



骅威科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

目 录

第一节 重要提示和释义	3
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第九节 公司治理	53
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

第一节 重要提示和释义

重要提示:

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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:以截至目前总股本 348,786,989 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元(含税),送红股 0 股(含税),不以公积金转增股本。

公司负责人郭卓才、主管会计工作负责人郭祥彬及会计机构负责人(会计主管人员)陈楚君声明:保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项,不构成公司对投资者的实质性承诺,敬请投资者注意投资风险。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、骅威股份	指	骅威科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上海骅威	指	上海骅威文化发展有限公司，公司全资子公司
上海民脉	指	上海民脉文化发展有限公司，公司控股子公司
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
第一波	指	深圳市第一波网络科技有限公司，公司全资子公司
拇指游玩	指	深圳市拇指游玩科技有限公司
文华创梦	指	深圳市文华创梦文化发展有限公司
成奕君兴	指	深圳市成奕君兴传媒有限公司
公司章程	指	骅威科技股份有限公司章程
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元	指	人民币

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997年08月26	汕头市工商行	19316728-7	4405831931672	19316728-7

	日	政管理局		87	
报告期末注册	2012 年 07 月 19 日	汕头市工商行政管理局	440583000000634	440583193167287	19316728-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海大楼 10 楼
签字会计师姓名	吉争雄、邓小勤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）	吕绍昱、吴曦、周瑾瑜	2014 年-2016 年

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）	476,778,164.44	449,213,505.41	6.14%	448,077,321.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,354,842.46	31,931,920.43	7.59%	42,939,817.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,307,676.07	32,430,320.63	8.87%	41,157,483.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,439,811.38	6,888,293.71	617.74%	13,148,447.76
基本每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%	0.15
加权平均净资产收益率	3.80%	3.60%	0.20%	4.99%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	989,956,607.39	928,399,372.42	6.63%	935,154,657.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	916,000,729.53	895,725,888.34	2.26%	877,873,967.91

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0985
---------------------	--------

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）	-281,520.21	105,675.56	-160,452.90	
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）	851,660.00	1,463,600.00	3,055,000.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-707,400.94	573,170.55	-98,625.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-797,465.13	-2,705,726.65	-710,822.64	
减：所得税影响额	19,532.14	-62,692.90	327,839.72	
少数股东权益影响额（税后）	-1,424.81	-2,187.44	-25,074.76	
合计	-952,833.61	-498,400.20	1,782,334.17	--

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，面对国内市场经济持续下行和国外需求持续增长缓慢的双重压力，公司直面市场困难，认真履行职责，围绕公司发展战略，强化内部经营管理，积极布局文化产业，取得了一定的成绩，为公司未来发展奠定了较好的基础。

报告期内，公司实现营业收入 476,778,164.44 元，同比增长 6.14%，营业利润 37,180,499.12 元，同比下降 5.55%，归属于上市公司股东的净利润 34,354,842.46 元，同比增长 7.59%。

报告期内，公司围绕主业发展，开展了以下重要工作：

1、继续完善公司治理、规范运作管理工作

公司第二届董事会、监事会任期届满，2014 年 1 月 6 日公司第二届董事会第十七次会议、第二监事会第十六次会议、2014 年第一次职工代表大会及 2014 年 1 月 23 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过选举董事、监事的相关议案，选举郭卓才、郭祥彬、邱良生、郭群、李昇平、陈楚君、陈锦棋、李新春、李旭涛担任第三届董事会董事，其中陈锦棋、李新春、李旭涛为第三届董事会独立董事，选举林丽乔、杨英涛、林伟集担任第三届监事会监事，其中林伟集为第三届监事会职工代表监事。

公司积极学习上市公司治理方面的新法律法规，遵守相关法律法规和公司治理制度的基本要求。同时，公司根据监管部门的要求及时向董事会提交修改《公司章程》、《股东大会议事规则》、《募集资金管理制度》以及修改及制定公司 2014-2016 年分红规划等，确保公司经营管理合法合规。根据公司发展需要，2014 年 8 月 21 日公司第三届董事会第六次会议审议通过设立战略发展部的议案。

