



# 骅威科技股份有限公司

## 2013 年年度报告

2014 年 03 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。

公司负责人郭卓才、主管会计工作负责人郭祥彬及会计机构负责人(会计主管人员)陈楚君声明：保证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 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理.....	47
第九节 内部控制.....	53
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	134

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、骅威股份	指	骅威科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上海骅威	指	上海骅威文化发展有限公司，公司全资子公司
上海民脉	指	上海民脉文化发展有限公司，公司控股子公司
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
第一波	指	深圳市第一波网络科技有限公司，公司参股子公司
美奇林	指	广州美奇林商贸有限公司
公司章程	指	骅威科技股份有限公司章程
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元	指	人民币

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	骅威股份	股票代码	002502
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	骅威科技股份有限公司		
公司的中文简称	骅威股份		
公司的外文名称（如有）	HUAWEI TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的法定代表人	郭卓才		
注册地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
办公地址的邮政编码	515800		
公司网址	www.huawei-stock.com		
电子信箱	stock@huaweitoys.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	广东汕头市澄海区澄华工业区玉亭路公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997年08月26日	汕头市工商行政管理局	19316728-7	440583193167287	19316728-7
报告期末注册	2012年07月19日	汕头市工商行政管理局	440583000000634	440583193167287	19316728-7
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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海大楼 10 楼
签字会计师姓名	吉争雄、邓小勤

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

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	449,213,505.41	448,077,321.68	0.25%	480,630,693.09
归属于上市公司股东的净利润 (元)	31,931,920.43	42,939,817.22	-25.64%	48,027,223.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	32,430,320.63	41,157,483.05	-21.2%	47,516,774.74
经营活动产生的现金流量净额 (元)	6,888,293.71	13,148,447.76	-47.61%	35,049,435.72
基本每股收益 (元/股)	0.23	0.3	-23.33%	0.34
稀释每股收益 (元/股)	0.23	0.3	-23.33%	0.34
加权平均净资产收益率 (%)	3.6%	4.99%	-1.39%	5.8%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	928,399,372.42	935,154,657.92	-0.72%	856,510,859.42
归属于上市公司股东的净资产 (元)	895,725,888.34	877,873,967.91	2.03%	843,734,150.69

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,931,920.43	42,939,817.22	895,725,888.34	877,873,967.91
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,931,920.43	42,939,817.22	895,725,888.34	877,873,967.91
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	105,675.56	-160,452.90	-139,510.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	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）	1,463,600.00	3,055,000.00	2,012,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	573,170.55	-98,625.33	82,615.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,705,726.65	-710,822.64	-1,354,577.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	
减：所得税影响额	-62,692.90	327,839.72	90,079.18	
少数股东权益影响额（税后）	-2,187.44	-25,074.76	0.00	
合计	-498,400.20	1,782,334.17	510,448.71	--

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

报告期内，公司面对全球经济复苏的不确定性、国内经济发展不稳定性等复杂经济形势，公司董事会认真履行职责，围绕公司发展战略，勤勤恳恳工作，勇于面对市场变化，认真分析文化产业发展趋势，进一步完善内部治理，努力开拓、布局谋篇。同时，公司持续加大研发投入，开展技术创新和管理创新，积极引进人才，推动公司产品升级换代和管理水平不断提高，强化公司的核心竞争力，巩固和维护主要客户关系，为公司未来发展奠定了较实的基础。

报告期内，公司实现营业收入449,213,505.41元，同比增长0.25%，营业利润39,364,712.35元，同比下降17.32%，归属于上市公司股东的净利润31,931,920.43元，同比减少25.64%。

### 二、主营业务分析

报告期内，公司围绕主业发展，开展了以下重要工作：

#### 1、有序推进募投项目进度和技术创新工作

报告期内，公司有序推进募投项目进度，生产基地扩建项目大楼于2013年底达到预定可使用状态；变更募集资金购买的深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦1301号办公楼已于2013年7月正式投入使用，目前作为公司动漫创意、产品研发和营销管理中心。报告期内公司根据市场情况调整动漫拍摄制作计划，调整布局国内营销终端网络进度。同时为了扩大国内市场的销售网络，2013年10月11日，公司与广州美奇林商贸有限公司及其股东郑泳麟、赵祎签署《股权转让和增资扩股框架协议》，公司拟使用自有资金和超募资金不超过6300万元人民币受让赵祎持有美奇林的全部股权和向美奇林增资，股权转让和增资后公司占美奇林51%股权。目前公司正在与对方积极沟通。

公司持续加大研发创新力度，引进人才，不断开发新的产品，满足市场和生产需求。

#### 2、积极布局移动互联网产业

报告期内公司把握移动互联网发展机遇，及时介入移动网络游戏领域，认真进行移动互联网业务发展的差异化竞争分析。公司使用超募资金 5,000 万元人民币参股深圳第一波20%股权，第一波经审计2013年度净利润20,506,510.91元，完成了承诺的首期业绩目标。

同时，公司成立了专门研究小组，对移动互联网发展的各个子领域进行市场调研及前瞻性的研究分析，寻求公司在动漫文化、移动互联网产业向纵深发展的新机会。

#### 3、积极落实各项要求，进一步完善公司治理

报告期内，公司根据中国证监会广东证监局《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会工作实施细则》，组织学习和讨论，提高公司董监高的治理意识，使这些制度得到有效实施，进一步完善公司治理水平。

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

报告期内，公司业务模块结构稳定，无重大调整。公司合并报表范围未发生变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
文教体育用品制造业	销售量	59,246,818	44,453,783	33.28%
	生产量	58,509,264	43,938,351	33.16%
	库存量	920,017	1,659,519	-44.56%
文化教育与娱乐业	销售量	2,097,424	367,007	471.49%
	库存量	224,264	263,675	-14.95%
	采购量	2,058,013	630,682	226.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司产品种类繁多，因应市场和客户的需求调整产品品种，因而产品数量不具有可比性。

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)	191,897,986.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	42.72%

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	意大利 GP 公司	103,301,712.02	23%
2	联贸进出口有限公司	34,294,083.31	7.63%
3	台湾奇通有限公司	24,291,658.36	5.41%
4	RST 亚洲公司	16,458,267.93	3.66%
5	莱斯尼公司	13,552,264.57	3.02%
合计	——	191,897,986.19	42.72%

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增 减(%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
文教体育用品制造业	主营业务成本	323,585,774.68	96.84%	337,450,784.47	98.59%	-4.11%
文教体育用品制造业	其他业务成本	1,482,739.68	0.44%	1,174,100.80	0.34%	26.29%
文化教育与娱乐业	主营业务成本	9,093,985.21	2.72%	3,650,648.77	1.07%	149.11%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增 减(%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
塑胶玩具	营业成本	90,790,741.11	27.17%	81,287,448.03	23.75%	11.69%
智能玩具	营业成本	100,389,364.53	30.04%	140,336,815.87	41%	-28.47%
模型玩具	营业成本	67,697,423.36	20.26%	55,888,936.24	16.33%	21.13%
动漫产品	营业成本	47,189,752.80	14.12%	45,120,989.50	13.18%	4.58%
其他玩具	营业成本	17,518,492.88	5.25%	14,816,594.83	4.33%	18.24%
乐园门票及贸易商品	营业成本	9,093,985.21	2.72%	3,650,648.77	1.07%	149.11%
其他业务成本	营业成本	1,482,739.68	0.44%	1,174,100.80	0.34%	26.29%

#### 说明

因公司业务种类多样，既有生产销售实物产品又有提供劳务等其他无形服务，成本结构复杂以致难以取得可比数据。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	137,988,259.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	37.59%

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	汕头市邦领贸易有限公司	33,401,150.00	9.1%
2	广东仁信集团有限公司	31,459,660.00	8.57%
3	广东金鑫源实业有限公司	26,915,297.30	7.33%
4	广东星辉合成材料有限公司	23,466,000.00	6.39%
5	汕头市盈晖贸易有限公司	22,746,152.50	6.2%
合计	——	137,988,259.80	37.59%

4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减
销售费用	30,567,314.23	26,068,643.06	17.26%
管理费用	43,753,687.70	40,121,841.74	9.05%
财务费用	-4,326,304.44	-13,863,936.65	68.79%
所得税费用	6,166,240.39	7,635,269.06	-19.24%

报告期内，财务费用本期发生额较上期增加 68.79%，主要原因一是受汇率变化影响，汇兑损失增加较多，二是募集资金存款利息收入减少。

5、研发支出

项目	2013年	2012年	同比增减
研发投入金额（元）	15,643,691.28	16,052,420.52	-2.55%
研发投入占期末净资产的比例	1.75%	1.82%	-0.07%
研发投入占营业收入的比例	3.48%	3.58%	-0.10%

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	456,607,162.91	474,950,039.46	-3.86%
经营活动现金流出小计	449,718,869.20	461,801,591.70	-2.62%

经营活动产生的现金流量净额	6,888,293.71	13,148,447.76	-47.61%
投资活动现金流入小计	144,443,200.55	249,634.61	57,761.85%
投资活动现金流出小计	216,839,071.83	34,087,682.47	536.12%
投资活动产生的现金流量净额	-72,395,871.28	-33,838,047.86	-113.95%
筹资活动现金流入小计	0.00	2,500,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	14,097,818.12	8,858,757.97	59.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,097,818.12	-6,358,757.97	-121.71%
现金及现金等价物净增加额	-79,882,387.13	-27,818,042.59	-187.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少47.61%，主要是公司本期支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少113.95%，主要是公司本期投资支付的现金增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少121.71%，主要是公司本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

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

报告期内公司经营活动的现金流量净额：6,888,293.71元，本年度公司实现净利润：32,062,020.87元，主要是公司本期经营应收款项增加所致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
文教体育用品制造业	427,771,656.66	323,585,774.68	24.36%	-2.11%	-4.11%	1.58%
文化教育与娱乐业	19,028,468.49	9,093,985.21	52.21%	154.71%	149.11%	1.08%
分产品						
塑胶玩具	116,904,785.22	90,790,741.11	22.34%	14.79%	11.69%	2.16%
智能玩具	135,067,101.72	100,389,364.53	25.67%	-26.72%	-28.47%	1.81%

模型玩具	85,742,254.17	67,697,423.36	21.05%	24.93%	21.13%	2.48%
动漫产品	67,389,295.06	47,189,752.80	29.97%	6.95%	4.58%	1.58%
其他玩具	22,668,220.49	17,518,492.88	22.72%	18.01%	18.24%	-0.15%
乐园门票及贸易商品	19,028,468.49	9,093,985.21	52.21%	154.71%	149.11%	1.08%
分地区						
国外（含香港）	360,123,709.13	275,484,488.14	23.5%	-0.91%	-2.87%	1.55%
国内	86,676,416.02	57,195,271.75	34.01%	6.93%	-0.48%	4.91%

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

	2013 年末		2012 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	444,392,032.08	47.87%	524,274,419.21	56.06%	-8.19%	
应收账款	178,647,211.85	19.24%	139,759,706.25	14.95%	4.29%	
存货	65,189,232.53	7.02%	60,943,181.77	6.52%	0.5%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	0.00		0.00			
固定资产	176,152,680.20	18.97%	90,818,411.42	9.71%	9.26%	期末余额期初增加 93.96%，主要原因是募投项目-综合楼工程及深圳市瑞思大厦 1301 号办公楼结转固定资产所致。
在建工程	1,338,000.00	0.14%	63,216,462.60	6.76%	-6.62%	期末余额较期初减少 97.88%，主要原因是募投项目-综合楼工程完工及深圳

						市瑞思大厦 1301 号办公楼转入固定资产所致。
--	--	--	--	--	--	--------------------------

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司一直非常重视自主品牌的建设和维护，公司骅威品牌产品在国内外玩具行业市场客户中具有较高的知名度。通过动漫影视的播放带动相关衍生产品的销售，进一步提升了公司的品牌影响力。

### 2、持续的自主创新能力

公司一直致力于自主创新，在光机电一体化领域具有领先优势。公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划汕头澄海智能玩具创意设计与制造产业基地骨干企业，拥有广东省省级企业技术中心，广东智能电动玩具工程技术研究开发中心两个省级科研机构，与多所高校建立产学研合作基地。

公司在深圳购置办公场所作为公司动漫创意、产品研发和营销管理中心，为吸引高端创意和研发人才提供了更好的物质条件。

### 3、具有动漫文化的发展优势

公司近几年通过投资拍摄动漫影视片，带动相关衍生产品的销售，积累了一定的经验和人才，为公司进一步发展动漫文化奠定基础。

## 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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
37,500,000.00	27,500,000.00	36.36%
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（%）
上海骅威文化发展有限公司	儿童乐园服务（限分支），会展会务服务，动漫设计和动漫产品的设计及销售等	100%
上海民脉文化发展有限公司	广告设计、制作、发布、代理，实业投资，投资管理，动漫设计等	75%

深圳市第一波网络科技有限公司	计算机软硬件的技术开发与销售；网络技术开发与技术咨询；游戏软件、电子商务平台的技术开发；国内贸易；经营进出口业务。	16.67%
----------------	---	--------

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	3,000	2013年02月26日	2013年03月29日	保本保证收益	3,000		8.75	8.75
中国银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	1,140	2013年03月01日	2013年03月29日	保本保证收益	1,140		1	1
中国农业银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	2,500	2013年04月01日	2013年06月26日	保本保证收益	2,500		21.54	21.54
中国银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	790	2013年04月08日	2013年05月15日	保本保证收益	790		2.09	2.09
中国银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	2,000	2013年06月27日	2013年07月11日	保本保证收益	2,000		4.6	4.6
中国银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	2,050	2013年07月12日	2013年07月31日	保本保证收益	2,050		2.48	2.48
中国银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	1,050	2013年08月01日	2013年08月08日	保本保证收益	1,050		0.79	0.79

