动情况。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	671,411,589.15			671,411,589.15
其他资本公积	1,534,955.07			1,534,955.07
其中: 其他	1,534,955.07			1,534,955.07
合 计	<u>672,946,544.22</u>			<u>672,946,544.22</u>

(2) 本期资本公积无增减变动。

25. 盈余公积

(1) 明细情况

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	6,444,057.17		40,535,672.84

合 计	<u>34,091,615.67</u>	<u>6,444,057.17</u>	<u>40,535,672.84</u>
-----	----------------------	---------------------	----------------------

(2) 盈余公积增减变动原因及依据说明

本期增加 6,444,057.17 元，系按本公司(母公司)2012 年度实现的净利润的 10%提取的法定盈余公积。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额
上年年末余额	184,893,225.69
加：年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	<u>184,893,225.69</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,429,426.78
减：提取法定盈余公积	6,444,057.17
应付普通股股利	71,040,000.00
期末未分配利润	<u>171,838,595.30</u>

(2) 利润分配情况说明

根据 2012 年 5 月 6 日召开的 2011 年度股东大会决议，本公司于 2012 年 6 月 15 日向全体普通股股东派发现金红利，每 10 股派发人民币 3 元，共计人民币 71,040,000 元。

(二) 合并利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	390,492,788.80	351,775,316.56
其他业务收入	1,462,809.27	570,360.61
合 计	<u>391,955,598.07</u>	<u>352,345,677.17</u>

2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
主营业务成本	274,570,748.54	237,973,067.25
其他业务成本	1,190,671.60	463,134.26
合 计	<u>275,761,420.14</u>	<u>238,436,201.51</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
玩具制造业	390,492,788.80	274,570,748.54	351,775,316.56	237,973,067.25
小 计	<u>390,492,788.80</u>	<u>274,570,748.54</u>	<u>351,775,316.56</u>	<u>237,973,067.25</u>

(3) 主营业务收入/主营业务成本(按产品分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
玩具	390,492,788.80	274,570,748.54	351,775,316.56	237,973,067.25
小 计	<u>390,492,788.80</u>	<u>274,570,748.54</u>	<u>351,775,316.56</u>	<u>237,973,067.25</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
TOYS "R" US	38,825,563.83	9.94
JY-INDUSTRIAL. CO, LTD	31,379,151.74	8.04
多美滋婴幼儿食品有限公司	20,609,957.61	5.28
沃尔玛	19,701,695.19	5.05
TESCO INTERNATIONAL SOURCING LTD	15,729,076.05	4.02
小 计	<u>126,245,444.42</u>	<u>32.33</u>

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----



城市维护建设税	1,046,649.66	1,352,229.18
教育费附加	627,989.81	811,337.51
地方教育附加	418,659.86	540,891.67
合 计	<u>2,093,299.33</u>	<u>2,704,458.36</u>

[注]计缴标准详见本附注三税项之说明。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年数
工资	2,642,260.12	2,309,223.94
办公费	15,420.59	22,046.76
运输费	10,958,599.66	7,403,321.79
其他费用	3,342,186.36	3,532,370.26
广告费	223,636.35	481,948.17
包装费	1,439,358.38	1,315,456.86
差旅费	75,271.20	8,448.28
销售业务费	344,798.89	573,408.50
保险费	184,112.85	252,604.73
展览费	212,732.3	126,577.19
合 计	<u>19,438,376.70</u>	<u>16,025,406.48</u>

4. 管理费用

项 目	本期数	上年数
工资及福利费	11,510,778.04	8,239,305.16
社会保险费	2,245,961.42	2,782,231.28
业务招待费	246,846.90	142,627.00
税金	921,782.19	831,914.49

项 目	本期数	上年数
无形资产摊销	2,104,371.90	706,827.84
保险费	122,599.52	116,932.97
汽车费用	897,208.43	672,527.99
其他费用	1,971,112.20	2,271,905.59
折旧费	1,321,395.06	981,089.58
办公费	932,247.25	554,251.08
低值易耗品摊销	176,986.98	166,133.34
研究及开发费	4,108,892.28	3,889,447.96
差旅费	1,038,878.94	1,186,119.84
租金物管费	2,036,538.40	1,440,564.76
信息披露费	100,000.00	340,000.00
审计费	350,000.00	639,821.63
设计费		1,800,000.00
合 计	<u>30,085,599.51</u>	<u>26,761,700.51</u>

