



广东群兴玩具股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 02 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 267,600,000 股为基数，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 12 股。

公司负责人林伟章、主管会计工作负责人乔新睿及会计机构负责人(会计主管人员)陈轲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第九节 公司治理	52
第十节 内部控制	59
第十一节 财务报告	61
第十二节 备查文件目录.....	136

释义

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

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	群兴玩具	股票代码	002575
变更后的股票简称（如有）	深圳证券交易所		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东群兴玩具股份有限公司		
公司的中文简称	群兴玩具		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG QUNXING TOYS JOINT-STOCK CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	QUNXING		
公司的法定代表人	林伟章		
注册地址	广东汕头市澄海区莱芜经济开发试验区莱美工业区		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B1 栋 603		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.qunxingtoys.com		
电子信箱	info@qunxingtoys.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑昕	吴董宇
联系地址	广东省深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B1 栋 603	广东省深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B1 栋 603
电话	0755-86520802	0755-86520802
传真	0755-86520803	0755-86520803
电子信箱	info@qunxingtoys.com	info@qunxingtoys.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 09 月 02 日	广东汕头市澄海区 莱芜经济开发试验区 莱美工业区	440583000000290	440583193166057	19316605-7
报告期末注册	2013 年 08 月 16 日	广东汕头市澄海区 莱芜经济开发试验区 莱美工业区	440583000000290	440583193166057	19316605-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>(1) 公司经中国证监会以证监许可[2011]486 号《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于 2011 年 4 月 22 日在深圳证券交易所中小企业板上市。公司的经营范围为：生产、加工、销售；玩具，塑料制品，五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。</p> <p>(2) 2013 年 7 月 29 日，经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为：生产、加工、销售；玩具，塑料制品，五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；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；对软件业、金融业、租赁和商务服务业的投资；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；房屋（物业）租赁、机械设备租赁、仪器仪表租赁；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）。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	陈琼 钟宇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田路 4036 号 荣超大厦 16-20 层	甘露、唐伟	2011 年 4 月至 2014 年 4 月

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	404,163,124.81	500,877,242.70	-19.31%	504,756,863.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,865,866.87	24,470,802.60	-39.25%	43,583,081.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,670,929.55	23,587,550.98	-37.80%	39,740,978.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,097,695.83	71,867,490.88	-108.48%	22,284,764.78
基本每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%	0.16
加权平均净资产收益率	1.65%	2.74%	-1.09%	5.02%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	987,413,485.10	935,674,245.19	5.53%	998,124,606.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	903,204,791.29	901,710,416.99	0.17%	884,001,961.18

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-9,301.97	-22,910.10	-21,067.85	
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）	720,857.48	1,035,043.48	4,466,050.48	
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	-341,156.42	172,315.07		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,482.66	-126,623.01	82,197.52	
减：所得税影响额	64,979.11	174,573.82	685,077.02	
合计	194,937.32	883,251.62	3,842,103.13	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，对于中国玩具业是充满挑战的一年。玩具企业面临原材料价格及汇率浮动、劳动力成本上涨所带来的压力，公司全年营业收入和净利润都下降。2014年，公司仍然是国内最大的自主品牌电子电动玩具企业之一，专注于电子电动玩具的研发设计、生产及销售业务，继续巩固公司在玩具行业特别是童车这一细分市场的地位，仍根据市场需求，不断研发新产品，加大市场推广工作力度，努力在多个渠道进行营销推广及市场开拓。

随着互联网和移动智能终端的普及，网络游戏等新兴的娱乐形态受到消费者的青睐，2014年董事会按照既定的2014年公司经营计划执行战略转型，依据股东大会的授权进行了拟发行股份及支付现金总价人民币14.4亿元收购手机游戏研发企业星创互联（北京）科技有限公司100%股权的重大资产重组事项，依据双方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》星创互联公司截止到2014年12月31日实际实现净利润12690.65万元。如果能如期收购成功，合并将立即股东们带来大量的可分配收益，大幅度的提升公司的盈利能力和发展潜力。2015年2月5日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第12次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项未获得通过。公司暂未收到中国证监会不予核准的书面文件。

报告期内，2014年度公司实现营业收入404,163,124.81元，同比增长-19.30%；实现利润总额17,640,632.34元，同比增长-37.30%；实现净利润14,865,866.87元，同比增长-39.25%。

二、主营业务分析

1、概述

公司的经营范围：生产、加工、销售；玩具，塑料制品，五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；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；对软件业、金融业、租赁和商务服务业的投资；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；房屋（物业）租赁、机械设备租赁、仪器仪表租赁；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）。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

随着互联网和移动智能终端的普及，网络游戏等新兴的娱乐形态受到消费者的青睐，2014年董事会按照既定的2014年公司经营计划执行战略转型，依据股东大会的授权进行了拟发行股份及支付现金总价人民币14.4亿元收购手机游戏研发企业星创互联（北京）科技有限公司100%股权的重大资产重组事项，依据双方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》星创互联公司截止到2014年12月31日实际实现净利润12690.65万元。如果能如期收购成功，合并将立即股东们带来大量的可分配收益，大幅度的提升公司的盈利能力和发展潜力。2015年2月5日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第12次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项未获得通过。公司暂未收到中国证监会不予核准的书面文件。

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

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
玩具行业	销售量	个/只	32,448,084	50,294,871	-35.48%
	生产量	个/只	31,396,323	50,583,702	-37.93%
	库存量	个/只	1,590,479	2,642,240	-39.81%

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）	194,876,456.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.22%

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	香港添丰行	72,264,691.52	17.88%
2	汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司	34,900,947.60	8.64%
3	国际玩具贸易有限公司	31,767,962.91	7.86%
4	汕头市迪华贸易有限公司	29,212,375.86	7.23%
5	汕头市怡盛贸易有限公司	26,730,478.50	6.61%
合计	--	194,876,456.39	48.22%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具行业	营业成本	319,771,959.92	100.00%	388,919,652.80	100.00%	-17.78%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
婴童玩具	营业成本	100,295,720.80	31.36%	97,019,378.60	24.95%	3.38%
电动车	营业成本	121,229,838.80	37.91%	132,994,317.20	34.20%	-8.85%
玩具手机	营业成本	6,652,991.40	2.08%	10,193,297.09	2.62%	-34.73%
童车	营业成本	81,381,822.22	25.45%	113,535,274.44	29.19%	-28.32%
电脑学习机	营业成本	9,226,785.34	2.89%	25,516,337.52	6.56%	-63.84%
其他	营业成本	984,801.37	0.31%	9,661,047.95	2.48%	-89.81%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	183,136,974.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.00%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石化化工销售有限公司汕头经营部	80,241,561.88	23.00%
2	汕头市澄海区港口建筑工程有限公司 (原：莱芜分公司)	49,542,695.28	14.00%
3	中国石油天然气股份有限公司华南化工 销售汕头分公司	28,959,829.06	8.00%
4	汕头市柏亚进出口有限公司(广东柏亚 进出口有限公司)	13,394,615.38	4.00%
5	汕头市澄海区电力公司（广东电网汕头 澄海供电局）	10,998,272.44	3.00%
合计	--	183,136,974.05	52.00%

4、费用

项目	2014 年	2013 年	同比增长	变动原因
销售费用	14,866,476.03	22,462,254.22	-33.82%	销售收入下降
管理费用	45,841,007.59	56,683,336.81	-19.13%	销售收入下降，缩减了业务招待费和研发费用导致
财务费用	1,195,180.27	789,979.79	51.29%	短期借款增加导致
所得税费用	2,774,765.47	3,664,324.64	-24.28%	销售收入下降导致利润总额下降导致

合计	64,677,429.36	83,599,895.46	-22.63%
----	---------------	---------------	---------

5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增长
研发支出	14,588,199.43	20,214,873.77	-27.51%
占营业收入比例 (%)	3.61	4.036%	-0.41%

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	404,197,437.03	546,174,303.20	-25.99%
经营活动现金流出小计	410,295,132.86	474,306,812.32	-13.50%
经营活动产生的现金流量净额	-6,097,695.83	71,867,490.88	-108.48%
投资活动现金流入小计	170,255,459.38	47,550,115.07	258.05%
投资活动现金流出小计	344,839,373.97	143,843,817.10	139.73%
投资活动产生的现金流量净额	-174,583,914.59	-96,293,702.03	81.30%
筹资活动现金流入小计	84,000,000.00	25,000,000.00	236.00%
筹资活动现金流出小计	56,060,123.54	78,475,120.58	-28.56%
筹资活动产生的现金流量净额	27,939,876.46	-53,475,120.58	-152.25%
现金及现金等价物净增加额	-152,724,817.70	-78,008,138.74	95.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

A.报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是销售下降/销售收款周期延长导致。

B.报告期内，投资活动现金流入小计大幅变动的主要原因是收回短期理财产品增加导致。

C.报告期内，投资活动现金流出小计大幅变动的主要原因是短期理财产品支出增加，投资粤科租赁以及重大资产重组中介费用增加导致。

D.报告期内，投资活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是投资粤科租赁以及重大资产重组中介费用增加导致。

E.报告期内，筹资活动现金流入小计大幅变动的主要原因是短期借款增加导致。

F.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是短期借款增加导致。

G.报告期内，现金及现金等价物净增加额大幅变动的主要原因是销售收入下降，投资支出增加导致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
玩具行业	404,163,124.81	319,771,959.92	20.88%	-19.30%	-17.78%	-1.47%
分产品						
婴童玩具	122,739,305.70	100,295,720.80	18.29%	0.99%	3.38%	-1.88%
电动车	153,927,731.65	121,229,838.78	21.24%	-9.74%	-8.85%	-0.77%
玩具手机	7,927,924.68	6,652,991.40	16.08%	-37.93%	-34.73%	-4.12%
童车	106,750,503.76	81,381,822.22	23.76%	-29.59%	-28.32%	-1.36%
电脑学习机	11,645,209.71	9,226,785.34	20.77%	-64.07%	-63.84%	-0.51%
其他	1,172,449.31	984,801.37	16.00%	-90.21%	-89.81%	-3.29%
分地区						
亚洲（除中国大 陆地区外）	162,770,002.52	128,989,546.30	20.75%	-25.59%	-24.74%	-0.90%
欧洲	1,662,281.48	1,293,969.23	22.16%	-91.61%	-91.85%	2.31%
美洲				-100.00%	-100.00%	-22.39%
国内	239,730,840.81	189,488,444.39	20.96%	-4.85%	-2.14%	-2.19%

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

	2014 年末		2013 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	89,942,323.40	9.11%	241,839,909.96	25.85%	-16.74%	主要是增加对外投资导致
应收账款	130,546,354.94	13.22%	78,647,043.59	8.41%	4.81%	收款周期边长导致
存货	82,489,530.74	8.35%	96,873,692.78	10.35%	-2.00%	销售收入下降，导致产量下降
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	128,428,471.1	13.01%			13.01%	本年增加对粤科租赁投资导致

	0					
固定资产	419,614,270.27	42.50%	172,534,402.34	18.44%	24.06%	在建工程转固导致
在建工程			208,233,478.26	22.25%	-22.25%	在建工程转固导致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	44,000,000.00	4.46%			4.46%	改善资产结构，补充营运资金，增加对外借款

五、核心竞争力分析

1、较为突出的行业地位及较高的市场占有率

公司十多年来专注于电子电动玩具研发设计、生产和销售，始终坚持以自主品牌对外销售，是国内最大的自主品牌电子电动玩具企业之一，是“广东省制造业百强企业”、“广东省企业500强”。

2、优秀的技术开发能力

公司重视研发投入，报告期研发费用占公司主营业务收入平均为3.61%，致力于自主品牌电子电动玩具的研发、生产和销售，产品主要品类有童车、电脑学习机、婴童玩具、电动车等，每个品类包含多个款式及规格。公司的自主研发设计与模具制造优势保证公司的产品创新性与质量处于国内领先水平，使公司能够针对国内外不同地域消费市场的需求，快速设计并制造出系列化的产品。

3、自主品牌优势

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

4、优良的产品品质及均衡的产品结构

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

5、重大资产重组拟收购100%股权星创互联（北京）科技有限公司的核心竞争力

星创互联主营业务是从事移动网络游戏开发和运营，成立仅3年，便成为中国领先的移动网络游戏企业之一。其成功并非仅仅依靠移动网络游戏行业的快速发展，更多的是凭借着其领先同行业的游戏制作水准和强大的核心竞争力。星创互联已培养出一支经验丰富、技术精湛、人员稳定的移动网络游戏开发、运营团队，已成为国内领先的移动网络游戏开发商。李波、尹超是星创互联最关键的技术核心及该公司的现任股东，星创互联现有的技术团队大部分由星创互联内部培养出来。核心团队始终坚持发展移动网络游戏的战略，成功地将细节设计、用户体验设计以、游戏性设计及图像设计与移动开发完美融合，创造了精品级作品。同时也与腾讯、海外知名发行商Garena公司建立了紧密的合作关系。