中国银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	1,050	2013年08月08日	2013年08月30日	保本保证收益	1,050		0.4	0.4
中国银行股份有限公司	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	750	2013年09月30日	2013年10月14日	保本保证收益	750		0.95	0.95
合计				14,330	--	--	--	14,330		42.6	42.6
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年2月26日							

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,780.9
报告期投入募集资金总额	2,754.09
已累计投入募集资金总额	31,649.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,704.12
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	9.38%

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司累计直接投入募投项目运用的募集资金 110,490,934.48 元，利用超募资金 118,000,000.00 元偿还银行贷款，补充公司流动资金 60,000,000.00 元，设立全资子公司上海骅威文化发展有限公司投资 20,000,000.00 元，出资 8,000,000.00 元参股深圳市第一波网络科技有限公司，累计已使用募集资金 316,490,934.48 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 31,967,843.94 元，剩余募集资金余额 323,285,909.46 元，与募集资金专户中的期末资金余额一致。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
---------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	-----------------	--------------	-----------	----------	--------------

	更)					= (2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
1. 生产基地扩建项目	是	12,544	6,839.88	1,539.97	4,853.64	70.96%	2013年12月31日			是
2. 动漫制作暨营销网络建设项目	否	8,144.2	8,144.2	39.33	1,761.38	21.63%	2014年06月30日	1,107.81	否	否
3. 购置办公楼项目	否	0	5,704.12	374.79	4,434.07	77.74%	2013年06月30日			否
承诺投资项目小计	--	20,688.2	20,688.2	1,954.09	11,049.09	--	--	1,107.81	--	--
超募资金投向										
上海骅威文化发展有限公司投资款		2,000	2,000	0	2,000	100%				
深圳市第一波网络科技有限公司投资款		5,000	5,000	800	800	16%				
归还银行贷款（如有）	--	11,800	11,800	0	11,800	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000	0	6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	24,800	24,800	800	20,600	--	--		--	--
合计	--	45,488.2	45,488.2	2,754.09	31,649.09	--	--	1,107.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>动漫制作暨营销网络建设项目之一拟投资拍摄 2 部动漫影片，计划投资 4,996 万元，第一部动漫影片已推出并带动了相关衍生产品的销售；第二部动漫片公司根据对国内消费群体的进一步深入了解和市场情况对影片内容、长度和精度适当地进行了调整，已完成动漫的前期重新创作和相关产品规划，正在进行拍摄、制作等各项工作，预计 2014 年底前推出，公司将加快第二部动漫影片的拍摄和播发工作，促进衍生产品的销售。</p> <p>动漫制作暨营销网络建设项目之二拟建设 15 家旗舰店、650 家卖场超市、10000 家校边店等营销网络，计划投资 2,440.6 万元。公司考虑到国内市场变化和公司产品推出的时间关系，为降低募集资金投资风险，提高使用效率，本着审慎认真的态度，将项目建设完成期延长至 2014 年 6 月 30 日。截止至报告期，公司完成了 3 家旗舰店、300 家卖场超市专柜、3000 家校边店建设。该项目投资</p>									

	<p>进度未达到计划进度的原因是：随着互联网、物流配送行业的飞速发展，电子商务也进入了高速发展的时期，各行业的线下传统渠道都承受着巨大的压力。因此，公司通过各种数据分析（包含成本数据）和研究，暂放缓线下零售终端的拓展，观察市场走势，谨慎投入线下优质终端，实现线上线下一体化，确保资金使用的有效性和回报率。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司充分考虑国内外市场变化和行业发展趋势，本着审慎认真的态度，为合理有效使用募集资金，提高募集资金的使用效率，为公司发展和股东利益负责，公司变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途。《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》于 2012 年 8 月 23 日经公司第二届董事会第十一次会议和 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过。变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中 4,438.77 万人民币元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金额为人民币 40,092.70 万元。经 2010 年 11 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议审议，公司使用人民币 11,800.00 万元超募资金偿还银行贷款，使用人民币 6,000.00 万元超募资金补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。经 2012 年 5 月 16 日公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司的议案》，公司以现金方式出资人民币 2,000 万元设立上海骅威文化发展有限公司，占注册资本的 100%。经 2013 年 12 月 18 日公司第二届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于使用超募资金收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并进行增资的议案》，公司以现金方式出资人民币 5,000 万元收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并对其进行增资，收购股权和增资完成后，公司持有第一波 20% 股权。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》，本次变更项目为“生产基地扩建项目”，变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中人民币 4,438.77 万元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。该议案经 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准。深圳瑞思大厦 1301 号办公楼实际投入人民币 4,444.33 万元，已于 2013 年 7 月下旬装修完成交付使用。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 8 月 23 日第二届董事会第十一次会议审议通过《关于延期“动漫制作暨营销网络建设项目”实施的议案》，延期至 2014 年 6 月 30 日完成。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为保证各募集资金投资项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2011 年 4 月 6 日，公司第二届董</p>

	事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，将募集资金人民币 242.31 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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全部存放于公司在中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行、中国农业银行股份有限公司汕头澄海支行、平安银行广州东风中路支行、中国民生银行股份有限公司汕头华山路支行、广东澄海潮商村镇银行股份有限公司开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

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
购置办公楼项目	生产基地扩建项目	5,704.12	374.79	4,434.07	77.74%	2013年06月30日	0		否
合计	--	5,704.12	374.79	4,434.07	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海民脉文化发展有限公司	子公司	文化教育与娱乐业	广告设计、制作、发布、代理，实业投资，投资管理，动漫设计等	10,000,000.00	9,039,709.05	7,387,148.90	13,107,456.42	529,151.50	520,401.75
上海骅威文化发展有限公司	子公司	文化教育与娱乐业	儿童乐园服务（限分支），会展会务服务，动漫设计和动漫产品的设计及销售等	20,000,000.00	9,461,312.37	6,127,754.78	5,952,217.19	-9,956,993.72	-10,093,571.82
深圳市第一波网络科技有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	计算机软硬件的技术开发与销售；网络技术开发与技术咨询；游戏软件、电子商务平台的技术开发；国内贸易；经营进出口业务。	1,000,000.00	35,621,763.46	21,175,544.91	42,986,420.65	22,825,027.21	20,506,510.91

#### 主要子公司、参股公司情况说明

上海民脉文化发展有限公司净利润本期发生额较上期增加116.61%，主要原因是公司现随着经营业务稳步开展，经营业绩增长所致。

上海骅威文化发展有限公司净利润本期发生额较上期减少167.12%，主要原因是公司经营业务布局调整，营业费用大幅度增加所致。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制的特殊目的主体情况。

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势和面临的市场竞争格局

#### 1、公司所处行业发展趋势

##### 1) 政策因素推动行业全面发展

文化产业面临国家“文化大发展大繁荣”的战略机遇期，国家相继出台了《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》、《文化产业振兴规划》、《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》、《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》、《关于加快发展对外文化贸易的意见》等一系列鼓励扶持文化产业发展的政策，为贯彻落实《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》，文化部将重点支持文化创意，手机游戏，文化旅游等新兴文化领域发展，提升文化创意水平和整体实力，包括动漫创意在内的文化产业将迎来大发展大繁荣的契机，同时随着云计算、大数据等新技术的应用，移动互联网进入高速发展通道。

##### 2) 移动互联网迎来良好的发展机遇

2013年移动互联网行业得到迅速发展，特别是手游等细分领域显现高速增长趋势。手游行业发展格局正在逐步形成，内容提供商、平台服务和游戏运营发行商集中度在不断提高，整个移动互联网的市场格局随着中国4G网络开启应用和使用智能手机用户显著增加而不断扩大，整个行业呈现出蓬勃发展的态势，未来行业的增长性令人期待。

#### 2、面临的市场竞争格局

随着国家加大对文化产业的扶持力度，尝试进入动漫及生产衍生产品、移动互联网领域的公司越来越多，加大了市场的竞争程度。

### （二）公司面临的风险及应对措施

#### 1、宏观经济波动带来的市场风险

当前国际经济形势存在诸多不确定因素，国内经济政策不断微调，宏观经济景气周期没有全面到来，我们将更加积极地投入到新产品的研发工作中去，以此提高产品在同行业中的差异化，并通过有效的管理体系来保证产品质量，提高公司的竞争能力。我们将在稳固原有主营业务的基础上，积极开拓新业务、新客户。

#### 2、整体成本上升带来的风险

公司产品的主要原料为塑胶原料、包装材料、电子元器件等，塑料是石油的衍生产品，石油、有色金属等大宗商品价格波动对产品原材料的价格产生波动，对公司的生产成本造成一定影响。

管理人员和工人等人力资源成本显著上升，公司将保持管理创新的理念，通过各种管理方法，提升管理人员综合素质；通过各种技能培训，加强员工操作技能；通过对生产设备进行升级改进，实施设备的半自动化及自动化水平；通过优化、简化内部运作流程，提高工作效率。从多方面减少人力资源成本所带来的影响。公司将开源与节流并进，积极应对成本上升带来的风险。

### 3、外汇汇率变动风险

公司产品目前出口比例仍然较大，结算货币以美元为主，公司主要市场为欧美、亚洲国家，外汇汇率波动会对公司业绩带来一定的影响。为避免因汇率变动可能给公司带来无法预见的损失，公司将适时开展远期结售汇业务以规避汇率波动风险，锁定成本，实现外汇资产的保值增值。

### 4、人力资源管理风险

公司在转型升级过程中需要进行人力资源理念创新和管理创新，通过发挥人才优势和管理创新，推动公司快速发展，需要培养和引进大批复合型人才和中高级人才，以促进公司发展。

公司在转型升级过程中需要进一步引进各方面专业人才，发挥专业人才的优势，通过各种招聘渠道，扩充公司人力资源。公司将整合动漫影视和游戏相关业务发展，如果公司的人才资源不能跟随业务的增长而同步扩张，或者公司的核心人才队伍不稳定，都将可能对公司的正常经营产生一定的影响。

## （三）2014年发展计划

2014年公司继续围绕“文化+科技”的主业方向，聚焦于未来业绩成长性和主业发展方向，在促进现有业务稳步发展的同时，继续加强和加深对相关新兴产业发展的认识，努力把握住发展趋势，通过并购、参股等方式适时介入有发展活力的文化科技企业，推动公司转型升级有序进行。

公司2014年主要工作如下：

### 1、全面加强和改善公司人力资源管理，推进公司组织变革

公司将全面审视未来3~5年的发展情况，制定人力资源整体规划和能力框架体系，优化人力资源的合理布局。通过建立激励机制，加快对研发、创意、市场、管理等领域中、高级人才的规划和引进工作。

创新激励机制，适时推出股权激励方案，激励公司创新和组织活力，全力提升公司核心

竞争力。

公司正在迈入转型升级的发展阶段，急需整合相关业务发展，优化管理结构、业务流程和考核方式，进一步提高系统化、信息化和以人为本的管理能力，创新管理模式，提升整体团队的创新能力，以面对来自各方面的挑战。

## 2、增强研发创新能力，加大研发投入

公司将进一步做好智能产品开发规划工作加快新产品前期研究调查和产品推向市场的进度，立足以产品创新和创意为主，研发出符合消费者需求的各类玩具系列产品。

## 3、进一步发展国内营销渠道网络

公司将根据国内市场发展情况，调整国内市场渠道发展结构，适时变更调整营销策略，通过加大对电子商务的投入，提高公司产品在国内的销售比重，力争今年销售收入实现新的突破。

## 4、优化上海子公司的业务

公司将加强对子公司业务发展指导管理，优化业务结构，力争有新的发展。

## 5、加大力度布局动漫影视，加快布局相关移动互联网业务

公司将继续加大对动漫影视方面投入，将推出《蛋神奇踪2》，做好相关衍生产品的开发，带动相关衍生产品的销售，规划好新的动漫影视作品，提升公司品牌形象和知名度。公司将根据第一波运营情况，进一步磋商收购其不低于40%股权，不断更新和维护现有游戏产品。

公司将把握动漫影视文化和移动互联网的发展趋势，在两者粘合关系领域，力争寻求优秀新项目。

## 6、加强公司内控工作，确保内控水平进一步提升

公司将进一步按照中国证监会、深圳证券交易所和广东证监局等监管部门的相关规定，动态完善、改进公司内部控制体系，通过高管的自我学习能力，强化执行力度，优化内部协调流程，提高公司规范运作水平，充分发挥各项职能管理在企业运营中的作用。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内无会计政策和会计估计的变更。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

## 十三、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

适用  不适用

报告期内，公司依据《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的20%。在确保现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。报告期内，公司实施了2012年度利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### 1、2013年度利润分配预案

公司拟以2013年12月31日总股本14,080万股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），以资本公积金每10股转增10股，分配预案待股东大会通过后实施。

### 2、2012年度利润分配方案

经公司2012年度股东大会审议通过，以2012年12月31日总股本14,080万股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），于2013年7月19日实施该利润分配方案。

### 3、2011年度利润分配方案

经公司2011年度股东大会审议通过，以2011年12月31日公司总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），以资本公积金每10股转增6股，于2012年6月20日实施该利润分配方案。

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（%）
2013 年	14,080,000.00	31,931,920.43	44.09%
2012 年	14,080,000.00	42,939,817.22	32.79%
2011 年	8,800,000.00	48,027,223.45	18.32%