5. 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	2,584,510.78	2,159,531.07
减：利息收入	15,619,120.97	13,967,612.59
汇兑损失	4,147,910.78	8,971,832.81
减：汇兑收益	3,929,601.14	1,384,411.04
手续费支出	441,729.47	530,092.52
合 计	<u>-12,374,571.08</u>	<u>-3,690,567.23</u>

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	573,473.46	-18,637.30
合 计	<u>573,473.46</u>	<u>-18,637.30</u>

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年数
交易性金融资产	-867,425.00	1,051,225.00
合 计	<u>-867,425.00</u>	<u>1,051,225.00</u>

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
处置交易性金融资产产生的投资收 益	1,558,778.08	1,450,866.13
合 计	<u>1,558,778.08</u>	<u>1,450,866.13</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	30,000.00	30,271,076.00	30,000.00
合 计	<u>30,000.00</u>	<u>30,271,076.00</u>	<u>30,000.00</u>

(2) 政府补助说明

公司本期收到企业创品牌奖励金资金 30,000.00 元，已计入本期营业外收入。

10. 营业外支出



项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠	990,000.00	30,000.00	990,000.00
赞助支出		230,000.00	
其他	8,299.20	31,300.00	8,299.20
合 计	<u>998,299.20</u>	<u>291,300.00</u>	<u>998,299.20</u>

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	11,743,129.07	15,521,621.81
递延所得税费用	-71,501.96	305,265.30
合 计	<u>11,671,627.11</u>	<u>15,826,887.11</u>

12. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
(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(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	-475,243.75	-1,507,615.40
----------------	-------------	---------------

减: 处置境外经营当期转入损益的净额

小 计	<u>-475,243.75</u>	<u>-1,507,615.40</u>
-----	--------------------	----------------------

(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	<u>-475,243.75</u>	<u>-1,507,615.40</u>
-----	--------------------	----------------------

(2) 其他综合收益说明

(三) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
政府补助	30,000.00	32,271,076.00
租赁收入	1,462,809.28	570,360.61
银行存款利息收入	802,074.20	896,060.13
合 计	<u>2,294,883.48</u>	<u>33,737,496.74</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
付现费用	23,067,325.94	22,946,897.19
捐赠支出	990,000.00	

付现损失	8,299.20	291,300.00
合 计	<u>24,065,625.14</u>	<u>23,238,197.19</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
三个月以上定期存款到期	607,540,487.69	
合 计	<u>607,540,487.69</u>	

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
存三个月以上定期存款	573,094,762.27	374,421,173.85
合 计	<u>573,094,762.27</u>	<u>374,421,173.85</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收回取得借款而质押的定期存款	48,651,699.80	
募集资金存款利息	15,076,508.60	17,428,477.61
合 计	<u>63,728,208.40</u>	<u>17,428,477.61</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
用于取得借款而质押的定期存款		48,651,699.80
合 计		<u>48,651,699.80</u>

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	64,429,426.78	88,782,094.86
加: 资产减值准备	573,473.46	-18,637.30



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,397,054.35	15,822,500.66
无形资产摊销	2,104,371.90	706,827.84
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)	-867,425.00	-1,051,225.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-11,759,616.40	-15,621,108.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,558,778.08	-1,450,866.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-56,779.26	147,581.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-157,683.75	157,683.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,538,292.95	9,115,079.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,228,086.53	32,145,012.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,656,896.48	3,530,169.91
其他	-574,358.76	2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	9,106,409.28	134,265,113.58
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	177,442,641.25	191,561,439.57
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	-14,118,798.32	-466,208,880.73

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

(3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	177,442,641.25	191,561,439.57
其中：库存现金	269,469.13	116,268.54
可随时用于支付的银行存款	177,173,172.12	191,445,171.03
可随时用于支付的其他货币资金		
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	177,173,172.12	191,561,439.57

