



广东群兴玩具股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

## 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。

公司负责人林伟章、主管会计工作负责人乔新睿及会计机构负责人(会计主管人员)陈轲声明：保证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 0.5 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。

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

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>2012 年度报告 .....</b>             | <b>1</b>   |
| <b>第一节 重要提示、目录和释义.....</b>         | <b>2</b>   |
| <b>第二节 公司简介 .....</b>              | <b>6</b>   |
| <b>第三节 会计数据和财务指标摘要.....</b>        | <b>8</b>   |
| <b>第四节 董事会报告 .....</b>             | <b>10</b>  |
| <b>第五节 重要事项 .....</b>              | <b>29</b>  |
| <b>第六节 股份变动及股东情况.....</b>          | <b>34</b>  |
| <b>第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....</b> | <b>39</b>  |
| <b>第八节 公司治理 .....</b>              | <b>45</b>  |
| <b>第九节 内部控制 .....</b>              | <b>52</b>  |
| <b>第十节 财务报告 .....</b>              | <b>54</b>  |
| <b>第十一节 备查文件目录.....</b>            | <b>130</b> |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                  |
|------------------|---|-----------------------|
| 公司、本公司、股份公司、群兴玩具 | 指 | 广东群兴玩具股份有限公司          |
| 群兴投资             | 指 | 广东群兴投资有限公司，系群兴玩具之控股股东 |
| 本公司控股股东          | 指 | 广东群兴投资有限公司            |
| 本公司实际控制人         | 指 | 林伟章和黄仕群               |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会           |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所               |
| 童乐乐玩具            | 指 | 汕头市童乐乐玩具有限公司          |
| 群兴香港             | 指 | 群兴玩具（香港）有限公司          |

## 重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 群兴玩具  | 股票代码 | 002575 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 广东群兴玩具股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 群兴玩具  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | GUANGDONG QUNXING TOYS JOINT-STOCK CO., LTD.                        |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | QUNXING   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 林伟章   |      |        |
| 注册地址          | 广东汕头市澄海区莱芜经济开发试验区莱美工业区  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 515800  |      |        |
| 办公地址          | 广东汕头市澄海区莱芜经济开发试验区莱美工业区  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 515800  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.qunxingtoys.com">http://www.qunxingtoys.com</a> |      |        |
| 电子信箱          | <a href="mailto:info@qunxingtoys.com">info@qunxingtoys.com</a>      |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书  | 证券事务代表   |
|------|--|--|
| 姓名   | 郑昕   | 吴董宇  |
| 联系地址 | 广东汕头市澄海区莱美工业区  | 广东汕头市澄海区莱美工业区  |
| 电话   | 0754-85505187  | 0754-85505187  |
| 传真   | 0754-85504287  | 0754-85504287  |
| 电子信箱 | <a href="mailto:info@qunxingtoys.com">info@qunxingtoys.com</a> | <a href="mailto:info@qunxingtoys.com">info@qunxingtoys.com</a> |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董秘办公室   |

#### 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<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                | 1996 年 09 月 02 日 | 广东汕头市澄海区<br>莱芜经济开发试验<br>区莱美工业区 | 440583000000290 | 440583193166057 | 19316605-7 |
| 报告期末注册              | 2011 年 05 月 12 日 | 广东汕头市澄海区<br>莱芜经济开发试验<br>区莱美工业区 | 440583000000290 | 440583193166057 | 19316605-7 |
| 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   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海南京东路 61 号 4 楼  |
| 签字会计师姓名    | 顾燕君、褚伟晋          |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 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 | 深圳市福田区金田路大中华<br>国际交易广场 8 层 | 吕佳、唐伟   | 2011 年至 2013 年 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  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）                           | 504,756,863.91 | 492,703,467.20 | 2.45%        | 465,695,281.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）                  | 43,583,081.13  | 52,372,653.58  | -16.78%      | 57,607,811.41  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）         | 39,740,978.00  | 51,143,178.66  | -22.29%      | 55,300,269.44  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）                  | 22,284,764.78  | -26,558,201.82 | 183.91%      | 42,276,005.58  |
| 基本每股收益（元/股）                       | 0.3257         | 0.4274         | -23.8%       | 0.5761         |
| 稀释每股收益（元/股）                       | 0.3257         | 0.4274         | -23.8%       | 0.5761         |
| 净资产收益率（%）                         | 5.02%          | 8.4%           | -3.38%       | 36.19%         |
|                                   | 2012 年末        | 2011 年末        | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末        |
| 总资产（元）                            | 998,124,606.08 | 872,761,599.10 | 14.36%       | 308,641,928.58 |
| 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） | 884,001,961.18 | 853,804,765.66 | 3.54%        | 187,972,522.37 |

#### 二、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）                   | -21,067.85   | -181,351.73   | 0.00          |    |
| 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） | 4,466,050.48 | 3,038,302.50  | 3,526,391.24  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 82,197.52    | -1,540,498.36 | -179,154.15   |    |
| 所得税影响额  | -685,077.02  | -86,977.49    | -1,039,695.12 |    |
| 合计  | 3,842,103.13 | 1,229,474.92  | 2,307,541.97  | -- |

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，公司坚持主业方向不变，致力于玩具产品业务的经营发展，继续巩固公司在玩具行业中的地位，尽管面临着国际国内波动不定的不利经济环境，在深化原有市场的基础上，积极开拓新兴市场，不断开发新的产品、进一步增强公司的竞争力，公司董事会认真执行股东大会的决议和要求，推动公司全方位的工作有序开展。

报告期内，2012年度公司实现营业收入504,756,863.91元，同比增长2.45%；实现利润总额50,059,517.86元，同比增长-17.03%；实现净利润43,583,081.13元，同比增长-16.78%。公司加强内部基础管理工作，不断开发新产品，强化质量过程控制和生产现场改进，努力降低各项成本，同时加大市场推广工作力度，努力开拓市场和营销渠道。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司的经营范围：生产、加工、销售；玩具，塑料制品，五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

目前，公司致力于自主品牌电子电动玩具的研发、生产和销售，产品主要品类有童车、电脑学习机、婴童玩具、电动车等，每个品类包含多个款式及规格，当前公司玩具产品有数百个款式，产品规格总数约1,400款。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司坚持主业方向不变，致力于玩具产品业务的经营发展，较好完成地完成年初计划的目标，实现营业收入5.04亿元，同比增长2.45%，尽管面临着国际国内波动不定的不利经济环境，在深化原有市场的基础上，积极开拓新兴市场，不断开发新的产品、进一步增强公司的竞争力，创新销售模式，取得了良好效果，以质量和服务赢得广大消费者信赖，树立了群兴玩具良好品牌形象。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

本报告期公司收入结构没有变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 2012 年     | 2011 年     | 同比增减 (%) |
|------|-----|------------|------------|----------|
| 玩具行业 | 销售量 | 56,630,634 | 62,543,106 | -9.45%   |
|      | 生产量 | 51,701,809 | 65,446,880 | -21%     |
|      | 库存量 | 2,353,409  | 7,282,234  | -67.68%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量较上年末大幅减少的主要原因是：上年末库存主要为价低量多的产品，本年生产结构调整，年末库存主要为价值较高的产品。

公司重大的在手订单情况

适用  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

适用  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）          | 134,506,969.76 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 26.65%         |

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

| 序号 | 客户名称                                 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例（%） |
|----|--------------------------------------|----------------|--------------|
| 1  | 业业玩具 YEN YEN TOYS                    | 32,162,224.34  | 6.37%        |
| 2  | 香港添丰行 HONGKONG TIM FONGHONG          | 28,508,689.67  | 5.65%        |
| 3  | 开源公司 POWER PT.SOMBER INTERCOM        | 27,501,451.84  | 5.45%        |
| 4  | 明亮春天贸易有限公司 BRIGHT SPRING TRADING LLC | 26,461,181.44  | 5.24%        |
| 5  | 汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司                      | 19,873,422.47  | 3.94%        |
| 合计 | —                                    | 134,506,969.76 | 26.65%       |

### 3、成本

#### 行业分类

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 | 营业成本 | 386,926,329.64 | 100%        | 352,282,392.65 | 100%        | 9.83%   |

#### 产品分类

单位：元

| 产品分类  | 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 (%) |         |
| 婴童玩具  | 营业成本 | 97,198,761.64  | 25.12%      | 83,295,638.32  | 23.64%      | 16.69%  |
| 电动车   | 营业成本 | 109,204,969.18 | 28.22%      | 104,592,396.90 | 29.69%      | 4.41%   |
| 玩具手机  | 营业成本 | 11,597,228.24  | 3%          | 17,601,122.36  | 5%          | -34.11% |
| 童车    | 营业成本 | 122,717,613.59 | 31.72%      | 99,791,183.62  | 28.33%      | 22.97%  |
| 电脑学习机 | 营业成本 | 40,947,587.83  | 10.58%      | 36,825,086.21  | 10.45%      | 11.19%  |
| 其他    | 营业成本 | 5,260,169.16   | 1.36%       | 10,176,965.24  | 2.89%       | -48.31% |

#### 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）          | 166,728,881.85 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 45.39%         |

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称             | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-------------------|----------------|--------------|
| 1  | 中国石化化工销售有限公司汕头经营部 | 60,848,068.83  | 16.57%       |
| 2  | 爱思开实业（汕头）聚苯树脂有限公司 | 39,328,967.20  | 10.71%       |
| 3  | 汕头市富旺物资进出口有限公司    | 27,008,400.00  | 7.35%        |
| 4  | 广东柏亚进出口有限公司       | 21,318,370.00  | 5.8%         |
| 5  | 住友亚洲化学公司          | 18,225,075.82  | 4.96%        |
| 合计 | ——                | 166,728,881.85 | 45.39%       |

#### 4、费用

单位：元

| 项目    | 2012年         | 2011年度        | 同比增长     |
|-------|---------------|---------------|----------|
| 销售费用  | 23,727,705.89 | 25,597,252.52 | -7.30%   |
| 管理费用  | 52,790,634.74 | 54,471,192.15 | -3.09%   |
| 财务费用  | -8,625,145.76 | -2,712,751.82 | -217.95% |
| 所得税费用 | 6,476,436.73  | 7,965,427.92  | -18.69%  |
| 合计    | 74,369,631.60 | 85,321,120.77 | -12.84%  |

A.报告期内，财务费用大幅变动的主要原因是本年收到募集资金的存款利息增加所致。

#### 5、研发支出

单位：元

| 项目         | 2012年         | 2011年度        | 同比增长  |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 研发支出       | 20,367,086.45 | 18,695,618.02 | 8.94% |
| 占营业收入比例（%） | 4.04%         | 3.79%         | 0.24% |

#### 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    | 559,607,176.37  | 540,862,763.86 | 3.47%    |
| 经营活动现金流出小计    | 537,322,411.59  | 567,420,965.68 | -5.3%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,284,764.78   | -26,558,201.82 | 183.91%  |
| 投资活动现金流入小计    | 170,000.00      | 158,200.00     | 7.46%    |
| 投资活动现金流出小计    | 187,267,795.00  | 82,503,434.16  | 126.98%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -187,097,795.00 | -82,345,234.16 | -127.21% |
| 筹资活动现金流入小计    | 45,000,000.00   | 624,080,000.00 | -92.79%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 13,802,500.00   | 109,836,370.68 | -87.43%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 31,197,500.00   | 514,243,629.32 | -93.93%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -133,622,847.79 | 405,302,031.93 | -132.97% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

A. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是本年度原材料采购较上年减少所致。

B. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是本年度募投项目随施工进度支付工程款及收购童乐乐玩具子公司所致。

C. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是上年度发行新股收到募集资金及偿还银行贷款所致。

D. 报告期内，现金及现金等价物净增加额大幅变动的主要原因是上年度发行新股收到募集资金及本年度支付募投项目施工进度款所致。

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

适用  不适用

### 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          |                |                |        |                |                |               |
| 玩具行业         | 504,756,863.91 | 386,926,329.64 | 23.34% | 2.45%          | 9.83%          | -5.16%        |
| 分产品          |                |                |        |                |                |               |
| 婴童玩具         | 123,583,924.00 | 97,198,761.64  | 21.35% | 9.21%          | 16.69%         | -5.04%        |
| 电动车          | 141,866,619.86 | 109,204,969.18 | 23.02% | -2.53%         | 4.41%          | -5.12%        |
| 玩具手机         | 14,802,050.32  | 11,597,228.24  | 21.65% | -37.87%        | -34.11%        | -4.47%        |
| 童车           | 165,167,346.79 | 122,717,613.59 | 25.7%  | 13.66%         | 22.97%         | -5.63%        |
| 电脑学习机        | 52,679,677.33  | 40,947,587.83  | 22.27% | 2.58%          | 11.19%         | -6.02%        |
| 其他           | 6,657,245.61   | 5,260,169.16   | 20.99% | -50.67%        | -48.31%        | -3.6%         |
| 分地区          |                |                |        |                |                |               |
| 亚洲(除中国大陆地区外) | 186,471,443.25 | 145,862,705.72 | 21.78% | -5.91%         | 0.7%           | -5.13%        |
| 非洲           | 2,836,246.33   | 2,333,459.78   | 17.73% | -49.06%        | -44.83%        | -6.31%        |
| 欧洲           | 48,068,059.90  | 38,014,059.02  | 20.92% | 25.42%         | 35.66%         | -5.97%        |
| 美洲           | 19,561,993.19  | 15,198,704.05  | 22.3%  | 35.19%         | 45.05%         | -5.28%        |

|    |                |                |        |       |        |        |
|----|----------------|----------------|--------|-------|--------|--------|
| 国内 | 247,819,121.24 | 185,517,401.07 | 25.14% | 4.94% | 12.64% | -5.12% |
|----|----------------|----------------|--------|-------|--------|--------|

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

适用  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 | 321,013,040.39 | 32.16%     | 453,185,888.18 | 51.93%     | -19.77%  |                  |
| 应收账款 | 67,123,929.84  | 6.73%      | 42,717,477.83  | 4.89%      | 1.84%    | 本年应收账款回款减慢所致     |
| 存货   | 119,205,232.16 | 11.94%     | 132,707,806.15 | 15.21%     | -3.27%   |                  |
| 固定资产 | 179,779,792.19 | 18.01%     | 106,966,049.34 | 12.26%     | 5.75%    | 本年将童乐乐玩具纳入合并范围所致 |
| 在建工程 | 164,165,876.70 | 16.45%     | 12,484,201.33  | 1.43%      | 15.02%   | 本年投入募集项目所致       |

##### 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 | 45,000,000.00 | 4.51%      |        |            | 4.51%    | 本年新增借款用于流动资金所致 |

#### 五、核心竞争力分析

##### 1、较为突出的行业地位及较高的市场占有率

公司十多年来专注于电子电动玩具研发设计、生产和销售，始终坚持以自主品牌对外销售，是国内最大的自主品牌电子电动玩具企业之一。2010年7月，公司被广东省企业联合会、广东省企业家协会评为“广

东省制造业百强企业”、“广东省企业500强”。

## 2、优秀的技术开发能力

公司重视研发投入，报告期研发费用占公司主营业务收入平均为4.04%，致力于自主品牌电子电动玩具的研发、生产和销售，产品主要品类有童车、电脑学习机、婴童玩具、电动车等，每个品类包含多个款式及规格，当前公司玩具产品有数百个款式，产品规格总数约1,400款。公司强大的自主研发设计与模具制造优势保证公司的产品创新性与质量处于国内领先水平，使公司能够针对国内外不同地域消费市场的需求，快速设计并制造出系列化的产品。

## 3、自主品牌优势

公司所有产品均使用“QUNXING”品牌进行销售，经过多年自主品牌的市场开拓，公司产品在经销商、零售商和消费者中形成较高的影响力和认知度。

公司自主品牌优势有力地促进了公司的发展：①自主品牌使公司可以摆脱OEM企业所面临的客户结构简单的客户依赖问题，选择适合公司销售定位的销售容量大且增长迅速的各新兴市场，建立起稳定的多元市场结构；②根据市场需求情况灵活推出增长快、盈利能力强的新产品。

## 4、优良的产品品质及均衡的产品结构

多年来，公司产品质量稳定，品质优良。公司通过了ISO9001:2000质量体系认证以及国际玩具协会针对玩具生产企业的商业行为认证，所有产品均通过“3C”认证，电动童车等多款产品已经通过国家标准管理委员会、广东省质量技术监督局的认证，获得“采用国际标准产品标志证书”。

# 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              |
| 51,250,400.00 | 2,495,649.00  | 1,953.59%         |
| 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（%） |
| 群兴玩具（香港）有限公司  | 玩具产品批发零售；进出口贸易                                      | 100%              |
| 汕头市童乐乐玩具有限公司  | 生产、加工、销售；玩具，塑料制品，五金制品，童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行 | 100%              |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | 车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；<br>货物进出口、技术进出口(法律、行政法<br>规禁止的项目除外；法律、行政法规限<br>制的项目须取得许可后方可经营)。 |  |
|--|---|--|

## 2、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              | 61,349.78 |
| 报告期投入募集资金总额         | 10,538.23 |
| 已累计投入募集资金总额         | 36,364.41 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额     | 4,050     |
| 累计变更用途的募集资金总额       | 4,050     |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 6.6%      |

#### 募集资金总体使用情况说明

截止 2012 年 12 月 31 日使用金额及余额 1、经公司 2011 年 5 月 7 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》，同意本次使用超募资金人民币 17,050 万元用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金，其中，10,050 万元用于偿还银行贷款，7,000 万元用于永久性补充流动资金。 2、经公司 2011 年 10 月 26 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 1,481.55 万元，立信会计师事务所已出具信会师报字【2011】90051 号《鉴证报告》。 公司独立董事及保荐机构均对以上决议发表了明确同意意见。 3、截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金到位后，公司募集资金项目已使用的募集资金 178,329,122.36 元，超募资金实际转帐到基本户用于补充流动资金、偿还银行贷款及置换预先投入募投项目自筹资金的款项为 185,315,000.00 元，累计已使用募集资金 363,644,122.36 元。扣除上述已使用资金后公司募集资金截止至 2012 年 12 月 31 日应存余额为人民币 249,853,628.76 元，公司的募集资金存储专户实际余额为 264,835,618.84 元，实际余额与应存余额差异人民币 14,981,990.08 元，系银行存款利息收入扣除银行手续费的净额。