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

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	140,800,000
现金分红总额（元）（含税）	14,080,000.00
可分配利润（元）	190,485,169.54
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经广东正中珠江会计师事务所审计,公司 2013 年度实现归属于母公司股东净利润 31,931,920.43 元（母公司净利润 41,643,347.91 元），减去母公司提取 10%法定盈余公积金 4,164,334.79 元，加上年初未分配利润 176,797,583.90 元，扣除 2012 年度已分配利润 14,080,000.00 元，本年度实际可供股东分配的利润为 190,485,169.54 元（母公司个别报表未分配利润为 206,274,553.09 元）。</p> <p>根据公司利润实现情况和发展需要，2013 年度利润分配预案为派发现金股利，以 2013 年 12 月 31 日总股本 14,080 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金股利 1408 万元。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。</p> <p>公司实施上述利润分配方案后，剩余可分配利润 176,405,169.01 元全额结转下一年度，资本公积变更为 395,599,561.22 元，股本变更为 28,160 万股(每股面值 1 元)。</p>	

#### 十五、社会责任情况

报告期内公司严格遵守国家有关法律法规、规范性文件的要求，坚持公司和社会共同发

展，不断加强和完善内部控制，注重安全生产、产品质量、环境保护和职工、投资者利益保护，积极履行社会责任，促进公司与社会、自然和谐发展。2013年公司被中共汕头市澄海区委、汕头市澄海区人民政府评为“纳税大户”、“和谐企业”；顺利通过ISO9001:2008质量管理体系、ISO14000:2004环境管理体系、ICTI《国际玩具业协会商业行为守则》社会责任体系年度审核。

### 1、完善内部控制，保障投资者权益

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件，不断完善公司治理，修订了《公司章程》，加强了内部控制，认真接待投资者来访、接听电话和回复投资者问题，切实保障股东特别是中小股东的利益。2013年公司实施了2012年度每10股派1元的利润分配方案，积极回报股东。

### 2、促进就业，关怀员工

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等法律法规，严格执行国家劳动用工制度和劳动保障制度，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，保障企业员工权益。

### 3、坚持安全生产，保证产品质量

2013年，公司继续贯彻落实“科学管理、全员参与、持续改进、顾客满意”的质量方针，持之以恒地实施和改进ISO9001:2008质量管理体系、“WEEE&ROHS”有害物质控制体系等。公司投资巨大资源建设玩具物理和化学检测实验室，规范产品采购来料、生产、检验、出厂、售后等环节，全面提升了生产质量管理水平，切实保障产品质量，保护消费者的权益，公司产品在市场上赢得优秀的质量声誉。

公司高度重视安全生产，2013年结合公司实际情况开展“平安企业”创建活动，成立了以董事长为领导的平安企业创建工作领导小组，完善各项安全管理制度，坚持新入职员工上岗前安全培训、特种设备操作持证上岗，开展消防生产应急救援演练活动，提高员工安全意识和逃生能力，预防安全事故发生，保障公司生产顺利进行。

### 4、重视环保，节约资源

公司高度重视环保工作，建立、实施、维持和改进ISO14001:2004环境管理体系，制定年度环境管理目标和预防措施，不定期开展环境保护方面的教育培训，提高员工爱护环境，保护自然的责任意识。公司遵循绿色环保设计理念，从产品概念提出、设计、生产和营销各个环节都考虑产品对环境的影响，确保产品符合性和减少产品对人身健康和环境影响的程度。

### 5、扶贫救灾，热心公益

公司重视社会价值的创造，勇于担当社会责任，在力所能及的条件下，关心社区发展，关心社会公益、修建乡村道路、援建希望小学、资助贫寒学子、捐助受灾群众……在董事长

郭卓才先生的带领下，公司已累计捐款近3000万元。

报告期内，公司未发生重大安全生产事故，不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚的情形，也不存在被环保部门提出要求整改的环境污染事件。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

#### 十六、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
2013年04月26日	公司证券事务办公室	其他	个人	全体投资者	投资者网上提问
2013年07月08日	公司一楼大会议室	实地调研	机构	东莞证券有限责任公司、北京华夏联融投资管理有限公司	1、了解文化产业发展状况和趋势； 2、交流李克强总理提出的“用好增量，盘活存量”

## 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

不适用。

### 三、破产重整相关事项

不适用。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用。

#### 2、出售资产情况

不适用。

#### 3、企业合并情况

不适用。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 六、重大关联交易

不适用。

### 七、重大合同及其履行情况

不适用。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事兼副总经理郭群	自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010年11月02日	长期有效	正在严格履行承诺
	公司副董事长兼总经理郭祥彬、董事兼副总经理郭群、汕头市华青投资控股有限公司、上海富尔亿影视传媒有限公司、汕头市高佳软件有限公司、汕头市雅致服饰有限公司	1、从公司 2006 年和 2007 年所享受的 15% 所得税优惠政策为广东省的地方优惠政策，存在被国家税务机关按照 33% 的所得税税率追缴以前年度所得税的风险。对于公司可能被追缴以前年度企业所得税差额的风险，公司发起人均已作出如下承诺：“如果发生由于广东省有关文件和 国家有关部门颁布的相关规定存在差异，导致国家有关税务主管部门追缴广东骅威玩具工艺股份有限公司 2006 年度、2007 年度的企业所得税差额的情况，本股东愿意按照持股比例承担需补缴的所得税款及相关费用。” 2、《关于避免和消除同业竞争的承诺函》	2010年11月02日	长期有效	正在严格履行承诺
	控股股	若本公司被要求为其员工补缴或者被追	2010年11	长期有效	正在严格

	东、实际控制人郭祥彬	偿此前应由本公司缴付的住房公积金、社会保险费，或因此受到有关主管部门处罚，本人将全额承担该补缴、追偿或处罚款项，保证本公司不会因此遭受任何损失。	月 02 日		履行承诺
	公司及全体董事、监事、高级管理人员	1、承诺申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规关于公司董事、监事和高级管理人员持股及锁定的有关规定。	2010年11月02日	长期有效	正在严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	根据 2012 年 6 月 8 日公司第二届董事会 2012 年第二次临时会议和 2012 年 8 月 22 日 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司未来三年股东回报规划的议案》，承诺在未来三年（2012-2014 年度）的股东分红回报规划如下：（1）公司可以采用现金、股票，现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其它方式分配红利，可以根据资金需求状况进行中期分配。（2）公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司原则上每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的 20%。（3）在确保前条现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。（4）公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出年度利润分配预案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。符合本规划明确的现金分红条件但公司董事会未提出现金分红预案的，独立董事应发表独立意见并公开披露，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台，应当在定期报告中披露原因。（5）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。	2012年06月08日	2012年-2014年	严格履行承诺

	控股股东、实际控制人郭祥彬	<p>1、将所持骅威股份的限售期自愿延长 6 个月，即本人所持有的骅威股份的股份限售期截止日由原 2013 年 11 月 17 日延长至 2014 年 5 月 17 日。在此期间，不进行减持、转让或者委托他人管理，也不由骅威股份回购所持有的股份。</p> <p>2、2014 年 5 月 17 日限售期届满后，本人在担任骅威股份董事、监事或高管期间：将向骅威股份申报所持有的骅威股份的股份及变动情况；每年转让的股份将不超过所持有骅威股份股票总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会减持、转让所持有骅威股份的股份。离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有骅威股份股票总数的比例不超过百分之五十。</p> <p>3、在锁定期间若违反承诺减持该部分股份，减持全部所得上缴公司，并承担由此引发的一切法律责任。</p>	2013 年 11 月 15 日	2013 年 11 月 17 日至 2014 年 5 月 17 日	正在严格履行承诺
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（如有）	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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
使用超募资金收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并进行增资	2013 年 09 月 02 日	2013 年 12 月 31 日	2,000	2,050.65	不适用	2013 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于使用超募资金收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并进行增资的公告》（公告编号：2013-043）

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	古争雄、邓小勤

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

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

不适用。

十一、处罚及整改情况

不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十三、公司发行公司债券的情况

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 一、股份变动情况

单位：股

	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	62,916,480	44.68%				-870,480	-870,480	62,046,000	44.07%
1、其他内资持股	62,916,480	44.68%				-870,480	-870,480	62,046,000	44.07%
境内自然人持股	62,916,480	44.68%				-870,480	-870,480	62,046,000	44.07%
二、无限售条件股份	77,883,520	55.32%				870,480	870,480	78,754,000	55.93%
1、人民币普通股	77,883,520	55.32%				870,480	870,480	78,754,000	55.93%
三、股份总数	140,800,000	100%				0	0	140,800,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

2013年11月17日公司首次公开发行前已发行股份禁售期已满，公司股东郭祥彬先生和郭群先生所持公司股份可以流通上市，郭祥彬先生所持有公司全部股份追加锁定，郭群先生是公司董事、副总经理，部分股份锁定。详见2013年11月15日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于限售股份上市流通的提示性公告》和《关于控股股东追加锁定股份承诺的公告》。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

不适用。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

本报告期初，公司股本结构为：有限售条件股份62,916,480股，占股份总数的44.68%，无限售条件股份77,883,520股，占股份总数的55.32%。2013年11月17日公司首次公开发行前已发行股份禁售期已满，公司股东郭祥彬先生和郭群先生所持公司股份可以流通上市，郭祥彬先生所持有公司全部股份追加锁定，郭群先生是公司董事、副总经理，部分股份锁定。故本报告期末，公司股本结构为：有限售条件股份62,046,000股，占股份总数的44.07%，无限售条件股份78,754,000股，占股份总数的55.93%。

### 3、现存的内部职工股情况

报告期内，公司无现存的内部职工股。

## 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

报告期末股东总数	14,944	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	10,907					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
郭祥彬	境内自然人	38.25%	53,856,000		53,856,000	0	质押	45,880,000
郭群	境内自然人	6.44%	9,060,480		8,190,000	870,480	质押	8,190,000
汕头市华青投资控股有限公司	境内非国有法人	6.42%	9,042,500		0	9,042,500	质押	9,000,000
上海富尔亿影视传媒有限公司	境内非国有法人	4.5%	6,336,000		0	6,336,000		
汕头市高佳软件开发有限公	境内非国有	3.69%	5,195,520		0	5,195,520		

司	法人							
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	3.15%	4,432,000		0	4,432,000		
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	3.05%	4,300,000		0	4,300,000		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.85%	1,200,065		0	1,200,065		
陈明	境内自然人	0.68%	956,772		0	956,772		
朱洪志	境内自然人	0.39%	547,200		0	547,200		
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）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东郭祥彬和郭群是兄弟关系，除此之外，公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
汕头市华青投资控股有限公司	9,042,500	人民币普通股	9,042,500					
上海富尔亿影视传媒有限公司	6,336,000	人民币普通股	6,336,000					
汕头市高佳软件开发有限公司	5,195,520	人民币普通股	5,195,520					
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	4,432,000	人民币普通股	4,432,000					
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	4,300,000	人民币普通股	4,300,000					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	1,200,065	人民币普通股	1,200,065					
陈明	956,772	人民币普通股	956,772					
郭群	870,480	人民币普通股	870,480					
朱洪志	547,200	人民币普通股	547,200					
浙江中昊投资有限公司	422,500	人民币普通股	422,500					
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	前 10 名无限售流通股股东中郭群与控股股东郭祥彬是兄弟关系，除此之外，公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	汕头市高佳软件开发有限公司通过投资者信用账户							

(如有) (参见注 4)	持有公司股票 5,195,520 股, 陈明通过投资者信用账户持有公司股票 956,772 股。
--------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

前十名股东中, “广发证券股份有限公司约定购回专用账户”为汕头市雅致服饰有限公司约定回购4,432,000股, 占公司股份总额的3.15%; “中信证券股份有限公司约定购回专用账户”为汕头市华青投资控股有限公司约定回购4,300,000股, 占公司股份总额的3.05%。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭祥彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	骅威科技股份有限公司副董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

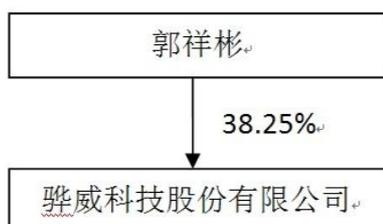
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭祥彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	骅威科技股份有限公司副董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
郭卓才	董事长	现任	男	72	2014年01月23日	2017年01月23日				
郭祥彬	副董事长、总经理	现任	男	45	2014年01月23日	2017年01月23日	53,856,000			53,856,000
郭群	董事;副总经理	现任	男	43	2014年01月23日	2017年01月23日	9,060,480			9,060,480
邱良生	董事;副总经理	现任	男	49	2014年01月23日	2017年01月23日				
陈楚君	董事、副总经理财务总监	现任	女	52	2014年01月23日	2017年01月23日				
李昇平	董事	现任	男	48	2014年01月23日	2017年01月23日				
李新春	独立董事	现任	男	52	2014年01月23日	2017年01月23日				
陈锦棋	独立董事	现任	男	54	2014年01月23日	2017年01月23日				
李旭涛	独立董事	现任	男	43	2014年01月23日	2017年01月23日				
刘先知	副总经理;董事会秘书	现任	男	46	2014年01月23日	2017年01月23日				
林丽乔	监事	现任	女	57	2010年12月17日	2014年01月06日				
林伟集	监事	现任	男	45	2010年12月17日	2014年01月06日				
杨英涛	监事	现任	男	31	2014年01月23日	2017年01月23日				
杨建荣	董事	2014年01月06日离任	男	39	2010年12月17日	2013年12月17日				

陈健春	董事	2014年01月06日离任	男	46	2010年12月17日	2014年01月06日	4,752,000			4,752,000
廖朝理	独立董事	2014年01月06日离任	男	49	2010年12月17日	2014年01月06日				
谢明权	独立董事	2014年01月06日离任	男	68	2010年12月17日	2014年01月06日				
李昇平	独立董事	2014年01月06日离任	男	48	2010年12月17日	2014年01月06日				
陈奕武	监事	2014年01月06日离任	男	54	2010年12月17日	2014年01月06日				
合计	--	--	--	--	--	--	67,668,480			67,668,480