公司拟利用资本市场对星创互联100%股权进行并购，这一战略转型的重要举措，有利于增强上市公司现有主营业务的协同效应、增强持续盈利能力和优化产业布局。通过以玩具及游戏的互动作为切入点，对公司及并购标的公司的用户、内容、运营、品牌等核心资源进行深度整合，从而发挥合作共赢的协同效应。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
124,000,000.00	0.00	100.00%
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
广东粤科融资租赁有限公司	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁资产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保（不含融资性担保）业务（涉及行业许可管理的按国家有关规定办理申请）。	20.00%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
交通银行汕头澄海支行		否	低风险	2,600	2014年01月03日	2014年02月14日	合同约定利率为准	2,600		9.24	9.24
广发银行汕头澄海支行		否	低风险	5,500	2014年01月03日	2014年02月14日	合同约定利率为准	5,500		23.25	23.25
广发银行汕头澄海支行		否	低风险	5,500	2014年02月17日	2014年03月31日	合同约定利率为准	5,500		23.05	23.05
广发银行汕头澄海支行		否	低风险	3,200	2014年02月26日	2014年03月31日	合同约定利率为准	3,200		10.7	10.7
合计				16,800	--	--	--	16,800		66.24	66.24

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	66.24
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 12 月 09 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,349.78
报告期投入募集资金总额	12,899.8
已累计投入募集资金总额	63,497.83
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	4,050
累计变更用途的募集资金总额比例	6.60%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金账户产生利息收入和手续费支出净额-21,480,534.78 元，募集资金净额为 613,497,751.12 元，合计 634,978,285.90 元。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司对募集资金累计使用 634,978,285.90 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 14,815,500.00 元，2011 年 4 月 19 日起至 2014 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 620,162,785.90 元。截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0 元，募集资金全部使用完毕。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.新建电子电动塑料玩具生产基地项目	否	21,548.3	21,548.3	0	21,548.07	100.00%	2014 年 03 月 31 日			否

2.研发检测中心建设项目	是	4,050	0	0	0					是
承诺投资项目小计	--	25,598.3	21,548.3	0	21,548.07	--	--		--	--
超募资金投向										
募投项目配套修缮工程	否	3,385	3,385	3,385	3,385					否
归还银行贷款（如有）	--				17,050		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			9,514.8	21,514.75		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,385	3,385	12,899.8	41,949.75	--	--		--	--
合计	--	28,983.3	24,933.3	12,899.8	63,497.82	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	注：电子电动塑料玩具生产基地项目主体工程达到预定可使用状态，已完工结算交付使用。其中作为电子电动塑料玩具生产基地项目组成部分的生产设备，前期已先行投入使用，其产品为注塑件，不单独对外销售，无法单独计算效益；									
项目可行性发生重大变化的情况说明	鉴于实施客观环境和可行性已经发生较大变化，继续进行募投项目"研发检测中心建设项目"已无法到达理想的投资回报，并存在较大风险，经公司 2012 年 12 月 14 日第二次临时股东大会决议审议，并经公司独立董事、平安证券公司保荐人等发表意见，公司终止募投项目"研发检测中心建设项目"。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 357,514,751.12 元，经 2011 年 5 月 7 日公司第一届董事会第八次会议审议，并经独立董事、平安证券公司保荐人等发表意见，公司使用超募资金人民币 17,050 万元用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金，其中，10,050 万元用于偿还银行贷款，7,000 万元用于永久性补充流动资金。经 2013 年 4 月 1 日公司第二届董事会第一次会议，并经独立董事、平安证券公司保荐人等发表意见，公司使用已终止募投项目资金 4,050 万元永久性补充流动资金，使用超募资金 7,950 万元用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金，其中：7,000 万偿还银行贷款、950 万元永久性补充流动资金。经 2014 年 5 月 20 日公司第二届董事会第十四次会议，并经独立董事、平安证券公司保荐人等发表意见，公司使用超募资金 3,385 万元人民币用于募投项目配套装饰修缮工程和使用剩余超募资金 89,217,404.30 元人民币永久性补充流动资金（截止 2014 年 7 月 22 日，该募集资金专户销户时资金余额为 89,406,320.42 元）。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2011 年 10 月 26 日召开第一届董事会第十一次会议审议，并经公司独立董事及保荐机构等发表意见，公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 1,481.55 万元，上述置换情况业经立信会计师事务所有限公司信会师报字【2011】90051 号鉴证报告审核确认。									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2014年3月31日，“新建电子电动塑料玩具生产基地项目”达到预定可使用状态，已完工结算交付使用。该募集资金账户结余574.17万元。其中项目实施出现募集资金结余0.23万元，该项目募集资金专户自开户之日起至2014年7月23日销户日止共产生利息收入与手续费支出净额573.94万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2014年12月31日，公司无尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2014年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
群兴玩具（香港）有限公司	子公司	销售	玩具产品批发零售；进出口贸易	39 万美元	3,706,914.68	2,328,650.87	0.00	-13,099.47	-13,099.47
汕头市童乐玩具有限公司	子公司	制造业	生产、加工、销售；玩具，塑料制品，五金制品，童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；货物进出口、技术进出口(法律、	50 万元	141,051,452.83	37,159,772.83	0.00	-5,807,096.33	-5,807,096.33

			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)						
广东省粤科融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁资产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保（不含融资性担保）业务（涉及行业许可管理的按国家有关规定办理申请）。	6 亿元	896,315,758.47	642,142,355.50	24,872,322.63	23,523,140.66	22,142,355.50

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业分析

（1）成熟市场需求相对稳定，新兴市场增长迅速

玩具消费与一个国家经济发展水平、儿童人数、国民教育程度有较大关系。欧洲、美国、日本等发达国家和地区的玩具行业起步较早，开发程度高，行业也比较成熟，玩具消费量始终位于世界前列。近年来虽然受欧债危机和金融危机的影响，玩具行业的发展增速放缓，玩具销售的情况仍然保持稳定，主要是由于各国家庭普遍重视儿童的教育，玩具消费意识强，因此受负面影响相对较小。随着新兴市场国家经济实力逐步增强，玩具消费观念也从随之延伸至新兴市场，东欧、南美、亚洲等地区玩具消费增长迅速，该市场庞大的儿童数量、较低的人均儿童玩具消费和良好的经济发展前景使新兴玩具市场拥有较高的成长性，也将成为全球玩具业未来的增长点。

（2）玩具安全标准不断提高，环保成主要潮流

随着生活水平的提高及环保观念的强化，促使玩具消费者从自身健康和安全考虑出发对玩具的质量提出更高的要求，玩具进口国为保障本国消费者的健康和保护本国玩具产业，也制定了越来越严格的安全与环保标准。

（3）与文化产业联动加强

影视、动漫等文化产业的繁荣为传统玩具的研发设计提供了更多的素材、拓宽了思路。设计中加入文化元

素能提高玩具的商品价值、提升消费者对品牌产品的忠诚度与辨识度；影视、动漫作品的热播能促进其授权玩具及衍生品的销售，塑造良好的品牌形象，挺高品牌知名度和美誉度。

（4）注重“个性”与“科教性”

未来的玩具业发展的关键词是个性与科教性，玩具厂商应秉承赋予孩子们更多的自由理念并提供更多价格的选择，以符合市场的潮流，将自行动手、想象力培养、科技、艺术等元素融入玩具的设计开发中，让各个年龄段的孩子获得学习的能力，享受学习的乐趣。

（二）2015年的经营计划

为充分发挥公司在玩具娱乐的丰富经验，把握“玩具+互联网”联动模式的产业协同效应，公司将借助互联网为新的发展平台，聚焦发展游戏动漫、影视、教育，未来将扩大发展到娱乐、阅读、金融等项目，通过并购重组、参股等方式介入有发展潜力科技企业，利用内外有效资源去发现优秀项目。

公司将构建一个以文化内容为基础，线上与线下结合、硬件与软件结合、营销与推广结合的“玩具+游戏”互动娱乐产业链。在玩具、游戏等周边产业生态圈中拓展互补性业务，从多角度切入更多样化的市场以获得新的利润增长点。通过文化内容对消费者的粘度转化成对公司核心产品的粘度并形成叠加效应，确保公司的可持续发展，增强公司的核心竞争力。

（三）公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、质量控制风险

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

2、原材料价格波动风险

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

3、市场竞争风险

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

4、产品认证标准变动风险

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

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

5. 整合风险

通过收购兼并重组来实现战略转型，能使公司以最短的时间切入新行业，但收购之后如何整合将成为一个风险点，整合包括现有产品、后续产品的研发、采购渠道、后台管理等业务方面整合，使得通过整合既保证上市公司对标的公司的控制力，又保持标的公司原有竞争优势，同时充分发挥协同效应，具有一定不确定性。如果整合结果未能充分发挥协同效应，则可能对公司和股东造成一定损失。

八、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

适用 不适用

九、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

适用 不适用

根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》的相关规定，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核，为了能够使公司会计估计更符合固定资产的实际情况，更加恰当地反映公司的财务状况和经营成果，公司对固定资产折旧年限进行变更。公司于2014年1月22日召开了第二届董事会第十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，同意对公司房屋及建筑物等固定资产的折旧年限和年折旧率进行会计估计变更。

变更前				变更后			
类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)	类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%	房屋及建筑物	20-45	5%	2.11%-4.75%
机器设备	10	5%	9.5%	机器设备	8-12	5%	7.92%-11.88%
电子设备	5	5%	19%	电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%	运输设备	3-5	5%	19%-31.67%

由于财政部自2014年1月26日起相继修订和发布了七项新企业会计准则，包括新增《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等三项具体准则、修订《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》和《企业会计准则第33号—合并财务报表》等四项具体准则（以上统称“新会计准则”），要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行；2014年6月20日，财政部印发修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报；2014年7月23日，财政部公布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

公司于2015年2月9日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部2014年新颁布或修订的一系列会计准则要求，对会计政策进行了相应调整，并于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。本次会计政策变更为根据国家统一的会计制度的要求进行相应变更，符合《企业会计准则》及相关规定，本次变更能够更准确、公允地反映公司经营成果和财务状况，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

相关信息披露于2015年2月10日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十一、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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司现金分红政策的制定情况根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91号），对公司在分红制度建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等进行一次全面自查并落实整改，并于2012年9月11日召开2012年第一次临时股东大会，修订《公司章程》。2012年8月24日第一届董事会第十四次会议制订了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》（详见2012年8月27日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn），并经2012年9月11日公司2012年第一次临时股东大会审议通过，明确了分红的决策程序和机制，有效地保障投资者的合理投资回报。

2.公司现金分红政策的执行情况公司利润分配政策符合《公司章程》的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。公司2013年度的利润分配预案符合《公司章程》的规定。

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：	公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。
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：	未变更

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

2014年度

以公司现有总股本267,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，合计转增321,120,000股，转增后公司总股本增至588,720,000股。本次利润分配2,676万元，利润分配后，剩余未分配利润结转以后年度分配。

本预案须提请公司2014年年度股东大会审议批准后实施。

2013年度

2014年4月8日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了公司《关于2013年度利润分配预案的议案》，并经2014年4月30日召开的公司2013年度股东大会审议批准。

公司2013年度利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本267,600,000股为基数，每10股派发0.5

元现金红利（含税），合计派发现金股利13,380,000元，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于2014年6月9日披露了《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年6月12日，除权除息日为：2014年6月13日。

2012年度

2013年4月1日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了公司《关于2012年度利润分配预案的议案》，并经2013年4月23日召开的公司2012年度股东大会审议批准。

公司2012年度利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本133,800,000股为基数，每10股派发0.5元现金红利（含税），合计派发现金股利6,690,000元，剩余未分配利润结转以后年度分配；以截止2012年12月31日公司总股本133,800,000股为基数，以公积金向股东每10股转增10股，合计转增133,800,000股，转增后公司总股本增至267,600,000股。公司于2013年4月26日披露了《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月6日，除权除息日为：2013年5月7日。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	26,760,000.00	14,865,866.87	180.01%		
2013年	13,380,000.00	24,470,802.60	54.68%		
2012年	6,690,000.00	43,583,081.13	15.35%		