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募<br>资金投向       | 是否已变<br>更项目<br>(含部分<br>变更) | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(%) (3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|-------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目                  |                            |                    |                    |              |                       |                                     |                           |                   |              |                           |
| 1. 新建电子电动塑料<br>玩具生产基地项目 | 否                          | 21,548.3           | 21,548.3           | 10,538.23    | 19,314.46             | 89.63%                              |                           | 0                 | 否            | 否                         |
| 2. 研发检测中心建设             | 是                          | 4,050              |                    |              |                       |                                     |                           | 0                 | 否            | 是                         |

|                      |  |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
|----------------------|--|----------|----------|-----------|-----------|----|----|----|----|----|
| 项目                   |  |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
| 承诺投资项目小计             | --   | 25,598.3 | 21,548.3 | 10,538.23 | 19,314.46 | -- | -- | 0  | -- | -- |
| 超募资金投向               |  |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
| 归还银行贷款（如有）           | --   |          |          |           | 10,050.00 |    | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有）           | --   |          |          |           | 6,999.95  |    | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计             | --   |          |          |           | 17,049.95 | -- | -- |    | -- | -- |
| 合计                   | --   | 25,598.3 | 21,548.3 | 10,538.23 | 36,364.41 | -- | -- | 0  | -- | -- |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 鉴于实施客观环境和可行性已经发生较大变化，继续进行募投项目“研发检测中心建设项目”已无法到达理想的投资回报，并存在较大风险，经公司 2012 年 11 月 28 日第一届董事会第十八次会议、2012 年 12 月 14 日第二次临时股东大会审议通过，并经公司独立董事、平安证券公司保荐人等发表意见，公司终止募投项目“研发检测中心建设项目”。 |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 适用<br>超募资金金额为 357,514,751.12 元，经 2011 年 5 月 7 日公司第一届董事会第八次会议审议，并经独立董事、平安证券公司保荐人等发表意见，公司使用超募资金人民币 17,050 万元用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金，其中，10,050 万元用于偿还银行贷款，7,000 万元用于永久性补充流动资金。     |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用  |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
| 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<br>经公司 2011 年 10 月 26 日召开第一届董事会第十一次会议审议，并经公司独立董事及保荐机构等发表意见，公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 1,481.55 万元，上述置换情况业经立信会计师事务所有限公司信会师报字【2011】90051 号鉴证报告审核确认。                            |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
| 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       | 按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额全部存放于公司在中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行、交通银行股份有限公司汕头澄海支行、中国民生银行广州滨江东支行、平安银行广州分行营业部开设的募集资金专户。  |          |          |           |           |    |    |    |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2012 年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规的情况。  |          |          |           |           |    |    |    |    |    |

### (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 |
|---------------------------|------------|-------------------|--|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 永久性补充流动资金                 | 研发检测中心建设项目 | 4,050             | 0  | 0               | 0%                      | 2013年12月31日   | 0         |          | 否                 |
| 合计                        | --         | 4,050             | 0  | 0               | --                      | --            | 0         | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |            |                   | <p>1.变更原因 鉴于实施客观环境和可行性已经发生较大变化，继续进行募投项目“研发检测中心建设项目”已无法到达理想的投资回报，并存在较大风险，公司经过慎重研究决定终止“研发检测中心建设项目”的实施。 2.决策程序 经公司2012年11月28日第一届董事会第十八次会议，2012年12月14日第二次临时股东大会审议通过，并经公司独立董事、平安证券公司保荐人等发表意见，公司终止募投项目“研发检测中心建设项目”。 3.信息披露情况说明 上述变更项目，已于2012年11月29日在指定网站巨潮资讯网披露，公告名称为《关于终止募投项目“研发检测中心建设项目”的公告》（公告编号：2012-031）。</p> |                 |                         |               |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |            |                   | 无  |                 |                         |               |           |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |            |                   | 无  |                 |                         |               |           |          |                   |

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 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)        |
|--------------|------|------|---|-------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 群兴玩具(香港)有限公司 | 子公司  | 销售   | 玩具产品<br>批发零售；<br>进出口贸易                                  | 39万美元 | 2,751,956.27   | 2,417,362.76  | 0.00       | -20,377.19    | -20,377.19    |
| 汕头市童乐乐玩具有限公司 | 子公司  | 制造业  | 生产、加工、销售；<br>玩具，塑料制品，五金制品，童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行 | 50万元  | 145,399,218.54 | 48,733,934.86 | 360,000.00 | -1,478,120.02 | -1,478,120.02 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营) |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 主要子公司、参股公司情况说明

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司目的      | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响     |
|--------------|---------------------|----------------|-----------------|
| 汕头市童乐乐玩具有限公司 | 进一步完善公司的产品链，实现可持续发展 | 购买 100% 股权     | 增强公司持续盈利能力和竞争能力 |

## 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称  | 投资总额     | 本年度投入金额  | 截至期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---|----------|----------|--------------|------|--------|
| 使用自有资金收购汕头市童乐乐玩具有限公司 100% 股权  | 5,125.04 | 5,125.04 | 5,125.04     | 100% |        |
| 合计  | 5,125.04 | 5,125.04 | 5,125.04     | --   | --     |
| 非募集资金投资的重大项目情况说明  |          |          |              |      |        |
| 为进一步完善公司的产品链，实现可持续发展，从而增强公司持续盈利能力和竞争能力。本公司于 2012 年 8 月 24 日与汕头市童乐乐玩具有限公司（以下简称“童乐乐玩具”）股东自然人陈伟煌和陈泽彬签订《股权收购合同》，收购陈伟煌持有的童乐乐玩具 50% 股权，陈泽彬所持有的童乐乐玩具 50% 股权。本次收购完成后，童乐乐玩具将成为本公司全资子公司。本次股权收购，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过。 |          |          |              |      |        |

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业分析

#### 2013年玩具行业国际、国内的市场情况分析预测

美国市场方面：从世界玩具销售巨头美泰、孩之宝的季度财报，以及圣诞节火爆的销售情况看，2012年美国玩具市场销售情况总体不差。2011年广东对美国玩具出口55.7亿美元占广东玩具出口总额的39%。换言之，美国市场占中国玩具出口约40%左右，因此，如果2013年美国市场前景真如专家预测的那样逐步向好，相信这占中国玩具出口近四成的美国玩具市场需求也十分光明。

欧洲市场方面：欧洲债务危机已持续发酵多年，尽管目前仍没有看到具体有效解决办法，但多数专家乐观认为最坏的情况也许已经过去。虽然欧盟经济短期内仍然脆弱，欧盟的经济预测报告预计2013年将略微增长0.4%和0.1%，到2014年则有望实现1.6%和1.4%的增长率。就是“情况正在逐步好起来”。2011年广东玩具出口欧洲约为出口总额的28.5%。欧洲经济的逐步复苏，占中国玩具出口约30%的欧洲市场相信也会稳步提升。

新兴国家市场：作为中国玩具出口快速增长点，2012年我国玩具出口对新兴国家经济体保持快速增长态势，玩具出口大省广东2012年前三季度对东盟、拉丁美洲、俄罗斯的出口继续有良好的增长，分别上升24.3%、4.5%、10%。2013年预计世界新兴经济体的各国经济仍然会保持良好的增长，对玩具的需求预计也会保持良好的增长。

以上三大经济体市场占我国玩具出口金额80%以上，因此，如果没有诸如自然灾害、战争等突发事件发生，2013年世界玩具市场需求可望逐步复苏。

国内市场：中国目前已成为世界第二大经济体，中国内地玩具市场规模有多大，至今没有准确统计数据。世界知名市场调查公司euromonitor则认为：“中国玩具及游戏市场的零售总额由2007年的38.9亿美元上升至2011年的83亿美元，平均年增长幅度达21%。”中国有2.22亿14岁以下的儿童，随着中国人生活水平的提高，家长们对儿童玩具的消费也将水涨船高，因此中国玩具消费能力巨大。国外曾有调查报告称：美国儿童人均年消费玩具340美元，欧洲为144美元，但亚洲人均玩具消费仅为13美元。中国经济连续30多年高速发展，目前跃升为世界增长最快的奢侈品需求市场，倘若中国人的玩具消费水平也追欧赶美，未来玩具消费潜力显然十分巨大。从世界经验看，所有经济发达国家的玩具消费都处在较高水平，如美国和欧洲就是世界最大的玩具消费国。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，再加上国家未来把扩内需作为拉动GDP增长新动力，因而有理由相信，2013年国内玩具消费将有良好表现，而且未来市场潜力巨大。

综合各方信息，我们可以对2013年玩具市场“严冬”正慢慢消退，“春天”已步步来临。

## （二）未来发展战略

过往数十年，所有风靡全球的玩具都具有三个特质：符合安全标准、拥有良好的外观和质量、能满足人的潜在需求。也就是说安全、感知度和情感诉求。安全是底层，感知度居中，情感诉求在最上层，这样就构成了“玩具行业的金三角”，也是行业的成功秘籍。而“情感诉求”才是玩具业的行业本质，决定着玩具企业的成败，开发和生产出来的玩具产品本身的“功能”和“感知度”都应该以满足“情感诉求”为目的，用各种手段建立玩具和消费者“情感诉求”之间的链接。

面临巨大的市场资源和国际市场日益激励的竞争，中国玩具行业也在不断探索的转型升级之路，高科技玩具是未来玩具行业的发展趋势已经越来越清晰。

伴随着全球一浪高过一浪的数码浪潮，当智能手机、平板电脑等革新数码产品被全球成人用户热捧。普及率非常高，消费者的“情感诉求”的新变化使得玩具也开始与时俱进，“玩具智能化”并实现玩具与电子用品的互动渐成潮流。APP外置玩具悄然兴起，并迅速霸占市场。透过2013年热销玩具以及各大欧美主流玩具媒体新品推荐、市场调查显示，移动设备外置玩具产品正强势登陆欧美玩具市场，成为众多消费者追逐的对象。与其同时，也拥有众多的儿童用户，成为成长过程中陪伴他们学习和娱乐的伙伴。一代又一代推陈出新带火了形形色式、种类名目繁多的APP应用，随即“愤怒的小鸟”“汤姆猫”“安吉拉”等游戏类APP趣味应用风靡全球、下载量高居不下。相应的儿童玩具产品在市场非常热销。

公司将紧抓消费者“情感诉求”的行业本质，把握玩具行业转型升级的发展机遇，整合内外可利用资源，利用好资本市场这个平台，使公司成为国内外同行业中具影响力的领导者之一。

## （三）2013年的经营计划

### 1、把握经济、产业发展方向，迎接机遇与挑战

2013年是机遇与挑战并存的一年，尽管受到全球经济危机蔓延和投资拉动型增长方式的持续影响，中国经济仍处在一个较长的调整阶段，大部分的企业都面临着传统业务需求不振，新业务还需要培育的不利局面，将继续在升级转型之路中困惑和探索着。但对于玩具行业，高科技玩具是未来玩具行业的发展趋势已经越来越清晰，也许是一个充满机遇的时期。玩具行业是我国出口支柱性产业之一，根据轻工行业关于玩具工业的“十二五”规划要求，重点发展高附加值玩具，积极培育知名品牌，增强质量安全，积极拓展国内、外市场。

2013年，公司将通过产业整合、项目合作等方式加快产业布局，改善产业结构，并不断的通过创新和合作来优化现有的商业模式和产业优势，打造一个儿童娱乐和消费需求的产业运作平台。

### 2、以战略为导向，积极发展各项业务

A、国外市场：巩固原有市场的优势，丰富产品线，加大市场推广力度和提升产品竞争力，扩大品牌在海外市场的知名度。国外市场将紧抓俄罗斯进入世贸组织的契机，重点大力拓展俄语系国家市场，争取

在2013年这个区域目标市场取得较大幅度业绩增长。

B、国内市场：加强研发能力，丰富产品线；通过渠道扁平化和拓展连锁加盟店形式的零售渠道渗透，改变以往完全依靠区域代理商的销售模式；重视电商渠道，主动迎接玩具渠道的变革，借助迅速崛起的电子商务平台，寻求市场突围之路；

C、以公司战略为指引探索和尝试开展合作和投资：2013年，公司将考虑更好的发挥上市公司的资本优势，以产业转型升级战略为指引，加强和产业链纵深和横向的投资。重点对动漫、文化传播和网络游戏等关联度紧密的产业进行了解和研究。寻求合作、投资、并购机会。

### 3、加强价值观管理与团队建设

2013年，将强化企业文化管理，把核心价值观与人力资源政策结合起来，给人才创造一个良好的发展氛围，不断的吸引各类型人才加盟，给公司的发展提供源源不断的动力。

#### （四）公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

##### 1、质量控制风险

尽管本公司已建立全面的产品质量监控体系，设立专门的品质管理部对公司产品进行全流程质量监控，公司产品质量也长期保持稳定，受到经销商、零售商和消费者以及第三方检测机构的认可。但产品质量风险仍然存在，如果公司执行相关质量控制措施出现偏差，一旦出现产品质量问题，将导致客户索赔、同时影响公司声誉。

##### 2、原材料价格波动风险

本公司产品主要原料为塑料，作为原油的下游衍生品，近年来塑料价格随原油价格的大幅波动也发生了较大变化，塑料价格变动对公司的生产成本产生了一定影响。虽然公司可以通过调整产品结构或产品升级等措施降低原材料变动对公司带来的影响，但如果未来原材料价格上涨，仍将给公司业绩带来一定的不利影响。

##### 3、市场竞争风险

经过多年的发展和积累，目前我国玩具业产业群体庞大，规模不等的玩具生产企业众多。虽然整个玩具行业的需求量大且增长迅速，本公司利用品牌、研发创新能力上的竞争优势使得公司销售额及市场占有率不断提高，但国内同行业的技术含量较低的中小型企业低价竞争策略仍可能会在一定程度上影响公司经营业绩。

##### 4、产品认证标准变动风险

玩具大部分是面向儿童这一弱势消费群体，为保障儿童的身心健康和生命安全，玩具的质量受到各国特别是发达国家的高度关注。我国对玩具的质量和安全性实行强制性认证；国际上，美国实行玩具产品安全认证计划，欧盟出台 ROHS、WEEE、REACH 等一系列指令，确保玩具产品质量达到安全标准。

公司一贯重视产品质量安全管理，严格按照我国及相关进口国的技术法规组织生产，但认证标准的变化和不断增多将使得公司投入更多资金用于检测设备的购置，花费更多的质量检测费、认证费等，对公司盈利能力产生一定影响。

## 八、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

与去年相比本年新增合并单位1家，原因系本年收购童乐乐玩具100.00%股权。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

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9月11日召开2012年第一次临时股东大会，修订《公司章程》。2012年8月24日第一届董事会第十四次会议制订了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》（详见2012年8月27日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn），并经2012年9月11日公司2012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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）    | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.5            |
| 每 10 股转增数（股）     | 10             |
| 分配预案的股本基数（股）     | 133,800,000.00 |
| 现金分红总额（元）（含税）    | 6,690,000.00   |
| 可分配利润（元）         | 122,197,376.56 |

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

公司以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 133,800,000 股为基数，每 10 股派发 0.5 元现金红利（含税），合计派发现金股利 6,690,000 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。鉴于公司总股本规模相对较小，公司资本公积较多的实际情况，充

分尊重中小投资者的建议，考虑广大投资者的投资收益，提议公司以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 133,800,000 股为基数，以公积金向股东每 10 股转增 10 股，合计转增 133,800,000 股，转增后公司总股本增至 267,600,000 股。本次利润分配方案符合公司的实际情况，上述分配预案不会造成公司流动资金短缺或其他不良影响，符合公司《未来三年股东回报规划（2012-2014）》、《公司章程》等相关政策的规定，合理、合法、合规。本议案将提交公司 2012 年年度股东大会审议。

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

#### 2011年度

2012年4月21日，公司召开第一届董事会第十二次会议审议通过《2011 年度利润分配预案》。2012年4月21日，公司召开第一届监事会第七次会议审议通过《2011 年度利润分配预案》。2012年5月15日，公司召开2011年年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配预案》。

方案为：以2011年12月31日总股本 13,380 万股为基数，每10股派发现金股利1元（含税），共计 13,380,000元，剩余未分配利润83,122,453.26元结转下年。本次分配不进行资本公积金转增股本。2012年6月27日，上述现金股利派发完毕。

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 | 6,690,000.00  | 43,583,081.13          | 15.35%                    |
| 2011 年 | 13,380,000.00 | 52,372,653.58          | 25.55%                    |
| 2010 年 | 0.00          | 57,607,811.41          | 0%                        |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、社会责任情况

公司重视企业社会价值的实现，并一直秉承“质量为本、信誉为魂、追求卓著、独树一帜”的可持续发展理念，重视研发及生产优质玩具、践行企业社会责任。

保障股东的利益是公司最基本的社会责任，公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内部控制制度，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，建立了投资者互动平台，保证了对所有股东特别是中小股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

员工是公司最核心的宝贵财产，公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注

员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，信守商业规则，遵合同守信用，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

公司坚持推进节能减排，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升，不仅满足了玩具行业对环境保护的相关要求，体现了公司强烈的社会责任意识，也实现了企业效益的提升。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料               |
|-------------|------|------|--------|--|-----------------------------|
| 2012年01月11日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 东兴证券股份有限公司，孙玉姣   | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |
| 2012年03月01日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 上投摩根基金管理有限公司，卢扬；华富基金管理有限公司，郭晨；中国国际金融有限公司，文尽远；上海申银万国证券研究所有限公司，屠亦婷、周海晨；易方达基金管理有限公司，梁裕宁；银华基金管理有限公司，王浩；建信基金管理有限公司，史圣卿；瑞银证券有限责任公司，胡迪、胡昀昀；汇丰晋信基金管理有限公司，郭敏；长盛基金管理有限公司，叶云燕 | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |
| 2012年03月08日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 诺安基金管理有限公司，刘红辉、杨琨  | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |

|             |    |      |    |  |                             |
|-------------|----|------|----|--|-----------------------------|
| 2012年03月15日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 汇丰晋信基金管理有限公司,林彤彤; 中信证券股份有限公司, 朱佳、孙超  | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |
| 2012年06月08日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 平安证券有限责任公司, 赵小燕; 平安证券有限责任公司, 耿邦昊; 兴业证券股份有限公司, 雒雅梅; 天弘基金管理有限公司, 金耀; 华安财产保险股份有限公司, 钱振; 诺安基金管理有限公司, 卢师维       | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |
| 2012年07月13日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安证券(研究所), 王峰、穆方舟; 天风证券有限责任公司, 陈辛润; 民生加银基金管理有限公司, 钱佳; 华泰证券股份有限公司, 黄耀荣; 财富基金管理有限公司, 李姝莹                   | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |
| 2012年07月19日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 华安基金管理有限公司, 刘畅畅; 中信证券股份有限公司, 朱佳; 景顺长城基金管理有限公司, 李林岭; 长城证券有限责任公司, 程昊; 上海朱雀投资发展中心(有限合伙), 张延鹏; 东北证券股份有限公司, 许文波 | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |
| 2012年10月30日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 宏源证券股份有限公司, 赵越; 海富通基金管理有限公司, 周园  | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |

|             |    |      |    |                                  |                             |
|-------------|----|------|----|----------------------------------|-----------------------------|
| 2012年11月15日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国金证券股份有限公司，蔡益润、吴冉劫；宏源证券股份有限公司，曾知 | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |
| 2012年11月30日 | 公司 | 书面问询 | 其他 | 中国网财经中心，陈娟娟                      | 了解公司的经营情况和所处行业现状以及募投项目的进展情况 |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 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

| 股东或关联人名称  | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 (万元)  | 报告期新增占用金额 (万元) | 报告期偿还总金额 (万元) | 期末数 (万元) | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 (万元) | 预计偿还时间 (月份) |
|---|------|------|---|----------------|---------------|----------|--------|-------------|-------------|
|   |      |      | 0   | 0              |               |          |        |             |             |
| 相关决策程序  |      |      | 报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。                  |                |               |          |        |             |             |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 |      |      | 无。  |                |               |          |        |             |             |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明          |      |      | 无。  |                |               |          |        |             |             |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期                          |      |      | 2013年04月02日                                     |                |               |          |        |             |             |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引                          |      |      | 详见刊登于巨潮资讯网的《广东群兴玩具股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项审计说明》 |                |               |          |        |             |             |