## 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

### 董事会成员

(1) 郭卓才，男，1942年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。1962年至1968年，在部队服役，1997年起担任公司董事长，并担任中国玩具和婴童用品协会副会长、广东省玩具协会副会长、汕头市澄海玩具协会会长、汕头市工商业联合会副主席、汕头市澄海区外商投资协会副会长等职。2007年10月起至今担任公司董事长。

(2) 郭祥彬，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1990年加入澄海玩具总厂，1997年起任公司副董事长兼总经理，并担任省级企业技术中心主任，现任汕头市青年联合会副主席、汕头市澄海区青年企业家协会会长、澄海区玩具协会副会长、泰中文化人联合会第一届理事会副主席、澄海区第十二届人大常委、澄海区总商会副会长、澄海区工商业联合会副主席。2007年10月起至今担任公司副董事长、总经理。

(3) 郭群，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA结业。历任公司部门经理、副总经理，并担任汕头市澄海区政协常委。2007年10月起至今担任公司董事、副总经理。

(4) 邱良生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，EMBA结业。历任公司制造部经理、副总经理，现任公司执行副总经理、省级企业技术中心副主任。2007年10月起至今担任公司董事、副总经理。

(5) 陈楚君，女，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，EMBA结业，会计师，汕头市财务协会理事。历任公司财务管理部经理，财务负责人。现任公司董事、副总经理、财务总监。

(6) 李昇平，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授，博士生导师。曾任汕头大学机械电子工程系主任、汕头大学工学院副院长、汕头轻工装备研究院常务副院长，现任汕头大学研究生学院院长、“211工程”办公室主任、汕头大学“智能制造技术”教育部重点实验室副主任、广东金明精机股份有限公司独立董事。2009年6月起至2013年12月担任公司独立董事，2014年1月23日起任公司董事。

(7) 李新春，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。德国洪堡大学经济学博士。现任中山大学管理学院教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家。2004年4月至2011年3月任中山大学管理学院院长。长期从事企业战略管理、家族企业管理和创业管理的研究与教学。入选国家人事部、科技部、教育部等批准的“新世纪百千万人才工程国家级人选”(2005)和教育部新世纪优秀人才(2004)，第四届全国MBA专业学位教育指导委员会委员。兼任中国企业管理研究会副理事长、中国企业管理现代化研究会常务理事、广东经济学会副会长、中国家族企业研究中心主任、以及广东海大集团股份有限公司、广州市东方宾馆股份有限公司和广州东华实业股份有限公司独立董事等职。

(8) 陈锦棋，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学硕士，高级会计师、注册会计师（首批资深）、注册评估师、注册税务师、副教授，现任信永中和会计师事务所（具证券资格）广州分所负责人，兼任任教于暨南大学、中山大学，MPACC校外导师(硕士学位)、教授。

(9) 李旭涛，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授。曾任华南理工大学电子与信息学院博士后研究员，现任汕头大学电子工程系教授。

### 监事会成员

(1) 林丽乔，女，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，中专学历，担任公司行政部经理。2007年10月起至今担任公司监事会主席。

(2) 林伟集，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，担任公司海外事业部经理。2007年10月起至今担任公司职工代表监事。

(3) 杨英涛，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年加入公司，任信息部主管兼ERP项目经理，2010年3月起担任公司执行副总经理助理。2014年1月23日起担任公司监事。

### 高级管理人员

(1) 郭祥彬先生：简历同上。

(2) 郭群先生：简历同上。

(3) 邱良生先生：简历同上。

(4) 陈楚君女士：简历同上。

(5) 刘先知，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。2002年10月加入公司，任副总经理、管理者代表，2008年1月起至今担任公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭卓才	中国玩具和婴童用品协会	副会长	2012年01月01日	2012年12月31日	否
郭卓才	广东玩具协会	副会长	2001年02月10日		否
郭卓才	汕头市澄海玩具协会	会长	1996年01月01日		否
郭卓才	汕头市工商业联合会	副主席	2012年01月01日		否
郭祥彬	上海民脉文化发展有限公司	董事长	2012年03月31日		否
郭祥彬	上海骅威文化发展有限公司	执行董事	2012年06月26日		否
郭祥彬	汕头市澄海区青年企业家协会	会长	2011年04月22日		否
郭祥彬	汕头市澄海玩具协会	副会长	2005年10月15日		否
郭祥彬	泰中文化人联合会第一届理事会	副主席	2005年10月12日		否
邱良生	上海民脉文化发展有限公司	董事	2012年03月31日		否
陈楚君	汕头财务协会	理事	2009年10月29日		否
陈楚君	上海民脉文化发展有限公司	董事	2012年03月31日		否
李昇平	汕头大学研究生学院	院长	2011年03月11日		否

李昇平	汕头大学"智能制造技术"实验室	副主任	2003年03月03日		否
李昇平	"211工程"办公室	主任	2011年03月10日		否
李昇平	广东金明精机股份有限公司	独立董事	2012年06月26日	2013年08月30日	是
李新春	广东海大集团股份有限公司	独立董事	2013年8月21日	2016年8月21日	是
李新春	广州市东方宾馆股份有限公司	独立董事	2011年07月01日	2014年06月30日	是
李新春	广州东华实业股份有限公司	独立董事	2012年5月3日	2015年5月2日	是
陈锦棋	国光电器股份有限公司	独立董事	2012年01月01日	2014年12月31日	是
陈锦棋	广州港股份有限公司	独立董事	2012年01月01日		是
陈锦棋	信永中和会计师事务所广州分所	合伙人兼主任会计师	2007年01月01日		是
陈锦棋	暨南大学	校外硕士生导师	2006年01月01日		
陈锦棋	中山大学	校外硕士生导师	2006年01月01日		
刘先知	上海骅威文化发展有限公司	总经理	2012年06月26日		否
在其他单位任职情况的说明	上海民脉文化发展有限公司和上海骅威文化发展有限公司为本公司子公司。				

### 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、实际支付情况

董事、高级管理人员的报酬经薪酬委员会审议通过后提请董事会和股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬

郭卓才	董事长	男	72	现任	20	0	20
郭祥彬	董事、总经理	男	45	现任	18	0	18
郭群	董事、副总经理	男	43	现任	15	0	15
邱良生	董事、副总经理	男	49	现任	15	0	15
杨建荣	董事	男	39	2014年01月06日离任	0	0	0
陈健春	董事	男	46	2014年01月06日离任	0	0	0
廖朝理	独立董事	男	49	2014年01月06日离任	6	0	6
谢明权	独立董事	男	68	2014年01月06日离任	6	0	6
李昇平	独立董事	男	48	2014年01月06日离任	6	0	6
刘先知	董事会秘书、副总经理	男	46	现任	11	0	11
陈楚君	财务总监	女	52	现任	10	0	10
林丽乔	监事	女	57	现任	7.2	0	7.2
林伟集	监事	男	45	现任	7.2	0	7.2
陈奕武	监事	男	54	2014年01月06日离任	6.7	0	6.7
合计	--	--	--	--	128.1	0	128.1

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司无董事、监事、高级管理人员离变动情况。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

#### 六、公司员工情况

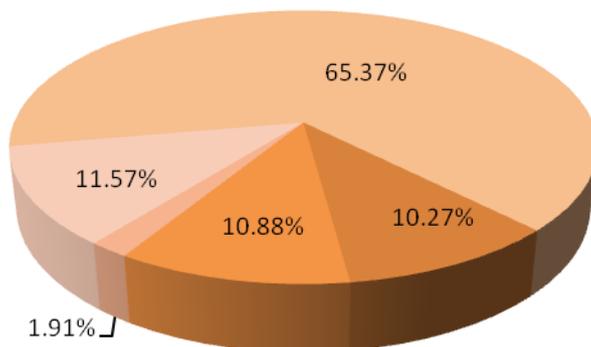
截至2013年12月31日，公司在职员工1314人（包括控股子公司），员工专业结构、受教育程度情况如下：

分类	人数（人）	占员工总人数的比例（%）
----	-------	--------------

专业构成类别	生产人员	859	65.37
	销售人员	135	10.27
	技术人员	143	10.88
	财务人员	25	1.91
	行政人员	152	11.57
教育程度类别	硕士及以上	8	0.61
	本科	52	3.95
	大专	353	26.86
	高中及以下	901	68.58
总共		1314	100

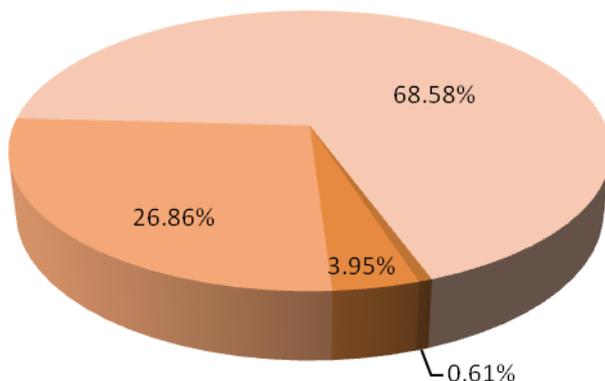
### 员工专业构成情况

■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 行政人员



### 员工学历构成情况

■ 硕士及以上 ■ 本科 ■ 大专 ■ 高中及以下



## 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、中国证监会广东证监局《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》等法律法规、规范性文件和中国证监会的相关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，及时对制度进行修订和完善。报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会工作实施细则》，得到了有效实施，进一步提高公司治理水平。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。

报告期内公司制定或修订的制度情况如下：

序号	制度名称	新建/修订	披露日期	披露索引
1	公司章程	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
2	股东大会议事规则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
3	董事会议事规则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
4	监事会议事规则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
5	独立董事工作细则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
6	信息披露事务管理制度	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
7	董事会战略委员会实施细则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
8	董事会薪酬与考核委员会实施细则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
9	董事会审计委员会实施细则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网
10	董事会提名委员会工作实施细则	修订	2013年6月27日	巨潮资讯网

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

公司根据广东监管局《关于开展规范上市公司关联交易专项活动的通知》（广东证监[2013]63号）的要求，对公司 2011 年以来的关联交易情况进行自查，自查情况是公司关联交易内部控制制度健全，决策程序合法合规，不存在应披露而未披露的关联方及关联交易，不存在利用关联方关系损害公司利益的行为。

公司严格按照《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，及时做好内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内，公司及相关人员没有因内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。监事会对内幕信息知情人登记报备情况进行了监督与审核，认为公司保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整。公司已按照有关规定的要求，履行了报备程序。

## 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
2012 年度 股东大会	2013 年 05 月 28 日	1)2012 年年度报告及其摘要；	审议通过	2013 年 05 月 29 日	披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）；公告编号： 2013-019；公告名称： 2012 年度股东大会决议公告
		2)2012 年度董事会工作报告；			
		3)2012 年度监事会工作报告；			
		4)2012 年度财务决算报告；			
		5)2012 年度利润分配预案；			
		6)关于续聘 2013 年度审计机构的议案			

### 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
2013 年第一 次临时 股东大会	2013 年 07 月 22 日	1) 关于修订《公司章程》的议案关于修订；	审议通过	2013 年 07 月 23 日	披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）；公告编号： 2013-025；公告名称： 2013 年第一次临时 股东决议公告
		2) 《股东大会议事规则》的议案；			
		3)关于修订《董事会议事规则》的议案；			
		4)关于修订《监事会议事规则》的议案；			
		5) 关于修订《独立董事工作细则》的议案。			

### 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
谢明权	6	5	1	0	0	否
廖朝理	6	5	1	0	0	否
李昇平	6	5	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律法规的要求，勤勉尽职，主动、积极的关注公司运作的规范性，独立履责，对公司发展方向、内部控制管理、募集资金使用、对外投资、研发创新、人才引进等方面提出了建议，对使用自有资金购买银行理财产品、使用超募资金收购第一波部分股权并进行增资、变更募集专用账户等事项发表了独立意见，公司高管人员对独立董事提出的建议高度重视并予以采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### (一) 董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责，通过对宏观经营环境、行业发展趋势的深入研究，结合公司的实际经营情况和发展需要同意公司及时介入移动互联网，使用超募资金投

资参股深圳第一波网络科技有限公司。

## （二）董事会下设的提名委员会的履职情况

公司第二届董事会于2013年12月17日任期届满，公司提名委员会根据公司发展战略及实际需求，按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》等相关规定的要求，对高管的聘任提名事项进行认真讨论和沟通，对董事会换届提名事项进行酝酿讨论和沟通，对聘任严格把关并提出提名核查意见。

## （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部对公司财务管理运行情况定期和不定期的检查和评估。委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。履行职责情况如下：

### （1）日常工作

组织召开了7次工作会议，对年度审计工作计划进行了安排，认真听取公司审计部的工作汇报，就审计部每个季度提交的《财务报告的内部审计报告》及《募集资金存放与使用情况审计报告》进行了审核，对公司的内部控制制度建立与执行情况进行审查，促进了公司内部规范运作。

### （2）对会计师事务所的督促情况

审计委员会在会计师事务所进场审计之前，先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。会计师事务所进场时，组织召开年报审计的工作安排，外勤审计工作共计历时22天，审计委员会认真听取注册会计师在审计中发现的问题，及时与主审会计师沟通交流，督促审计工作的进程按审计工作的计划执行，并对审计结果进行了认真审核。

### （3）对财务报告的审计意见

审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规和公司《董事会审计委员会实施细则》的要求，对广东正中珠江会计师事务所提供的出具审计意见的财务会计报表进行了审阅，认为审计前编制的财务报告与审计后的财务报告没有重大出入，在所有重大方面真实、公允、完整地反映了公司2013年度的财务状况、经营成果和现金流量情况。