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

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	12
分配预案的股本基数（股）	267,600,000
现金分红总额（元）（含税）	26,760,000.00
可分配利润（元）	136,370,475.62
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
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	
公司2014年度经营情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年实现归属于母公司股东净利润人民币14,865,866.87元，减去按当年母公司净利润的10%提取法定盈余公积2,068,606.27元，当年可供股东分配的利润为12,797,260.60元，加上期初未分配利润136,953,215.02元，减去2013年度已分配利润13,380,000.00元，2014年度可供股东分配的利润为136,370,475.62元。截止2014年12月31日资本公积为474,837,414.13元。公司2014年度利润分配预	

案如下：以公司现有总股本 267,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增 321,120,000 股，转增后公司总股本增至 588,720,000 股。本次利润分配 2,676 万元，利润分配后，剩余未分配利润结转以后年度分配。独立董事对本议案发表了意见，同时提请股东大会授权董事会办理实施 2014 年度利润分配方案的相关事宜。本议案尚需提交公司 2014 年年度股东大会审议。

十四、社会责任情况

适用 不适用

报告期内公司按照国家有关法律法规、规范性文件要求，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、投资者的合法利益，积极履行社会责任，促进公司与社会、自然的和谐发展。

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

保障股东的利益是公司最基本的社会责任，公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内部控制制度，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，不断完善公司治理，进一步修订了《公司章程》和改善内部控制，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的利益。公司《2012-2014年股东回报规划》和《分红管理制度》规定公司足额提取法定公积金、任意公积金以后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。2014年公司实施了2013年度的利润分配方案，积极回报股东。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，严格执行国家用工制度和劳动保障制度，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培训和培养，实现员工与企业的共同成长，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。

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

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

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

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年09月05日	公司	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司	了解公司的经营情况和所处行业现状

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
李波、尹超、深圳市腾讯计算机系统有限公司、深圳市世纪凯华投资基	星创互联(北京)科技有限公司	144,000	2015年2月5日,公司收到中国证券监督管理委员会通知,经中国证监会上市				否		2015年02月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2015-006

金有限公司			公司并购重组审核委员会 2015 年第 12 次工作会议审核, 公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项未获得通过。						
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广东群兴玩具股份有限公司	汕头市澄海区港口建筑工程有限公司	2011年11月02日						164,633,482.6	否		152,901,488.32
广东群兴玩具股份有限公司	汕头市澄海区港口建筑工程有限公司	2011年11月01日						14,172,990	否		13,020,000.00
汕头市童乐乐玩具有限公司	汕头市澄海区港口建筑工程有限公司	2013年01月30日						4,614,792	否		3,160,000.00
广东群兴玩具股份有限公司	浙江中南集团卡通影视有限公司	2010年05月31日						4,000,000	否		3,500,000.00
广东群兴	浙江中南	2010年						2,500,000	否		2,400,000

玩具股份 有限公司	集团卡通 影视有限 公司	08月10 日									.00
--------------	--------------------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

2、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

本公司于2012年8月24日与汕头市童乐乐玩具有限公司股东自然人陈伟煌和陈泽彬签订《股权收购合同》，收购陈伟煌持有的童乐乐玩具50%股权，陈泽彬所持有的童乐乐玩具50%股权。本次收购完成后，童乐乐玩具将成为本公司全资子公司。本次股权收购，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过。

汕头市童乐乐玩具有限公司的土地使用权为园区集体工业用地，国土部门实测确认该土地使用权为55,770.42平方米，该地块已办理的房地合一证载的土地面积为19,401.42平方米，剩余的36,369.00平方米的土地使用权和待开发的二期厂房工程建设审批手续还在有关部门备案，相关权证也在申请办理中。截止2014年3月31日，办理进度情况如下：2011年12月上报汕头市澄海区国土资源局申请汕头市澄海区2012年第十批次城镇建设用地指标，经由汕头市澄海区国土资源局于2013年3月上报广东省国土资源厅；2014年1月9日，公司收到广东省国土资源厅关于汕头市澄海区2012年度第十次城镇建设用地的批复，同意上述土地经完善相关手续后依照规划安排作为城镇建设用地。截止报告期末相关手续仍在办理中。

3、重大资产重组进展情况

(1) 2014年3月4日公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项及授权董事长办理筹划期间相关事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组事项。（详见公司于2014年3月5日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-011号公告）

(2) 2014年7月21日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司符合上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的说明》、《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十二条第二款规定的议案》、《关于本次交易不属于关联交易的议案》、《关于公司与李波、尹超、腾讯公司、世纪凯华就相应的星创互联股权签署附条件生效的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉；与李波、尹超、腾讯公司、世纪凯华就相应的星创互联股权签署附条件生效的〈盈利预测补偿协议〉的议案》、《关于〈广东群兴玩具股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)〉及其摘要的议案》、《公司董事会关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》、《关于审议公司本次交易的审计报告、盈利预测报告与资产评估报告的议案》、《关于公司本次交易定价的依据及公平合理性说明的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》。（详见公司于2014年7月22日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-060号公告）

(3) 2014年8月8日公司召开2014年第二次临时股东大会，采用网络投票和现场会议相结合的方式召开，审议通过了公司于2014年7月21日召开的第二届董事会第十七次会议审议的所有议案。（详见公司于2014年8月9日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-067号公告）

(4) 2014年8月21日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140977号）。中国证监会依法对公司提交的《广东群兴玩具股份有限公司发行

股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。（详见公司于2014年8月22日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-068号公告）

（5）2014年9月15日公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（140977号），中国证监会依法对本公司提交的《广东群兴玩具股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，现需要公司就相关问题进行书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。（详见公司于2014年9月16日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-072号公告）

（6）2014年10月11日公司收到《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（140977号），中国证监会依法对本公司提交的《广东群兴玩具股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，现需要公司就相关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。（详见公司于2014年10月14日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-075号公告）

（7）2014年11月6日公司接中国证监会通知，因参与本次重组的有关方面涉嫌违法被稽查立案，本公司并购重组申请被暂停审核。本公司目前尚未收到对上市公司的立案调查通知书。（详见公司于2014年11月7日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-080号公告）

（8）2015年1月16日，公司接中国证监会通知，恢复审核我公司重大资产重组申请。（详见公司于2015年1月29日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2015-003号公告）

（9）2015年1月28日公司收到中国证券监督管理委员会通知，上市公司并购重组审核委员会将于近日召开工作会议，审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的资产重组事项。（详见公司于2015年1月29日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2015-004号公告）

（10）2015年2月5日，公司收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第12次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项未获得通过。（详见公司于2015年2月6日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2015-006号公告）

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于使用自有资金收购汕头市童乐乐玩具有限公司100%股权的公告》	2012年08月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2012-020
《第二届董事会第十一次会议决议公告》	2014年03月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2014-011
《第二届董事会第十七次会议决议公告》	2014年07月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2014-060
《2014年第二次临时股东大会决议公告》	2014年08月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2014-067
《关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告》	2014年08月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2014-068
《关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书的公告》	2014年09月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2014-072

《关于收到中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书的公告》	2014年10月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2014-075
《关于并购重组申请被暂停审核的公告》	2014年11月7日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2014-080
《关于中国证监会恢复审核公司重大资产重组申请的公告》	2015年1月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2015-003
《关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司重大资产重组事项的停牌公告》	2015年1月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2015-004
关于公司重大资产重组事项未获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告	2015年2月6日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2015-006

九、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东广东群兴投资有限公司；自然人股东陈明光先生、梁健锋先生、林少明先生、林桂升先生、李新岗先生；本公司实际控制人林伟章先生和黄仕群先生、本公司控股股东广东群兴投资有限公司之股东林伟亮先生和林少洁女士；	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	2011年04月13日	2011年4月22日至2014年4月21日	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。
	本公司之控股	为杜绝出现同	2011年04月13	长期有效	截至目前，承诺

	<p>股东广东群兴投资有限公司、本公司实际控制人林伟章先生、黄仕群先生</p>	<p>业竞争等损害广东群兴玩具股份有限公司（下称“群兴玩具”）的利益的情形，本公司（或本人）出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任：第一条：在本承诺签署之日，本公司及本公司（或本人）控制的公司均未直接或间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。第二条：自本承诺签署之日起，本公司及本公司（或本人）控制的公司均将不直接或间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。在本公司及本公司（或本人）控制的公司</p>	<p>日</p>		<p>人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。</p>
--	---	--	----------	--	----------------------------------

		<p>与群兴玩具存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司（或本人）将向群兴玩具赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。为杜绝出现同业竞争等损害广东群兴玩具股份有限公司（下称群兴玩具）的利益的情形，本公司（或本人）出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任：第一条：在本承诺签署之日，本公司及本公司（或本人）控制的公司均未直接或间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。第二条：自本承诺签署之日起，本公司及本公司（或本人）控制的公司均将不直接或</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。在本公司及本公司（或本人）控制的公司与群兴玩具存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司（或本人）将向群兴玩具赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司董事林伟章先生（通过直接持有群兴投资股份而间接持有本公司股份，且同时担任本公司董事长）、公司董事黄仕群先生（通过直接持有群兴投资股份而间接持有本公司股份，且同时担任本公司总经理）、公司董事林伟亮先生（通过直接持有群兴投资股</p>	<p>锁定期满后，若本人仍担任群兴玩具董事或监事或高级管理人员，在任职期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持群兴玩具的股票总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接或间接所持群兴玩具的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二</p>	<p>2011年04月13日</p>	<p>承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间、离职后半年内、在申报离任6个月后的12个月内。</p>	<p>截至目前，监事林少明先生于2013年12月31日离职，其他承诺人仍在任，但承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。</p>

	<p>份而间接持有本公司股份)、公司监事林少明先生(直接持有本公司股份,于 2013 年 12 月 31 日离职)</p>	<p>个月内通过证券交易所挂牌交易出售群兴玩具股票数量,占其所直接或间接持有群兴玩具股票总数的比例不得超过百分之五十。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司</p>	<p>公司董事会于 2011 年 5 月 7 日审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》并进行了专项公告,公司承诺在偿还银行贷款及补充流动资金后十二个月内,不进行证券投资等高风险投资。公司将严格按照募集资金管理相关政策法规规范使用募集资金并及时对外披露。</p>	<p>2011 年 05 月 07 日</p>	<p>2011 年 5 月 7 日至 2012 年 5 月 6 日</p>	<p>履行完毕。</p>
	<p>公司</p>	<p>公司董事会于 2013 年 4 月 2 日审议通过了《关于将已终止募投项目资金永久性补充流动资金和使用部分超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》并进行了专项公告,公司承诺补充流动</p>	<p>2013 年 04 月 02 日</p>	<p>2013 年 4 月 2 日至 2014 年 4 月 1 日</p>	<p>履行完毕。</p>

		资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资；公司承诺按照实际需求补充流动资金，每十二个月内累计金额不超过超募资金总额的 30%。			
	公司	如公司仍未能在延期期限内披露发行股份购买资产预案（或报告书），公司及公司控股股东、实际控制人承诺自公司股票复牌之日起六个月内不再筹划发行股份购买资产事项。	2014年03月03日	6个月	履行完毕，公司已于 2014 年 7 月 22 日公布了《群兴玩具发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》。
	公司	公司董事会于 2014 年 5 月 20 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》并进行了专项公告，公司承诺补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资；公司承诺按照实际需求补充流动资金，每十二个月内累计金额不超过超募资金总额的 30%。	2014年05月20日	12个月	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。

承诺是否及时履行	是
----------	---

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2009年-2014年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈琼 钟宇

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

十一、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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	200,000,000	74.74%	0	0	0	-196,000,000	-196,000,000	4,000,000	1.49%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	200,000,000	74.74%	0	0	0	-196,000,000	-196,000,000	4,000,000	1.49%
其中：境内法人持股	160,000,000	59.79%	0	0	0	-160,000,000	-160,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	40,000,000	14.95%		0	0	-36,000,000	-36,000,000	4,000,000	1.49%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	67,600,000	25.26%	0	0	0	196,000,000	196,000,000	263,600,000	98.50%
1、人民币普通股	67,600,000	25.26%	0	0	0	196,000,000	196,000,000	263,600,000	98.50%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	267,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	267,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行前已发行股份本次解除限售数量为20,000万股已于2014年4月22日解除限售。

公司原监事林少明先生所持限售股份总数8,000,000股（其中4,000,000股为高管锁定股），其已于2013年12月31日申报离职，其离职承诺：本人离任后六个月内，不转让直接或间接所持群兴玩具的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售群兴玩具股票数量占其所直接或间接持