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格 (万元) | 进展情况 | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企 | 自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|-----------|------|---|-----------------------------------|---------------------|---------|----------------------|------|------|
|            |          |           |      |   |                                   |                     |         |                      |      |      |

|             |  |          |    | 业合并)    | 制下的企业<br>合并) | 额的比<br>率(%) |   |  |                 |  |
|-------------|--|----------|----|---------|--------------|-------------|---|--|-----------------|--|
| 陈伟煌、<br>陈泽彬 | 汕头市<br>童乐乐<br>玩具有限<br>公司<br>100%股<br>权 | 5,125.04 | 完成 | -147.81 |              |             | 否 |  | 2012年08<br>月27日 | 《关于使用<br>自有资金收<br>购汕头市童<br>乐乐玩具有<br>限公司<br>100%股权<br>的公告》公<br>告编号：<br>2012-020 |

### 收购资产情况概述

为进一步完善公司的产品链,实现可持续发展,从而增强公司持续盈利能力和竞争能力。本公司于2012年8月24日与汕头市童乐乐玩具有限公司(以下简称“童乐乐玩具”)股东自然人陈伟煌和陈泽彬签订《股权收购合同》,收购陈伟煌持有的童乐乐玩具50%股权,陈泽彬所持有的童乐乐玩具50%股权。本次收购完成后,童乐乐玩具将成为本公司全资子公司。

2012年9月14日,汕头市童乐乐玩具有限公司已完成相关工商变更手续并获得汕头市澄海区工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》内容如下:

公司名称:汕头市童乐乐玩具有限公司

注册号:440583000021877

法人代表:林伟章

注册资本:人民币伍拾万元

实收资本:人民币伍拾万元

公司类型:有限责任公司(法人独资)

经营范围:生产、加工、销售:玩具,塑料制品,五金制品,童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床;货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

## 2、企业合并情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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            | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|-------|-----------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 群兴玩具(香港)有限公司 | 全资子公司 | 香港  | 一般贸易 | 39万美元 | 玩具产品批发零售; 进出口贸易 | 39万美元   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |

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

## (2) 通过非同一控制下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                | 期末实际出资额    | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|-------|---------------------|------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 汕头市童乐乐玩具有限公司 | 全资子公司 | 汕头  | 商品流通 | 50 万元 | 生产、加工、销售; 玩具、塑料制品等; | 5,125.04万元 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |

汕头市童乐乐玩具有限公司成立于2006年12月28日, 注册资本为人民币50万元, 其中: 陈伟煌出资人民币25万元, 占注册资本的50.00%; 陈泽彬出资人民币25万元, 占注册资本的50.00%。

2012年8月24日, 陈伟煌、陈泽彬与本公司签订股权转让协议, 以5,125.04万元的价格转让童乐乐的100.00%的股权。转让完成后, 本公司持有童乐乐100%的股权。营业执照为440583000021877。经营范围为生产、加工、销售; 玩具、塑料制品、五金制品; 童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床; 货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、其他重大合同

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称         | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元)  | 是否关联交易 | 关联关系      | 截至报告期末的执行情况 |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|-----------|--------|-----------|-------------|
| 群兴玩具      | 汕头市澄海区港口建筑工程有限公司 |                     |                     |            |           |      | 17,501.28 | 否      | 工程款       | 3,832.279   |
| 群兴玩具      | 汕头市澄海区安捷消防器材有限公司 |                     |                     |            |           |      | 592.9     | 否      | 工程款       | 282.90      |
| 群兴玩具      | 浙江中南集团卡通影视有限公司   |                     |                     |            |           |      | 400       | 否      | 著作权使用许可费  | 100.00      |
| 群兴玩具      | 浙江中南集团卡通影视有限公司   |                     |                     |            |           |      | 310       | 否      | 知识产权使用许可费 | 190.00      |

## 五、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            | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况 |
|--------------------|--|-----------------|------------------|-------|------|
| 股改承诺               |  |                 |                  |       |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |  |                 |                  |       |      |
| 资产重组时所作承诺          |  |                 |                  |       |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 控股股东(广东群兴投资有限公司); 股东(陈明光、梁健锋、林少明、林桂升、李新岗); 实际控制人(林伟章、黄仕群); | 自股票上市之日起 36 个月内 | 2011 年 04 月 06 日 | 36 个月 | 正常履行 |

|                       |                                    |  |                  |                          |      |
|-----------------------|------------------------------------|--|------------------|--------------------------|------|
|                       | 公司控股股东<br>群兴投资之股<br>东（林伟亮、林<br>少洁） |  |                  |                          |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺         | 公司                                 | 在足额提取法定公积金、任意公积金以后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。 | 2012 年 08 月 27 日 | 2012-8-27 至<br>2015-8-30 | 正常履行 |
| 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 | 否                                  |  |                  |                          |      |
| 承诺的解决期限               | 不适用                                |  |                  |                          |      |
| 解决方式                  | 不适用                                |  |                  |                          |      |
| 承诺的履行情况               | 不适用                                |  |                  |                          |      |

## 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

| 盈利预测资产<br>或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩<br>(万元) | 当期实际业绩<br>(万元) | 未达预测的原<br>因（如适用） | 原预测披露日<br>期 | 原预测披露索<br>引 |
|-----------------|--------|--------|----------------|----------------|------------------|-------------|-------------|
|                 |        |        |                |                |                  |             |             |

## 六、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        | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 50               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2009 年-2013 年    |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 顾燕君、褚伟晋          |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 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  | 100,000,000 | 74.74% | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 100,000,000 | 74.74% |
| 1、国家持股     | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 3、其他内资持股   | 100,000,000 | 74.74% | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 100,000,000 | 74.74% |
| 其中：境内法人持股  | 80,000,000  | 59.79% | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 80,000,000  | 59.79% |
| 境内自然人持股    | 20,000,000  | 14.95% |              | 0  | 0     | 0  | 0  | 20,000,000  | 14.95% |
| 4、外资持股     | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 境外自然人持股    | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 5、高管股份     | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 二、无限售条件股份  | 33,800,000  | 25.26% | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 33,800,000  | 25.26% |
| 1、人民币普通股   | 33,800,000  | 25.26% | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 33,800,000  | 25.26% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 4、其他       | 0           | 0%     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0%     |
| 三、股份总数     | 133,800,000 | 100%   | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 133,800,000 | 100%   |

股份变动的的原因

股份变动的批准情况

适用  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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 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                  |                  |           |            |                  |            |        |
| 首次公开发行 A 股股票         | 2011 年 04 月 01 日 | 20        | 33,800,000 | 2011 年 04 月 22 日 | 33,800,000 |        |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |                  |           |            |                  |            |        |
| 权证类                  |                  |           |            |                  |            |        |

#### 前三年历次证券发行情况的说明

2011年4月1日，公司经中国证监会以证监许可[2011]486号《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行3,380万股人民币普通股，并于2011年4月22日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，证券代码：002575，股票简称：“群兴玩具”。发行后，公司总股本由原10,000万股增至13,380万股。

## 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        |         | 24,253   |            | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 |              | 22,365       |         |            |
|----------------|---------|----------|------------|-----------------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 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         |
| 广东群兴投资有限公司     | 境内非国有法人 | 59.79%   | 80,000,000 |                       | 80,000,000   | 0            | 质押      | 25,560,000 |
| 梁健锋            | 境内自然人   | 3.36%    | 4,500,000  |                       | 4,500,000    | 0            |         |            |
| 陈明光            | 境内自然人   | 3.36%    | 4,500,000  |                       | 4,500,000    | 0            | 质押      | 4,500,000  |
| 林桂升            | 境内自然人   | 2.99%    | 4,000,000  |                       | 4,000,000    | 0            |         |            |
| 林少明            | 境内自然人   | 2.99%    | 4,000,000  |                       | 4,000,000    | 0            |         |            |
| 李新岗            | 境内自然人   | 2.24%    | 3,000,000  |                       | 3,000,000    | 0            |         |            |
| 中融国际信托有限公司—中融增 | 境内非国有法人 | 0.4%     | 529,045    |                       | 0            | 529,045      |         |            |

| 强 45 号   |  |        |         |  |   |         |  |  |
|--|--|--------|---------|--|---|---------|--|--|
| 郑小洁  | 境内自然人  | 0.27%  | 363,274 |  | 0 | 363,274 |  |  |
| 涂云海  | 境内自然人  | 0.24%  | 315,653 |  | 0 | 315,653 |  |  |
| 林坚文  | 境内自然人  | 0.21%  | 279,001 |  | 0 | 279,001 |  |  |
| 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   | 1、广东群兴投资有限公司是本公司的控股股东； 2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |         |  |   |         |  |  |
| 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      |  |   |         |  |  |
| 中融国际信托有限公司—中融增强 45 号                                     | 529,045  | 人民币普通股 | 529,045 |  |   |         |  |  |
| 郑小洁  | 363,274  | 人民币普通股 | 363,274 |  |   |         |  |  |
| 涂云海  | 315,653  | 人民币普通股 | 315,653 |  |   |         |  |  |
| 林坚文  | 279,001  | 人民币普通股 | 279,001 |  |   |         |  |  |
| 夏梅玲  | 255,211  | 人民币普通股 | 255,211 |  |   |         |  |  |
| 徐海霞  | 204,798  | 人民币普通股 | 204,798 |  |   |         |  |  |
| 周爱云  | 193,801  | 人民币普通股 | 193,801 |  |   |         |  |  |
| 林华   | 140,299  | 人民币普通股 | 140,299 |  |   |         |  |  |
| 马泓丽  | 133,300  | 人民币普通股 | 133,300 |  |   |         |  |  |
| 莫建龙  | 108,511  | 人民币普通股 | 108,511 |  |   |         |  |  |
| 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 | 本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。                          |        |         |  |   |         |  |  |

## 2、公司控股股东情况

法人

| 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   |
|------------|-------------|------------------|------------|----------|--|
| 广东群兴投资有限公司 | 林伟章         | 2009 年 08 月 14 日 | 69243729-X | 8,000 万元 | 对农林牧渔业、采矿业、制造业、电力燃气及水的生产业、建筑业、交通运输仓储和邮政业、信息传输计算机 |

|                              |  |  |  |  |   |
|------------------------------|--|--|--|--|---|
|                              |  |  |  |  | 服务和软件业、批发和零售业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业、水利环境和公共设施管理业、居民服务和其他服务业、文化体育和娱乐业等行业的投资；投资管理咨询等；销售金属材料、建筑材料、机械设备、五金交电、日用百货、纸及纸制品、化工产品及化工原料（危险化学品除外）；货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营） |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等        | 群兴投资为公司控股股东，控股有广东兴信融资担保股份有限公司、汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司、汕头市群兴房地产有限公司。 |  |  |  |   |
| 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 | 无。   |  |  |  |   |

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

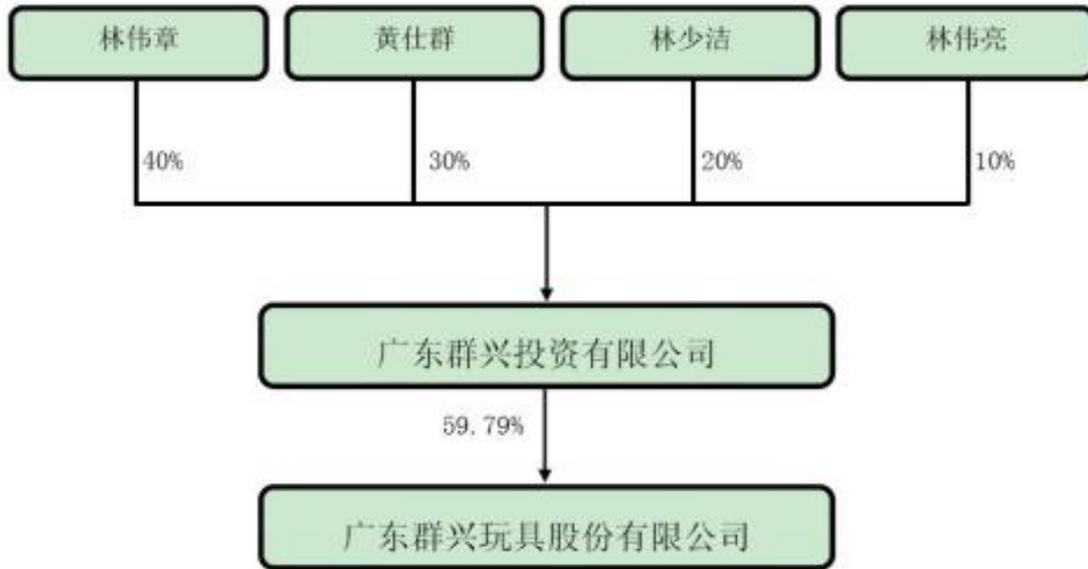
自然人

| 实际控制人姓名              | 国籍          | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------|----------------|
| 林伟章（一致行动人）           | 中国          | 否              |
| 黄仕群（一致行动人）           | 中国          | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 详见第七节中董事的简历 |                |
| 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

适用  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

适用  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）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|
| 林伟章 | 董事长        | 现任   | 男  | 39 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 黄仕群 | 董事、总经理     | 现任   | 男  | 50 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           |           |
| 林伟亮 | 董事         | 现任   | 男  | 41 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 黄逸贤 | 董事、副总经理    | 现任   | 男  | 41 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 蔡友杰 | 独立董事       | 现任   | 男  | 49 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 王文璧 | 独立董事       | 现任   | 男  | 49 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 金连文 | 独立董事       | 现任   | 男  | 45 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 林桐波 | 监事会主席      | 现任   | 男  | 38 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 林少明 | 监事         | 现任   | 男  | 48 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 4,000,000 | 0           | 0           | 4,000,000 |
| 黄仕昭 | 监事         | 现任   | 男  | 53 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 郑昕  | 董事会秘书、副总经理 | 现任   | 男  | 38 | 2011年08月15日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 乔新睿 | 财务总监       | 现任   | 男  | 36 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 陈惠板 | 副总经理       | 现任   | 男  | 40 | 2010年02月03日 | 2013年02月03日 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 合计  | --         | --   | -- | -- | --          | --          | 4,000,000 | 0           | 0           | 4,000,000 |

### 二、任职情况

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

1、林伟章先生，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，在职本科学历。林伟章先生是公司的主要创立者之一、实际控制人，现任本公司董事长。并担任中国玩具协会常务理事、义乌澄海商会名誉会长、广东省玩具协会副会长、广东省小额贷款协会副会长、汕头市青年企业家协会副会长、汕头市人大代表、澄海玩具协会副会长、潮安县政协委员等职，具备22年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届董事会董事。

2、黄仕群先生，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于北京地质大学。黄仕群先生是公司主要创立者之一、实际控制人，并长期主管公司采购、生产、财务等工作，现任本公司董事兼总经理，并担任群兴玩具（香港）有限公司执行董事，澄海工商联副会长、澄海青年企业家

联合会名誉会长、汕头市澄海区政协常委等职。具备22年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届董事会董事。

3、黄逸贤先生，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1996年加入本公司，历任公司采购部经理、生产部经理、副总经理，现任公司董事，主管公司生产、行政及人力资源管理等工作。高级玩具设计师，国家认证认可监督委员会强制性产品认证技术专家组成员，具备21年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届董事会董事。

4、林伟亮先生，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历。1999年加入本公司从事行政及人力资源工作，曾任公司总经理办主任，现任本公司董事，并兼任广东群兴投资有限公司总经理。公司第一、第二届董事会董事。

5、蔡友杰先生，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，中山大学EMBA，会计师，中国注册会计师。现任本公司独立董事，并兼任汕头市丰业会计师事务所副主任会计师，汕头市澄海区青年企业家协会理事。公司第一、第二届董事会独立董事。

6、金连文先生，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学历，教授，博士生导师。现任本公司独立董事，并兼任华南理工大学电子与信息学院信息工程系主任，广东省图像图形学会常务理事，微软技术俱乐部顾问，中国图象图形学学会理事，新浪微博社区专家委员会委员。曾获广东省科技进步一等奖、教育部新世纪优秀人才支持计划等奖励。公司第一、第二届董事会独立董事。

7、王文璧先生，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。现任本公司独立董事，并兼任《玩具世界》杂志社社长兼总编辑，汕头市启明星文化产业有限公司董事长，中国工艺美术协会玩具专业委员会副主任，汕头市澄海区玩具协会副秘书长等职。公司第一、第二届董事会独立董事。

8、林桐波先生，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1996年加入本公司从事销售部工作，自2001年开始负责公司销售部业务，现任本公司监事会主席，市场营销部经理。具备18年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届监事会监事。

9、黄仕昭先生，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任本公司监事，具备18年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届监事会监事。

10、林少明先生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任本公司监事。2005年—2009年，林少明先生投资设立源茗祥茶叶商行从事茶叶批发，2009年—2010年，任汕头市澄海区源茗祥茶叶有限公司执行董事。公司第一、第二届监事会监事。

11、郑昕先生，男，1975年出生，中国国籍，无境外居留权。大学学历，中级金融经济师，2011年7月获深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。现任本公司董事会秘书、副总经理，群兴玩具（香港）有限公司副总裁。曾任广东金刚玻璃科技股份有限公司董事会秘书兼资本运营总监；汕头市方大应用包装

科技有限公司董事会秘书兼任汕头市方大投资有限公司执行总经理；广东群兴玩具实业有限公司董事会办公室主任。

12、乔新睿先生，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于中南财经政法大学。现任本公司财务总监，曾任职广东美的电器股份有限公司财务管理中心，广东嘉应制药股份有限公司财务经理。