### （4）对会计师事务所年度审计工作的总结

审计委员会认为：广东正中珠江会计师事务所具有证券审计从业资质和专业胜任能力，在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报告审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按规定履行了责任与义务，按时完成了公司2013年年报审计工作。建议公司董事会2014年度续聘广东正中珠江会计师事务所。

#### （四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定及2013年度公司经营情况等，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员在2013年度获取的薪酬符合公司绩效考核指标和相关规定。

#### 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

公司自成立以来，与控股股东在业务、人员、资产、财务和机构设置等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，保证了公司的规范、独立运行。

##### 1、业务独立情况

本公司拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的业务产销供系统；公司独立对外签署合同，独立采购、生产和销售其生产的产品，具有面向市场的自主经营能力。

##### 2、人员独立情况

本公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生董事、监事和高级管理人员，公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员均专职在本公司工作和领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。不存在控股股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。

##### 3、资产独立情况

本公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人股东及其他关联方之间的资产相互独立，其资产具有完整性。

##### 4、机构独立情况

本公司拥有独立的能够适应自身业务发展的职能部门，各职能部门和人员、办公场所和管理制度等各方面都完全独立，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。本公司依据《公司法》和《公司章程》等规定设立了股东大会、董事会和监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策和规范运作。

## 5、财务独立情况

本公司具有独立的财务管理部门和配备独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了财务会计管理制度等内控制度。公司独立纳税，纳税登记号为：粤国税字 440583193167287。公司独立开设银行帐号，在中国建设银行汕头市澄海支行开设了独立的基本银行账户。公司不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为关联方提供担保的情况。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，目前公司主营业务与各股东单位之间均无重叠，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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，高级管理人员的收入与行业薪资水平、工作绩效等相联系。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。公司未来将根据有关法律法规要求，结合公司实际，待条件成熟后，适时推出股权激励计划，更好地推动公司发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司始终重视内部控制系统建设和管理工作，强化内部制度改进，防范经营风险，提高经营效率。公司先后制定和实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《经理工作细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会提名委员会工作实施细则》、《董事、监事及高级管理人员自律守则》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《独立董事年度报告工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《社会责任制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露事务管理制度》、《财务会计管理制度》，这些制度促进了公司的规范管理。公司制定和实施了一套内部控制制度：《内部控制基本制度》、《资金内部控制制度》、《成本与费用内部控制制度》、《固定资产内部控制制度》、《资金借贷管理办法》、《财务报告编制规定》、《票据管理办法》、《预算管理制度》、《印章使用管理制度》、《采购与付款内部控制制度》、《存货内部控制制度》、《销售与收款内部控制制度》、《工程项目的内部控制》、《人力资源管理制度》、《计算机信息系统安全管理制度》、《费用报销制度》、《投资者关系工作档案管理规定》、《投资者关系工作考核规定》、《媒体关系管理规定》、《接待特定对象调研采访等相关活动管理办法》、《合同管理制度》、《对外捐赠管理制度》、《预付款管理办法》、《远期外汇交易业务内部控制制度》，这些制度的实施确保了公司经营运作的有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：保证公司经营管理合法合规，保证资产安全，保证企业财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关规定要求,建立财务报告内部控制,并得到有效实施。

#### 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	2014 年 03 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《2013 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	
骅威股份按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《骅威科技股份有限公司内部控制鉴证报告》

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

为提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度,根据相关法律、法规的规定,结合公司实际情况,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并由第一届董事会第十五次会议审议通过,报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 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	2014 年 03 月 27 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
审计报告文号	广会审字[2014]G14007160015 号
注册会计师姓名	古争雄、邓小勤

审计报告正文

## 审 计 报 告

广会审字[2014]G14007160015号

### 骅威科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的骅威科技股份有限公司（以下简称“骅威股份”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，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骅威股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，骅威股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了骅威股份2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：邓小勤

中国 广州

二〇一四年三月二十七日

## 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：骅威科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	444,392,032.08	524,274,419.21
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	178,647,211.85	139,759,706.25
预付款项	17,524,719.99	18,030,229.01
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00

应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	3,486,832.38	3,167,977.88
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	7,285,868.44	6,850,553.92
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	65,189,232.53	60,943,181.77
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,189,208.05	2,137,904.63
流动资产合计	718,715,105.32	755,163,972.67
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	176,152,680.20	90,818,411.42
在建工程	1,338,000.00	63,216,462.60
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	18,376,001.94	18,692,994.05
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	3,147,596.31	6,734,542.84
递延所得税资产	669,988.65	528,274.34
其他非流动资产	10,000,000.00	0.00
非流动资产合计	209,684,267.10	179,990,685.25
资产总计	928,399,372.42	935,154,657.92

流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	18,653,410.40	44,801,403.91
预收款项	2,597,379.14	2,726,386.87
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	5,005,066.57	3,977,603.92
应交税费	2,927,755.68	2,476,604.26
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,643,085.06	1,582,004.26
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	30,826,696.85	55,564,003.22
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00

非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	30,826,696.85	55,564,003.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,800,000.00	140,800,000.00
资本公积	536,399,561.22	536,399,561.22
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	28,041,157.58	23,876,822.79
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	190,485,169.54	176,797,583.90
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	895,725,888.34	877,873,967.91
少数股东权益	1,846,787.23	1,716,686.79
所有者权益（或股东权益）合计	897,572,675.57	879,590,654.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	928,399,372.42	935,154,657.92

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

## 2、母公司资产负债表

编制单位：骅威科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	441,350,932.07	513,008,448.92
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	174,823,813.97	138,447,071.84
预付款项	15,303,554.78	16,101,878.22
应收利息	3,486,832.38	3,167,977.88
应收股利	0.00	0.00

其他应收款	8,518,690.75	5,816,754.21
存货	62,223,200.90	57,719,723.38
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,593,306.04	1,584,588.07
流动资产合计	707,300,330.89	735,846,442.52
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	27,500,000.00	27,500,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	174,354,659.57	89,127,568.18
在建工程	1,338,000.00	63,216,462.60
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	18,208,203.94	18,477,503.73
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	477,167.95	1,318,483.59
递延所得税资产	677,488.65	537,213.81
其他非流动资产	10,000,000.00	0.00
非流动资产合计	232,555,520.11	200,177,231.91
资产总计	939,855,851.00	936,023,674.43
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	17,187,956.83	43,111,288.32
预收款项	2,369,241.55	1,644,774.04
应付职工薪酬	4,790,000.00	3,660,000.00
应交税费	2,683,510.59	2,407,269.89
应付利息	0.00	0.00

应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,309,870.14	1,248,418.20
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	28,340,579.11	52,071,750.45
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	28,340,579.11	52,071,750.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,800,000.00	140,800,000.00
资本公积	536,399,561.22	536,399,561.22
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	28,041,157.58	23,876,822.79
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	206,274,553.09	182,875,539.97
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	911,515,271.89	883,951,923.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	939,855,851.00	936,023,674.43

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

### 3、合并利润表

编制单位：骅威科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	449,213,505.41	448,077,321.68
其中：营业收入	449,213,505.41	448,077,321.68
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	410,421,963.61	400,370,647.74
其中：营业成本	334,162,499.57	342,275,534.04
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	4,573,777.60	3,691,064.09
销售费用	30,567,314.23	26,068,643.06
管理费用	43,753,687.70	40,121,841.74
财务费用	-4,326,304.44	-13,863,936.65
资产减值损失	1,690,988.95	2,077,501.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	573,170.55	-98,625.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,364,712.35	47,608,048.61
加：营业外收入	1,911,487.22	3,234,676.39
减：营业外支出	3,047,938.31	1,050,951.93
其中：非流动资产处置损失	125,810.01	160,452.90

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,228,261.26	49,791,773.07
减：所得税费用	6,166,240.39	7,635,269.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,062,020.87	42,156,504.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	31,931,920.43	42,939,817.22
少数股东损益	130,100.44	-783,313.21
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.3
（二）稀释每股收益	0.23	0.3
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	32,062,020.87	42,156,504.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,931,920.43	42,939,817.22
归属于少数股东的综合收益总额	130,100.44	-783,313.21

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

#### 4、母公司利润表

编制单位：骅威科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	430,609,395.54	441,262,780.36
减：营业成本	325,492,872.98	339,281,077.05
营业税金及附加	4,243,436.06	3,631,293.96
销售费用	16,498,851.46	19,673,543.93
管理费用	38,944,667.94	36,010,726.37
财务费用	-4,329,176.30	-13,821,380.72
资产减值损失	1,529,762.94	2,029,615.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	573,170.55	-98,625.33

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,802,151.01	54,359,279.39
加：营业外收入	1,909,046.54	3,234,676.39
减：营业外支出	2,900,169.78	950,452.90
其中：非流动资产处置损失	20,719.93	160,452.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,811,027.77	56,643,502.88
减：所得税费用	6,167,679.86	7,625,729.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,643,347.91	49,017,773.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	41,643,347.91	49,017,773.29

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

## 5、合并现金流量表

编制单位：骅威科技股份有限公司

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	415,273,697.00	424,917,482.81
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加	0.00	0.00

额		
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	25,398,687.82	28,722,606.65
收到其他与经营活动有关的现金	15,934,778.09	21,309,950.00
经营活动现金流入小计	456,607,162.91	474,950,039.46
购买商品、接受劳务支付的现金	330,497,905.47	350,677,741.20
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	78,389,759.65	71,122,297.53
支付的各项税费	14,365,633.56	11,605,564.62
支付其他与经营活动有关的现金	26,465,570.52	28,395,988.35
经营活动现金流出小计	449,718,869.20	461,801,591.70
经营活动产生的现金流量净额	6,888,293.71	13,148,447.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	143,300,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	573,170.55	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	570,030.00	249,634.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	144,443,200.55	249,634.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,539,071.83	33,989,057.14
投资支付的现金	151,300,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	98,625.33
投资活动现金流出小计	216,839,071.83	34,087,682.47
投资活动产生的现金流量净额	-72,395,871.28	-33,838,047.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	2,500,000.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,080,000.00	8,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,818.12	58,757.97
筹资活动现金流出小计	14,097,818.12	8,858,757.97
筹资活动产生的现金流量净额	-14,097,818.12	-6,358,757.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,991.44	-769,684.52
五、现金及现金等价物净增加额	-79,882,387.13	-27,818,042.59
加：期初现金及现金等价物余额	524,274,419.21	552,092,461.80

六、期末现金及现金等价物余额	444,392,032.08	524,274,419.21
----------------	----------------	----------------

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

## 6、母公司现金流量表

编制单位：骅威科技股份有限公司

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	398,785,003.79	417,765,041.41
收到的税费返还	25,398,687.82	28,722,606.65
收到其他与经营活动有关的现金	16,390,518.07	21,302,479.77
经营活动现金流入小计	440,574,209.68	467,790,127.83
购买商品、接受劳务支付的现金	322,316,013.66	341,379,612.78
支付给职工以及为职工支付的现金	73,032,576.32	68,668,785.39
支付的各项税费	13,535,210.65	11,448,827.87
支付其他与经营活动有关的现金	18,295,662.55	16,146,447.57
经营活动现金流出小计	427,179,463.18	437,643,673.61
经营活动产生的现金流量净额	13,394,746.50	30,146,454.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	143,300,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	573,170.55	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	566,600.00	249,634.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	144,439,770.55	249,634.61

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,817,224.34	32,253,033.89
投资支付的现金	151,300,000.00	27,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	98,625.33
投资活动现金流出小计	215,117,224.34	59,851,659.22
投资活动产生的现金流量净额	-70,677,453.79	-59,602,024.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,080,000.00	8,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,818.12	58,757.97
筹资活动现金流出小计	14,097,818.12	8,858,757.97
筹资活动产生的现金流量净额	-14,097,818.12	-8,858,757.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,991.44	-769,684.52
五、现金及现金等价物净增加额	-71,657,516.85	-39,084,012.88
加：期初现金及现金等价物余额	513,008,448.92	552,092,461.80
六、期末现金及现金等价物余额	441,350,932.07	513,008,448.92

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：骅威科技股份有限公司

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	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	23,876,822.79	0.00	176,797,583.90	0.00	1,716,686.79	879,590,654.70
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	23,876,822.79	0.00	176,797,583.90	0.00	1,716,686.79	879,590,654.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	4,164,334.79	0.00	13,687,585.64	0.00	130,100.44	17,982,020.87
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,931,920.43	0.00	130,100.44	32,062,020.87
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,931,920.43	0.00	130,100.44	32,062,020.87
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,164,334.79	0.00	-18,244,334.79	0.00	0.00	-14,080,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,164,334.79	0.00	-4,164,334.79	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,080,000.00	0.00	0.00	-14,080,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	28,041,157.58	0.00	190,485,169.54	0.00	1,846,787.23	897,572,675.57

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	0.00	0.00	843,734,150.69
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	0.00	0.00	843,734,150.69

	0	22			6		01			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	4,901,777.33	0.00	29,238,039.89	0.00	1,716,86.79	35,856,504.01
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,939,817.22	0.00	-783,313.21	42,156,504.01
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,939,817.22	0.00	-783,313.21	42,156,504.01
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,901,777.33	0.00	-13,701,777.33	0.00	0.00	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,901,777.33	0.00	-4,901,777.33	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,800,000.00	0.00	0.00	-8,800,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)所有者权益内部结转	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	23,876,822.79	0.00	176,797,583.90	0.00	1,716,686.79	879,590,654.70

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：骅威科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	23,876,822.79	0.00	182,875,539.97	883,951,923.98
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	23,876,822.79	0.00	182,875,539.97	883,951,923.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	4,164,334.79	0.00	23,399,013.12	27,563,347.91
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,643,347.91	41,643,347.91
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,643,347.91	41,643,347.91
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,164,334.79	0.00	-18,244,334.79	-14,080,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,164,334.79	0.00	-4,164,334.79	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,080,000.00	-14,080,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	28,041,157.58	0.00	206,274,553.09	911,515,271.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	843,734,150.69
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	88,000,000.00	589,199,561.22	0.00	0.00	18,975,045.46	0.00	147,559,544.01	843,734,150.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	4,901,777.33	0.00	35,315,995.96	40,217,773.29
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,017,773.29	49,017,773.29