有群兴玩具股票总数的比例不得超过百分之五十。（详见公司于2014年4月18日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的第2014-025号公告）

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

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
首次公开发行 A 股股票	2011 年 04 月 01 日	20 元	33,800,000	2011 年 04 月 22 日	33,800,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,864	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	15,122	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0		
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	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
广东群兴投资有限公司	境内非国有法人	59.79%	160,000,000			160,000,000	质押	54,700,000
邱良深	境内自然人	2.99%	8,000,000	8,000,000		8,000,000		
刁云景	境内自然人	2.13%	5,700,000	5,700,000		5,700,000		
黄奕	境内自然人	1.49%	4,000,000	4,000,000		4,000,000		
林少明	境内自然人	1.49%	4,000,000	-4,000,000	4,000,000			
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	1.41%	3,778,183	3,778,183		3,778,183		
赖炼	境内自然人	1.40%	3,746,038	3,746,038		3,746,038		
陈炎标	境内自然人	0.76%	2,033,262	2,033,262		2,033,262		
严少娟	境内自然人	0.51%	1,361,700	1,361,700		1,361,700		
潘明欣	境内自然人	0.32%	853,897	853,897		853,897		
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	1、广东群兴投资有限公司是本公司的控股股东；2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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					
广东群兴投资有限公司	160,000,000	人民币普通股	160,000,000					
邱良深	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
刁云景	5,700,000	人民币普通股	5,700,000					
黄奕	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
招商证券股份有限公司	3,778,183	人民币普通股	3,778,183					
赖炼	3,746,038	人民币普通股	3,746,038					
陈炎标	2,033,262	人民币普通股	2,033,262					
严少娟	1,361,700	人民币普通股	1,361,700					
潘明欣	853,897	人民币普通股	853,897					
刘佳薇	760,368	人民币普通股	760,368					
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	本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

行动的说明	
-------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东群兴投资有限公司	林伟章	2009 年 08 月 14 日	69243729-X	8,000 万元	对农林牧渔业、采矿业、制造业、电力燃气及水的生产业、建筑业、交通运输仓储和邮政业、信息传输计算机服务和软件业、批发和零售业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业、水利环境和公共设施管理业、居民服务和其他服务业、文化体育和娱乐业等行业的投资；投资管理咨询等；销售金属材料、建筑材料、机械设备、五金交电、日用百货、纸及纸制品、化工产品及化工原料（危险化学品除外）；货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）
未来发展战略	对农林牧渔业、采矿业、制造业、电力燃气及水的生产业、建筑业、交通运输仓储和邮政业、信息传输计算机服务和软件业、批发和零售业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业、水利环境和公共设施管理业、居民服务和其他服务业、文化体育和娱乐业等行业的投资；投资管理咨询等。				
经营成果、财务状况、现金流等	群兴投资为公司控股股东，控股有广东兴信融资担保股份有限公司、汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司、汕头市群兴房地产有限公司、深圳市前海鼎辉投资管理有限公司，参股潮安县怡楷花木种植专业合作社。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

况	
---	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

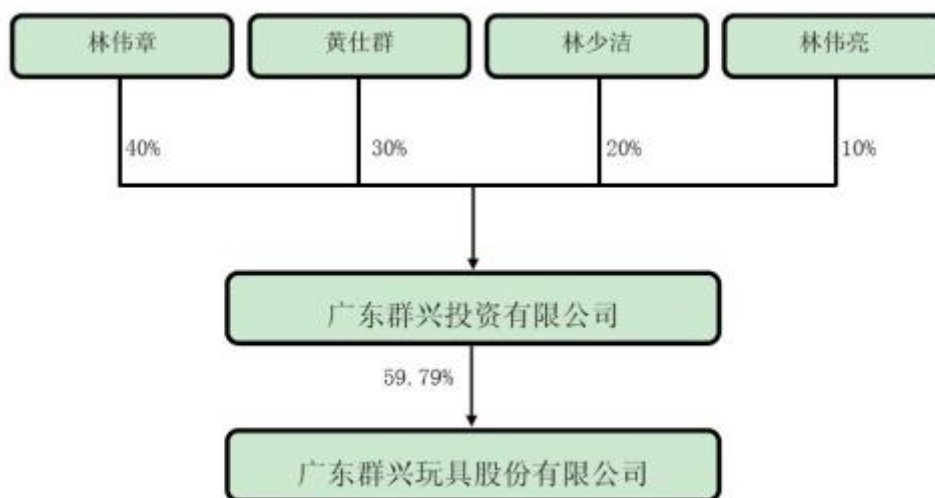
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林伟章（一致行动人）	中国	否
黄仕群（一致行动人）	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见“董事的简历”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
林伟章	董事长	现任	男	41	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
黄仕群	董事、总经理	现任	男	52	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
林伟亮	董事	现任	男	43	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
黄逸贤	董事、副总经理	现任	男	43	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
蔡友杰	独立董事	现任	男	51	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
王文璧	独立董事	现任	男	51	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
金连文	独立董事	现任	男	47	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
林桐波	监事会主席	现任	男	40	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
黄得歆	监事	离任	男	30	2013年12月31日	2014年06月05日	0	0	0	0
黄仕昭	监事	现任	男	55	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
郑伟华	监事	现任	男	37	2014年06月06日	2016年03月31日	0	0	0	0
郑昕	董事会秘书、副总经理	现任	男	40	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
乔新睿	财务总监	现任	男	38	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
陈惠板	副总经理	现任	男	42	2013年04月01日	2016年03月31日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、林伟章先生，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，在职本科学历。林伟章先生是本公司的主要创立者之一、实际控制人，现任本公司董事长，并担任广东省青年联合会常委、广东省玩具协会副会长、广东省小额贷款公司协会副会长、汕头市小额贷款融资担保协会会长、汕头市青年企业家协会副会长、广东省汕头市人大代表、深圳汕头商会名誉会长、义乌澄海商会名誉会长、广东潮安县政协委员、中国玩具协会常务理事等职，具备24年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届董事会董事。

2、黄仕群先生，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于北京地质大学。黄仕群先生是本公司主要创立者之一、实际控制人，并长期主管公司采购、生产、财务等工作，现任本公司董事兼总经理，并担任群兴玩具（香港）有限公司执行董事，澄海工商联副会长、澄海青年企业家联合会名誉会长、汕头市澄海区政协常委等职。具备23年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届董事会董事。

3、黄逸贤先生，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1996年加入本公司，历任公司采购部经理、生产部经理、副总经理，现任公司董事，主管公司生产、行政及人力资源管理等工作。高级玩具设计师，国家认证认可监督委员会强制性产品认证技术专家组成员，具备23年的玩具行业从业经验。公司第一、第二届董事会董事。

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

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

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

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

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

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

10、郑伟华先生，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年加入本公司负责生产管理部工作，现任本公司生产管理部经理，具备18年的玩具生产管理经验。公司第二届监事会监事。

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

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

经理。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林伟章	汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司	董事长	2009年04月09日		否
林伟章	广东兴信融资担保股份有限公司	董事	2009年11月02日		否
林伟章	汕头市群兴房地产有限公司	执行董事兼经理	2011年10月13日		否
林伟章	广东粤科融资租赁有限公司	董事	2014年03月17日		否
林伟章	深圳市前海鼎辉投资管理有限公司	执行董事	2014年10月23日		否
黄仕群	汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司	监事	2009年04月09日		否
黄仕群	广东兴信融资担保股份有限公司	监事	2009年11月02日		否
黄仕群	汕头市群兴房地产有限公司	监事	2011年10月13日		否
黄仕群	群兴玩具（香港）有限公司	执行董事	2011年07月29日		否
蔡友杰	汕头市丰业会计师事务所	副主任会计师	2000年01月01日		是
蔡友杰	汕头市澄海区青年企业家协会	理事	2009年01月12日	2015年04月30日	否

蔡友杰	汕头市澄海职业技术学校	会计专业指导委员会副主任	2009年01月01日	2015年12月31日	否
金连文	华南理工大学	教授	2004年03月01日		是
金连文	广东省图像图形学会	常务理事	2009年12月01日	2017年12月01日	否
金连文	广东省图像图形学会	副理事长	2009年12月01日	2017年12月01日	否
金连文	微软技术俱乐部	顾问	2006年04月01日	2016年04月01日	否
金连文	中国图象图形学学会	理事	2011年09月06日	2015年09月06日	否
金连文	中国人工智能学会	模式识别专委会委员	2014年11月16日	2017年11月16日	否
金连文	新浪微博社区	专家委员会委员	2012年05月28日	2016年05月28日	否
王文璧	汕头市启明星文化产业有限公司	董事长	1999年05月01日		是
王文璧	《玩具世界》杂志社	社长	2006年01月01日		是
乔新睿	广东粤科融资租赁有限公司	监事	2014年03月17日		否
乔新睿	深圳市前海鼎辉投资管理有限公司	监事	2014年10月23日		否

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
林伟章	董事长	男	41	现任	252,000	0	252,000
黄仕群	董事、总经理	男	52	现任	252,000	0	252,000

林伟亮	董事	男	43	现任	0	0	0
黄逸贤	董事、副总经理	男	43	现任	144,000	0	144,000
蔡友杰	独立董事	男	51	现任	48,000	0	48,000
王文璧	独立董事	男	51	现任	48,000	0	48,000
金连文	独立董事	男	47	现任	48,000	0	48,000
林桐波	监事会主席	男	40	现任	144,000	0	144,000
郑伟华	监事	男	37	现任	42,000	0	42,000
黄仕昭	监事	男	55	现任	0	0	0
郑昕	董事会秘书、 副总经理	男	40	现任	144,000	0	144,000
乔新睿	财务总监	男	38	现任	144,000	0	144,000
陈惠板	副总经理	男	42	现任	144,000	0	144,000
合计	--	--	--	--	1,410,000	0	1,410,000

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

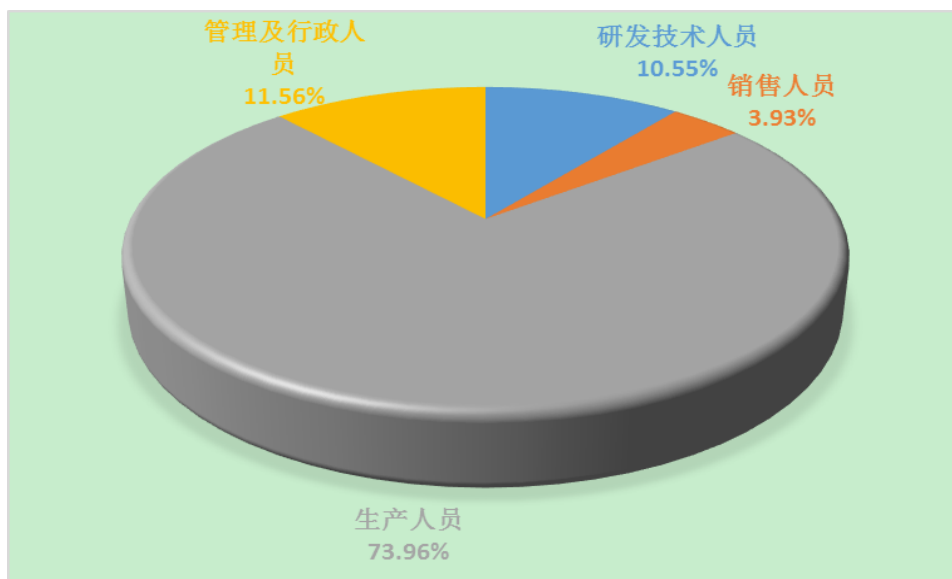
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄得欵	监事	离任	2014年06月05日	个人原因
郑伟华	监事	被选举	2014年06月06日	本公司于2014年6月6日召开了2014年第一次临时职工代表大会，选举了郑伟华先生为本公司第二届监事会职工代表监事，任期至第二届监事会届满时止。