13、陈惠板先生，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于华南农业大学。现任本公司副总经理，曾任职汕头市中联建会计师事务所有限公司，汕头海信发展有限公司任财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称     | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 林伟章    | 广东群兴投资有限公司 | 执行董事       | 2009年08月14日 |        | 否             |
| 黄仕群    | 广东群兴投资有限公司 | 监事         | 2009年08月14日 |        | 否             |
| 林伟亮    | 广东群兴投资有限公司 | 总经理        | 2009年08月14日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务   | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 林伟章    | 汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司 | 董事长          | 2009年04月09日 |             | 否             |
| 林伟章    | 广东兴信融资担保股份有限公司     | 董事           | 2009年11月02日 |             | 否             |
| 林伟章    | 汕头市群兴房地产有限公司       | 执行董事兼经理      | 2011年10月13日 |             | 否             |
| 黄仕群    | 汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司 | 监事           | 2009年04月09日 |             | 否             |
| 黄仕群    | 广东兴信融资担保股份有限公司     | 监事           | 2009年11月02日 |             | 否             |
| 黄仕群    | 汕头市群兴房地产有限公司       | 监事           | 2011年10月13日 |             | 否             |
| 黄仕群    | 群兴玩具（香港）有限公司       | 执行董事         | 2011年07月29日 |             | 否             |
| 蔡友杰    | 汕头市丰业会计师事务所        | 副主任会计师       | 2000年01月01日 |             | 是             |
| 蔡友杰    | 汕头市澄海区青年企业家协会      | 理事           | 2009年01月12日 | 2014年04月30日 | 否             |
| 蔡友杰    | 汕头市澄海职业技术学校        | 会计专业指导委员会副主任 | 2009年01月01日 | 2013年12月31日 | 否             |
| 金连文    | 华南理工大学             | 教授           | 2004年03月01日 |             | 是             |
| 金连文    | 广东省图像图形学会          | 常务理事         | 2009年12月01日 | 2013年12月01日 | 否             |
| 金连文    | 微软技术俱乐部            | 顾问           | 2006年04月01日 | 2016年04月01日 | 否             |

|     |                |         |             |             |   |
|-----|----------------|---------|-------------|-------------|---|
| 金连文 | 中国图象图形学学会      | 理事      | 2011年09月06日 | 2015年09月06日 | 否 |
| 金连文 | 新浪微博社区         | 专家委员会委员 | 2012年05月28日 | 2016年05月28日 | 否 |
| 王文璧 | 汕头市启明星文化产业有限公司 | 董事长     | 1999年05月01日 |             | 是 |
| 王文璧 | 《玩具世界》杂志社      | 社长      | 2006年01月01日 |             | 是 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会提出的公司董事、监事的薪酬方案，须报经董事会同意并提交股东大会审议通过后方可实施；公司其他高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准后方可实施。公司现行的薪酬方案经第一届董事会第十二次会议和公司2011年年度股东大会审议确定。

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   |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|--------------|
| 林伟章 | 董事长        | 男  | 39 | 现任   | 252,000.00   | 0.00         | 252,000.00   |
| 黄仕群 | 董事、总经理     | 男  | 50 | 现任   | 252,000.00   | 0.00         | 252,000.00   |
| 林伟亮 | 董事         | 男  | 41 | 现任   | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 黄逸贤 | 董事、副总经理    | 男  | 41 | 现任   | 144,000.00   | 0.00         | 144,000.00   |
| 蔡友杰 | 独立董事       | 男  | 49 | 现任   | 48,000.00    | 0.00         | 48,000.00    |
| 王文璧 | 独立董事       | 男  | 49 | 现任   | 48,000.00    | 0.00         | 48,000.00    |
| 金连文 | 独立董事       | 男  | 45 | 现任   | 48,000.00    | 0.00         | 48,000.00    |
| 林桐波 | 监事会主席      | 男  | 38 | 现任   | 144,000.00   | 0.00         | 144,000.00   |
| 林少明 | 监事         | 男  | 48 | 现任   | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 黄仕昭 | 监事         | 男  | 53 | 现任   | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 郑昕  | 董事会秘书、副总经理 | 男  | 38 | 现任   | 144,000.00   | 0.00         | 144,000.00   |
| 乔新睿 | 财务总监       | 男  | 36 | 现任   | 144,000.00   | 0.00         | 144,000.00   |
| 陈惠板 | 副总经理       | 男  | 40 | 现任   | 144,000.00   | 0.00         | 144,000.00   |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 1,368,000.00 | 0.00         | 1,368,000.00 |

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

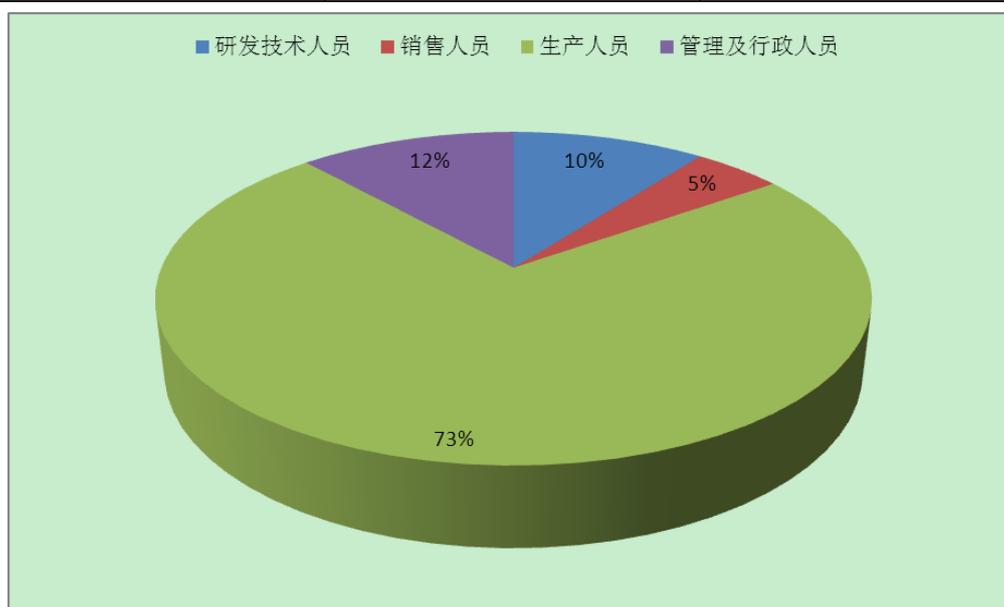
适用  不适用

## 四、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工1249人，公司人员结构具体情况如下：

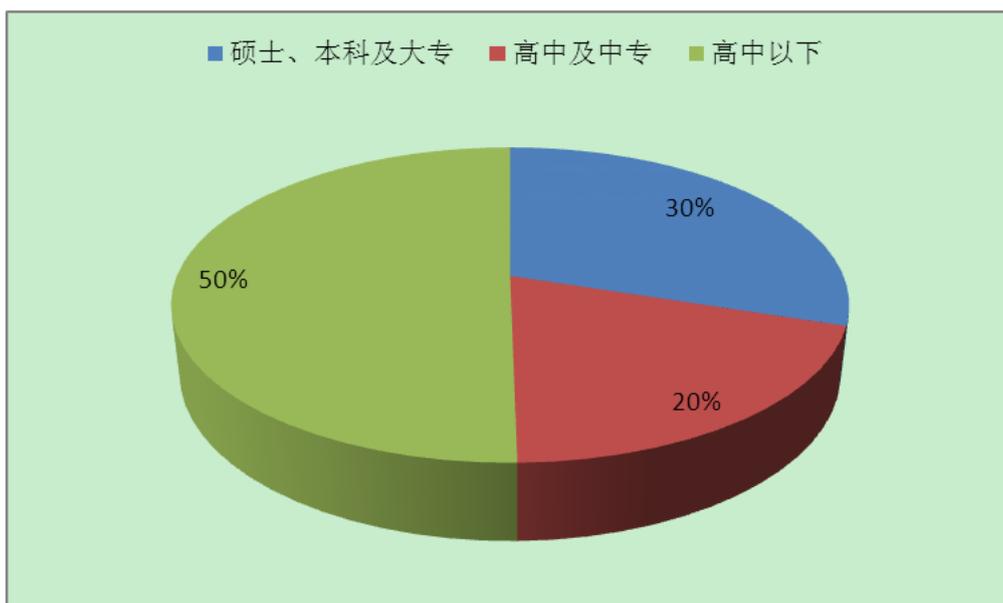
### 1、员工专业结构情况

| 分工      | 人数   | 占员工总数的比例（%） |
|---------|------|-------------|
| 研发技术人员  | 130  | 10.41%      |
| 销售人员    | 60   | 4.80%       |
| 生产人员    | 913  | 73.10%      |
| 管理及行政人员 | 146  | 11.69%      |
| 合计      | 1249 | 100.00%     |



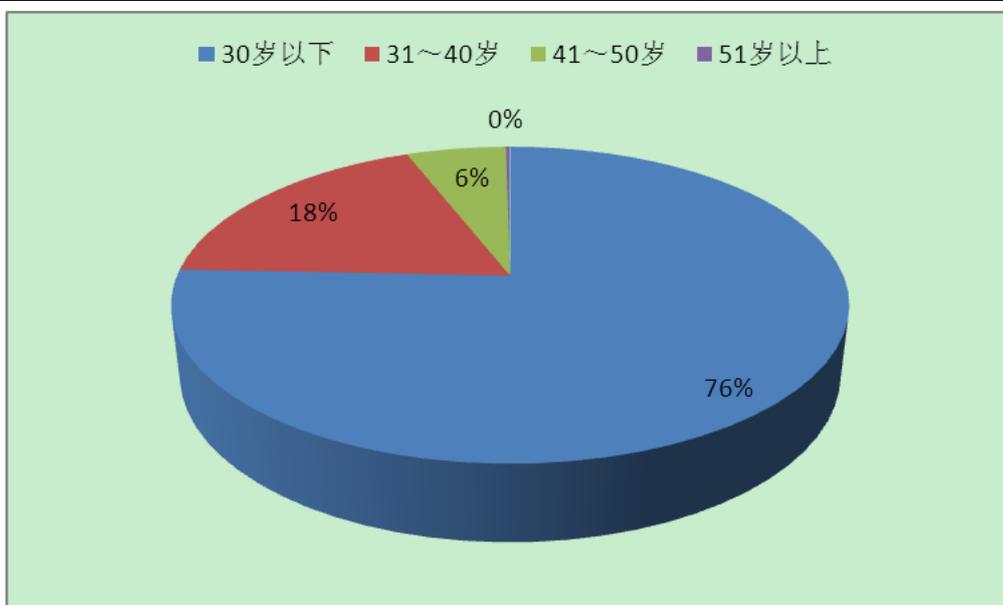
### 2、员工受教育程度情况

| 学历       | 人数   | 占员工总数的比例（%） |
|----------|------|-------------|
| 硕士、本科及大专 | 375  | 30.02%      |
| 高中及中专    | 246  | 19.70%      |
| 高中以下     | 628  | 50.28%      |
| 合计       | 1249 | 100.00%     |



### 3、员工年龄分布情况

| 年龄区间   | 人数   | 占员工总数的比例 (%) |
|--------|------|--------------|
| 30岁以下  | 945  | 75.66%       |
| 31~40岁 | 230  | 18.41%       |
| 41~50岁 | 71   | 5.68%        |
| 51岁以上  | 3    | 0.24%        |
| 合计     | 1249 | 100.00%      |



公司按照国家规定，为职工个人交纳了养老保险金、医疗保险金、失业保险金、工伤保险金和生育保险金等。

## 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等的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完备的公司治理及内部控制规章制度，同时根据监管部门的最新要求，及时对制度进行修订和完善。报告期内，公司制定或修订了《财务管理制度》、《对外捐赠管理制度》、《重大合同法律审查制度》、《重大信息内部报告制度》、《公司章程》、《董事会秘书工作制度》、《董事会秘书履职报告制度》、《分红管理制度》，进一步规范了公司治理。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《控股股东、实际控制人行为规范》的规定和要求，规范控股股东行为。公司控股股东广东群兴投资有限公司，为境内非国有法人，通过股东大会行使股东权利，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的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司实际控制人不存在损害公司及其他股东利益的情况。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会，公司董事按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的董事选聘程序以累积投票制方式选举董事，董事会成员的构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公

司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会设立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。未出现越权行使股东大会权利的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等的规定产生监事，公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，监事会现有三名监事，其中职工代表监事一人。公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照监管部门颁布的制度法规和公司制定的《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》等有关规定，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的报纸及网站，真实、完整、准确、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法利益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方建立良好的合作关系，共同推动公司健康、持续地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

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。

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

（一）公司治理专项活动开展情况 报告期内，公司根据广东监管局《关于开展上市公司及相关主体承诺履行情况专项检查的通知》（广东证监[2012]185号）文件精神，认真组织实施，对公司股东、关联方以及公司尚未履行完毕的承诺情况进行清理，完成《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》等工作并按规定上报和公开披露。详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，公告编号：2012-030。 报告期内，公司根据广东证监局[2012]91号文件《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》及证监发[2012]37号文件《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》指示精神，对公司现金分红情况进行了专项自查，结合公司实际情况，将《公司章程》分红相关内容单独制定形成公司《分红管理制度》，并制定了

公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，进一步强化了公司股东的回报规划，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。报告期内，公司根据《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）及《关于印发〈关于加强辖区上市公司董事会秘书管理的意见〉的通知》（广东证监[2011]174 号）的要求，对公司董事会秘书工作制度落实情况进行了专项自查。通过对公司董事会秘书工作制度落实情况的专项自查，公司进一步加强对董事会秘书的管理，以促进公司的规范运作，提高信息披露质量，并通过建立健全专门的《董事会秘书工作制度》和《董事会秘书履职报告制度》，为董事会秘书履行工作职责创造良好的环境，督促董事会秘书勤勉尽责，进一步提升公司信息披露工作质量和公司规范运作管理水平。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况 报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理制度》的规定执行，并根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）及深圳证券交易所相关文件的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，没因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

## 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 年年度股东大会 | 2012 年 05 月 15 日 | 《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配与预案》、《2011 年年度报告及摘要》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务审计机构并授权董事长决定其报酬的议案》、《公司募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》、《关于 | 会议以现场投票方式，审议通过了全部议案 | 2012 年 05 月 16 日 | 披露网站：巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告编号：2012-012，公告名称：2011 年年度股东大会决议公告 |

|  |  |                             |  |  |  |
|--|--|-----------------------------|--|--|--|
|  |  | 调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬(或津贴)的议案》 |  |  |  |
|--|--|-----------------------------|--|--|--|

## 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 第一次临时股东大会  | 2012 年 09 月 11 日 | 《关于修订<公司章程>的议案》、《关于公司<未来三年(2012-2014 年) 股东回报规划>的议案》、《关于制订<分红管理制度>的议案》 | 会议以现场投票方式,审议通过了全部议案 | 2012 年 09 月 12 日 | 披露网站:巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2012-022, 公告名称: 2012 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 12 月 14 日 | 《关于终止募投项目“研发检测中心建设项目”的议案》   | 会议以现场投票方式,审议通过了全部议案 | 2012 年 12 月 17 日 | 披露网站:巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2012-036, 公告名称: 2012 年第二次临时股东大会决议公告 |

## 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 |
| 蔡友杰          | 7            | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 金连文          | 7            | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 王文璧          | 7            | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              |        |           |        |      | 3             |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

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

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事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时间，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。报告期内，公司独立董事对公司对外担保情况及关联方占用资金情况、公司内部控制的自我评价报告、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度财务审计机构、公司2011年度利润分配、调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬（或津贴）的议案、2011年度募集资金存放与实际使用情况、关于使用自有资金收购汕头市童乐乐玩具有限公司100%股权的议案、修订《公司章程》、未来三年（2012-2014年）股东回报规划、变更募集资金超募部分专项账户、终止募投项目“研发检测中心建设项目”及其他需要独立董事发表意见的事项发表了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）战略委员会的履职情况

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责履行职责，对公司战略规划进行了研究。

### （二）审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作制度》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了四次会议，审核了公司2011年的相关财务报告，审查了公司内部控制制度及执行情况，认真听取了公司内审部门2012年内审工作报告及2013年内审工作计划，审核了公司所有重要的会计政策，督促和指导审计部对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公

公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

（1）审计委员会在年度审计工作中，对公司编制的年度财务报表进行审阅并出具书面审核意见；

（2）与会计师事务所就公司年报审计进行沟通和交流并不定期督促会计师事务所如期出具审计报告，对2012年年度财务报告的编制工作进行了全程跟踪督促；

（3）与公司审计部就募集资金存放与使用、公司内部控制制度的完善与执行交流意见。

（4）就年度审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。

（5）对会计师事务所的工作进行客观的评价并向董事会提续聘议案。

（三）薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作，对公司2012年度董事薪酬、公司高级管理人员薪酬、年度公司高管薪酬发放情况等提出了意见和建议。

薪酬与考核委员会认真审查了公司2012年年度报告中董事、监事和高级管理人员的薪酬与津贴，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定，公司2012年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

（四）提名委员会的履职情况

报告期内，勤勉尽责地履行职责。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

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

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事童车等玩具产品的研发，生产和销售业务，而公司控股股东及其子公司没有开展童车等玩具产品的研发，生产和销售方面的业务。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不

从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（二）人员独立情况 公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

（三）资产独立情况 公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。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。公司不存在以资产、权益或信誉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，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况 公司设立健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

（五）财务独立情况 公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司与控股股东、实际控制人间不存在同业竞争，目前公司主营业务与控股股东之间均无重叠，公司与控股股东及其控股、参股单位不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司已建立一套完整的涵盖公司治理、生产经营、财务管理、信息披露等内容的内部控制制度，包括经营、财务、人力资源、资金管理、对外投资、对外担保管理、关联交易管理、行政管理、内部审计管理和信息披露等方面的制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系。公司设置的专门内部审计机构——审计部，直属审计委员会，审计部配备专职审计人员，具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督、检查，包括进行审计和评价、提出改进建议和处理意见，确保内部控制制度的有效实施和生产经营活动的正常进行。审计部将在检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、改进建议及解决进展情况等形成内部审计报告，报送管理层并跟进后续改正事宜，定期检查改进情况。审计部定期或不定期向审计委员会报告实施审计监督的情况。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 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，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 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 |   |
|---------------------------------|---|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。                |   |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期                | 2013 年 04 月 02 日  |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引                | 详见披露于 2013 年 4 月 2 日的巨潮资讯网的《广东群兴玩具股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》 |

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

## 内部控制审计报告中的审议意见段

广东群兴玩具股份有限公司全体股东： 我们接受委托，审核了后附的广东群兴玩具股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2012 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

## 一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

## 三、管理层的责任

贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》(财会【2008】7号)及相关规定对 2012 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

## 四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

## 五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 六、鉴证结论

我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

|                |                                       |
|----------------|---------------------------------------|
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2013 年 04 月 02 日                      |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见披露于 2013 年 4 月 2 日的巨潮资讯网的《内部控制鉴证报告》 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了相应制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见             |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 01 日      |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2013]第 310187 号 |

广东群兴玩具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东群兴玩具股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的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贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾燕君