							73.29	3.29
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,017,773.29	49,017,773.29
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,901,777.33	0.00	-13,701,777.33	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,901,777.33	0.00	-4,901,777.33	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,800,000.00	-8,800,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	140,800,000.00	536,399,561.22	0.00	0.00	23,876,822.79	0.00	182,875,539.97	883,951,923.98

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

### 三、公司基本情况

#### 历史沿革和改制情况

骅威科技股份有限公司（原名广东骅威玩具工艺股份有限公司，以下简称“公司”）是由广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更而来。2007年11月29日，以2007年7月31日为基准日将广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更为广东骅威玩具工艺股份有限公司。股份公司总股本6,600万股，每股面值1元，股本总额为6,600万元，注册资本为6,600万元。其中：郭祥彬持股33,660,000股，持股比例为51%、郭群持股5,662,800股，持股比例为8.58%、汕头市高佳软件开发有限公司持股3,247,200股，持股比例为4.92%、汕头市雅致服饰有限公司持股2,970,000股，持股比例为4.50%、上海富尔亿影视传媒有限公司持股3,960,000股，持股比例为6%、汕头市华青投资控股有限公司持股16,500,000股，持股比例为25%。

2007年11月29日，公司办理了工商变更登记手续。

2010年1月26日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行股票并上市的方案》。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1400号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股A股2200万股，每股面值1元，每股发行价29.00元。此次发行，业经广东正中珠江会计师事务所《广会所验字〔2010〕第08000340195号》验资报告审验。公司已于2011年1月5日办妥工商变更登记。公司股票于2010年11月17日在深圳证券交易所上市交易，股票代码为002502。

2011年12月2日，公司名称变更为骅威科技股份有限公司。

2012年5月16日，公司2011年度股东大会审议并通过公积金转增股本方案，以公司总股本8,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。该方案已于2012年6月20日实施完毕，公司总股本增加至14,080万股。公司已于2012年7月19日办妥工商变更登记。

## **行业性质**

文教体育用品制造业，设计、开发、生产与销售各类玩具。

## **公司的基本组织架构**

公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

## **经营范围**

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

货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（经营范围中凡涉及专项规定持专批证件方可经营）

### **主要产品或提供的劳务**

公司主要产品包括智能玩具、塑胶玩具、模型玩具、动漫玩具、其他玩具等五大类。

### **公司的法定地址**

汕头市澄海区澄华工业区玉亭路。

## **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**

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

### **2、遵循企业会计准则的声明**

公司承诺编制的2013年度财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况、2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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

### **3、会计期间**

自公历每年1月1日至12月31日止。

### **4、记账本位币**

公司以人民币作为记账本位币。

### **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**

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，

在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照

a.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，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。

b.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，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。

以上两种方法进行会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

a.按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

b.按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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：

a.所转移金融资产的账面价值;

b.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:

a.终止确认部分的账面价值;

b.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;公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**12、存货**

**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、委托加工材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

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

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **13、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

#### **A、企业合并形成的长期股权投资**

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

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

#### **B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

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

- d、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本根据该项投资的公允价值和应支付的相关税费之和确定；
- e、通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

## （2）后续计量及损益确认

- A、对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。
- B、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。
- C、如果被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动记入股东权益。

## （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，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额确认为长期股权投资减值准备，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、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公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与公司无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产;固定资产按实际成本计价。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁: a、在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人; b、承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; c、即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)); d、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上(含 90%);出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上(含 90%); e、租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值(原价的5%)按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可

使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%
模具及其他设备	5	5%	19%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于帐面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 16、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，具体包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

### (3) 暂停资本化期间

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (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。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

- a、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。
- b、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- c、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

项目	预计使用寿命	依据
专利权	5	最佳预期经济利益实现年限
非专利技术	5	最佳预期经济利益实现年限
商标权	5	最佳预期经济利益实现年限
著作权	5	最佳预期经济利益实现年限
土地使用权	48	土地使用证使用年限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- a、来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- b、综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由

无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均摊销。

### **20、预计负债**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### **(1) 预计负债的确认标准**

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

## **(2) 预计负债的计量方法**

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## **21、股份支付及权益工具**

### **(1) 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

a、存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

b、不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

a、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

#### b、以现金结算的股份支付

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

#### c、修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 22、回购本公司股份

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

累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 23、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。c、收入的金额能够可靠计量。d、相关经济利益很可能流入公司。e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入公司。
- b、收入的金额能够可靠计量。

### （3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量。
- b、相关的经济利益很可能流入公司。
- c、交易的完工进度能够可靠确定。
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

### （4）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

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

- a、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。
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

公司收入实现的具体核算原则为：

内/外销	具体收入确认原则
内销	送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。
	托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。
外销	离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。
	其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

## 24、政府补助

### （1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计政策

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

- a、政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。
- b、与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

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

产生的递延所得税资产不予确认： 该项交易不是企业合并； 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## （2）确认递延所得税负债的依据

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

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 26、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用

实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3) 售后租回的会计处理

售后租回交易应认定为融资租赁或经营租赁。

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

## 27、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- a、已经就处置该非流动资产作出决议；
- b、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- c、该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计不存在变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**29、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见本"税项"2、(2)
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	5%
其中：地方教育费附加	免抵税额和应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文**

**(1) 增值税：**

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神，公司出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。公司出口产品2013年度适用退税率为15%。

(2) 所得税:

根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，本公司自2008年1月1日起按照新企业所得税税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收。根据2009年2月18日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2008年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2009】28号），公司被确定为广东省2008年第一批高新技术企业，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日，按15%的税率计缴企业所得税。2011年8月23日，公司通过了高新技术企业复审，新的高新技术企业证书编号为GF201144000593。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司连续三年（即2011年、2012年和2013年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

其他子公司执行25%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

1、上海民脉文化发展有限公司	有限责任公司	上海市普陀区长寿路868号1905室	商业贸易	10,000,000.00	广告设计、制作、发布、代理，实业投资，投资管理，动漫设计，知识产权代理（除专利代理），文化艺术交流策划（除演出、除经纪），会展会务服务，动漫产品（除专项）、玩具、模型、婴幼儿用品（除专项）、工艺品（除专项）、文化体育用品及器材的研发及销售，批发非实物方式：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）；从事货物及技术的进出口业务。	7,500,000.00		75%	75%	是	1,846,787.23		
2、上海骅威文化发展有限公司	有限责任公司	上海市普陀区长寿路868号1605室A座	商业贸易	20,000,000.00	文化艺术交流策划（除演出、除经纪），儿童乐园服务（限分支），会展会员服务，动漫设计和动漫产品的设计及销售，工艺礼品的设计及销售（除专项），销售：玩具、模型、婴幼儿用品、文化体育用品及器材、日用百货、办公用品，实业投资（除股权投资及股权投资管理），资产管理（除股权投资及股权投资管理），企业管理，商务信息咨询、投资咨询（除专项）、市场信息咨询及调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）、企业管理咨询（咨询类除经纪），市场营销策划，企业形象策划，计算机专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，从事货物及技术的进出口业务，游乐设备的销售、	20,000,000.00		100%	100%	是			

					租赁（除金融租赁、除专项）；批发零售：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- 1、上海民脉于2012年3月31日成立，注册资本和实收资本为人民币1,000万元，其中：本公司出资750万元，占75%；缪立民出资240万元，占24%；上海民脉动漫开发部出资10万元，占1%。
- 2、上海骅威于2012年6月26日成立，注册资本和实收资本为人民币2,000万元，全部由本公司出资。

## 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：	--	--	108,696.77	--	--	147,454.06
人民币	--	--	108,696.77	--	--	147,454.06
银行存款：	--	--	444,283,335.31	--	--	484,745,146.15
人民币	--	--	418,887,610.51	--	--	478,500,995.10
美元	4,165,305.68	6.0969	25,395,452.20	993,394.92	6.2855	6,243,983.77
港币	337.93	0.78623	265.70	197.90	0.81085	160.46
欧元	0.82	8.4189	6.90	0.82	8.3176	6.82
其他货币资金：	--	--		--	--	39,381,819.00
人民币	--	--		--	--	39,381,819.00
合计	--	--	444,392,032.08	--	--	524,274,419.21

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他货币资金期初数为公司购房而转入房屋结算资金托管专户的购房款。款项已于2013年1月4日支付。

### 2、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应计利息	3,167,977.88	11,802,901.98	11,484,047.48	3,486,832.38
合计	3,167,977.88	11,802,901.98	11,484,047.48	3,486,832.38

### 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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	182,523,865.64	100%	3,876,653.79	2.12%	142,755,632.11	100%	2,995,925.86	2.1%
组合小计	182,523,865.64	100%	3,876,653.79	2.12%	142,755,632.11	100%	2,995,925.86	2.1%
合计	182,523,865.64	--	3,876,653.79	--	142,755,632.11	--	2,995,925.86	--

应收账款种类的说明

应收账款分为三类：

- a、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：金额 100 万（含）以上为标准，个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项；
- b、按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：单独进行减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项
- c、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：单项金额不重大，但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项

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	181,267,329.63	99.31%	3,625,346.59	141,973,336.42	99.45%	2,839,466.72
1 年以内小计	181,267,329.63	99.31%	3,625,346.59	141,973,336.42	99.45%	2,839,466.72
1 至 2 年	1,256,536.01	0.69%	251,307.20	782,295.69	0.55%	156,459.14

合计	182,523,865.64	--	3,876,653.79	142,755,632.11	--	2,995,925.86
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海迪宝玩具有限公司	货款	2013年12月31日	0.28	坏账	否
合计	--	--	0.28	--	--

应收账款核销说明

鉴于上述应收账款账龄较长并已确认无法收回，出于对公司财务报告的资产价值的公允反映的要求，公司对该部分应收账款进行核销。

**(3) 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(%)
意大利 GP 公司	非关联方	21,538,369.78	1 年以内	11.8%
台湾奇通有限公司	非关联方	15,979,990.41	1 年以内	8.76%
联贸进出口有限公司	非关联方	10,330,828.80	1 年以内	5.66%
RST 亚洲公司	非关联方	6,901,228.03	1 年以内	3.78%
美都国际有限公司	非关联方	6,777,898.53	1 年以内	3.71%
合计	--	61,528,315.55	--	33.71%

**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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,724,001.23	76.18%			2,664,321.24	38.33%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,790,222.31	23.82%	228,355.10	12.76%	4,286,066.01	61.67%	99,833.33	2.33%
组合小计	1,790,222.31	23.82%	228,355.10	12.76%	4,286,066.01	61.67%	99,833.33	2.33%
合计	7,514,223.54	--	228,355.10	--	6,950,387.25	--	99,833.33	--

其他应收款种类的说明

其他应收款分为三类：

- a、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：金额 100 万（含）以上为标准，个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的其他应收款；
- b、按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：单独进行减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的其他应收款；
- c、单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：单项金额不重大，但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收出口退税	5,724,001.23			经测试无需计提坏账准备
合计	5,724,001.23		--	--

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	851,163.15	47.55 %	17,023.26	4,207,666.01	98.17 %	84,153.33
1 年以内小计	851,163.15	47.55 %	17,023.26	4,207,666.01	98.17 %	84,153.33
1 至 2 年	860,659.16	48.07 %	172,131.84	78,400.00	1.83%	15,680.00
2 至 3 年	78,400.00	4.38%	39,200.00			
合计	1,790,222.31	--	228,355.10	4,286,066.01	--	99,833.33

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(%)
应收出口退税款	非关联方	5,724,001.23	1 年以内	76.18%
合肥万达广场商业管理有限公司天鹅湖分公司	非关联方	221,601.10	1-2 年	2.95%
南昌红谷滩万达广场商业管理有限公司	非关联方	164,793.90	1-2 年	2.19%
上海宝山万达投资有限公司	非关联方	137,012.00	1-2 年	1.82%
青岛李沧万达广场投资有限公司	非关联方	136,362.00	1-2 年	1.81%
合计	--	6,383,770.23	--	84.95%

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	17,055,141.72	97.32%	17,794,369.58	98.69%
1 至 2 年	456,071.35	2.6%	198,959.43	1.11%
2 至 3 年	13,506.92	0.08%	36,900.00	0.2%
合计	17,524,719.99	--	18,030,229.01	--

预付款项账龄的说明

依据预付款项发生时间划分账龄。

## (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
广东中炬塑胶有限公司	非关联方	4,515,000.00	1 年以内	货款
汕头市实得贸易有限公司	非关联方	2,987,000.00	1 年以内	货款
广州塑誉化工实业有限公司	非关联方	2,495,720.00	1 年以内	货款
上海艺游网络科技有限公司	非关联方	1,620,000.00	1 年以内	游戏开发进度款
广东星辉合成材料有限公司	非关联方	1,295,000.00	1 年以内	货款
合计	--	12,912,720.00	--	--

预付款项主要单位的说明

## 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	12,435,455.27		12,435,455.27	11,175,752.04		11,175,752.04
在产品	32,333,135.81		32,333,135.81	32,364,019.84		32,364,019.84
库存商品	14,931,998.78	620,694.56	14,311,304.22	15,634,455.73	533,552.57	15,100,903.16
周转材料	2,254,333.17		2,254,333.17	428,925.69		428,925.69
委托加工材料	978,651.98		978,651.98	1,328,440.67		1,328,440.67

发出商品	2,876,352.08		2,876,352.08	545,140.37		545,140.37
合计	65,809,927.09	620,694.56	65,189,232.53	61,476,734.34	533,552.57	60,943,181.77