[注]现金流量表补充资料的说明：

2012 年度现金流量表中现金期末数为 177,173,172.12 元，2012 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 517,429,787.88 元，差额-339,987,146.63 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的定期存款 339,975,448.43 元，保证金 11,698.20 元。

2011 年度现金流量表中现金期末数为 191,561,439.57 元，2011 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 614,634,313.22 元，差额-423,072,873.65 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的定期存款 374,421,173.85 元，贷款保证金 48,651,699.80 元。

六、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2012 年 1 月 1 日，期末系指 2012 年 12 月 31 日；本期系指 2012 年度，上年系指 2011 年度。金额单位为人民币元。

(一) 母公司资产负债表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	计提比例 (%)	账面余额	计提比例 (%)
		坏账准备		坏账准备
		计提比		计提比
		例 (%)		例 (%)

单项金额重大 并单项计提坏 账准备									
按组合计提坏 账准备	148,018,228.12	100.00	4,363,861.86	2.95	121,668,452.63	100.00	3,915,703.10	3.22	
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备									
合 计	<u>148,018,228.12</u>	<u>100.00</u>	<u>4,363,861.86</u>	<u>2.95</u>	<u>121,668,452.63</u>	<u>100.00</u>	<u>3,915,703.10</u>	<u>3.22</u>	

[注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额50万元以上以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

本公司期末对上述按组合列示的应收账款采用摊余成本法计提坏账准备，明细情况如下：

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)
回款期基本可 以预计的应收 账款	148,018,228.12	100.00	4,363,861.86	2.95	121,668,452.63	100.00	3,915,703.10	3.22
小 计	<u>148,018,228.12</u>	<u>100.00</u>	<u>4,363,861.86</u>	<u>2.95</u>	<u>121,668,452.63</u>	<u>100.00</u>	<u>3,915,703.10</u>	<u>3.22</u>

(3) 本期不存在全额收回或转回前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(4) 本期不存在实际核销的应收账款。

(5) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位账款。

(6) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
1. TOYS "R" US LTD	非关联方	26,722,668.41	0 至 6 个月	18.05
2. JY-INDUSTRIAL. CO, LTD	非关联方	13,686,164.61	0 至 6 个月	9.25
3. 多美滋婴幼儿食品有限公司	非关联方	13,233,780.20	0 至 6 个月	8.94
4. TESCO INTERNATIONAL SOURCING LTD	非关联方	10,643,716.80	0 至 6 个月	7.19

5. 沃尔玛	非关联方	6,284,868.47	0 至 6 个月	4.25
小 计		<u>70,571,198.49</u>		<u>47.68</u>

(7) 期末无应收关联方账款。

(8) 本期无终止确认的应收账款。

(9) 期末无以应收账款为标的进行证券化的情况。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备								
按组合计提坏 账准备	26,308,109.03	100.00	549,962.45	2.09	26,134,340.50	100.00	450,103.87	1.72
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备								
合 计	<u>26,308,109.03</u>	<u>100.00</u>	<u>549,962.45</u>	<u>2.09</u>	<u>26,134,340.50</u>	<u>100.00</u>	<u>450,103.87</u>	<u>1.72</u>

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额20万元以上(含)，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应
收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提
坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用摊余成本法计提坏账准备，明细情况如下：

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)
回款期基本 可以预计的 应收账款	26,308,109.03	100.00	549,962.45	2.09	26,134,340.50	100.00	450,103.87	1.72



小 计 26,308,109.03 100.00 549,962.45 2.09 26,134,340.50 100.00 450,103.87 1.72

(3) 本期不存在全额收回或转回前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
普宁市国家税务局	16,494,613.65	出口退税款
普宁市土地房产交易所	5,000,000.00	工程建设保证金
小 计	<u>21,494,613.65</u>	

(8) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 普宁市国家税务局	非关联方	16,494,613.65	1 年以内	62.69
2. 普宁市土地房产交易所	非关联方	5,000,000.00	2-3 年	19.01
3. 香港广东高乐玩具股份有限公司	全资子公司	3,963,495.38	1 年以内	15.07
4. 普宁市土地与矿业交易中心	非关联方	600,000.00	1 年以内	2.28
5. 中国海关汕头海关驻普宁办事处	非关联方	250,000.00	1 年以内	0.95
小 计		<u>26,308,109.03</u>		<u>100.00</u>