五、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有员工891人，公司人员结构具体情况如下：

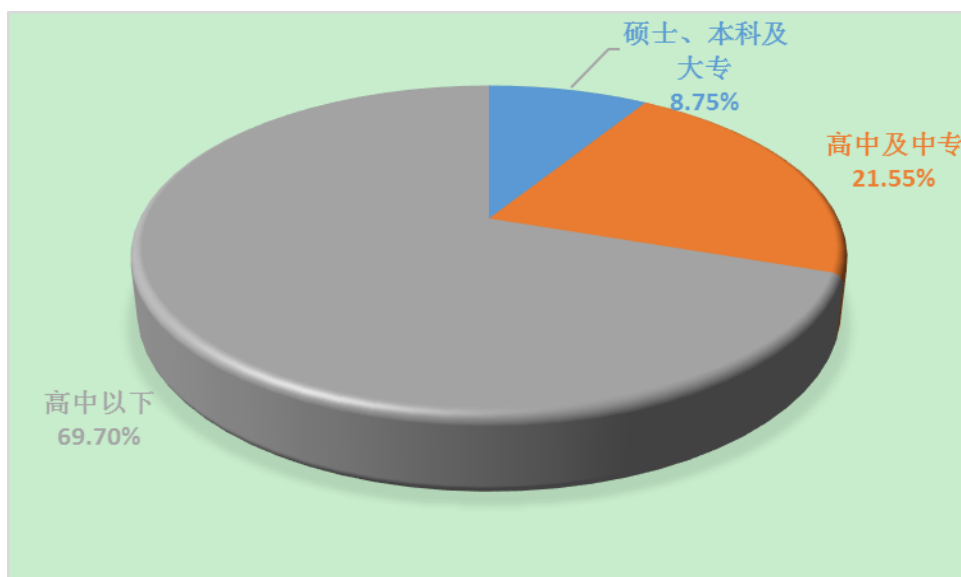
1、员工专业结构情况

分工	人数	占员工总数的比例（%）
研发技术人员	94	10.55%
销售人员	35	3.93%
生产人员	659	73.96%
管理及行政人员	103	11.56%
合计	891	100.00%



2、员工受教育程度情况

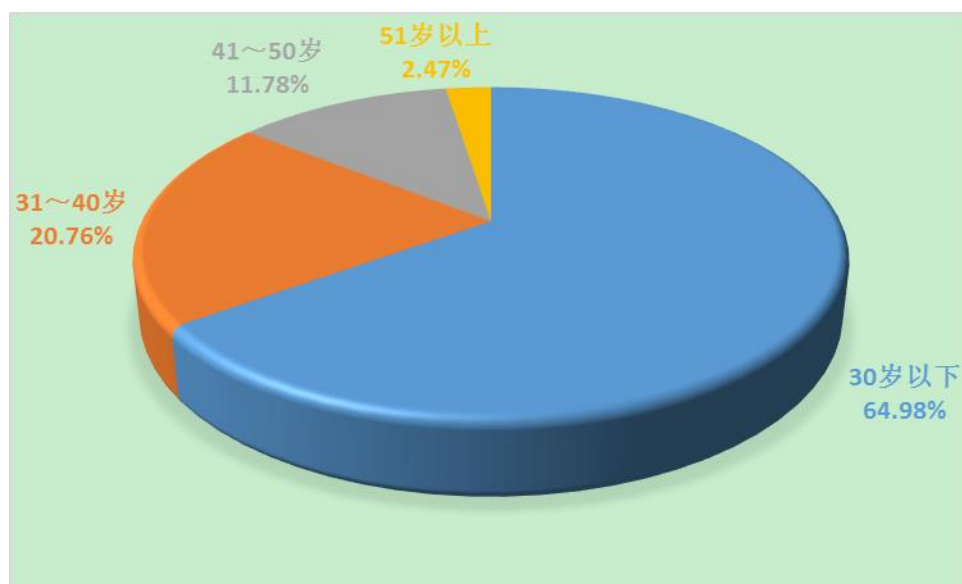
学历	人数	占员工总数的比例 (%)
硕士、本科及大专	78	8.75%
高中及中专	192	21.55%
高中以下	621	69.70%
合计	891	100.00%



3、员工年龄分布情况

年龄区间	人数	占员工总数的比例 (%)
30岁以下	579	64.98%

31~40岁	185	20.76%
41~50岁	105	11.78%
51岁以上	22	2.47%
合计	891	100.00%



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

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完备的公司治理及内部控制规章制度，同时根据监管部门的最新要求，及时对制度进行修订和完善。报告期内，公司制定或修订了《财务管理制度》、《投资者投诉处理工作制度》，进一步规范了公司治理。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会，公司董事按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的董事选聘程序以累积投票制方式选举董事，董事会成员的构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会设立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。未出现越权行使股东大会权利的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等的规定产生监事，公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，监事会现有三名监事，其中职工代表监事二人。公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露

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

(六) 关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

在公司治理专项活动开展方面，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和中国证监会广东监管局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》、《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的精神要求，公司认真组织自查、改善。公司成立的治理专项活动工作小组本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等规范性制度文件的要求，按照中国证监会广东监管局的通知要求和指导意见，公司第二届董事会第十次会议审议修订了《财务管理制度》；第二届董事会第十三次会议审议制定了《投资者投诉处理工作制度》进一步提高公司治理水平。在内幕信息知情人登记管理方面，为规范公司内幕信息知情人管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，公司严格按照《内幕信息知情人登记和报备制度》、《内幕信息管理制度》的要求，严格管理内幕信息知情人，认真做好内幕信息知情人的登记、报备和培训工作。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 30 日	《2013 年度董事会工作报告》；《2013 年度监事会工作报告》；《2013 年度财务决算报告》；《2013 年年度报告及摘要》；《关于 2013 年度利润分配预案的议案》；《募集资金 2013 年度存放与使用情况的专项报告》；《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务审计机构并授权董事长决定其报酬的议案》	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案	2014 年 05 月 05 日	披露网站：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，公告编号：2014-032，公告名称：2013 年年度股东大会决议公告

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 04 日	《关于部分超募资金使用计划的议案》;《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案	2014 年 06 月 05 日	披露网站:巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2014-045, 公告名称: 2014 年第一次临时股东大会决议公告
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 08 日	《关于公司符合上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》;《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》;《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的说明》;《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款规定的议案》;《关于本次交易不属于关联交易的议案》;《关于公司与李波、尹超、腾讯公司、世纪凯华就相应的星创互联股权签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议>;与李波、尹超、腾讯公司、世纪凯华就相应的星创互联股权签署附条件生	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案	2014 年 08 月 09 日	披露网站:巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2014-067, 公告名称: 2014 年第二次临时股东大会决议公告

		效的<盈利预测补偿协议>的议案》; 《关于<广东群兴玩具股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)>及其摘要的议案》;《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》;《关于审议公司本次交易的审计报告、盈利预测报告与资产评估报告的议案》;《关于公司本次交易定价的依据及公平合理性说明的议案》;《关于提请公司股东大会授权董事会办理发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》			
--	--	--	--	--	--

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
蔡友杰	11	8	3	0	0	否
金连文	11	6	5	0	0	否
王文璧	11	8	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见。报告期内，公司独立董事对公司会计估计变更、2013年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、2013年度公司内部控制的自我评价报告、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计机构、公司2013年度利润分配、2013年度募集资金存放与实际使用情况、公司发行股份并支付现金购买资产的事前认可、2014年半年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、2014年半年度募集资金存放与使用情况及其他需要独立董事发表意见的事项发表了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会的履职情况

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责履行职责，对公司战略规划进行了研究，召开了三次会议，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，审议并通过了《关于投资设立广东省粤科融资租赁有限公司的议案》、《关于筹划重大资产重组事项及授权董事长办理筹划期间相关事项的议案》、《关于终止公司拟发行股份及募集配套资金支付现金方式收购深圳市明日空间信息技术有限公司100%的股权的议案》、《关于终止公司拟发行股份及募集配套资金支付现金方式收购浙江小布叮动漫文化股份有限公司54.51%的股权的议案》、《关于筹划拟发行股份及募集配套资金支付现金方式收购星创互联（北京）科技有限公司100%的股权的议案及授权董事长办理筹划期间相关事项的议案》。

（二）审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作制度》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了四次会议，审核了公司2014年的相关财务报告，审查了公司内部控制制度及执行情况，认真听取了公司内审部门2014年内审工作报告及2015年内审工作计划，审核了公司所有重要的会计政策，督促和指导审计部对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

- （1）审计委员会在年度审计工作中，对公司编制的年度财务报表进行审阅并出具书面审核意见；
- （2）与会计师事务所就公司年报审计进行沟通和交流并不定期督促会计师事务所如期出具审计报告，对2014年年度财务报告的编制工作进行了全程跟踪督促；
- （3）与公司审计部就募集资金存放与使用、公司内部控制制度的完善与执行交流意见。
- （4）就年度审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。
- （5）对会计师事务所的工作进行客观的评价并向董事会提续聘议案。

（三）薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作，对公司2014年度董事薪酬、公司高级管理人员薪酬、年度公司高管薪酬发放情况等提出了意见和建议。

薪酬与考核委员会认真审查了公司2014年年度报告中董事、监事和高级管理人员的薪酬与津贴，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定，公司2014年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

（四）提名委员会的履职情况

董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，对公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格进行审核并提交公司董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）业务独立情况公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事童车等玩具产品的研发，生产和销售业务，而公司控股股东及其子公司没有开展童车等玩具产品的研发，生产和销售方面的业务。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

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

（三）资产独立情况公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

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

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 13 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于 2015 年 02 月 13 日的巨潮资讯网的《广东群兴玩具股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
鉴证结论我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 02 月 13 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见披露于 2015 年 02 月 13 日的巨潮资讯网的《内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十一节 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	2015 年 02 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 310070 号
注册会计师姓名	陈琼、钟宇

审计报告正文

广东群兴玩具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东群兴玩具股份有限公司（以下简称群兴玩具）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是群兴玩具管理层的责任。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，群兴玩具财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了群兴玩具 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈琼

中国注册会计师：钟宇

中国·上海

二〇一五年二月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,942,323.40	241,839,909.96
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		112,200.00
衍生金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款	130,546,354.94	78,647,043.59
预付款项	16,106,673.26	12,067,199.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,137,644.44
应收股利		
其他应收款	5,561,417.60	8,662,223.12
买入返售金融资产		
存货	82,489,530.74	96,873,692.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,311,573.18	5,475,975.27
流动资产合计	326,957,873.12	444,915,888.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	128,428,471.10	
投资性房地产		
固定资产	419,614,270.27	172,534,402.34
在建工程		208,233,478.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	103,272,650.57	100,882,490.22
开发支出		
商誉	1,038,345.12	1,038,345.12
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,359,109.60	568,775.63
其他非流动资产	6,742,765.32	7,500,865.06
非流动资产合计	660,455,611.98	490,758,356.63
资产总计	987,413,485.10	935,674,245.19
流动负债：		
短期借款	44,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	728,166.40	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,443,595.74	21,874,723.47
预收款项	1,835,523.12	4,544,419.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,628,970.31	2,883,181.00
应交税费	3,459,653.94	2,434,417.76
应付利息		
应付股利		

其他应付款	75,130.48	36,000.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	82,171,039.99	31,772,741.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,037,653.82	2,174,256.30
递延所得税负债		16,830.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,037,653.82	2,191,086.30
负债合计	84,208,693.81	33,963,828.20
所有者权益：		
股本	267,600,000.00	267,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	474,837,414.13	474,837,414.13
减：库存股		
其他综合收益	-107,886.38	-116,393.81
专项储备		
盈余公积	24,504,787.92	22,436,181.65
一般风险准备		

未分配利润	136,370,475.62	136,953,215.02
归属于母公司所有者权益合计	903,204,791.29	901,710,416.99
少数股东权益		
所有者权益合计	903,204,791.29	901,710,416.99
负债和所有者权益总计	987,413,485.10	935,674,245.19

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,160,783.19	237,645,080.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		112,200.00
衍生金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款	130,546,354.94	78,647,043.59
预付款项	16,106,673.26	12,067,199.40
应收利息		1,137,644.44
应收股利		
其他应收款	105,139,681.41	107,995,283.78
存货	82,489,530.74	96,873,692.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,311,573.18	5,475,975.27
流动资产合计	422,754,596.72	540,054,119.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	182,174,520.10	53,746,049.00
投资性房地产		
固定资产	351,412,072.66	106,650,013.47
在建工程		203,675,662.26