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	533,552.57	681,738.97		594,596.98	620,694.56
合计	533,552.57	681,738.97		594,596.98	620,694.56

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现净值低于账面价值		

### 存货的说明

期末存货余额为 65,189,232.53 元，较期初增加 6.97%，主要原因是生产备料增加所致。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	2,189,208.05	2,137,904.63
合计	2,189,208.05	2,137,904.63

### 其他流动资产说明

## 8、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：	133,599,148.00	95,036,071.17		1,874,828.33	226,760,390.84
其中：房屋及建筑物	73,439,941.49	80,548,568.05			153,988,509.54
机器设备	29,165,941.93	5,175,583.68		1,865,385.59	32,476,140.02
运输工具	8,479,569.66	389,017.60			8,868,587.26
模具及其他设备	22,513,694.92	8,922,901.84		9,442.74	31,427,154.02
--	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：	42,780,736.58		9,252,702.10	1,425,728.04	50,607,710.64

其中：房屋及建筑物	15,373,991.72		2,066,360.74		17,440,352.46
机器设备	15,264,312.31		2,035,240.99	1,423,485.84	15,876,067.46
运输工具	2,406,954.33		742,047.64		3,149,001.97
模具及其他设备	9,735,478.22		4,409,052.73	2,242.20	14,142,288.75
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	90,818,411.42		--		176,152,680.20
其中：房屋及建筑物	58,065,949.77		--		136,548,157.08
机器设备	13,901,629.62		--		16,600,072.56
运输工具	6,072,615.33		--		5,719,585.29
模具及其他设备	12,778,216.70		--		17,284,865.27
模具及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	90,818,411.42		--		176,152,680.20
其中：房屋及建筑物	58,065,949.77		--		136,548,157.08
机器设备	13,901,629.62		--		16,600,072.56
运输工具	6,072,615.33		--		5,719,585.29
模具及其他设备	12,778,216.70	--			17,284,865.27

本期折旧额 9,252,702.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 83,674,045.06 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
搪胶冲剪五金车间	简易建筑物	
喷漆车间	简易建筑物	
1 号仓库	简易建筑物	
2 号仓库	简易建筑物	
3 号仓库	简易建筑物	
综合楼	申请办理中	2014 年 7 月

### 固定资产说明

期末余额为 176,152,680.20 元，较期初增加 93.96%，主要原因是募投项目-综合楼工程及深圳市瑞思大厦 1301 号办公楼结转固定资产所致。

## 9、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
综合楼工程				20,848,539.78		20,848,539.78
瑞思大厦 1301 号办公楼				40,587,969.67		40,587,969.67
零星工程项目				1,779,953.15		1,779,953.15
贸易楼一楼装修工程	1,338,000.00		1,338,000.00			
合计	1,338,000.00		1,338,000.00	63,216,462.60		63,216,462.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
综合楼工程	42,251,800.00	20,848,539.78	15,376,099.47	36,224,639.25		85.74%	100%				募集资金	
瑞思大厦 1301 号办公楼	44,387,700.00	40,587,969.67	3,855,379.13	44,443,348.80		100.13%	100%				募集资金	
合计	86,639,500.00	61,436,509.45	19,231,478.60	80,667,988.05		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
贸易楼一楼装修工程	49.81%	

(4) 在建工程的说明

期末余额为 1,338,000.00 元，较期初减少 97.88%，主要原因是募投项目-综合楼工程完工及深圳市瑞思大厦 1301 号办公楼转入固定资产所致。

10、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,037,382.80	370,940.17		23,408,322.97
土地使用权	22,195,776.00			22,195,776.00
软件	787,606.80	370,940.17		1,158,546.97
商标使用权	54,000.00			54,000.00
二、累计摊销合计	4,344,388.75	687,932.28		5,032,321.03
土地使用权	4,176,807.85	482,516.88		4,659,324.73
软件	149,580.90	194,615.40		344,196.30
商标使用权	18,000.00	10,800.00		28,800.00
三、无形资产账面净值合计	18,692,994.05	-316,992.11		18,376,001.94
土地使用权	18,018,968.15	-482,516.88		17,536,451.27
软件	638,025.90	176,324.77		814,350.67
商标使用权	36,000.00	-10,800.00		25,200.00
土地使用权				
软件				
商标使用权				
无形资产账面价值合计	18,692,994.05	-316,992.11		18,376,001.94
土地使用权	18,018,968.15	-482,516.88		17,536,451.27
软件	638,025.90	176,324.77		814,350.67
商标使用权	36,000.00	-10,800.00		25,200.00

本期摊销额 687,932.28 元。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
小鲤鱼授权使用费	66,666.57		66,666.57			
装修费	3,117,101.80	797,503.51	3,107,140.26		807,465.05	
授权金	2,684,899.93		607,901.87		2,076,998.06	
其他	865,874.54	240,127.60	842,868.94		263,133.20	
合计	6,734,542.84	1,037,631.11	4,624,577.64		3,147,596.31	--

长期待摊费用的说明

## 12、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	669,988.65	528,274.34
小计	669,988.65	528,274.34
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	259,112.42	
可抵扣亏损	9,785,627.00	6,725,121.44
合计	10,044,739.42	6,725,121.44

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	4,581,478.08	6,725,121.44	
2018 年	5,204,148.92		
合计	9,785,627.00	6,725,121.44	--

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		
坏账准备	3,845,896.47	2,988,276.34
存货跌价准备	620,694.56	533,552.57
小计	4,466,591.03	3,521,828.91

(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	669,988.65		528,274.34	
递延所得税负债	0.00		0.00	

13、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	3,095,759.19	1,009,249.98		0.28	4,105,008.89
二、存货跌价准备	533,552.57	681,738.97		594,596.98	620,694.56
合计	3,629,311.76	1,690,988.95		594,597.26	4,725,703.45

资产减值明细情况的说明

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付股权转让款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	0.00

其他非流动资产的说明

预付股权转让款系公司收购深圳市第一波网络科技有限公司 16.67% 股权转让款中的第一期款项。

15、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,473,065.24	44,798,394.50
1-2 年	177,478.42	1,759.42
2-3 年	1,646.74	1,249.99
3 年以上	1,220.00	
合计	18,653,410.40	44,801,403.91

## 16、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,047,508.86	2,301,384.99
1-2 年	269,537.37	176,494.07
2-3 年	176,479.92	248,507.81
3 年以上	103,852.99	
合计	2,597,379.14	2,726,386.87

## 17、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	3,977,603.92	73,202,402.68	72,174,940.03	5,005,066.57
二、职工福利费		1,633,442.35	1,633,442.35	
三、社会保险费		3,769,803.49	3,769,803.49	
其中：1. 基本养老保险费		2,530,087.83	2,530,087.83	
2. 失业保险费		193,701.67	193,701.67	
3. 医疗保险		841,341.45	841,341.45	
4. 工伤保险		71,289.35	71,289.35	
5. 生育保险		133,383.19	133,383.19	
四、住房公积金		302,191.00	302,191.00	
六、其他		651,096.04	651,096.04	
其中：工会经费		452,710.56	452,710.56	
职工教育经费		198,385.48	198,385.48	
合计	3,977,603.92	79,558,935.56	78,531,472.91	5,005,066.57

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 651,096.04 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

公司工资核算方式为当月计提，次月发放。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	187,086.62	12,324.55
营业税	25,277.88	32,313.79
企业所得税	644,453.68	2,016,935.24
个人所得税	2,042,994.55	42,609.65
城市维护建设税	15,085.18	215,000.52
教育费附加	10,775.05	153,571.86
印花税		11.12
其他	2,082.72	3,837.53
合计	2,927,755.68	2,476,604.26

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

主要税项适用税率及税收优惠政策参见五、税项。

## 19、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	962,084.86	906,004.26
1-2 年	5,000.20	
2-3 年		
3 年以上	676,000.00	676,000.00
合计	1,643,085.06	1,582,004.26

## 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	140,800,000.00						140,800,000.00

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）	536,399,561.22			536,399,561.22
合计	536,399,561.22			536,399,561.22

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	23,876,822.79	4,164,334.79		28,041,157.58
合计	23,876,822.79	4,164,334.79		28,041,157.58

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

## 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	176,797,583.90	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	176,797,583.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,931,920.43	--
减：提取法定盈余公积	4,164,334.79	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	14,080,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	190,485,169.54	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行

分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

2013 年 5 月 28 日，公司 2012 年度股东大会审议并通过 2012 年度利润分配方案，以公司总股本 14,080 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

## 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	446,800,125.15	444,476,879.29
其他业务收入	2,413,380.26	3,600,442.39
营业成本	334,162,499.57	342,275,534.04

### (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
文教体育用品制造业	427,771,656.66	323,585,774.68	437,006,146.19	337,450,784.47
文化教育与娱乐业	19,028,468.49	9,093,985.21	7,470,733.10	3,650,648.77
合计	446,800,125.15	332,679,759.89	444,476,879.29	341,101,433.24

### (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
塑胶玩具	116,904,785.22	90,790,741.11	101,842,753.75	81,287,448.03
智能玩具	135,067,101.72	100,389,364.53	184,313,666.65	140,336,815.87
模型玩具	85,742,254.17	67,697,423.36	68,630,300.78	55,888,936.24
动漫产品	67,389,295.06	47,189,752.80	63,010,411.31	45,120,989.50
其他玩具	22,668,220.49	17,518,492.88	19,209,013.70	14,816,594.83
乐园门票及贸易商品	19,028,468.49	9,093,985.21	7,470,733.10	3,650,648.77
合计	446,800,125.15	332,679,759.89	444,476,879.29	341,101,433.24

### (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
国外（含香港）	360,123,709.13	275,484,488.14	363,414,492.13	283,629,616.45
国内	86,676,416.02	57,195,271.75	81,062,387.16	57,471,816.79
合计	446,800,125.15	332,679,759.89	444,476,879.29	341,101,433.24

(5) 公司来自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(%)
意大利 GP 公司	103,301,712.02	23%
联贸进出口有限公司	34,294,083.31	7.63%
台湾奇通有限公司	24,291,658.36	5.41%
RST 亚洲公司	16,458,267.93	3.66%
莱斯尼公司	13,552,264.57	3.02%
合计	191,897,986.19	42.72%

营业收入的说明

本期发生额较上期增长 0.25%，主要原因是随着上海子公司经营业务开展，乐园门票及贸易商品收入比上期增加较多，使得本期营业收入较上期略有增长。

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
营业税	215,285.04	38,891.75	应税营业额 5%
城市维护建设税	2,375,450.20	1,934,262.39	免抵税额和应交流转税额 7%
教育费附加	1,696,744.99	1,381,616.07	免抵税额和应交流转税额 5%
堤围防护费	273,541.75	329,813.39	
其他	12,755.62	6,480.49	
合计	4,573,777.60	3,691,064.09	--

营业税金及附加的说明

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关报检、运输等费用	8,664,834.48	8,828,285.63
广告、展览费	3,614,133.96	4,140,792.83

工资	5,821,772.89	4,526,665.04
形象授权使用费	2,191,737.27	2,021,814.86
动漫影视制作费用	1,058,000.00	3,035,760.00
租赁及装修费	7,520,596.98	2,035,448.20
其他	1,696,238.65	1,479,876.50
合计	30,567,314.23	26,068,643.06

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	15,643,691.28	14,333,242.37
工资、福利、社保等	12,684,843.93	10,666,156.98
折旧、修理费	3,816,199.89	3,146,104.23
办公费	2,721,036.63	2,287,599.06
差旅费	2,169,584.85	2,245,745.30
交际应酬费	1,091,770.35	1,215,113.70
税金	1,233,898.66	1,250,561.49
培训费	197,735.48	187,471.60
无形资产摊销	1,314,912.20	860,304.72
保险费	74,100.00	63,832.00
住房公积金	257,965.00	196,270.00
开办费	30,227.25	1,092,550.53
租赁及物业费	652,617.67	453,696.64
其他	1,865,104.51	2,123,193.12
合计	43,753,687.70	40,121,841.74

## 28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-12,177,952.04	-15,301,004.61
汇兑损失	7,744,573.47	1,317,889.80
减：汇兑收益		
银行手续费及其他	107,074.13	119,178.16
合计	-4,326,304.44	-13,863,936.65

## 29、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	573,170.55	-98,625.33
合计	573,170.55	-98,625.33

### 30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,009,249.98	1,093,389.19
二、存货跌价损失	681,738.97	984,112.27
合计	1,690,988.95	2,077,501.46

### 31、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	231,485.57		231,485.57
其中：固定资产处置利得	231,485.57		231,485.57
政府补助	1,463,600.00	3,055,000.00	1,463,600.00
其他	216,401.65	179,676.39	216,401.65
合计	1,911,487.22	3,234,676.39	1,911,487.22

#### 营业外收入说明

本期发生额较上期减少 40.91%，主要原因是公司收到的政府补助减少所致。

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
汕头市科技局科技项目经费		300,000.00	与收益相关	是
加工贸易转型升级自主品牌项目资金		500,000.00	与收益相关	是
专利申请补助经费	4,000.00	4,000.00	与收益相关	是
知识产权局资助经费	900.00	10,000.00	与收益相关	是

经济建设和精神文明建设奖励款		100,000.00	与收益相关	是
加工贸易转型升级专项资金		30,000.00	与收益相关	是
企业上市奖励资金		1,000,000.00	与收益相关	是
特色产业出口龙头企业奖励资金		500,000.00	与收益相关	是
广东省国际市场开拓专项资金	95,000.00	5,000.00	与收益相关	是
广东省服务贸易发展专项资金		150,000.00	与收益相关	是
汕头市食品行业协会展位补助款		6,000.00	与收益相关	是
"两新"产品专项资金	290,000.00	450,000.00	与收益相关	是
2011 年汕头市实施技术标准战略专项资金资助	20,000.00		与收益相关	是
2010 年省部产学研合作引导项目（第二批）资金	45,000.00		与收益相关	是
2012 年汕头市现代服务业发展引导资金项目补助	1,000,000.00		与资产相关	是
2012 年两新组织党建工作补助经费	8,700.00		与资产相关	是
合计	1,463,600.00	3,055,000.00	--	--