(9) 期末无应收关联方款项。

(10) 期末无终止确认的其他应收款。

(11) 期末无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
香港广东高乐玩具股份有限公司	成本法	55,424,726.71	55,424,726.71		55,424,726.71
合 计		<u>55,424,726.71</u>	<u>55,424,726.71</u>		<u>55,424,726.71</u>

(续上表)

被投资单位名称	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	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
香港广东高乐股份玩具有限公司	100.00	100.00				
合 计						

(二) 母公司利润表重要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	390,492,788.80	351,775,316.56
其他业务收入		
合 计	<u>390,492,788.80</u>	<u>351,775,316.56</u>

2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
主营业务成本	274,570,748.54	237,973,067.25
其他业务成本		
合 计	<u>274,570,748.54</u>	<u>237,973,067.25</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
玩具制造业	390,492,788.80	274,570,748.54	351,775,316.56	237,973,067.25
小 计	<u>390,492,788.80</u>	<u>274,570,748.54</u>	<u>351,775,316.56</u>	<u>237,973,067.25</u>

(3) 主营业务收入/主营业务成本(按产品/业务类别分类)

产品名称	本期数	上年数

	收 入	成 本	收 入	成 本
玩具	390,492,788.80	274,570,748.54	351,775,316.56	237,973,067.25
小 计	<u>390,492,788.80</u>	<u>274,570,748.54</u>	<u>351,775,316.56</u>	<u>237,973,067.25</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
TOYS "R" US	38,825,563.83	9.94
JY-INDUSTRIAL. CO, LTD	31,379,151.74	8.04
多美滋婴幼儿食品有限公司	20,609,957.61	5.28
沃尔玛	19,701,695.19	5.05
TESCO INTERNATIONAL SOURCING LTD	15,729,076.05	4.02
小 计	<u>126,245,444.42</u>	<u>32.33</u>

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
处置交易性金融资产产生的投资收益	1,558,778.08	1,450,866.13
合 计	<u>1,558,778.08</u>	<u>1,450,866.13</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	64,440,571.72	88,792,705.67
加: 资产减值准备	562,328.52	-29,248.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,918,885.27	15,090,798.50
无形资产摊销	2,104,371.90	706,827.84

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)	-867,425.00	-1,051,225.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-12,530,134.10	-15,621,108.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,558,778.08	-1,450,866.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-56,779.26	147,581.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-157,683.75	157,683.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,538,292.95	9,115,079.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,228,086.53	29,328,305.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,656,896.48	2,764,804.97
其他	625,683.58	2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	8,057,764.84	129,951,339.70
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	173,261,140.88	187,110,503.16
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	-13,849,362.28	-469,925,104.48

七、资产证券化的会计处理

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

八、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
香港兴昌塑胶五金厂有限公司	对本公司 具共同控 制	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	港币 60 万元
普宁市新鸿辉实业投资有限公司		有限公司	广东普宁	杨旭恩	投资与贸易	4,500 万元
普宁市新南华实业投资有限公司		有限公司	广东普宁	杨镇凯	投资与贸易	1,000 万元
普宁市园林文化用品有限公司		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	500 万元
杨广城		境外自然人				

(续上表)

母公司名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方[注]	组织机构代码
香港兴昌塑胶五金厂有限公司	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	20.27	20.27		78298288-8
普宁市新南华实业投资有限公司	0.75	0.75		78298289-6
普宁市园林文化用品有限公司	0.68	0.68		76380453-3
杨广城	21.47	21.47		

[注]本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. 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
香港广东高乐玩具股份有	全资子公司	境外企业	中国香港	杨镇欣、杨其安、	研发机构、咨询(信



限公司				杨其新	息搜集)
-----	--	--	--	-----	------

(续上表)

子公司名称	注册资本(港币元)	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	65,556,694	100.00	100.00	