中国注册会计师：褚伟晋

中国·上海

二〇一三年四月一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： |                |                |
| 货币资金  | 321,013,040.39 | 453,185,888.18 |
| 结算备付金 |                |                |
| 拆出资金  |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产     | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 67,123,929.84  | 42,717,477.83  |
| 预付款项        | 26,535,782.90  | 79,725,000.26  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        | 1,258,517.51   | 5,104,800.69   |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 14,425,230.01  | 11,040,331.26  |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 119,205,232.16 | 132,707,806.15 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 549,561,732.81 | 724,481,304.37 |
| 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        | 179,779,792.19 | 106,966,049.34 |
| 在建工程        | 164,165,876.70 | 12,484,201.33  |
| 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        | 103,014,878.14 | 28,270,948.09  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          | 1,038,345.12   |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     | 563,981.12     | 559,095.97     |
| 其他非流动资产     |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产合计     | 448,562,873.27 | 148,280,294.73 |
| 资产总计        | 998,124,606.08 | 872,761,599.10 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 45,000,000.00  |                |
| 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        | 54,948,344.38  | 9,669,908.97   |
| 预收款项        | 5,472,290.51   | 1,235,187.20   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 3,250,454.00   | 3,328,536.00   |
| 应交税费        | 3,140,697.23   | 822,998.01     |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       |                | 1,052,742.00   |
| 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 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 111,811,786.12 | 16,109,372.18  |
| 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     |                |                |
| 其他非流动负债     | 2,310,858.78   | 2,847,461.26   |
| 非流动负债合计     | 2,310,858.78   | 2,847,461.26   |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 负债合计              | 114,122,644.90 | 18,956,833.44  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 133,800,000.00 | 133,800,000.00 |
| 资本公积              | 608,637,414.13 | 608,637,414.13 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 19,411,217.51  | 14,903,059.68  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 122,197,376.56 | 96,502,453.26  |
| 外币报表折算差额          | -44,047.02     | -38,161.41     |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 884,001,961.18 | 853,804,765.66 |
| 少数股东权益            |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 884,001,961.18 | 853,804,765.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 998,124,606.08 | 872,761,599.10 |

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 317,871,558.45 | 450,742,262.62 |
| 交易性金融资产     | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 67,123,929.84  | 42,717,477.83  |
| 预付款项        | 26,535,782.90  | 79,725,000.26  |
| 应收利息        | 1,258,517.51   | 5,104,800.69   |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 66,559,823.52  | 11,040,331.26  |
| 存货          | 119,205,232.16 | 132,707,806.15 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 598,554,844.38 | 722,037,678.81 |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 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      | 53,746,049.00  | 2,495,649.00   |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 110,253,763.49 | 106,966,049.34 |
| 在建工程        | 164,165,876.70 | 12,484,201.33  |
| 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        | 27,531,213.97  | 28,270,948.09  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     | 563,981.12     | 559,095.97     |
| 其他非流动资产     |                |                |
| 非流动资产合计     | 356,260,884.28 | 150,775,943.73 |
| 资产总计        | 954,815,728.66 | 872,813,622.54 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 45,000,000.00  |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 10,166,348.70  | 9,669,908.97   |
| 预收款项        | 5,472,290.51   | 1,235,187.20   |
| 应付职工薪酬      | 3,248,454.00   | 3,328,536.00   |
| 应交税费        | 3,059,409.23   | 822,998.01     |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       |                | 1,052,742.00   |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 66,946,502.44  | 16,109,372.18  |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 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           |                |                |
| 其他非流动负债           | 2,310,858.78   | 2,847,461.26   |
| 非流动负债合计           | 2,310,858.78   | 2,847,461.26   |
| 负债合计              | 69,257,361.22  | 18,956,833.44  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 133,800,000.00 | 133,800,000.00 |
| 资本公积              | 608,637,414.13 | 608,637,414.13 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 19,411,217.51  | 14,903,059.68  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 123,709,735.80 | 96,516,315.29  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 885,558,367.44 | 853,856,789.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 954,815,728.66 | 872,813,622.54 |

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

### 3、合并利润表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

单位：元

| 项目       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 504,756,863.91 | 492,703,467.20 |
| 其中：营业收入  | 504,756,863.91 | 492,703,467.20 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |
| 二、营业总成本  | 459,224,526.20 | 433,681,838.11 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本               | 386,926,329.64 | 352,282,392.65 |
| 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               | 3,835,831.51   | 3,663,397.16   |
| 销售费用                  | 23,727,705.89  | 25,597,252.52  |
| 管理费用                  | 52,790,634.74  | 54,471,192.15  |
| 财务费用                  | -8,625,145.76  | -2,712,751.82  |
| 资产减值损失                | 569,170.18     | 380,355.45     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 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）     | 45,532,337.71  | 59,021,629.09  |
| 加：营业外收入               | 4,590,212.09   | 3,045,637.30   |
| 减：营业外支出               | 63,031.94      | 1,729,184.89   |
| 其中：非流动资产处置损失          | 21,067.85      | 188,675.53     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 50,059,517.86  | 60,338,081.50  |
| 减：所得税费用               | 6,476,436.73   | 7,965,427.92   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 43,583,081.13  | 52,372,653.58  |
| 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         | 43,583,081.13  | 52,372,653.58  |
| 少数股东损益                |                |                |
| 六、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             | 0.3257         | 0.4274         |

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| (二) 稀释每股收益       | 0.3257        | 0.4274        |
| 七、其他综合收益         | -5,885.61     | -38,161.41    |
| 八、综合收益总额         | 43,577,195.52 | 52,334,492.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 43,577,195.52 | 52,334,492.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |               |               |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 504,756,863.91 | 492,703,467.20 |
| 减：营业成本                | 387,286,329.64 | 352,282,392.65 |
| 营业税金及附加               | 3,816,427.51   | 3,663,397.16   |
| 销售费用                  | 23,720,194.13  | 25,597,252.52  |
| 管理费用                  | 50,968,352.62  | 54,460,365.88  |
| 财务费用                  | -8,634,445.09  | -2,715,787.58  |
| 资产减值损失                | 569,170.18     | 380,355.45     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 47,030,834.92  | 59,035,491.12  |
| 加：营业外收入               | 4,590,212.09   | 3,045,637.30   |
| 减：营业外支出               | 63,031.94      | 1,729,184.89   |
| 其中：非流动资产处置损失          | 21,067.85      | 188,675.53     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 51,558,015.07  | 60,351,943.53  |
| 减：所得税费用               | 6,476,436.73   | 7,965,427.92   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）     | 45,081,578.34  | 52,386,515.61  |
| 五、每股收益：               | --             | --             |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| （一）基本每股收益 | 0.3369        | 0.4275        |
| （二）稀释每股收益 | 0.3369        | 0.4275        |
| 六、其他综合收益  |               |               |
| 七、综合收益总额  | 45,081,578.34 | 52,386,515.61 |

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 526,861,660.67 | 514,604,627.04 |
| 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         | 15,340,737.69  | 17,163,690.31  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 17,404,778.01  | 9,094,446.51   |
| 经营活动现金流入小计      | 559,607,176.37 | 540,862,763.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 410,071,364.26 | 452,391,899.28 |
| 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           | 57,626,954.82   | 53,167,943.83  |
| 支付的各项税费                   | 15,605,031.00   | 18,144,172.03  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 54,019,061.51   | 43,716,950.54  |
| 经营活动现金流出小计                | 537,322,411.59  | 567,420,965.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 22,284,764.78   | -26,558,201.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                 |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 170,000.00      | 158,200.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 170,000.00      | 158,200.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 140,806,406.14  | 82,503,434.16  |
| 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       | 45,011,388.86   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,450,000.00    |                |
| 投资活动现金流出小计                | 187,267,795.00  | 82,503,434.16  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -187,097,795.00 | -82,345,234.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 624,080,000.00 |
| 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                 | 45,000,000.00   |                |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 45,000,000.00   | 624,080,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |                 | 100,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 13,802,500.00   | 3,326,971.44   |
| 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     |                 | 6,009,399.24   |
| 筹资活动现金流出小计         | 13,802,500.00   | 109,836,370.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 31,197,500.00   | 514,243,629.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -7,317.57       | -38,161.41     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -133,622,847.79 | 405,302,031.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 453,185,888.18  | 47,883,856.25  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 319,563,040.39  | 453,185,888.18 |

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 526,525,635.20 | 514,604,627.04 |
| 收到的税费返还                   | 15,340,737.69  | 17,163,690.31  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 17,404,041.82  | 6,708,086.84   |
| 经营活动现金流入小计                | 559,270,414.71 | 538,476,404.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 410,071,364.26 | 452,391,899.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 57,612,314.67  | 53,167,943.83  |
| 支付的各项税费                   | 15,304,978.10  | 18,144,172.03  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 75,025,037.26  | 41,316,728.84  |
| 经营活动现金流出小计                | 558,013,694.29 | 565,020,743.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,256,720.42   | -26,544,339.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 170,000.00     | 158,200.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计              | 170,000.00      | 158,200.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 119,369,624.59  | 82,503,434.16  |
| 投资支付的现金                 | 46,125,300.00   | 2,495,649.00   |
| 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          | 1,450,000.00    |                |
| 投资活动现金流出小计              | 166,944,924.59  | 84,999,083.16  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -166,774,924.59 | -84,840,883.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                |
| 吸收投资收到的现金               |                 | 624,080,000.00 |
| 取得借款收到的现金               | 45,000,000.00   |                |
| 发行债券收到的现金               |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 45,000,000.00   | 624,080,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               |                 | 100,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 13,802,500.00   | 3,326,971.44   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                 | 6,009,399.24   |
| 筹资活动现金流出小计              | 13,802,500.00   | 109,836,370.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 31,197,500.00   | 514,243,629.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -134,320,704.17 | 402,858,406.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 450,742,262.62  | 47,883,856.25  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 316,421,558.45  | 450,742,262.62 |

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额        |     |      |     |     |     |     |    |        |         |
|----|-------------|-----|------|-----|-----|-----|-----|----|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |     |      |     |     |     |     |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|    | 实收资         | 资本公 | 减：库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 |        |         |
|    |             |     |      |     |     |     |     |    |        |         |

|                       | 本(或<br>股本)     | 积              | 股 | 备 | 积             | 险准备 | 利润             |            |  |                |
|-----------------------|----------------|----------------|---|---|---------------|-----|----------------|------------|--|----------------|
| 一、上年年末余额              | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |   |   | 14,903,059.68 |     | 96,502,453.26  | -38,161.41 |  | 853,804,765.66 |
| 加：会计政策变更              |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 前期差错更正                |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 其他                    |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 二、本年年初余额              | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |   |   | 14,903,059.68 |     | 96,502,453.26  | -38,161.41 |  | 853,804,765.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |                |   |   | 4,508,157.83  |     | 25,694,923.30  | -5,885.61  |  | 30,197,195.52  |
| (一) 净利润               |                |                |   |   |               |     | 43,583,081.13  |            |  | 43,583,081.13  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |   |   |               |     |                | -5,885.61  |  | -5,885.61      |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |   |   |               |     | 43,583,081.13  | -5,885.61  |  | 43,577,195.52  |
| (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              |                |                |   |   | 4,508,157.83  |     | -17,888,157.83 |            |  | -13,380,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |   |   | 4,508,157.83  |     | -4,508,157.83  |            |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |   |   |               |     | -13,380,000.00 |            |  | -13,380,000.00 |
| 4. 其他                 |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| (五) 所有者权益内部结转         |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |
| 4. 其他                 |                |                |   |   |               |     |                |            |  |                |

|          |                |                |  |  |               |  |                |            |  |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------|--|----------------|
| (六) 专项储备 |                |                |  |  |               |  |                |            |  |                |
| 1. 本期提取  |                |                |  |  |               |  |                |            |  |                |
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |  |                |            |  |                |
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |                |            |  |                |
| 四、本期期末余额 | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |  |  | 19,411,217.51 |  | 122,197,376.56 | -44,047.02 |  | 884,001,961.18 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                |       |      |              |        |               |            |        |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|---------------|------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |              |        |               |            | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他         |        |                |
| 一、上年年末余额              | 100,000,000.00 | 28,939,663.01  |       |      | 9,664,408.12 |        | 49,368,451.24 |            |        | 187,972,522.37 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                |       |      |              |        |               |            |        |                |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |              |        |               |            |        |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |              |        |               |            |        |                |
| 其他                    |                |                |       |      |              |        |               |            |        |                |
| 二、本年初余额               | 100,000,000.00 | 28,939,663.01  |       |      | 9,664,408.12 |        | 49,368,451.24 |            |        | 187,972,522.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 33,800,000.00  | 579,697,751.12 |       |      | 5,238,651.56 |        | 47,134,002.02 | -38,161.41 |        | 665,832,243.29 |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |              |        | 52,372,653.58 |            |        | 52,372,653.58  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |              |        |               | -38,161.41 |        | -38,161.41     |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |              |        | 52,372,653.58 | -38,161.41 |        | 52,334,492.17  |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 33,800,000.00  | 579,697,751.12 |       |      |              |        |               |            |        | 613,497,751.12 |
| 1. 所有者投入资本            | 33,800,000.00  | 579,697,751.12 |       |      |              |        |               |            |        | 613,497,751.12 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |              |        |               |            |        |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |              |        |               |            |        |                |

|                  |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------|--|----------------|
| (四) 利润分配         |                |                |  |  | 5,238,651.56  |  | -5,238,651.56 |            |  |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 5,238,651.56  |  | -5,238,651.56 |            |  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |               |            |  |                |
| 四、本期期末余额         | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |  |  | 14,903,059.68 |  | 96,502,453.26 | -38,161.41 |  | 853,804,765.66 |

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期金额           |                |       |      |               |            |               |                |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额 | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |       |      | 14,903,059.68 |            | 96,516,315.29 | 853,856,789.10 |
| 加：会计政策变更 |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 前期差错更正   |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 其他       |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 二、本年初余额  | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |       |      | 14,903,059.68 |            | 96,516,315.29 | 853,856,789.10 |

|                       |                |                |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
|                       | 0.00           | 4.13           |  |  | .68           |  | .29            | 9.10           |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |  |  | 4,508,157.83  |  | 27,193,420.51  | 31,701,578.34  |
| （一）净利润                |                |                |  |  |               |  | 45,081,578.34  | 45,081,578.34  |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |  |               |  | 45,081,578.34  | 45,081,578.34  |
| （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               |                |                |  |  | 4,508,157.83  |  | -17,888,157.83 | -13,380,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  | 4,508,157.83  |  | -4,508,157.83  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |  |  |               |  | -13,380,000.00 | -13,380,000.00 |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |               |  |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |               |  |                |                |
| （六）专项储备               |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取               |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用               |                |                |  |  |               |  |                |                |
| （七）其他                 |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额              | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |  |  | 19,411,217.51 |  | 123,709,735.80 | 885,558,367.44 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 |      |       |      |      |      |      |      |
|----|------|------|-------|------|------|------|------|------|
|    | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 | 未分配利 | 所有者权 |
|    |      |      |       |      |      |      |      |      |

|                       | (或股本)          |                |  |  | 准备           | 润             | 益合计            |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|
| 一、上年年末余额              | 100,000,000.00 | 28,939,663.01  |  |  | 9,664,408.12 | 49,368,451.24 | 187,972,522.37 |
| 加：会计政策变更              |                |                |  |  |              |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |  |  |              |               |                |
| 其他                    |                |                |  |  |              |               |                |
| 二、本年初余额               | 100,000,000.00 | 28,939,663.01  |  |  | 9,664,408.12 | 49,368,451.24 | 187,972,522.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 33,800,000.00  | 579,697,751.12 |  |  | 5,238,651.56 | 47,147,864.05 | 665,884,266.73 |
| (一) 净利润               |                |                |  |  |              | 52,386,515.61 | 52,386,515.61  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |  |  |              |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |  |  |              | 52,386,515.61 | 52,386,515.61  |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 33,800,000.00  | 579,697,751.12 |  |  |              |               | 613,497,751.12 |
| 1. 所有者投入资本            | 33,800,000.00  | 579,697,751.12 |  |  |              |               | 613,497,751.12 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |  |  |              |               |                |
| 3. 其他                 |                |                |  |  |              |               |                |
| (四) 利润分配              |                |                |  |  | 5,238,651.56 | -5,238,651.56 |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  | 5,238,651.56 | -5,238,651.56 |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |  |              |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |  |  |              |               |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |              |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转         |                |                |  |  |              |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                |  |  |              |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                |  |  |              |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |  |  |              |               |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |              |               |                |
| (六) 专项储备              |                |                |  |  |              |               |                |
| 1. 本期提取               |                |                |  |  |              |               |                |
| 2. 本期使用               |                |                |  |  |              |               |                |

|          |                |                |  |  |               |  |               |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额 | 133,800,000.00 | 608,637,414.13 |  |  | 14,903,059.68 |  | 96,516,315.29 | 853,856,789.10 |

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

2002年5月15日，根据公司股东会决议，本公司申请改制为有限公司，注册资本为人民币387万，其中净资产出资人民币200万元（上述界定的剩余资产由投资者收回），货币资金出资187万元。出资完成后，本公司注册资本为人民币387万元，其中林伟章出资人民币193.50万元，以净资产出资100万元，以货币出资93.5万元，占注册资本的50%；黄仕群出资人民币193.5万元，以净资产出资100万元，以货币出资93.5万元，占注册资本的50%。上述注册资本业经澄海市丰业会计师事务所有限公司澄丰会内验（2002）第124号验资报告验证确认。

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

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

2004年2月9日，根据股东会决议，本公司增加注册资本700万元，其中林伟章以货币资金增资350万元，

黄仕群以货币资金增资350万元。增资完成后，公司注册资本为人民币1,087万元，其中林伟章出资人民币543.5万元，占注册资本的50%；黄仕群出资人民币543.5万元，占注册资本的50%。上述增资业经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验（2004）第016号验资报告验证确认。

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

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

2008年11月28日，根据股东会决议，本公司增加注册资本4,000万元，其中林伟章以货币资金增资1,491.30万元，黄仕群以货币资金增资982.60万元，林少洁以货币资金增资1,017.40万元，林伟亮以货币资金增资508.70万元。增资完成后，公司注册资本为人民币5,087万元，其中林伟章出资人民币2,034.80万元，占注册资本的40%；黄仕群出资人民币1,526.10万元，占注册资本的30%；林少洁出资人民币1,017.40万元，占注册资本的20%；林伟亮出资人民币508.70万元，占注册资本的10%。上述增资业经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验（2008）第1085号验资报告验证确认。

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

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

2009年11月13日，根据公司股东会决议，增加注册资本1,271.75万元，其中梁健锋以货币资金对本公司增资585万元，其中认缴注册资本286.14万元；陈明光以货币资金对本公司增资585万元，其中认缴注册资本286.14万元；李新岗以货币资金对本公司增资390万元，其中认缴注册资本190.77万元；林少明以货币资金对本公司增资520万元，其中认缴注册资本254.35万元；林桂升以货币资金对本公司增资520万元，其中认缴注册资本254.35万元；此次增资款与认缴注册资本的差额1,328.25万元转作资本公积。增资完成后，公司注册资本为人民币6,358.75万元，群兴投资出资人民币5,087万元，占注册资本的80%；梁健锋出资人民币286.15万元，占注册资本的4.5%；陈明光出资人民币286.15万元，占注册资本的4.5%；李新岗出资人民币190.75万元，占注册资本的3%；林少明出资人民币254.35万元，占注册资本的4%；林桂升出资人民币254.35万元，占注册资本的4%。上述增资业经广东大华德律会计师事务所华德验字[2009]113号验资报告验