### 32、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	125,810.01	160,452.90	125,810.01
其中：固定资产处置损失	125,810.01	160,452.90	125,810.01
对外捐赠	2,830,000.00	790,000.00	2,830,000.00
其他	92,128.30	100,499.03	92,128.30
合计	3,047,938.31	1,050,951.93	3,047,938.31

营业外支出说明

本期发生额较上期增加 190.02%，主要原因是公司对外捐赠的金额增加所致。

### 33、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	6,307,954.70	7,766,909.79
递延所得税调整	-141,714.31	-131,640.73
合计	6,166,240.39	7,635,269.06

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益计算过程

本期	
归属于公司普通股股东的净利润	31,931,920.43 / 140,800,000.00=0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,430,320.63 / 140,800,000.00=0.23
上期	
归属于公司普通股股东的净利润	42,939,817.22 / 140,800,000.00=0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41,157,483.05 / 140,800,000.00=0.29

(2) 公司报告期内不存在发行可转换公司债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，因此，稀释每股收益与基本每股收益相同。

### 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
政府补贴款	1,463,600.00
利息收入	11,859,097.54
其他	2,612,080.55
合计	15,934,778.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	23,635,570.52
捐赠支出	2,830,000.00
合计	26,465,570.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分配股利手续费、登记费	17,818.12
合计	17,818.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	32,062,020.87	42,156,504.01
加：资产减值准备	1,690,988.95	2,077,501.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,252,702.10	8,612,845.64
无形资产摊销	687,932.28	597,602.20
长期待摊费用摊销	4,624,577.64	2,178,610.92
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）	-105,675.56	62,245.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		98,207.36
财务费用（收益以“-”号填列）	276,991.44	
投资损失（收益以“-”号填列）	-573,170.55	98,625.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-141,714.31	-131,640.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,333,192.75	5,627,500.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,033,009.94	-40,034,351.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,479,843.54	-8,195,202.90
经营活动产生的现金流量净额	6,888,293.71	13,148,447.76
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	444,392,032.08	524,274,419.21
减：现金的期初余额	524,274,419.21	552,092,461.80
现金及现金等价物净增加额	-79,882,387.13	-27,818,042.59

## (2) 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	444,392,032.08	524,274,419.21
其中：库存现金	108,696.77	147,454.06
可随时用于支付的银行存款	444,283,335.31	484,745,146.15
可随时用于支付的其他货币资金		39,381,819.00
三、期末现金及现金等价物余额	444,392,032.08	524,274,419.21

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

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
上海民脉文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市普陀区长寿路 868 号 1905 室	缪立民	商业贸易	1,000	75%	75%	59315150-8
上海骅威文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市普陀区长寿路 868 号 1605 室 A 座	郭祥彬	商业贸易	2,000	100%	100%	59818196-8

### 2、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
上海民脉动漫开发部	子公司法人代表控制的企业	667807216

本企业的其他关联方情况的说明

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海民脉动漫开	采购商品	市场价			81,196.58	0.02%

发部						
----	--	--	--	--	--	--

## (2) 其他关联交易

存在控制关系已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销，故不作披露。

## 4、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海民脉动漫开发部	770.00	770.00

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的或有事项。

## 十、承诺事项

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

## 十一、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	14,080,000.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2013年12月18日，公司董事会决议通过了《关于使用超募资金收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并进行增资的议案》，公司拟使用超募资金5,000万元人民币收购深圳市第一波网络科技有限公司(以下简称“第一波”)部分股权并进行增资。依据《股权转让和增资扩股协议》，公司以4,000万元收购第一波16.67%的股权，然后以1,000万元对第一波增资，收购股权和增资完成后，公司持有第一波20%股权。2014年1月7日，公司完成股权过户变更登记等相关手续。截至财务报表批准对外报出日，公司持有第一波16.67%的股权。

截至财务报表批准对外报出日，除上述事项外公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

公司本期开展 " 美元看跌风险逆转期权组合 " 的外汇期权交易。截至报告期末，未到交割日的外汇期权交易金额为 701 万美元。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	178,622,439.23	100%	3,798,625.26	2.13%	141,416,209.25	100%	2,969,137.41	2.1%
组合小计	178,622,439.23	100%	3,798,625.26	2.13%	141,416,209.25	100%	2,969,137.41	2.1%
合计	178,622,439.23	--	3,798,625.26	--	141,416,209.25	--	2,969,137.41	--

应收账款种类的说明

应收账款分为三类：

- a、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：金额 100 万（含）以上为标准，个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项；
- b、按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：单独进行减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项
- c、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：单项金额不重大，但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项

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	177,365,903.22	99.3%	3,547,318.06	140,633,913.56	99.45%	2,812,678.27
1 年以内小计	177,365,903.22	99.3%	3,547,318.06	140,633,913.56	99.45%	2,812,678.27
1 至 2 年	1,256,536.01	0.7%	251,307.20	782,295.69	0.55%	156,459.14
合计	178,622,439.23	--	3,798,625.26	141,416,209.25	--	2,969,137.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海迪宝玩具有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	0.28	坏账	否
合计	--	--	0.28	--	--

应收账款核销说明

鉴于上述应收账款账龄较长并已确认无法收回，出于对公司财务报告的资产价值的公允反映的要求，公司对该部分应收账款进行核销。

### (3) 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 (%)
意大利 GP 公司	非关联方	21,538,369.78	1 年以内	12.06%
台湾奇通有限公司	非关联方	15,979,990.41	1 年以内	8.95%
联贸进出口有限公司	非关联方	10,330,828.80	1 年以内	5.78%

RST 亚洲公司	非关联方	6,901,228.03	1 年以内	3.86%
美都国际有限公司	非关联方	6,777,898.53	1 年以内	3.79%
合计	--	61,528,315.55	--	34.44%

## 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	5,724,001.23	66.43%			2,664,321.24	45.19%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,891,960.73	33.57%	97,271.21	3.36%	3,231,168.34	54.81%	78,735.37	2.44%
组合小计	2,891,960.73	33.57%	97,271.21	3.36%	3,231,168.34	54.81%	78,735.37	2.44%
合计	8,615,961.96	--	97,271.21	--	5,895,489.58	--	78,735.37	--

其他应收款种类的说明

其他应收款分为三类：

- a、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：金额 100 万（含）以上为标准，个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的其他应收款；
- b、按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：单独进行减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的其他应收款；
- c、单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：单项金额不重大，但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收出口退税	5,724,001.23			经测试无需计提坏账准备

合计	5,724,001.23		--	--
----	--------------	--	----	----

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	2,803,560.73	96.94 %	56,071.21	3,152,768.34	97.57 %	63,055.37
1 年以内小计	2,803,560.73	96.94 %	56,071.21	3,152,768.34	97.57 %	63,055.37
1 至 2 年	10,000.00	0.35%	2,000.00	78,400.00	2.43%	15,680.00
2 至 3 年	78,400.00	2.71%	39,200.00			
合计	2,891,960.73	--	97,271.21	3,231,168.34	--	78,735.37

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 (%)
应收出口退税	非关联方	5,724,001.23	1 年以内	66.43%
上海骅威文化发展有限公司	全资子公司	2,500,000.00	1 年以内	29.02%
上海炫动传播股份有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	1.39%
深圳市宝安华丰实业有限公司	非关联方	95,200.00	1 年以内	1.1%

广东南方电视传媒 广告有限公司	非关联方	25,893.00	1 年以内	0.3%
合计	--	8,465,094.23	--	98.24%

### 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
上海民脉文化发展有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75%	75%				
上海骅威文化发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

(1) 上海民脉文化发展有限公司于 2012 年 3 月 31 日正式投资成立。

(2) 上海骅威文化发展有限公司于 2012 年 6 月 26 日正式投资成立。

### 4、营业收入和营业成本

#### (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	428,196,015.28	437,662,337.97
其他业务收入	2,413,380.26	3,600,442.39
合计	430,609,395.54	441,262,780.36
营业成本	325,492,872.98	339,281,077.05

#### (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

文教体育用品制造业	428,196,015.28	324,010,133.30	437,662,337.97	338,106,976.25
合计	428,196,015.28	324,010,133.30	437,662,337.97	338,106,976.25

(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
塑胶玩具	116,994,251.05	90,880,206.94	101,842,753.75	81,287,448.03
智能玩具	135,150,438.47	100,472,701.28	184,313,666.65	140,336,815.87
模型玩具	85,742,254.17	67,697,423.36	68,630,300.78	55,888,936.24
动漫产品	67,640,851.10	47,441,308.84	63,010,411.31	45,120,989.50
其他	22,668,220.49	17,518,492.88	19,865,205.48	15,472,786.61
合计	428,196,015.28	324,010,133.30	437,662,337.97	338,106,976.25

(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
国外（含香港）	360,123,709.13	275,484,488.14	363,414,492.13	283,629,616.45
国内	68,072,306.15	48,525,645.16	74,247,845.84	54,477,359.80
合计	428,196,015.28	324,010,133.30	437,662,337.97	338,106,976.25

(5) 公司来自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(%)
意大利 GP 公司	103,301,712.02	23.99%
联贸进出口有限公司	34,294,083.31	7.96%
台湾奇通有限公司	24,291,658.36	5.64%
RST 亚洲公司	16,458,267.93	3.82%
莱斯尼公司	13,552,264.57	3.15%
合计	191,897,986.19	44.56%

营业收入的说明

报告期内，营业收入较上年同期减少 2.41%，主要原因是受经济环境影响，内销收入也有所下降。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	573,170.55	-98,625.33
合计	573,170.55	-98,625.33

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,643,347.91	49,017,773.29
加：资产减值准备	1,529,762.94	2,029,615.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,865,793.24	8,527,329.37
无形资产摊销	640,239.96	574,630.98
长期待摊费用摊销	1,208,792.75	1,374,297.44
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）	-209,835.64	62,245.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		98,207.36
财务费用（收益以“-”号填列）	276,991.44	
投资损失（收益以“-”号填列）	-573,170.55	98,625.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-140,274.84	-140,580.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,590,619.51	8,850,959.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,521,089.35	-38,374,228.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,264,808.15	-1,972,420.85
经营活动产生的现金流量净额	13,394,746.50	30,146,454.22
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	441,350,932.07	513,008,448.92
减：现金的期初余额	513,008,448.92	552,092,461.80
现金及现金等价物净增加额	-71,657,516.85	-39,084,012.88

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	105,675.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	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）	1,463,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	573,170.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,705,726.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	-62,692.90	
少数股东权益影响额（税后）	-2,187.44	
合计	-498,400.20	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

**(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,931,920.43	42,939,817.22	895,725,888.34	877,873,967.91
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,931,920.43	42,939,817.22	895,725,888.34	877,873,967.91
按境外会计准则调整的项目及金额				

**3、净资产收益率及每股收益**

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.6%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	0.23	0.23

**4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

报告期内合并财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上, 或占资产负债表日本公司资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的项目分析。

(1) 货币资金

期末货币资金余额为444,392,032.08元, 较期初下降了15.24%, 主要原因是募投项目逐步投入, 募集资金余额减少, 另一方面是受经济危机的影响贷款回收额有所减少。

(2) 应收账款

期末余额为178,647,211.85元, 较期初增加27.82%, 主要原因是为保证销售业务的稳定, 公司对长期合作、信用良好的客户适当延长回款期限所致。

(3) 存货

期末存货余额为65,189,232.53元, 较期初增加6.97%, 主要原因是生产备料增加所致。

(4) 固定资产

期末余额为176,152,680.20元，较期初增加93.96%，主要原因是募投项目-综合楼工程及深圳市瑞思大厦1301号办公楼结转固定资产所致。

(5) 在建工程

期末余额为1,338,000.00元，较期初减少97.88%，主要原因是募投项目-综合楼工程完工及深圳市瑞思大厦1301号办公楼转入固定资产所致。

(6) 应付账款

期末余额为18,653,410.40元，较期初减少58.36%，主要原因是期初应付深圳市瑞思大厦1301号办公楼购房款39,381,819.00元于2013年1月支付完毕。

(7) 营业收入

本期发生额较上期增长0.25%，主要原因是随着上海子公司经营业务开展，乐园门票及贸易商品收入比上期增加较多，使得本期营业收入较上期略有增长。

(8) 营业成本

本期发生额较上期下降2.37%，主要原因是随着产品销售收入的略有减少，产品销售成本相应略有下降。

(9) 销售费用

本期发生额较上期增加17.26%，主要原因是随着上海子公司经营业务开展，员工薪酬、门店租赁费用和装修费摊销比上期增长较多所致。

(10) 管理费用

本期发生额较上期增加9.05%，主要原因是随着上海子公司经营业务开展，员工薪酬及办公费用均比上期有所增长。

(11) 财务费用

本期发生额较上期增加68.79%，主要原因一是受汇率变化影响，汇兑损失增加较多，二是募集资金存款利息收入减少。

(12) 投资收益

本期发生额较上期增加681.16%，主要原因是投资理财产品及外汇期权交割所取得的投资收益增加所致。

(13) 营业外收入

本期发生额较上期减少40.91%，主要原因是公司收到的政府补助减少所致。

(14) 营业外支出

本期发生额较上期增加190.02%，主要原因是公司对外捐赠的金额增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

骅威科技股份有限公司董事会

董事长： 郭卓才

二〇一四年三月二十七日