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,498,020.88	26,942,761.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,359,109.60	568,775.63
其他非流动资产	6,742,765.32	7,500,865.06
非流动资产合计	572,186,488.56	399,084,127.31
资产总计	994,941,085.28	939,138,247.00
流动负债：		
短期借款	44,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	728,166.40	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,836,203.74	18,015,421.47
预收款项	1,835,523.12	4,544,419.03
应付职工薪酬	2,625,970.31	2,880,181.00
应交税费	3,378,365.94	2,353,129.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	75,130.48	36,000.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	76,479,359.99	27,829,151.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,037,653.82	2,174,256.30
递延所得税负债		16,830.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,037,653.82	2,191,086.30
负债合计	78,517,013.81	30,020,238.20
所有者权益：		
股本	267,600,000.00	267,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	474,837,414.13	474,837,414.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,504,787.92	22,436,181.65
未分配利润	149,481,869.42	144,244,413.02
所有者权益合计	916,424,071.47	909,118,008.80
负债和所有者权益总计	994,941,085.28	939,138,247.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	404,163,124.81	500,877,242.70
其中：营业收入	404,163,124.81	500,877,242.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	391,210,880.00	473,799,940.90
其中：营业成本	319,771,959.92	388,919,652.80
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,615,128.98	4,776,151.47
销售费用	14,866,476.03	22,462,254.22
管理费用	51,656,274.01	56,683,336.81
财务费用	1,200,109.65	789,979.79
资产减值损失	1,100,931.41	168,565.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-840,366.40	112,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,927,681.08	60,115.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,039,559.49	27,249,616.87
加：营业外收入	721,146.82	1,035,043.48
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	120,073.97	149,533.11
其中：非流动资产处置损失	9,301.97	22,910.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,640,632.34	28,135,127.24
减：所得税费用	2,774,765.47	3,664,324.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,865,866.87	24,470,802.60
归属于母公司所有者的净利润	14,865,866.87	24,470,802.60
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	8,507.43	-72,346.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,507.43	-72,346.79
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	8,507.43	-72,346.79
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	
5.外币财务报表折算差额	8,507.43	-72,346.79
6.其他	0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	14,874,374.30	24,398,455.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,874,374.30	24,398,455.81
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.09
（二）稀释每股收益	0.06	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林伟章

主管会计工作负责人：乔新睿

会计机构负责人：陈轲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	404,163,124.81	500,877,242.70
减：营业成本	319,771,959.92	388,919,652.80
营业税金及附加	2,615,128.98	4,776,151.47
销售费用	14,866,476.03	22,462,254.22
管理费用	45,841,007.59	50,908,172.47
财务费用	1,195,180.27	786,305.37

资产减值损失	1,100,931.41	168,565.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-840,366.40	112,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,927,681.08	60,115.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,859,755.29	33,028,455.63
加：营业外收入	721,146.82	1,035,043.48
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	120,073.97	149,533.11
其中：非流动资产处置损失	9,301.97	22,910.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,460,828.14	33,913,966.00
减：所得税费用	2,774,765.47	3,664,324.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,686,062.67	30,249,641.36
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	20,686,062.67	30,249,641.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.11
（二）稀释每股收益	0.08	0.11

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	389,266,870.52	526,882,941.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	10,794,429.66	12,468,545.55
收到其他与经营活动有关的现金	4,136,136.85	6,822,815.96
经营活动现金流入小计	404,197,437.03	546,174,303.20
购买商品、接受劳务支付的现金	334,401,144.11	379,231,650.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,398,659.28	60,552,327.18

支付的各项税费	10,245,799.71	14,232,165.06
支付其他与经营活动有关的现金	20,249,529.76	20,290,670.04
经营活动现金流出小计	410,295,132.86	474,306,812.32
经营活动产生的现金流量净额	-6,097,695.83	71,867,490.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	168,000,000.00	46,060,115.07
取得投资收益收到的现金	662,364.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,584,095.00	1,450,000.00
投资活动现金流入小计	170,255,459.38	47,550,115.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,545,060.99	97,558,808.79
投资支付的现金	292,000,000.00	46,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,294,312.98	285,008.31
投资活动现金流出小计	344,839,373.97	143,843,817.10
投资活动产生的现金流量净额	-174,583,914.59	-96,293,702.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	84,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,060,123.54	8,336,499.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		138,620.59

筹资活动现金流出小计	56,060,123.54	78,475,120.58
筹资活动产生的现金流量净额	27,939,876.46	-53,475,120.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,916.26	-106,807.01
五、现金及现金等价物净增加额	-152,724,817.70	-78,008,138.74
加：期初现金及现金等价物余额	241,554,901.65	319,563,040.39
六、期末现金及现金等价物余额	88,830,083.95	241,554,901.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	389,730,076.46	525,350,014.32
收到的税费返还	10,794,429.66	12,468,545.55
收到其他与经营活动有关的现金	4,134,487.03	6,822,119.46
经营活动现金流入小计	404,658,993.15	544,640,679.33
购买商品、接受劳务支付的现金	334,401,144.11	379,231,650.04
支付给职工以及为职工支付的现金	45,359,898.32	60,512,710.21
支付的各项税费	9,936,541.87	13,921,560.92
支付其他与经营活动有关的现金	20,883,762.18	65,877,133.56
经营活动现金流出小计	410,581,346.48	519,543,054.73
经营活动产生的现金流量净额	-5,922,353.33	25,097,624.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	168,000,000.00	46,060,115.07
取得投资收益收到的现金	662,364.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,584,095.00	1,450,000.00
投资活动现金流入小计	170,255,459.38	47,550,115.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,290,197.91	51,949,097.11
投资支付的现金	292,000,000.00	46,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,294,312.98	285,008.31
投资活动现金流出小计	344,584,510.89	98,234,105.42
投资活动产生的现金流量净额	-174,329,051.51	-50,683,990.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	84,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,060,123.54	8,336,499.99
支付其他与筹资活动有关的现金		138,620.59
筹资活动现金流出小计	56,060,123.54	78,475,120.58
筹资活动产生的现金流量净额	27,939,876.46	-53,475,120.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-152,311,528.38	-79,061,486.33
加：期初现金及现金等价物余额	237,360,072.12	316,421,558.45
六、期末现金及现金等价物余额	85,048,543.74	237,360,072.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	267,600,000.00				474,837,414.13		-116,393.81		22,436,181.65		136,953,215.02		901,710,416.99
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	267,600,000.00			474,837,414.13		-116,393.81		22,436,181.65		136,953,215.02		901,710,416.99	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						8,507.43		2,068,606.27		-582,739.40		1,494,374.30	
(一)综合收益总额						8,507.43				14,865,866.87		14,874,374.30	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								2,068,606.27		-15,448,606.27		-13,380,000.00	
1. 提取盈余公积								2,068,606.27		-2,068,606.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-13,380,000.00		-13,380,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	267,600,000.00				474,837,414.13		-107,886.38		24,504,787.92		136,370,475.62		903,204,791.29

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,800,000.00				608,637,414.13		-44,047.02		19,411,217.51		122,197,376.56		884,001,961.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	133,800,000.00				608,637,414.13		-44,047.02		19,411,217.51		122,197,376.56		884,001,961.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	133,800,000.00				-133,800,000.00		-72,346.79		3,024,964.14		14,755,838.46		17,708,455.81
(一) 综合收益总额							-72,346.79				24,470,802.60		24,398,455.81
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,024,964.14		-9,714,964.14			-6,690,000.00
1. 提取盈余公积								3,024,964.14		-3,024,964.14			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,690,000.00			-6,690,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	133,800,000.00					-133,800,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,800,000.00					-133,800,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	267,600,000.00				474,837,414.13		-116,393.81	22,436,181.65		136,953,215.02			901,710,416.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	267,600,000.00				474,837,414.13				22,436,181.65	144,244,413.02	909,118,008.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	267,600,000.00				474,837,414.13				22,436,181.65	144,244,413.02	909,118,008.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,068,606.27	5,237,456.40	7,306,062.67	
（一）综合收益总额									20,686,062.67	20,686,062.67	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								2,068,606.27	-15,448,606.27	-13,380,000.00	
1. 提取盈余公积								2,068,606.27	-2,068,606.27		
2. 对所有者（或股东）的分配									-13,380,000.00	-13,380,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	267,600,000.00				474,837,414.13				24,504,787.92	149,481,869.42	916,424,071.47

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,800,000.00				608,637,414.13				19,411,217.51	123,709,735.80	885,558,367.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,800,000.00				608,637,414.13				19,411,217.51	123,709,735.80	885,558,367.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,800,000.00				-133,800,000.00				3,024,964.14	20,534,677.22	23,559,641.36
（一）综合收益总额										30,249,641.36	30,249,641.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,024,964.14	-9,714,964.14	-6,690,000.00	
1. 提取盈余公积								3,024,964.14	-3,024,964.14		
2. 对所有者（或股东）的分配									-6,690,000.00	-6,690,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	133,800,000.00									-133,800,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,800,000.00									-133,800,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	267,600,000.00					474,837,414.13			22,436,181.65	144,244,413.02	909,118,008.80

三、公司基本情况

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

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

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

2002年5月15日，根据公司股东会决议，本公司申请改制为有限公司，注册资本为人民币387万，其中净资产出资人民币200万元（上述界定的剩余资产由投资者收回），货币资金出资187万元。改制完成后，本公司注册资本为人民币387万元，其中林伟章出资人民币193.50万元，以净资产出资100万元，以货币出资93.5万元，占注册资本的50%；黄仕群出资人民币193.5万元，以净资产出资100万元，以货币出资93.5万元，占

注册资本的50%。上述注册资本业经澄海市丰业会计师事务所有限公司澄丰会内验（2002）第124号验资报告验证确认。

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

2004年2月9日，根据公司股东会决议，本公司增加注册资本700万元，其中林伟章以货币资金增资350万元，黄仕群以货币资金增资350万元。增资完成后，本公司注册资本为人民币1,087万元，其中林伟章出资人民币543.5万元，占注册资本的50%；黄仕群出资人民币543.5万元，占注册资本的50%。上述增资业经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验（2004）第016号验资报告验证确认。

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

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

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

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

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

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

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

2013年4月23日，根据公司2012年年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本13,380万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共转增13,380万股。转增完成后，本公司注册资本为人民币26,760

万元。其中：有限售条件的流通股份占74.74%，无限售条件的流通股份占25.26%。

本公司主要的经营范围：生产、加工、销售；玩具、塑料制品、五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；对高新科技项目、文化产业项目、文化休闲娱乐服务业、软件业、金融业、租赁和商务服务业的投资；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，房屋租赁，机器设备租赁，仪器仪表租赁；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）。法定代表人：林伟章。注册地址：广东省汕头市澄海区莱芜经济试验区莱美工业区。

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
群兴（香港）有限公司
汕头市童乐乐玩具有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告年末起12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

B、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制

时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

A、外币业务

外币业务采用交易发生日的平均汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

B、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

A、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

B、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

- (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

C、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

D、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

E、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

F、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	
组合 3	

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)	2.00%	
1—2 年	20.00%	
2—3 年	50.00%	

3 年以上	100.00%
-------	---------

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

A、存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、包装物等。

B、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

C、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

D、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

E、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

A、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

B、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

C、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者

权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5.00%	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	8-12	5.00%	7.92-11.88
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

17、在建工程

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

18、借款费用

A、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

B、借款费用资本化期间

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

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

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

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

C、暂停资本化期间

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

D、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定

(2) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(3) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（4） 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （A）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （B）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （C）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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地计量。

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

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相

关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

A、摊销方法

开办费在开始生产经营的当月一次计入损益。

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（A）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（B）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益

率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

24、预计负债

A、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

B、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

25、收入

A、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

(2) 内销收入确认：在开具发票，并取得客户签字的发货单后确认收入。

B、确认让渡资产使用权收入的依据

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

权收入金额

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(A) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订及新颁布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）等七项准则，本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：原合并报表中外币折算汇兑差额科目合并在其他综合收益科目列示。	公司于 2015 年 2 月 9 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》的相关规定，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核，为了能够使公司会计估计更符合固定资产的实际情况，更加恰当地反映公司的财务状况和经营成果，公司对固定资产折旧年限进行变更。	公司于 2014 年 1 月 22 日召开了第二届董事会第十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》	2014 年 01 月 22 日	

类别	变更前			变更后		
	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	10	5	9.5	8-12	5	7.92-11.88
电子设备	5	5	19	5	5	19
运输设备	5	5	19	3-5	5	19-31.67

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；公司一般货物出口业务执行"免、抵、退"政策，按照出口环节退还采购环节的增值税政策；出口退税率分别为13%至15%；	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%、25%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
堤围费	按税法规定计算的营业收入	0.1%、0.09%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
童乐乐玩具	25%
群兴香港	16.50%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,690.17	77,344.89
银行存款	88,714,393.78	241,477,556.76

其他货币资金	1,112,239.45	285,008.31
合计	89,942,323.40	241,839,909.96
其中：存放在境外的款项总额	3,706,914.68	4,166,303.57

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	1,112,239.45	285,008.31
合计	1,112,239.45	285,008.31

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		112,200.00
衍生金融资产		112,200.00
合计		112,200.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		100,000.00
合计		100,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	133,210	100.00%	2,664,21	2.00%	130,546,3	80,261,	100.00%	1,613,969	2.01%	78,647,043.