证确认。

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

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

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

2011年4月22日，根据2009年年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]486号文《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,380万股，每股面值人民币1.00元，计人民币3,380万元，变更后的注册资本为人民币13,380万元。其中：有限售条件的流通股份占74.74%，无限售条件的流通股份占25.26%。

截至2012年12月31日止，本公司累计发行股本总数13,380万股，公司注册资本为人民币13,380万元，本公司主要的经营业务包括：生产、加工、销售；玩具、塑料制品、五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。本公司注册地址为广东省汕头市澄海区莱芜经济试验区莱美工业区。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，子公司汕头市童乐乐玩具有限公司（以下简称“童乐乐玩具”）采用人民币为记账本位币，子公司群兴玩具（香港）有限公司（以下简称“群兴香港”）采用美元为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

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

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

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

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## **(2) 外币财务报表的折算**

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

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

## **9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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

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

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

#### **(2) 持有至到期投资**

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

##### **(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

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

##### **(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据                 |
|------|----------------|-------------------------|
| 组合 1 | 账龄分析法          | 以账龄特征划分为若干应收款项组合。       |
| 组合 2 | 不计提坏账          | 待抵扣税金单独作为一类风险较小的应收款项组合。 |
| 组合 3 | 不计提坏账          | 出口退税单独作为一类风险较小的应收款项组合。  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄            | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2%          | 2%           |
| 1—2 年         | 20%         | 20%          |
| 2—3 年         | 50%         | 50%          |
| 3 年以上         | 100%        | 100%         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况。                     |
| 坏账准备的计提方法   | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下

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

2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **1) 后续计量**

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### **2) 损益确认**

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

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

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

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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

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

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### （3）各类固定资产的折旧方法

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

旧方法，分别计提折旧。

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

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

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际

成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **(3) 暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## **17、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 18、长期待摊费用

### (1) 开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

### (2) 其他长期待摊费用摊销方法

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

## 19、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按

照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

## 20、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2) 内销收入确认：在开具发票，并取得客户签字的发货单后确认收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 21、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期

费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据   | 税率            |
|---------|--|---------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；公司一般货物出口业务执行“免、抵、退”政策，按照出口环节退还采购环节的增值税政策；出口退税率为 13% 至 15%； | 17%           |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征  | 7%            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征  | 15%、16.5%、25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征  | 3%            |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征  | 2%            |
| 堤围费     | 按税法规定计算的营业收入   | 0.13%         |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司企业所得税税率 15%，群兴香港利得税为 16.5%、童乐乐玩具为 25%。

### 2、税收优惠及批文

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

税”，2011年度至2013年度，本公司所得税汇算清缴适用15%的企业所得税税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 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           | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|--------|----------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 群兴玩具(香港)有限公司 | 全资子公司 | 香港  | 一般贸易 | 39 万美元 | 玩具产品批发零售；进出口贸易 |         |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |   |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

#### (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少 | 从母公司所有者权益冲减子 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|--------------|---------|----------|--------|--------|--------------|--------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|--------------|---------|----------|--------|--------|--------------|--------------|

|                              |           |    |          |         |  |                   | 的其他<br>项目余<br>额 |      |      |   |  | 数股东<br>损益的<br>金额 | 公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|------------------------------|-----------|----|----------|---------|--|-------------------|-----------------|------|------|---|--|------------------|--|
| 汕头市<br>童乐乐<br>玩具<br>有限公<br>司 | 全资子<br>公司 | 汕头 | 商品流<br>通 | 500,000 | 生产、<br>加工、<br>销售；<br>玩具，<br>塑料制<br>品等； | 51,250,<br>400.00 |                 | 100% | 100% | 是 |  |                  |  |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

汕头市童乐乐玩具有限公司成立于2006年12月28日，注册资本为人民币50万元，其中：陈伟煌出资人民币25万元，占注册资本的50.00%；陈泽彬出资人民币25万元，占注册资本的50.00%。

2012年8月24日，陈伟煌、陈泽彬与本公司签订股权转让协议，以5,125.04万元的价格转让童乐乐的100.00%的股权。转让完成后，本公司持有童乐乐100%的股权。营业执照为440583000021877。经营范围为生产、加工、销售；玩具、塑料制品、五金制品；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年收购童乐乐100.00%股权

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

本年收购童乐乐100.00%股权

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

| 名称    | 期末净资产         | 本期净利润         |
|-------|---------------|---------------|
| 童乐乐玩具 | 48,733,934.86 | -1,478,120.02 |

### 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方  | 商誉金额         | 商誉计算方法   |
|-------|--------------|--|
| 童乐乐玩具 | 1,038,300.00 | 本公司的合并成本为人民币 5,125.04 万元，在合并中取得童乐乐玩具 100% 股权，童乐乐玩具在购买日的公允价值为人民币 5,021.21 万元，两者的差额人民币 103.83 万元确认为商誉。 |

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司以童乐乐玩具办理工商登记变更日2012年9月14日为购买日，以支付现金5,125.04万元为对价（截止年末10%的收购价款尚未支付），取得童乐乐玩具100.00%的股权。

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司国融兴华评报字[2012]074号评估报告，以2011年12月31日为基准日，按照资产基础法计算确定童乐乐玩具的全部股东权益价值为5,394.78万元。本公司以北京国融兴华资产评估有限责任公司对童乐乐玩具的全部股东权益价值的评估值为基础，由交易双方协商后确定股权转让价格为人民币5,125.04万元。

童乐乐玩具系于2006年12月28日在汕头成立的公司，主要从事生产、加工、销售玩具等、货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

在被合并之前，最终控股股东为自然人陈伟煌、陈泽彬。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目    | 期末数  |     |                | 期初数  |     |                |
|-------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
|       | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          |
| 现金：   | --   | --  | 285,792.72     | --   | --  | 252,910.98     |
| 人民币   | --   | --  | 285,792.72     | --   | --  | 252,910.98     |
| 银行存款： | --   | --  | 319,277,247.67 | --   | --  | 452,932,977.20 |

|         |            |         |                |            |         |                |
|---------|------------|---------|----------------|------------|---------|----------------|
| 人民币     | --         | --      | 314,997,871.37 | --         | --      | 450,489,025.41 |
| 港币      | 1.98       | 81.09%  | 1.61           | 1.98       | 81.07%  | 1.61           |
| 美元      | 680,831.10 | 628.55% | 4,279,363.88   | 387,873.06 | 630.09% | 2,443,949.36   |
| 欧元      | 1.30       | 831.76% | 10.81          | 0.10       | 816.25% | 0.82           |
| 其他货币资金： | --         | --      | 1,450,000.00   | --         | --      |                |
| 人民币     | --         | --      | 1,450,000.00   | --         | --      |                |
| 合计      | --         | --      | 321,013,040.39 | --         | --      | 453,185,888.18 |

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

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目     | 年末余额         | 年初余额 |
|--------|--------------|------|
| 信用证保证金 | 1,450,000.00 |      |
| 合计     | 1,450,000.00 |      |

## 2、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

| 项目             | 期初数          | 本期增加         | 本期减少          | 期末数          |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 1. 账龄一年以内的应收利息 | 5,104,800.69 | 7,851,005.29 | 11,697,288.47 | 1,258,517.51 |
| 其中：(1) 定期存款    | 5,104,800.69 | 7,851,005.29 | 11,697,288.47 | 1,258,517.51 |
| 合计             | 5,104,800.69 | 7,851,005.29 | 11,697,288.47 | 1,258,517.51 |

### (2) 应收利息的说明

- 1、年末无逾期利息。
- 2、年末无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位应欠利息。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类             | 期末数  |       |      |       | 期初数  |       |      |       |
|----------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
|                | 账面余额 |       | 坏账准备 |       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|                | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |       |      |       |      |       |

|       |               |      |              |       |               |      |            |    |
|-------|---------------|------|--------------|-------|---------------|------|------------|----|
| 账龄分析法 | 68,546,639.20 | 100% | 1,422,709.36 | 2.08% | 43,589,263.09 | 100% | 871,785.26 | 2% |
| 组合小计  | 68,546,639.20 | 100% | 1,422,709.36 | 2.08% | 43,589,263.09 | 100% | 871,785.26 | 2% |
| 合计    | 68,546,639.20 | --   | 1,422,709.36 | --    | 43,589,263.09 | --   | 871,785.26 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |       |            |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|-------|------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |       | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%) |            |
| 1 年以内   |               |        |              |               |       |            |
| 其中：     | --            | --     | --           | --            | --    | --         |
| 1 年以内小计 | 68,258,991.57 | 99.58% | 1,365,179.83 | 43,589,263.09 | 100%  | 871,785.26 |
| 1 至 2 年 | 287,647.63    | 0.42%  | 57,529.53    |               |       |            |
| 合计      | 68,546,639.20 | --     | 1,422,709.36 | 43,589,263.09 | --    | 871,785.26 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                    | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司         | 第三方    | 5,126,500.00 | 1 年以内 | 7.48%         |
| 美罗公司 TOKO METRO         | 第三方    | 4,837,682.47 | 1 年以内 | 7.06%         |
| 婴儿蒂莉批发贸易有限公司 Baby Tilly | 第三方    | 4,818,348.34 | 1 年以内 | 7.03%         |

|                            |     |               |       |        |
|----------------------------|-----|---------------|-------|--------|
| Wholesale Trade Co         |     |               |       |        |
| 玩具王国 COUNTRY TOYS          | 第三方 | 4,252,741.14  | 1 年以内 | 6.2%   |
| 萨冯资源公司 SAVON RESOURCES LTD | 第三方 | 3,527,292.30  | 1 年以内 | 5.15%  |
| 合计                         | --  | 22,562,564.25 | --    | 32.92% |

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数           |        |           |       | 期初数           |        |          |       |
|-----------------|---------------|--------|-----------|-------|---------------|--------|----------|-------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备      |       | 账面余额          |        | 坏账准备     |       |
|                 | 金额            | 比例(%)  | 金额        | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额       | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |               |        |           |       |               |        |          |       |
| 账龄分析法           | 760,900.00    | 5.27%  | 26,306.00 | 3.46% | 402,996.00    | 3.65%  | 8,059.92 | 2%    |
| 待抵扣税金           | 6,470,717.33  | 44.78% |           |       | 7,178,484.95  | 64.97% |          |       |
| 出口退税            | 7,219,918.68  | 49.95% |           |       | 3,466,910.23  | 31.38% |          |       |
| 组合小计            | 14,451,536.01 | 100%   | 26,306.00 | 0.18% | 11,048,391.18 | 100%   | 8,059.92 | 0.07% |
| 合计              | 14,451,536.01 | --     | 26,306.00 | --    | 11,048,391.18 | --     | 8,059.92 | --    |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数        |       |           | 期初数        |       |          |
|---------|------------|-------|-----------|------------|-------|----------|
|         | 账面余额       |       | 坏账准备      | 账面余额       |       | 坏账准备     |
|         | 金额         | 比例(%) |           | 金额         | 比例(%) |          |
| 1 年以内   |            |       |           |            |       |          |
| 其中：     |            |       |           |            |       |          |
| 1 年以内小计 | 699,300.00 | 91.9% | 13,986.00 | 402,996.00 | 100%  | 8,059.92 |
| 1 至 2 年 | 61,600.00  | 8.1%  | 12,320.00 |            |       |          |

|    |            |    |           |            |    |          |
|----|------------|----|-----------|------------|----|----------|
| 合计 | 760,900.00 | -- | 26,306.00 | 402,996.00 | -- | 8,059.92 |
|----|------------|----|-----------|------------|----|----------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 出口退税             | 第三方    | 7,219,918.68  | 1 年以内 | 49.96%         |
| 待抵扣税金            | 第三方    | 6,470,717.33  | 1 年以内 | 44.77%         |
| 汕头市保丽美市政设施服务有限公司 | 第三方    | 250,000.00    | 1 年以内 | 1.73%          |
| 广州科谱乐展览有限公司      | 第三方    | 118,300.00    | 1 年以内 | 0.82%          |
| 中工美国际展览有限责任公司    | 第三方    | 92,200.00     | 1 年以内 | 0.64%          |
| 合计               | --     | 14,151,136.01 | --    | 97.92%         |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |       |
|---------|---------------|--------|---------------|-------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 1 年以内   | 22,477,828.80 | 84.71% | 79,725,000.26 | 100%  |
| 1 至 2 年 | 4,057,954.10  | 15.29% |               |       |
| 合计      | 26,535,782.90 | --     | 79,725,000.26 | --    |

预付款项账龄的说明

注：账龄超过一年且金额重大的预付款项金额为2,217,961.00元，主要系预付购房款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 时间    | 未结算原因  |
|-------------------|--------|---------------|-------|--------|
| 中国石化化工销售有限公司汕头经营部 | 第三方    | 11,643,600.97 | 1 年以内 | 尚未到结算期 |
| 爱思开实业（汕头）聚苯树脂有限公司 | 第三方    | 2,999,000.00  | 1 年以内 | 尚未到结算期 |
| 南澳华业投资有限公司        | 第三方    | 2,217,961.00  | 1-2 年 | 商品尚未交付 |
| 汕头市澄海区广鸿达纸业有限公司   | 第三方    | 1,599,993.10  | 1-2 年 | 尚未到结算期 |
| 深圳市信利康电子有限公司      | 第三方    | 1,279,399.77  | 1 年以内 | 尚未到结算期 |
| 合计                | --     | 19,739,954.84 | --    | --     |

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 43,675,304.55  |      | 43,675,304.55  | 52,440,049.70  |      | 52,440,049.70  |
| 在产品    | 35,330,111.38  |      | 35,330,111.38  | 26,797,526.38  |      | 26,797,526.38  |
| 库存商品   | 38,844,178.62  |      | 38,844,178.62  | 52,804,428.92  |      | 52,804,428.92  |
| 包装物    | 375,498.93     |      | 375,498.93     | 463,544.07     |      | 463,544.07     |
| 发出商品   | 624,478.12     |      | 624,478.12     | 202,257.08     |      | 202,257.08     |
| 委托加工物资 | 355,660.56     |      | 355,660.56     |                |      |                |
| 合计     | 119,205,232.16 |      | 119,205,232.16 | 132,707,806.15 |      | 132,707,806.15 |

## (2) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|----|-------------|---------------|-----------------------|
|----|-------------|---------------|-----------------------|

存货的说明

- 1、截止2012年12月31日，未发现存货可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。
- 2、本报告期无计入存货的借款费用资本化金额。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          |              | 本期减少       | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 136,027,307.03 | 89,260,618.26 |              | 767,995.00 | 224,519,930.29 |
| 其中：房屋及建筑物    | 91,155,647.94  | 74,978,688.66 |              |            | 166,134,336.60 |
| 机器设备         | 34,710,742.02  | 7,850,842.78  |              |            | 42,561,584.80  |
| 运输工具         | 8,393,085.40   | 5,632,994.00  |              | 767,995.00 | 13,258,084.40  |
| 电子及其他设备      | 1,767,831.67   | 798,092.82    |              |            | 2,565,924.49   |
| --           | 期初账面余额         | 本期新增          | 本期计提         | 本期减少       | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计：    | 29,061,257.69  | 11,062,131.95 | 5,196,944.84 | 580,196.38 | 44,740,138.10  |
| 其中：房屋及建筑物    | 13,886,312.82  | 5,234,179.74  | 5,092,804.04 |            | 24,213,296.60  |
| 机器设备         | 11,272,707.95  | 3,507,729.17  |              |            | 14,780,437.12  |
| 运输工具         | 2,845,679.91   | 2,074,702.99  | 104,140.80   | 580,196.38 | 4,444,327.32   |
| 电子及其他设备      | 1,056,557.01   | 245,520.05    |              |            | 1,302,077.06   |
| --           | 期初账面余额         | --            |              |            | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 106,966,049.34 | --            |              |            | 179,779,792.19 |
| 其中：房屋及建筑物    | 77,269,335.12  | --            |              |            | 141,921,040.00 |
| 机器设备         | 23,438,034.07  | --            |              |            | 27,781,147.68  |
| 运输工具         | 5,547,405.49   | --            |              |            | 8,813,757.08   |
| 电子及其他设备      | 711,274.66     | --            |              |            | 1,263,847.43   |
| 四、固定资产账面价值合计 | 106,966,049.34 | --            |              |            | 179,779,792.19 |
| 其中：房屋及建筑物    | 77,269,335.12  | --            |              |            | 141,921,040.00 |
| 机器设备         | 23,438,034.07  | --            |              |            | 27,781,147.68  |
| 运输工具         | 5,547,405.49   | --            |              |            | 8,813,757.08   |
| 电子及其他设备      | 711,274.66     | --            |              |            | 1,263,847.43   |

本期折旧额 11,062,131.95 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|                |                |  |                |               |  |               |
|----------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 电子电动塑料玩具生产基地项目 | 163,215,562.30 |  | 163,215,562.30 | 12,484,201.33 |  | 12,484,201.33 |
| 五金生产车间         | 950,314.40     |  | 950,314.40     |               |  |               |
| 合计             | 164,165,876.70 |  | 164,165,876.70 | 12,484,201.33 |  | 12,484,201.33 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数            | 期初数           | 本期增加           | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数            |
|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|------|---------------|-------|-----------|--------------|--------------|------|----------------|
| 电子电动塑料玩具生产基地项目 | 179,316,100.00 | 12,484,201.33 | 150,731,360.97 |        |      | 91.02%        | 91.02 |           |              |              | 募股资金 | 163,215,562.30 |
| 五金生产车间         | 14,172,990.00  |               | 950,314.40     |        |      | 6.71%         | 6.71  |           |              |              | 自有资金 | 950,314.40     |
| 合计             | 193,489,090.00 | 12,484,201.33 | 151,681,675.37 |        |      | --            | --    |           |              | --           | --   | 164,165,876.70 |