3. 本公司的合营和联营企业情况

报告期内，本公司无合营和联营企业情况。

4. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	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		
杨旭恩		
杨镇裕		
杨楚丽		
杨康华		

(二) 关联方交易情况

报告期内，本公司未与关联方发生交易。

(三) 关联方应收应付款项

期末，本公司与关联方无应收应付款项。

九、股份支付

报告期内，本公司未发生股份支付情况。

十、或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

（一）非货币性资产交换

报告期内，本公司未发生非货币性资产交换情况。

（二）债务重组

报告期内，本公司未发生债务重组情况。

（三）资产置换、转让及出售

报告期内，本公司无资产置换、转让及出售行为。

（四）租赁

报告期内，本公司之全资子公司香港广东高乐玩具股份有限公司所购房产租约尚未到期，经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本财务报表附注五（一）9 之说明。

（五）可转换金融工具

本公司期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具，以及本期已经转换为股份的金融工具。

（六）以公允价值计量的资产和负债情况

单位：元

项 目	期初金额	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	期末金额
金融资产	1,051,225.00	-867,425.00	0.00		183,800.00
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	-867,425.00	0.00		183,800.00
其中：衍生金融资产	1,051,225.00	-867,425.00	0.00		183,800.00
(2)可供出售金融资产					
合 计	1,051,225.00	-867,425.00	0.00		183,800.00

(七) 持有外币金融资产和金融负债情况

报告期内，本公司未持有外币金融资产和金融负债。

(八) 年金计划

报告期内，本公司无年金计划。

十四、补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数
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，但与公司业务密切相关，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，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	

项 目	本期数
委托投资损益	
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	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
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支净额	-998,299.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	-968,299.20
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	4,275.12
非经常性损益净额	-972,574.32
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	-972,574.32
归属于少数股东的非经常性损益	

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定, 本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		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	5.65	0.2721	0.2721
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73	0.2762	0.2762

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	64,429,426.78
非经常性损益	2	-972,574.32
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	65,402,001.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,126,886,141.05
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	71,040,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-475,243.75
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	6
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12[注]	1,141,103,232.56
加权平均净资产收益率	13=1/12	5.65%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	5.73%

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	64,429,426.78
非经常性损益	2	-972,574.32
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	65,402,001.10
期初股份总数	4	236,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	236,800,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.2721
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.2762

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 合并资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	减少 82.52%	主要系本公司 2012 年度签定的远期结售汇合约期末尚未到期结算的结售汇合约浮盈比去年减少所致。
预付款项	增加 49.58%	主要系 2012 年末预付材料款增加所致。
存货	增加 57.76%	主要系 2012 年末储存的原材料增加以及期末备货增加所致。
其他流动资产	增加 146.26%	主要系 2012 年末未认证待抵扣增值税进项税额比去年增加所致。

报表项目	期末数较期初 数变动幅度	变动原因说明
在建工程净额	减少 56.11%	主要系本期将募投项目老址前期投入转入无形资产所致。
无形资产净额	增加 597.86%	主要系本期新增土地使用权以及募投项目老址前期投入转入无形资产所致。
预收款项	增加 89.69%	主要系 2012 年末先收款后发货订单增加所致。
应交税费	减少 71.54%	主要系去年同期存在已计提未支付的城建税等附加税。
应付利息	增加 106.90%	主要系本年末借款增加致应计提的利息增加所致。
一年内到期的非流动负债	减少 100.00%	主要是本年到期的长期借款已按期偿还所致。

2. 合并利润表项目

报表项目	本期数较上年 数变动幅度	变动原因说明
财务费用	增加 235.30%	主要系本期汇兑损失比去年同期大幅度减少所致。
公允价值变动收益	减少 182.52%	系本公司 2012 年度签定的远期结售汇合约期末尚未到期结算的结售汇合约浮盈比去年减少所致。
营业外收入	减少 99.90%	系本期收到的政府补贴比去年同期大幅度减少所致。
营业外支出	增加 242.70%	系本期对外捐赠较去年同期增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定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、载有董事长签名的2012年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

广东高乐玩具股份有限公司

董事长：杨旭恩

二〇一三年三月二十日