合计提坏账准备的 应收账款	566.27		1.33		54.94	013.56		.97		59
合计	133,210, 566.27	100.00%	2,664,21 1.33	2.00%	130,546,3 54.94	80,261, 013.56	100.00%	1,613,969 .97	2.01%	78,647,043. 59

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	133,210,566.27	2,664,211.33	2.00%
1 年以内小计	133,210,566.27	2,664,211.33	2.00%
合计	133,210,566.27	2,664,211.33	2.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,894.41

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司	24,027,696.46	18.04	480,553.93
汕头市迪华贸易有限公司	18,365,936.94	13.79	367,318.74
汕头市怡盛贸易有限公司	15,384,410.33	11.55	307,688.21

香港添丰行	12,001,962.82	9.01	240,039.26
汕头市金柏顺贸易有限公司	7,906,116.45	5.94	158,122.33
合计	77,686,123.00	58.33	1,553,722.47

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,086,673.26	99.88%	12,067,199.40	100.00%
1至2年	20,000.00	0.12%		
合计	16,106,673.26	--	12,067,199.40	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,137,644.44
合计		1,137,644.44

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	5,567,82	100.00%	6,406.84	0.12%	5,561,417	8,665,8	100.00%	3,611.20	0.04%	8,662,223.1

合计计提坏账准备的其他应收款	4.44				.60	34.32				2
合计	5,567,824.44	100.00%	6,406.84	0.12%	5,561,417.60	8,665,834.32	100.00%	3,611.20	0.04%	8,662,223.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	320,341.63	6,406.84	2.00%
1 年以内小计	320,341.63	6,406.84	2.00%
合计	320,341.63	6,406.84	2.00%

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
待认证税金	2,784,030.04	---	---
出口退税	2,463,452.77	---	---
合计	5,247,482.81	---	---

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
待认证进项税额	---	2,784,030.04	1 年以内	50.00%	
出口退税	---	2,463,452.77	1 年以内	44.24%	
支付宝(中国)网络技术有限公司	网络销售保证金	155,332.36	1 年以内	2.79%	3,106.65
广州睛之选展览有	装修押金	87,000.00	1 年以内	1.56%	1,740.00

限公司					
孙桂琴	红树西岸 2 个月押金	40,000.00	1 年以内	0.72%	800.00
合计	--	5,529,815.17	--	99.31%	5,646.65

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,870,143.15		8,870,143.15	21,027,254.06		21,027,254.06
在产品	19,139,232.32		19,139,232.32	26,905,966.25		26,905,966.25
库存商品	53,419,058.21		53,419,058.21	46,754,737.40		46,754,737.40
发出商品	156,227.09		156,227.09	921,306.08		921,306.08
包装物	410,174.09		410,174.09	1,264,428.99		1,264,428.99
委托加工物资	494,695.88		494,695.88			
合计	82,489,530.74		82,489,530.74	96,873,692.78		96,873,692.78

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	2,311,573.18	5,475,975.27
合计	2,311,573.18	5,475,975.27

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东粤科		124,000.0		4,428,471						128,428.4	

融资租赁 有限公司 *		00.00		.10						71.10	
小计		124,000,0 00.00		4,428,471 .10						128,428,4 71.10	
合计		124,000,0 00.00		4,428,471 .10						128,428,4 71.10	

其他说明

广东粤科融资租赁有限公司（以下简称“粤科租赁”）成立于2014年3月17日，注册资本为人民币62,000.00万元，本公司出资人民币12,400.00万元，占注册资本的20.00%。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	166,134,336.60	46,460,504.53	2,714,918.63	17,054,939.40		232,364,699.16
2.本期增加金额	263,678,446.08	769,521.60	1,282,979.36	338,000.00		266,068,947.04
(1) 购置		769,521.60	1,282,979.36	338,000.00		2,390,500.96
(2) 在建工程转入	263,678,446.08					263,678,446.08
3.本期减少金额				362,578.00		362,578.00
(1) 处置或报废				362,578.00		362,578.00
4.期末余额	429,812,782.68	47,230,026.13	3,997,897.99	17,030,361.40		498,071,068.20
1.期初余额	32,193,527.72	18,848,989.87	1,640,125.78	7,147,653.45		59,830,296.82
2.本期增加金额	11,711,815.86	4,086,728.74	433,005.41	2,739,400.20		18,970,950.21
(1) 计提	11,711,815.86	4,086,728.74	433,005.41	2,739,400.20		18,970,950.21
3.本期减少金额				344,449.10		344,449.10
(1) 处置或报废				344,449.10		344,449.10
4.期末余额	43,905,343.58	22,935,718.61	2,073,131.19	9,542,604.55		78,456,797.93
1.期末账面价值	385,907,439.10	24,294,307.52	1,924,766.80	7,487,756.85		419,614,270.27
2.期初账面价值	133,940,808.88	27,611,514.66	1,074,792.85	9,907,285.95		172,534,402.34

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

电子电动玩具生产基地	239,168,407.23	2014 年 12 月转固, 正在办理中
五金车间	18,333,159.37	2014 年 12 月转固, 正在办理中

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电子电动塑料玩具生产基地项目				189,773,512.87		189,773,512.87
五金生产车间				13,639,927.15		13,639,927.15
E 区电梯				262,222.24		262,222.24
行政宿舍楼				4,557,816.00		4,557,816.00
合计				208,233,478.26		208,233,478.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
电子电动塑料玩具生产基地项目	179,316,100.00	189,773,512.87	49,394,894.36	239,168,407.23			133.38%	100.00				募股资金
五金生产车间	14,172,990.00	13,639,927.15	4,693,232.22	18,333,159.37			129.35%	100.00				其他
行政宿舍楼	5,894,399.60	4,557,816.00	1,619,063.48	6,176,879.48			104.79%	100.00				其他
合计	199,383,489.60	207,971,256.02	55,707,190.06	263,678,446.08			--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	106,651,801.95			748,685.65	107,400,487.60
2.本期增加金额	4,340,178.00			665,641.03	5,005,819.03
(1) 购置	4,340,178.00			665,641.03	5,005,819.03
4.期末余额	110,991,979.95			1,414,326.68	112,406,306.63
1.期初余额	6,325,735.76			192,261.62	6,517,997.38
2.本期增加金额	2,498,029.25			117,629.43	2,615,658.68
(1) 计提	2,498,029.25			117,629.43	2,615,658.68
4.期末余额	8,823,765.01			309,891.05	9,133,656.06
1.期末账面价值	102,168,214.94			1,104,435.63	103,272,650.57
2.期初账面价值	100,326,066.19			556,424.03	100,882,490.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
童乐乐生产基地	50,152,385.55	正在办理当中

其他说明：

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
童乐乐玩具	1,038,345.12					1,038,345.12
合计	1,038,345.12					1,038,345.12

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,670,618.17	667,654.54	1,617,581.17	242,637.18
递延收益	2,037,653.82	509,413.46	2,174,256.30	326,138.45
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	728,166.40	182,041.60		
合计	5,436,438.39	1,359,109.60	3,791,837.47	568,775.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			112,200.00	16,830.00
合计			112,200.00	16,830.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,359,109.60		568,775.63
递延所得税负债				16,830.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,030,159.76	9,209,963.96
合计	15,030,159.76	9,209,963.96

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2017	4,719,346.06	4,719,346.06	
2018	4,490,617.90	4,490,617.90	
2019	5,820,195.80		
合计	15,030,159.76	9,209,963.96	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	6,742,765.32	7,500,865.06
合计	6,742,765.32	7,500,865.06

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	44,000,000.00	
合计	44,000,000.00	

短期借款分类的说明：

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	728,166.40	
合计	728,166.40	

其他说明：

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	20,459,193.74	12,890,063.47
1-2 年（含 2 年）		5,125,358.00
2-3 年（含 3 年）	5,125,100.00	
3 年以上	3,859,302.00	3,859,302.00
合计	29,443,595.74	21,874,723.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
童乐乐收购款	5,125,100.00	童乐乐土地使用证正在办理，尚未结算
童乐乐土地的粮食补贴款	3,859,302.00	分期偿还
合计	8,984,402.00	--

其他说明：

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,835,523.12	4,544,419.03
合计	1,835,523.12	4,544,419.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,883,181.00	43,255,528.60	43,513,960.45	2,624,749.15
二、离职后福利-设定提存计划		1,888,919.99	1,884,698.83	4,221.16
合计	2,883,181.00	45,144,448.59	45,398,659.28	2,628,970.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,883,181.00	40,318,331.12	40,583,185.12	2,618,327.00
2、职工福利费		2,495,452.20	2,495,452.20	
3、社会保险费		303,029.48	300,812.33	2,217.15
4、住房公积金		71,158.00	66,953.00	4,205.00
5、工会经费和职工教育经费		67,557.80	67,557.80	
合计	2,883,181.00	43,255,528.60	43,513,960.45	2,624,749.15

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,723,045.08	1,719,203.60	3,841.48
2、失业保险费		165,874.91	165,495.23	379.68
合计		1,888,919.99	1,884,698.83	4,221.16

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	72,000.00	72,000.00
企业所得税	1,206,221.96	178,488.88
个人所得税	23,318.67	14,923.06
城市维护建设税	1,278,258.32	1,278,339.09
房产税	70,609.74	70,609.74
教育费附加	549,264.98	549,322.68
土地使用税	244,400.00	244,400.00
其他	15,580.27	26,334.31
合计	3,459,653.94	2,434,417.76

其他说明：

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个税税费	27,890.48	230.64
保险费	47,240.00	35,770.00
合计	75,130.48	36,000.64

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,174,256.30		136,602.48	2,037,653.82	玩具产业升级技术改造
合计	2,174,256.30		136,602.48	2,037,653.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玩具产业升级技术改造	2,174,256.30		136,602.48		2,037,653.82	与资产相关
合计	2,174,256.30		136,602.48		2,037,653.82	--

其他说明：

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	267,600,000.00						267,600,000.00

其他说明：

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	474,837,414.13			474,837,414.13
合计	474,837,414.13			474,837,414.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-116,393.81				8,507.43		-107,886.38
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额	-116,393.81				8,507.43		-107,886.38
其他综合收益合计	-116,393.81				8,507.43	0.00	-107,886.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,436,181.65	2,068,606.27		24,504,787.92
合计	22,436,181.65	2,068,606.27		24,504,787.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	136,953,215.02	122,197,376.56
调整后期初未分配利润	136,953,215.02	122,197,376.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,865,866.87	24,470,802.60
减：提取法定盈余公积	2,068,606.27	3,024,964.14
应付普通股股利	13,380,000.00	6,690,000.00
期末未分配利润	136,370,475.62	136,953,215.02

调整期初未分配利润明细：

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

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	404,163,124.81	319,771,959.92	500,847,942.70	388,919,652.80
其他业务			29,300.00	
合计	404,163,124.81	319,771,959.92	500,877,242.70	388,919,652.80

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税		1,540.00
城市维护建设税	1,306,283.21	2,405,189.98
教育费附加	559,835.66	1,030,795.71
地方教育费附加	373,223.78	687,197.13
堤围费	375,786.33	651,428.65
合计	2,615,128.98	4,776,151.47

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关费用	209,175.41	355,977.20
运费	3,174,015.12	5,459,616.86
汽车费用	1,017,100.46	1,113,550.08
参展费	1,258,102.00	1,496,007.93
广告费	1,055,747.17	3,427,498.89
业务宣传费	93,418.80	145,727.34
工资	3,712,731.00	6,025,820.00
差旅费	644,949.40	940,825.54
其他费用	3,701,236.67	3,497,230.38
合计	14,866,476.03	22,462,254.22

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,243,856.38	768,765.30
福利费	2,842,582.20	4,090,591.65
社会保险费	2,192,126.71	2,122,964.43
工资	7,499,585.39	9,707,956.00
税金及保险	2,417,631.82	2,351,097.90
业务招待费	1,189,367.62	1,407,231.79
折旧费	7,878,072.15	7,739,422.05
无形资产摊销	2,615,658.68	2,286,234.08

研发支出	14,588,199.43	20,214,873.77
职工教育经费	67,557.80	55,883.10
水电费	1,011,398.36	940,290.85
其他	5,869,485.85	4,998,025.89
重组中介费	2,240,751.62	
合计	51,656,274.01	56,683,336.81