在建工程项目变动情况的说明

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目              | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|-----------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计        | 30,931,214.59 | 76,315,426.85 |      | 107,246,641.44 |
| (1).土地使用权       | 30,336,375.10 | 76,315,426.85 |      | 106,651,801.95 |
| (2).光谱仪 ROHS 软件 | 87,179.49     |               |      | 87,179.49      |
| (3).金蝶软件 K3     | 507,660.00    |               |      | 507,660.00     |
| 二、累计摊销合计        | 2,660,266.50  | 1,571,496.80  |      | 4,231,763.30   |
| (1).土地使用权       | 2,589,537.00  | 1,512,012.80  |      | 4,101,549.80   |
| (2).光谱仪 ROHS 软件 | 22,521.50     | 8,718.00      |      | 31,239.50      |
| (3).金蝶软件 K3     | 48,208.00     | 50,766.00     |      | 98,974.00      |
| 三、无形资产账面净值合计    | 28,270,948.09 |               |      | 103,014,878.14 |
| (1).土地使用权       | 27,746,838.10 |               |      | 102,550,252.15 |

|                 |               |  |  |                |
|-----------------|---------------|--|--|----------------|
| (2).光谱仪 ROHS 软件 | 64,657.99     |  |  | 55,939.99      |
| (3).金蝶软件 K3     | 459,452.00    |  |  | 408,686.00     |
| 无形资产账面价值合计      | 28,270,948.09 |  |  | 103,014,878.14 |
| (1).土地使用权       | 27,746,838.10 |  |  | 102,550,252.15 |
| (2).光谱仪 ROHS 软件 | 64,657.99     |  |  | 55,939.99      |
| (3).金蝶软件 K3     | 459,452.00    |  |  | 408,686.00     |

本期摊销额 1,125,718.07 元，其他系收购童乐乐玩具 100% 股权所致。

## 10、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 期末减值准备 |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|--------|
| 童乐乐玩具           |      | 1,038,345.12 |      | 1,038,345.12 |        |
| 合计              |      | 1,038,345.12 |      | 1,038,345.12 |        |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司上述商誉与资产组相关，在进行商誉减值测试时，可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定。

本公司年末对商誉进行减值测试，未发现商誉存在减值。

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 递延所得税资产： |            |            |
| 资产减值准备   | 217,352.30 | 131,976.78 |
| 递延收益     | 346,628.82 | 427,119.19 |
| 小计       | 563,981.12 | 559,095.97 |
| 递延所得税负债： |            |            |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 |    |
|----|---------|----|
|    | 期末      | 期初 |
|    |         |    |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 应纳税差异项目 |              |              |
| 可抵扣差异项目 |              |              |
| 资产减值准备  | 1,449,015.36 | 879,845.18   |
| 递延收益    | 2,310,858.78 | 2,847,461.26 |
| 小计      | 3,759,874.14 | 3,727,306.44 |

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 |                    |                      |                    |                      |

## 12、资产减值准备明细

单位：元

| 项目     | 期初账面余额     | 本期增加       | 本期减少 |    | 期末账面余额       |
|--------|------------|------------|------|----|--------------|
|        |            |            | 转回   | 转销 |              |
| 一、坏账准备 | 879,845.18 | 569,170.18 |      |    | 1,449,015.36 |
| 合计     | 879,845.18 | 569,170.18 |      |    | 1,449,015.36 |

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 保证借款 | 45,000,000.00 |     |
| 合计   | 45,000,000.00 |     |

短期借款分类的说明

\*2012年11月16日，本公司与交通银行汕头澄海支行签订了编号为汕交银贷字2012234号-1借款合同，借款金额为人民币1,500万元，借款期限为2012.11.16-2013.8.15，借款利率为6%。母公司群兴投资为该笔借款提供保证担保。

\*\*2012年10月15日，本公司与中国建设银行汕头澄海支行签订了编号为2012年公借字第077号借款合同，借款金额为人民币3,000万元，借款期限为2012.10.15-2013.10.14，借款利率为6%。母公司群兴投资为

该笔借款提供保证担保。

## 14、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目        | 期末数           | 期初数          |
|-----------|---------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 47,797,952.38 | 9,669,908.97 |
| 1-2年(含2年) | 105,600.00    |              |
| 2-3年(含3年) | 7,044,792.00  |              |
| 合计        | 54,948,344.38 | 9,669,908.97 |

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

年末账龄超过一年的大额应付账款金额为7,044,792.00元，主要系收购童乐乐玩具增加的应付工程款。

## 15、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5,437,879.31 | 1,235,187.20 |
| 1-2年(含2年) | 34,411.20    |              |
| 合计        | 5,472,290.51 | 1,235,187.20 |

## 16、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,328,536.00 | 51,856,058.00 | 51,934,140.00 | 3,250,454.00 |
| 二、职工福利费       |              | 3,842,677.67  | 3,842,677.67  |              |
| 三、社会保险费       |              | 1,723,971.68  | 1,723,971.68  |              |
| 医疗保险费         |              | 100,878.00    | 100,878.00    |              |
| 基本养老保险费       |              | 1,403,496.96  | 1,403,496.96  |              |
| 失业保险费         |              | 87,426.72     | 87,426.72     |              |

|          |              |               |               |              |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工伤保险费    |              | 44,072.40     | 44,072.40     |              |
| 生育保险费    |              | 88,097.60     | 88,097.60     |              |
| 四、住房公积金  |              | 59,464.00     | 59,464.00     |              |
| 五、职工教育经费 |              | 66,701.47     | 66,701.47     |              |
| 合计       | 3,328,536.00 | 57,548,872.82 | 57,626,954.82 | 3,250,454.00 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 66,701.47 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月计提下月发放。

## 17、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     |              | -1,971,592.25 |
| 营业税     | 72,000.00    |               |
| 企业所得税   | 826,870.63   | -67,663.36    |
| 个人所得税   | 15,095.32    | 9,517.31      |
| 城市维护建设税 | 1,313,422.93 | 1,417,037.69  |
| 房产税     | 70,609.74    | 70,609.74     |
| 教育费附加   | 574,382.56   | 648,393.10    |
| 堤围费     | 23,916.05    | 27,830.78     |
| 契税      |              | 444,465.00    |
| 土地使用税   | 244,400.00   | 244,400.00    |
| 合计      | 3,140,697.23 | 822,998.01    |

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

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目           | 期末数 | 期初数          |
|--------------|-----|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) |     | 1,052,742.00 |
| 合计           |     | 1,052,742.00 |

## 19、其他非流动负债

单位：元

| 项目             | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|----------------|--------------|--------------|
| 玩具产业升级技术改造*1   | 2,310,858.78 | 2,447,461.26 |
| 市场渠道优先升级技术改造*2 |              | 400,000.00   |
| 合计             | 2,310,858.78 | 2,847,461.26 |

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

\*1 对于收到的与资产相关的补助，本公司根据形成资产的受益年限进行摊销，详见附注营业外收入。

\*2 对于收到的综合性政府补助，本公司根据项目实施年限进行摊销，详见附注营业外收入。

## 20、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 133,800,000.00 |             |    |       |    |    | 133,800,000.00 |

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

## 21、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 608,637,414.13 |      |      | 608,637,414.13 |
| 合计         | 608,637,414.13 |      |      | 608,637,414.13 |

资本公积说明

## 22、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,903,059.68 | 4,508,157.83 |      | 19,411,217.51 |
| 合计     | 14,903,059.68 | 4,508,157.83 |      | 19,411,217.51 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本年增加系根据公司法和本公司章程的规定，按归属于母公司净利润的10%提取的法定盈余公积金。

## 23、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|----|----|---------|
|    |    |         |

|                   |                |     |
|-------------------|----------------|-----|
| 调整前上年末未分配利润       | 96,502,453.26  | --  |
| 调整后年初未分配利润        | 96,502,453.26  | --  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 43,583,081.13  | --  |
| 减：提取法定盈余公积        | 4,508,157.83   | 10% |
| 应付普通股股利           | 13,380,000.00  |     |
| 期末未分配利润           | 122,197,376.56 | --  |

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

本年增加系净利润转入。

本年减少系根据本公司第一届董事会第十二次会议决议，以2011年12月31日总股本133,800,000.00股为基数，向全体股东每10股分配现金股利1元(含税)，共计分配利润13,380,000.00元，以及按母公司净利润的10%提取法定盈余公积4,508,157.83元。

## 24、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 504,756,863.91 | 492,703,467.20 |
| 营业成本   | 386,926,329.64 | 352,282,392.65 |

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 玩具行业 | 504,756,863.91 | 386,926,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |
| 合计   | 504,756,863.91 | 386,926,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 婴童玩具 | 123,583,924.00 | 97,198,761.64 | 113,162,282.04 | 83,295,638.32 |

|       |                |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 电动车   | 141,866,619.86 | 109,204,969.18 | 145,545,932.68 | 104,592,396.90 |
| 玩具手机  | 14,802,050.32  | 11,597,228.24  | 23,824,654.62  | 17,601,122.36  |
| 童车    | 165,167,346.79 | 122,717,613.59 | 145,320,212.47 | 99,791,183.62  |
| 电脑学习机 | 52,679,677.33  | 40,947,587.83  | 51,354,482.75  | 36,825,086.21  |
| 其他    | 6,657,245.61   | 5,260,169.16   | 13,495,902.64  | 10,176,965.24  |
| 合计    | 504,756,863.91 | 386,926,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称         | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 亚洲（除中国大陆地区外） | 186,471,443.25 | 145,862,705.72 | 198,182,913.37 | 144,849,510.69 |
| 非洲           | 2,836,246.33   | 2,333,459.78   | 5,568,312.82   | 4,229,819.46   |
| 欧洲           | 48,068,059.90  | 38,014,059.02  | 38,326,114.37  | 28,021,817.65  |
| 美洲           | 19,561,993.19  | 15,198,704.05  | 14,470,063.63  | 10,478,251.44  |
| 国内           | 247,819,121.24 | 185,517,401.07 | 236,156,063.01 | 164,702,993.41 |
| 合计           | 504,756,863.91 | 386,926,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称                                       | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--|----------------|-----------------|
| 业玩具 YEN YEN TOYS                           | 32,162,224.34  | 6.37%           |
| 香港添丰行 HONGKONG<br>TIM FONGHONG             | 28,508,689.67  | 5.65%           |
| 开源公司 POWER PT.SOMBER<br>INTERCOM           | 27,501,451.84  | 5.45%           |
| 明亮春天贸易有限公司<br>BRIGHT SPRING TRADING<br>LLC | 26,461,181.44  | 5.24%           |
| 汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司                            | 19,873,422.47  | 3.94%           |
| 合计   | 134,506,969.76 | 26.65%          |

## 25、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准         |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 消费税     | 0.00         |              |              |
| 营业税     | 18,000.00    |              | 5%           |
| 城市维护建设税 | 1,844,682.92 | 1,763,331.06 | 7%           |
| 教育费附加   | 790,578.41   | 755,713.31   | 3%           |
| 堤围费     | 655,517.92   | 640,543.92   | 0.13%、0.045% |
| 地方教育费附加 | 527,052.26   | 503,808.87   | 2%           |
| 合计      | 3,835,831.51 | 3,663,397.16 | --           |

## 26、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 报关费用  | 851,485.50    | 815,159.00    |
| 运费    | 6,924,235.21  | 6,728,988.45  |
| 汽车费用  | 1,317,907.41  | 866,874.51    |
| 参展费   | 1,429,209.07  | 1,167,248.00  |
| 广告费   | 3,308,466.64  | 4,678,681.87  |
| 其他费用  | 2,163,290.26  | 3,462,469.25  |
| 业务宣传费 | 268,678.00    | 172,396.41    |
| 工资    | 6,228,439.00  | 6,054,045.00  |
| 差旅费   | 1,235,994.80  | 1,651,390.03  |
| 合计    | 23,727,705.89 | 25,597,252.52 |

## 27、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 差旅费    | 1,054,390.56  | 1,974,736.07  |
| 福利费    | 4,365,718.67  | 4,227,945.06  |
| 社会保险费  | 1,723,971.68  | 2,199,108.77  |
| 工资     | 10,725,421.00 | 11,490,480.00 |
| 税金及保险  | 2,388,256.43  | 2,040,960.04  |
| 业务招待费  | 2,262,638.36  | 2,430,612.17  |
| 折旧费    | 4,218,804.84  | 2,186,997.46  |
| 无形资产摊销 | 1,125,718.07  | 720,576.12    |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 研发支出   | 20,367,086.45 | 18,695,618.02 |
| 职工教育经费 | 66,701.47     | 111,509.00    |
| 水电费    | 1,015,988.08  | 1,050,369.49  |
| 其他     | 3,475,939.13  | 7,342,279.95  |
| 合计     | 52,790,634.74 | 54,471,192.15 |

## 28、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 422,500.00    | 3,326,971.44  |
| 减：利息收入 | 9,504,885.22  | 8,705,586.20  |
| 汇兑损益   | 332,782.61    | 2,622,293.56  |
| 其他     | 124,456.85    | 43,569.38     |
| 合计     | -8,625,145.76 | -2,712,751.82 |

## 29、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 569,170.18 | 380,355.45 |
| 合计     | 569,170.18 | 380,355.45 |

## 30、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              | 7,323.80     |               |
| 政府补助        | 4,466,050.48 | 3,038,302.50 | 4,466,050.48  |
| 其他          | 124,161.61   | 11.00        | 124,161.61    |
| 合计          | 4,590,212.09 | 3,045,637.30 | 4,590,212.09  |

### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                          | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明 |
|-----------------------------|--------------|--------------|----|
| 1.玩具产业升级技术改造资金*1            | 136,602.48   | 136,602.50   |    |
| 2.澄海区上市奖励资金*2               | 1,000,000.00 | 500,000.00   |    |
| 3.汕头市上市融资奖金*3               | 1,000,000.00 |              |    |
| 4.两新产品专项资金*4                | 500,000.00   | 440,000.00   |    |
| 5.专利资助款*5                   | 2,000.00     |              |    |
| 6.科技局经费                     |              | 200,000.00   |    |
| 7.2010 汕头市实施技术标准战略专项资金*6    | 20,000.00    |              |    |
| 8.广东省出口名牌奖                  |              | 100,000.00   |    |
| 9.10 年度中小企业开拓市场资金补贴         |              | 40,000.00    |    |
| 10.十三届澄玩会补贴                 |              | 8,000.00     |    |
| 11.出口退税奖励                   |              | 100,000.00   |    |
| 12.2011 年汕头市特色产业出口龙头企业二等奖*7 | 250,000.00   |              |    |
| 13.加工贸易转型升级自主品牌项目资金*8       | 260,000.00   |              |    |
| 14.2011 年度驰名商标奖、广东名牌产品奖*9   | 300,000.00   |              |    |
| 15.汕头市科技三项经费*10             | 300,000.00   |              |    |
| 16.广东省国际市场开拓专项资金*11         | 83,048.00    | 40,000.00    |    |
| 17.2012 年广东省国际市场开拓专项资金*12   | 14,400.00    |              |    |
| 18.外向型民营企业发展资金*13           | 200,000.00   | 73,700.00    |    |
| 19.电动玩具实验室项目平台创新技术升级补助      |              | 1,000,000.00 |    |
| 20.市场渠道优先升级技术改造*14          | 400,000.00   | 400,000.00   |    |
| 合计                          | 4,466,050.48 | 3,038,302.50 | -- |

## 营业外收入说明

1) 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2009]2824号《关于下达工业中小企业技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》、汕头市发展和改革局、汕头市经济贸易局汕市发改[2009]449号《关于转下达工业中小企业技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》、汕头市财政局汕市财工[2009]197号《关于下达2009年省财政挖潜改造资金切块和综合技术改造项目资金的通知》，

本公司2010年2-3月共收到玩具产业升级技术改造资2,700,000.00元，本公司按所构建资产的收益期限分摊，本年分摊136,602.48元。

2) 根据中共汕头市澄海区委办公室文件澄委办[2011]41号《关于汕头市澄海区2011年度经济建设和精神文明建设考核评比项目及范围的通知》，本公司于2012年3月27日收到2011年度上市融资奖金1,000,000.00元。

3) 根据广东省汕头市人民政府金融工作局汕头市财政局汕金[2012]64号《关于对广东骅威玩具工艺股份有限公司等7家企业颁发企业上市资金奖励的通知》，本公司于2012年8月9日收到汕头市人民政府上市奖金1,000,000.00元。

4) 根据广东省财政厅、广东省对外贸易经济合作厅粤财外[2011]82号《广东省科技兴贸专项资金管理办法》和广东省财政厅、广东省对外贸易经济合作厅粤财外[2006]68号《关于广东省科技兴贸专项资金有关问题的补充通知》，本公司于2012年1月20日收到汕头市财政局2011年两新产品专项资金500,000.00元。

5) 本公司于2012年9月21日收到汕头市国库支付管理中心专利申请资助2,000.00元。

6) 根据汕头市实施技术标准战略联席会议办公室文件汕技标联办[2011]6号《关于2010年汕头市实施技术标准战略专项资金资助情况的通报》，本公司于2012年1月6日收到汕头市专项资金20,000.00元。

7) 本公司于2012年10月16日收到汕头市澄海区财政局2011年汕头市特色产业出口龙头企业二等奖奖金250,000.00元。

8) 根据广东省对外贸易经济合作厅文件粤外经贸加字[2011]1号《关于奖励加工贸易自主品牌项目有关事项的通知》，本公司于2012年2月10日及5月18日共收到澄海区财政局奖励260,000.00元。

9) 根据中共汕头市澄海区委办公室文件澄委办[2011]41号《关于汕头市澄海区2011年度经济建设和精神文明建设考核评比项目及范围的通知》，本公司于2012年3月27日收到2011年度中国驰名商标奖、广东省名牌产品奖合计300,000.00元。

10) 根据广东省汕头市科学技术局汕市财教[2011]134号《关于下达2011年汕头市科技三项经费科技计划项目经费的通知》，本公司于2012年2月6日收到汕头市财政局科技局经费300,000.00元。

11) 根据广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸规财字[2011]2号《关于做好2011年度中小企业国际市场开拓资金工作的通知》，本公司于2012年1月12日收到广东省中小企业国际市场开拓资金服务中心资金83,048.00元。

12) 根据广东省对外贸易经济合作厅、广东省财政厅文件粤外经贸规财字[2012]14号《关于做好2012年广东省中小企业国际市场开拓资金使用管理工作的通知》，本公司于2012年11月27日收到广东省中小企业国际市场开拓资金服务中心资金14,400.00元。

13) 本公司于2012年6月21日收到广东省对外贸易经济合作厅外向型民营企业发展专项资金200,000.00

元。

14) 根据广东省财政厅粤经信技改[2010]1043 号《关于下达2010年省财政挖潜改造资金优势传统产业技术改造项目计划的通知》，本公司2011年1月收到市场渠道优先升级技术改造资金800,000.00元，本公司按项目实施期限2年分摊，本年分摊400,000.00元。

### 31、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 21,067.85 | 188,675.53   | 21,067.85     |
| 对外捐赠        | 40,000.00 | 1,340,000.00 | 40,000.00     |
| 其他          | 1,964.09  | 200,509.36   | 1,964.09      |
| 合计          | 63,031.94 | 1,729,184.89 | 63,031.94     |

### 32、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,481,321.88 | 7,911,990.86 |
| 递延所得税调整          | -4,885.15    | 53,437.06    |
| 合计               | 6,476,436.73 | 7,965,427.92 |

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1) 基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

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

#### 2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi -M0-Sj \times Mj -M0-Sk+$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

#### 计算过程

##### 1) 基本每股收益

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

| 项目                | 本年金额           | 上年金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 43,583,081.13  | 52,372,653.58  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 133,800,000.00 | 122,533,333.33 |
| 基本每股收益（元/股）       | 0.33           | 0.43           |

普通股的加权平均数计算过程如下

| 项目            | 本年金额           | 上年金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数    | 133,800,000.00 | 100,000,000.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 |                | 22,533,333.33  |
| 减：本年回购的普通股加权数 |                |                |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 133,800,000.00 | 122,533,333.33 |

##### 2) 稀释每股收益

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

| 项目                    | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 43,583,081.13  | 52,372,653.58  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 133,800,000.00 | 122,533,333.33 |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.33           | 0.43           |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目                       | 本年金额           | 上年金额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 133,800,000.00 | 122,533,333.33 |
| 年末普通股的加权平均数（稀释）          | 133,800,000.00 | 122,533,333.33 |

## 34、其他综合收益

单位：元

| 项目         | 本期发生额     | 上期发生额      |
|------------|-----------|------------|
| 外币财务报表折算差额 | -5,885.61 | -38,161.41 |
| 合计         | -5,885.61 | -38,161.41 |

### 35、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额            |
|------|---------------|
| 往来款  |               |
| 利息收入 | 13,351,168.40 |
| 政府补助 | 3,929,448.00  |
| 其他   | 124,161.61    |
| 合计   | 17,404,778.01 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 付现管理费用 | 12,323,899.48 |
| 付现销售费用 | 10,818,502.61 |
| 往来款    | 30,708,288.48 |
| 捐赠     | 40,000.00     |
| 其他     | 128,370.94    |
| 合计     | 54,019,061.51 |

#### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额           |
|--------|--------------|
| 信用证保证金 | 1,450,000.00 |
| 合计     | 1,450,000.00 |

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --             |
| 净利润                              | 43,583,081.13   | 52,372,653.58  |
| 加：资产减值准备                         | 569,170.18      | 380,355.45     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 11,062,131.95   | 8,187,685.97   |
| 无形资产摊销                           | 1,125,718.07    | 720,576.12     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 21,067.85       | 181,351.73     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 422,500.00      | 3,326,971.44   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,885.15       | 53,437.06      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 13,502,573.99   | -61,041,595.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -18,096,814.27  | -31,386,732.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -29,363,176.49  | 1,383,697.50   |
| 其他                               | -536,602.48     | -736,602.50    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 22,284,764.78   | -26,558,201.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --             |
| 现金的期末余额                          | 319,563,040.39  | 453,185,888.18 |
| 减：现金的期初余额                        | 453,185,888.18  | 47,883,856.25  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -133,622,847.79 | 405,302,031.93 |

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                    | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：    | --             | --    |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格      | 46,125,300.00  |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 1,113,911.14   |       |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额  | 45,011,388.86  |       |
| 流动资产                    | 1,328,648.07   |       |
| 非流动资产                   | 146,306,324.97 |       |

|                      |               |    |
|----------------------|---------------|----|
| 流动负债                 | 97,422,918.16 |    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | --            | -- |

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 319,563,040.39 | 453,185,888.18 |
| 其中：库存现金        | 285,792.72     | 252,910.98     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 319,277,247.67 | 452,932,977.20 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 319,563,040.39 | 453,185,888.18 |

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|-------|------|------|-----|-------|------|----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 群兴投资  | 控股股东 | 有限公司 | 汕头  | 林伟章   | 投资   | 8,000 万元 | 59.79%           | 59.79%            | 林伟章、黄仕群  | 69243727-X |

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称        | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本   | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|--------------|-------|------|-----|-------|------|--------|----------|-----------|------------|
| 汕头市童乐乐玩具有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 汕头  | 林伟章   | 商品流通 | 50 万元  | 100%     | 100%      | 79771012-1 |
| 群兴玩具（香港）有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 香港  | 黄仕群   | 一般贸易 | 39 万美元 | 100%     | 100%      |            |

### 3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系     | 组织机构代码 |
|---------|------------|--------|
| 林少洁     | 本公司控股股东之股东 |        |

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

#### 4、关联方交易

##### (1) 关联担保情况

单位：元

| 担保方  | 被担保方 | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 群兴投资 | 本公司  | 100,000,000.00 | 2012年03月05日 | 2015年03月04日 | 否          |
| 群兴投资 | 本公司  | 35,000,000.00  | 2012年10月10日 | 2015年10月10日 | 否          |

关联担保情况说明

2012年3月5日，群兴投资为本公司取得交通银行汕头澄海支行10,000万元的综合授信提供保证担保。截至2012年12月31日止，该借款系流动资金贷款，余额为1,500万元。

2012年10月15日，群兴投资为本公司取得建设银行汕头澄海支行3,500万元的综合授信提供保证担保。截至2012年12月31日止，该借款系流动资金贷款，余额为3,000万元。

##### (2) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

| 项目名称     | 本年发生额   | 上年发生额   | 备注 |
|----------|---------|---------|----|
| 关键管理人员薪酬 | 96.00万元 | 78.88万元 |    |

#### 九、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

###### (1) 已签订的正在或准备履行的大额合同

| 签订单位             | 合同金额           | 已付金额           | 未付金额          | 性质     |
|------------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 汕头市澄海区港口建筑工程有限公司 | 175,012,790.00 | 136,690,000.00 | 38,322,790.00 | 工程款    |
| 汕头市澄海区安捷消防器材有限公司 | 5,929,000.00   | 3,100,000.00   | 2,829,000.00  | 工程款    |
| 浙江中南集团卡通影视有限公司   | 4,000,000.00   | 3,000,000.00   | 1,000,000.00  | 著作权使用许 |

|                |                |                |               |               |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                |                |                |               | 可费            |
| 浙江中南集团卡通影视有限公司 | 3,100,000.00   | 1,200,000.00   | 1,900,000.00  | 知识产权使用<br>许可费 |
| 小计             | 188,041,790.00 | 143,990,000.00 | 44,051,790.00 |               |

(2) 根据不可撤销合同条款的约定，经营租赁情况如下：

| 剩余租赁期     | 租赁付款额        |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,321,096.00 |
| 1-2年(含2年) | 550,456.67   |
| 合计        | 1,871,552.67 |

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利       | 6,690,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 6,690,000.00 |

### 2、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2013年3月21日第二届董事会第一次会议决议，本公司以2012年12月31日股本13,380万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，上述利润分配预案尚须提交公司2012年度股东大会审议。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数           |           |              |           | 期初数           |           |            |           |
|----------------|---------------|-----------|--------------|-----------|---------------|-----------|------------|-----------|
|                | 账面余额          |           | 坏账准备         |           | 账面余额          |           | 坏账准备       |           |
|                | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |               |           |              |           |               |           |            |           |
| 账龄分析法          | 68,546,639.20 | 100%      | 1,422,709.36 | 2.08%     | 43,589,263.09 | 100%      | 871,785.26 | 2%        |
| 组合小计           | 68,546,639.20 | 100%      | 1,422,709.36 | 2.08%     | 43,589,263.09 | 100%      | 871,785.26 | 2%        |

|    |               |    |              |    |               |    |            |    |
|----|---------------|----|--------------|----|---------------|----|------------|----|
| 合计 | 68,546,639.20 | -- | 1,422,709.36 | -- | 43,589,263.09 | -- | 871,785.26 | -- |
|----|---------------|----|--------------|----|---------------|----|------------|----|

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄            | 期末数           |        |              | 期初数           |        |            |
|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|               | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|               | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |            |
| 1 年以内         |               |        |              |               |        |            |
| 其中：           | --            | --     | --           | --            | --     | --         |
| 1 年以内 (含 1 年) | 68,258,991.57 | 99.58% | 1,365,179.83 | 43,589,263.09 | 100%   | 871,785.26 |
| 1 年以内小计       | 68,258,991.57 | 99.58% | 1,365,179.83 | 43,589,263.09 | 100%   | 871,785.26 |
| 1 至 2 年       | 287,647.63    | 0.42%  | 57,529.53    |               |        |            |
| 合计            | 68,546,639.20 | --     | 1,422,709.36 | 43,589,263.09 | --     | 871,785.26 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---|--------|--------------|-------|----------------|
| 汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司                             | 第三方    | 5,126,500.00 | 1 年以内 | 7.48%          |
| 美罗公司 TOKO METRO                             | 第三方    | 4,837,682.47 | 1 年以内 | 7.06%          |
| 婴儿蒂莉批发贸易有限公司 Baby Tilly Wholesale Trade Co. | 第三方    | 4,818,348.34 | 1 年以内 | 7.03%          |

|                            |     |               |       |        |
|----------------------------|-----|---------------|-------|--------|
| 玩具王国 COUNTRY TOYS          | 第三方 | 4,252,741.14  | 1 年以内 | 6.2%   |
| 萨冯资源公司 SAVON RESOURCES LTD | 第三方 | 3,527,292.30  | 1 年以内 | 5.15%  |
| 合计                         | --  | 22,562,564.25 | --    | 32.92% |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

| 种类                      | 期末数           |         |           |        | 期初数           |         |          |        |
|-------------------------|---------------|---------|-----------|--------|---------------|---------|----------|--------|
|                         | 账面余额          |         | 坏账准备      |        | 账面余额          |         | 坏账准备     |        |
|                         | 金额            | 比例 (%)  | 金额        | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%)  | 金额       | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 51,800,000.00 | 77.79 % |           |        |               |         |          |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |         |           |        |               |         |          |        |
| 账龄分析法                   | 760,900.00    | 1.14%   | 26,306.00 | 3.46%  | 402,996.00    | 3.65%   | 8,059.92 | 2%     |
| 待抵扣税金                   | 6,470,717.33  | 9.72%   |           |        | 7,178,484.95  | 64.97 % |          |        |
| 出口退税                    | 7,219,918.68  | 10.85 % |           |        | 3,466,910.23  | 31.38 % |          |        |
| 组合小计                    | 14,451,536.01 | 21.71 % | 26,306.00 | 0.04%  | 11,048,391.18 | 100%    | 8,059.92 | 0.07%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 334,593.51    | 0.5%    |           |        |               |         |          |        |
| 合计                      | 66,586,129.52 | 100%    | 26,306.00 | 0.04%  | 11,048,391.18 | 100%    | 8,059.92 | 0.07%  |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额          | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由       |
|---------|---------------|------|----------|----------|
| 童乐乐玩具   | 51,800,000.00 |      |          | 关联方不计提坏账 |
| 合计      | 51,800,000.00 |      | --       | --       |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄           | 期末数        |        |           | 期初数        |        |          |
|--------------|------------|--------|-----------|------------|--------|----------|
|              | 账面余额       |        | 坏账准备      | 账面余额       |        | 坏账准备     |
|              | 金额         | 比例 (%) |           | 金额         | 比例 (%) |          |
| 1 年以内        |            |        |           |            |        |          |
| 其中：          | --         | --     | --        | --         | --     | --       |
| 1 年以内（含 1 年） | 699,300.00 | 91.9%  | 13,986.00 | 402,996.00 | 100%   | 8,059.92 |
| 1 年以内小计      | 699,300.00 | 91.9%  | 13,986.00 | 402,996.00 | 100%   | 8,059.92 |
| 1 至 2 年      | 61,600.00  | 8.1%   | 12,320.00 |            |        |          |
| 合计           | 760,900.00 | 100%   | 26,306.00 | 402,996.00 | 100%   | 8,059.92 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由     |
|---------|------------|------|----------|----------|
| 群兴香港    | 334,593.51 |      |          | 关联方不计提坏账 |
| 合计      | 334,593.51 |      | --       | --       |

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 童乐乐玩具            | 关联方    | 51,800,000.00 | 1 年以内 | 77.79%          |
| 出口退税             | 第三方    | 7,219,918.68  | 1 年以内 | 10.84%          |
| 待抵扣税金            | 第三方    | 6,470,717.33  | 1 年以内 | 9.72%           |
| 群兴香港             | 关联方    | 334,593.51    | 1 年以内 | 0.5%            |
| 汕头市保丽美市政设施服务有限公司 | 第三方    | 250,000.00    | 1 年以内 | 0.38%           |
| 合计               | --     | 66,075,229.52 | --    | 99.23%          |

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------|--------|---------------|----------------|
| 童乐乐玩具 | 关联方    | 51,800,000.00 | 77.79%         |
| 群兴香港  | 关联方    | 334,593.51    | 0.5%           |
| 合计    | --     | 52,134,593.51 | 78.29%         |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额         | 增减变动      | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------|------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 群兴香港   | 成本法  | 2,495,649.00  | 2,495,649.00 |           | 2,495,649.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 童乐乐玩具* | 成本法  | 51,250.40     |              | 51,250.40 | 51,250.40     | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 合计     | --   | 53,746,049.00 | 2,495,649.00 | 51,250.40 | 53,746,049.00 | --            | --             | --                     |      |          |        |

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 504,756,863.91 | 492,703,467.20 |
| 合计     | 504,756,863.91 | 492,703,467.20 |
| 营业成本   | 387,286,329.64 | 352,282,392.65 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 |      | 上期发生额 |      |
|------|-------|------|-------|------|
|      | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入  | 营业成本 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 玩具行业 | 504,756,863.91 | 387,286,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |
| 合计   | 504,756,863.91 | 387,286,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

| 产品名称  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 婴童玩具  | 123,583,924.00 | 97,289,196.32  | 113,162,282.04 | 83,295,638.32  |
| 电动车   | 141,866,619.86 | 109,306,574.54 | 145,545,932.68 | 104,592,396.90 |
| 玩具手机  | 14,802,050.32  | 11,608,018.41  | 23,824,654.62  | 17,601,122.36  |
| 童车    | 165,167,346.79 | 122,831,791.24 | 145,320,212.47 | 99,791,183.62  |
| 电脑学习机 | 52,679,677.33  | 40,985,685.86  | 51,354,482.75  | 36,825,086.21  |
| 其他    | 6,657,245.61   | 5,265,063.27   | 13,495,902.64  | 10,176,965.24  |
| 合计    | 504,756,863.91 | 387,286,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

| 地区名称         | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 亚洲（除中国大陆地区外） | 186,471,443.25 | 145,998,417.79 | 198,182,913.37 | 144,849,510.69 |
| 非洲           | 2,836,246.33   | 2,335,630.85   | 5,568,312.82   | 4,229,819.46   |
| 欧洲           | 48,068,059.90  | 38,049,427.67  | 38,326,114.37  | 28,021,817.65  |
| 美洲           | 19,561,993.19  | 15,212,845.07  | 14,470,063.63  | 10,478,251.44  |
| 国内           | 247,819,121.24 | 185,690,008.26 | 236,156,063.01 | 164,702,993.41 |
| 合计           | 504,756,863.91 | 387,286,329.64 | 492,703,467.20 | 352,282,392.65 |

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

| 客户名称                                 | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|
| 业业玩具 YEN YEN TOYS                    | 32,162,224.34 | 6.37%           |
| 香港添丰行 HONGKONG TIM FONGHONG          | 28,508,689.67 | 5.65%           |
| 开源公司 POWER PT.SOMBER INTERCOM        | 27,501,451.84 | 5.45%           |
| 明亮春天贸易有限公司 BRIGHT SPRING TRADING LLC | 26,461,181.44 | 5.24%           |

|                 |               |       |
|-----------------|---------------|-------|
| 汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司 | 19,873,422.47 | 3.94% |
|-----------------|---------------|-------|

营业收入的说明

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --             |
| 净利润                              | 45,081,578.34   | 52,386,515.61  |
| 加：资产减值准备                         | 569,170.18      | 380,355.45     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,128,794.83   | 8,187,685.97   |
| 无形资产摊销                           | 739,734.12      | 720,576.12     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 21,067.85       | 181,351.73     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 422,500.00      | 3,326,971.44   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,885.15       | 53,437.06      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 13,502,573.99   | -61,041,595.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -70,360,237.29  | -31,386,732.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 1,693,026.03    | 1,383,697.50   |
| 其他                               | -536,602.48     | -736,602.50    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,256,720.42    | -26,544,339.79 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --             |
| 现金的期末余额                          | 316,421,558.45  | 450,742,262.62 |
| 减：现金的期初余额                        | 450,742,262.62  | 47,883,856.25  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -134,320,704.17 | 402,858,406.37 |

## 十二、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.02%             | 0.33   | 0.33   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.57%             | 0.3    | 0.3    |

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目   | 年末余额<br>(或本金额) | 年初余额<br>(或上年金额) | 变动比率     | 变动原因                      |
|--------|----------------|-----------------|----------|---------------------------|
| 应收账款   | 67,123,929.84  | 42,717,477.83   | 57.13%   | 本年应收账款回款减慢所致              |
| 预付款项   | 26,535,782.90  | 79,725,000.26   | -66.72%  | 年末预付募投项目工程款结转在建工程所致       |
| 应收利息   | 1,258,517.51   | 5,104,800.69    | -75.35%  | 闲置募集资金定期存款利息减少所致          |
| 其他应收款  | 14,425,230.01  | 11,040,331.26   | 30.66%   | 年末尚未认证的进项税额及出口退税增加所致      |
| 固定资产   | 179,779,792.19 | 106,966,049.34  | 68.07%   | 本年将童乐乐玩具纳入合并范围所致          |
| 在建工程   | 164,165,876.70 | 12,484,201.33   | 1214.99% | 本年投入募集项目所致                |
| 无形资产   | 103,014,878.14 | 28,270,948.09   | 264.38%  | 本年将童乐乐玩具纳入合并范围所致          |
| 商誉     | 1,038,345.12   |                 | 100.00%  | 本年收购童乐乐玩具100%股权形成的合并商誉所致  |
| 短期借款   | 45,000,000.00  |                 | 100.00%  | 本年新增借款用于流动资金所致            |
| 应付账款   | 54,948,344.38  | 9,669,908.97    | 468.24%  | 本年将童乐乐玩具纳入合并范围所致          |
| 预收账款   | 5,472,290.51   | 1,235,187.20    | 343.03%  | 年末新增客户的预收款所致              |
| 应交税费   | 3,140,697.23   | 822,998.01      | 281.62%  | 年末留底税额确认为应收出口退税及应纳所得税增加所致 |
| 其他应付款  |                | 1,052,742.00    | -100.00% | 本年咨询服务费结算所致               |
| 盈余公积   | 19,411,217.51  | 14,903,059.68   | 30.25%   | 本年计提盈余公积所致                |
| 财务费用   | -8,625,145.76  | -2,712,751.82   | 217.95%  | 本年收到募集资金的存款利息增加所致         |
| 资产减值损失 | 569,170.18     | 380,355.45      | 49.64%   | 本年按账龄计提的坏账准备增加所致          |
| 营业外收入  | 4,590,212.09   | 3,045,637.30    | 50.71%   | 本年收到的政府补助增加所致             |
| 营业外支出  | 63,031.94      | 1,729,184.89    | -96.35%  | 本年对外捐赠减少所致                |

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人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文及公告的原稿。

广东群兴玩具股份有限公司

法定代表人：林伟章

二〇一三年四月一日