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,100,931.41	168,565.81
合计	1,200,109.65	789,979.79

其他说明：

35、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	1,100,931.41	168,565.81
合计	1,100,931.41	168,565.81

其他说明：

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-840,366.40	112,200.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-840,366.40	112,200.00
合计	-840,366.40	112,200.00

其他说明：

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	662,364.38	60,115.07
远期外汇结汇	-163,154.40	
联营或合营公司分配来的利润	4,428,471.10	
合计	4,927,681.08	60,115.07

其他说明：

38、营业外收入

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
政府补助	720,857.48	1,035,043.48	720,857.48
其他	289.34		289.34
合计	721,146.82	1,035,043.48	721,146.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1.玩具产业升级技术改造资金	136,602.48	136,602.48	与资产相关
2.2012 年度省部产学研结合引 导项目资金		300,000.00	与收益相关
3.两新产品专项资金		150,000.00	与收益相关
4.省级工业设计发展专项资金	300,000.00		与收益相关
5.2012 年广东省国际市场开拓 专项资金		48,641.00	与收益相关
6.2012 年澄海区中小企业国际 市场开拓资金		52,000.00	与收益相关
7.2013 德国纽伦堡国际玩具博 览会定额补贴		40,000.00	与收益相关
8.经济建设及精神文明财政奖 励		300,000.00	与收益相关
9.外向型民营企业发展资金		4,500.00	与收益相关
10.专利资助款		3,300.00	与收益相关
11.2013 年区优秀专利补助	2,900.00		与收益相关
12.科技局项目经费	180,000.00		与收益相关
13.毕业见习补贴	10,170.00		与收益相关
14.工作室补助人社局补贴	10,000.00		与收益相关

15.国际市场开拓资金补贴	20,000.00		与收益相关
16.中小企业国际市场开拓资金	61,185.00		与收益相关
合计	720,857.48	1,035,043.48	--

其他说明：

39、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	9,301.97	22,910.10	9,301.97
对外捐赠	110,000.00	126,000.00	110,000.00
其他	772.00	623.01	772.00
合计	120,073.97	149,533.11	120,073.97

其他说明：

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,581,929.44	3,652,289.15
递延所得税费用	-807,163.97	12,035.49
合计	2,774,765.47	3,664,324.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,640,632.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,410,158.09
调整以前期间所得税的影响	13,050.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-459,118.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,455,048.95
研发费用加计扣除影响	-1,747,347.25

调整对联营企业投资收益的影响	-1,107,117.78
扣除公允价值变动损益的影响	210,091.60
递延所得税的影响	-807,163.97
所得税费用	2,774,765.47

其他说明

41、其他综合收益

详见附注。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	1,038,575.41	718,960.59
利息收入	2,513,306.44	5,205,414.37
收到政府补助	584,255.00	898,441.00
合计	4,136,136.85	6,822,815.96

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	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	10,567,271.70	9,322,800.52
付现销售费用	7,753,189.72	10,766,756.00
捐赠	110,000.00	126,000.00
支付往来款	1,745,390.04	
其他	73,678.30	75,113.52
合计	20,249,529.76	20,290,670.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收回信用证保证金	1,584,095.00	1,450,000.00
合计	1,584,095.00	1,450,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付履约保证金	1,919,095.00	285,008.31
支付投资并购费用	2,375,217.98	
合计	4,294,312.98	285,008.31

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
登记费		138,620.59
合计		138,620.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	14,865,866.87	24,470,802.60
加：资产减值准备	1,100,931.41	168,565.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,957,510.54	15,147,492.92
无形资产摊销	2,615,658.68	2,286,234.08

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）	9,301.97	22,910.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-112,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,680,123.54	1,646,499.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,927,681.08	-60,115.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-790,333.97	-4,794.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,830.00	16,830.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,384,162.04	22,331,539.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,838,911.10	-894,518.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,000,892.25	6,984,846.46
其他	-136,602.48	-136,602.48
经营活动产生的现金流量净额	-6,097,695.83	71,867,490.88
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	88,830,083.95	241,554,901.65
减：现金的期初余额	241,554,901.65	319,563,040.39
现金及现金等价物净增加额	-152,724,817.70	-78,008,138.74

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	88,830,083.95	241,554,901.65
其中：库存现金	115,690.17	77,344.89
可随时用于支付的银行存款	88,714,393.78	241,477,556.76
三、期末现金及现金等价物余额	88,830,083.95	241,554,901.65

其他说明：

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,112,239.45	285,008.31
合计	1,112,239.45	--

其他说明：

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,470,852.18	6.1190	9,000,144.51
欧元	56.67	7.4556	422.51
港币	673.15	0.7888	531.03
其中：美元	4,820,389.02	6.1190	29,495,960.41

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
群兴香港	香港	香港	一般贸易	100.00%		设立
童乐乐玩具	汕头	汕头	商品流通	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
粤科租赁	广州	佛山	融资租赁	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	广东粤科融资租赁有限公司	
	年末余额/ 本年发生额	年初余额/ 上年发生额
流动资产	319,727,927.82	---
其中：现金和现金等价物	149,362,084.63	---
非流动资产	576,587,830.65	---
资产合计	896,315,758.47	---
流动负债	51,256,736.30	---
非流动负债	202,916,666.67	---
负债合计	254,173,402.97	---
少数股东权益	---	---
归属于母公司股东权益	642,142,355.50	---
按持股比例计算的净资产份额	---	---
调整事项	---	---
—商誉	---	---
—内部交易未实现利润	---	---
—其他	---	---
对合营企业权益投资的账面价值	---	---
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	---	---
营业收入	24,872,322.63	---
财务费用	-1,900,484.71	---
所得税费用	7,380,785.16	---
净利润	22,142,355.50	---
终止经营的净利润	---	---
其他综合收益	---	---
综合收益总额	---	---
本年度收到的来自合营企业的股利	---	---

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。本公司利率风险是可控的。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于2014年12月31日，本公司签署任何远期外汇合约尚有5,988,000.00美元。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融负债，外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	美元	合计	美元	合计
远期外汇合约	37,552,086.40	37,552,086.40	---	---
小 计	37,552,086.40	37,552,086.40	---	---

于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润751,041.73元。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的权益投资列示如下：

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	112,200.00

合 计	---	112,200.00
-----	-----	------------

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	年末余额					
	1-6个月内	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	12,594,689.46	12,989,604.28	5,125,100.00	---	3,859,302.00	29,443,595.74
其他应付款	75,130.48	---	---	---	---	75,130.48
合 计	12,669,819.94	12,989,604.28	5,125,100.00	---	3,859,302.00	29,518,726.22

项 目	年初余额					
	1-6个月内	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	8,215,421.47	9,800,000.00	---	5,125,358.00	3,859,302.00	3,859,302.00
其他应付款	36,000.64	---	---	---	---	---
合 计	8,251,422.11	9,800,000.00	---	5,125,358.00	3,859,302.00	3,859,302.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	728,166.40			728,166.40
衍生金融负债	728,166.40			728,166.40
持续以公允价值计量的负债总额	728,166.40			728,166.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的负债总额	728,166.40			728,166.40

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

衍生金融负债的市场价格确定依据为到期日公开市场美元汇率与约定汇率的差额。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
群兴投资	汕头	投资	8,000 万元	59.79%	59.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林伟章	董事长、实际控制人
黄仕群	董事、总经理、实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
群兴投资	100,000,000.00	2012年03月05日	2015年03月04日	否
群兴投资、林伟章、黄仕群	35,000,000.00	2012年10月10日	2015年10月10日	否

关联担保情况说明

2012年3月5日，群兴投资为本公司取得交通银行汕头澄海支行10,000万元的综合授信提供保证担保。截止2014年12月31日，该担保借款余额2400万元。

2012年10月15日，群兴投资、林伟章、黄仕群为本公司取得建设银行汕头澄海支行3,500万元的综合授信提供保证担保。截止2014年12月31日，该担保借款余额2000万元。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,080,000.00	1,080,000.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的大额合同

签订单位	合同金额	已付金额	未付金额	性质
汕头市澄海区港口建筑工程有限公司	183,421,264.60	169,081,488.32	14,339,776.28	工程款
浙江中南集团卡通影视有限公司	4,000,000.00	3,500,000.00	500,000.00	著作权使用许可费
浙江中南集团卡通影视有限公司	2,500,000.00	2,400,000.00	100,000.00	知识产权使用许可费
合计	189,921,264.60	174,981,488.32	14,939,776.28	---

十四、资产负债表日后事项

1、重大对外投资事项

2015年2月5日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第12次工作会议审核，本公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项未获得通过。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	26,760,000.00
-----------	---------------

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,210,566.27	100.00%	2,664,211.33	2.00%	130,546,354.94	80,261,013.56	100.00%	1,613,969.97	2.01%	78,647,043.59
合计	133,210,566.27	100.00%	2,664,211.33	2.00%	130,546,354.94	80,261,013.56	100.00%	1,613,969.97	2.01%	78,647,043.59

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	133,210,566.27	2,664,211.33	2.00%
1年以内小计	133,210,566.27	2,664,211.33	2.00%
合计	133,210,566.27	2,664,211.33	2.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,894.41

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
汕头市澄海区艳阳春贸易有限公司	24,027,696.46	18.04	480,553.93
汕头市迪华贸易有限公司	18,365,936.94	13.79	367,318.74
汕头市怡盛贸易有限公司	15,384,410.33	11.55	307,688.21
香港添丰行	12,001,962.82	9.01	240,039.26
汕头市金柏顺贸易有限公司	7,906,116.45	5.94	158,122.33
合计	77,686,123.00	58.33	1,553,722.47

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	98,200,000.00	93.39%			98,200,000.00	97,500,000.00	90.28%			97,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,567,824.44	5.30%	6,406.84	0.12%	5,561,417.60	8,665,834.32	8.02%	3,611.20	0.04%	8,662,223.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,378,263.81	1.31%			1,378,263.81	1,833,060.66	1.70%			1,833,060.66
合计	105,146,088.25	100.00%	6,406.84	0.01%	105,139,681.41	107,998,894.98	100.00%	3,611.20	0.00%	107,995,283.78

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
汕头市童乐乐玩具有限公司	98,200,000.00			合并往来，不计提
合计	98,200,000.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	320,341.63	6,406.84	2.00%
1 年以内小计	320,341.63	6,406.84	2.00%
合计	320,341.63	6,406.84	2.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
待认证税金	2,784,030.04	---	---
出口退税	2,463,452.77	---	---
合计	5,247,482.81	---	---

年末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
群兴玩具(香港)有限公司	1,378,263.81	---	---	合并往来、不计提
合计	1,378,263.81	---	---	---

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

童乐乐	关联方往来	98,200,000.00	1 到 3 年	93.39%	
待认证税金	待认证税金	2,784,030.04	1 年以内	2.65%	
出口退税	出口退税	2,463,452.77	1 年以内	2.34%	
群兴香港	关联方往来	1,378,263.81	1 年以内	1.31%	
支付宝（中国）网络技术有限公司	网络销售保证金	155,332.36	1 年以内	0.15%	3,106.65
合计	--	104,981,078.98	--	99.84%	3,106.65

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,746,049.00		53,746,049.00	53,746,049.00		53,746,049.00
对联营、合营企业投资	128,428,471.10		128,428,471.10			
合计	182,174,520.10		182,174,520.10	53,746,049.00		53,746,049.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
群兴香港	2,495,649.00			2,495,649.00		
童乐乐玩具	51,250,400.00			51,250,400.00		
合计	53,746,049.00			53,746,049.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东粤科		124,000,000.00		4,428,471.10						128,428,471.10	

小计		124,000,000.00		4,428,471.10						128,428,471.10
合计		124,000,000.00		4,428,471.10						128,428,471.10

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	404,163,124.81	319,771,959.92	500,847,942.70	388,919,652.80
其他业务			29,300.00	
合计	404,163,124.81	319,771,959.92	500,877,242.70	388,919,652.80

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	662,364.38	60,115.07
远期外汇结汇	-163,154.40	
联营或合营公司分配来的利润	4,428,471.10	
合计	4,927,681.08	60,115.07

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,301.97	
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）	720,857.48	
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	-341,156.42	

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,482.66	
减：所得税影响额	64,979.11	
合计	194,937.32	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.65%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	0.05	0.05

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

广东群兴玩具股份有限公司
法定代表人：林伟章
二〇一五年二月十一日