2、推动动漫影视业务发展

报告期内公司继续加大对动漫游戏影视方面的投入，公司投资拍摄的 52 集动漫片《蛋神 II》10 月份陆续在广东嘉佳卡通频道、浙江少儿频道、湖南金鹰卡通频道等十多个省市少儿频道播出，收视率一路攀升，在湖南金鹰卡通的收视率多次进入全国卫视收视率排行榜前十。仅半个月时间，《蛋神 II》在各大视频播放平台创造了 2000 多万次的超高点击量，仅爱奇艺

视频网站一天的点击量就接近百万次，在国产动画排行榜上名列第一。《蛋神 II》的播放带动了相关衍生产品“爆蛋飞陀”的销售，截止到12月底“爆蛋飞陀”已为公司带来了良好的销售收入。

3、努力完成对第一波的收购工作

第一波主要从事移动网络游戏的开发与运营，成立至今坚持走“网络文学+游戏”的精品化移动游戏路线，专注于研发与推行围绕网络文学IP的游戏类型，先后打造出《莽荒纪》、《唐门世界》、《绝世天府》等多个成功产品，努力探索出可复制的网络文学和游戏相结合的娱乐发展模式。

1) 2014年3月，公司完成对第一波20%股权转让和增资手续。

2) 2014年7月25日，公司第三届董事会第五次会议审议通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的相关议案。公司以交易价格80,640万元，通过发行股份及支付现金的方式向除公司以外的第一波其他股东即付强、黄巍、张威、张宇驰和蔷薇投资，收购其合计持有的第一波80%股权，同时向控股股东郭祥彬募集配套资金26,192万元。

相关议案经2014年8月12日公司召开的2014年第二次临时股东大会审议通过。

3) 2014年12月24日，中国证监会作出《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

4) 2014年12月26日，第一波依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续，标的资产过户手续全部办理完成，公司已持有第一波100%的股权。

目前，全部收购工作完成。

4、积极加强投资管理

公司管理层根据市场和业务发展要求，向公司提出和完成了下列主要投资：

1) 公司使用超募资金人民币5,400万元投资参股了深圳市拇指游玩科技有限公司30%的股权。投资拇指游玩有利于加强公司在游戏发行和运营方面的实力，打通网络游戏产业链。

2) 公司和第一波共同投资1,000万元设立深圳市文华创梦文化发展有限公司，文华创梦通过对优质IP资源的深度挖掘，打造知名的优质IP周边衍生产品交易平台。

3) 公司使用600万元自有资金参股深圳市成奕君兴传媒有限公司10%股权。投资成奕君兴有利于公司实现在手机游戏发行与运营领域的布局。

4) 公司出资1,280万港币在香港注册成立了全资子公司骅威香港文化发展有限公司，主要从事动漫影视、网络文化、创意设计、演艺经纪等方面的投资。

5、生产、品质、研发、安全生产管理基本有序发展

报告期内，公司生产管理、品质管理、研发管理、安全生产、体系建设管理基本有序，促进了公司相关业务发展。

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

二、主营业务分析

1、收入

说明：报告期内，公司业务模块结构稳定，无重大调整。公司合并报表范围未发生变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
文教体育用品制造业	销售量	35,081,036	59,246,818	-40.79%
	生产量	35,352,617	58,509,264	-39.58%
	库存量	1,191,598	920,017	29.52%
文化教育与娱乐业	销售量	1,029,155	2,097,424	-50.93%
	生产量	211,924	224,264	-5.50%
	库存量	242,804	2,058,013	-88.20%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

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

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	282,002,381.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.42%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	意大利 GP 公司	181,424,889.62	38.23%

2	联贸进出口有限公司	30,665,373.21	6.46%
3	台湾奇通有限公司	29,676,797.87	6.25%
4	RST 亚洲公司	22,952,850.77	4.84%
5	兴奋有限公司	17,282,470.38	3.64%
合计	--	282,002,381.85	59.42%

2、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	
文教体育用品制造业	主营业务成本	353,572,039.09	97.80%	323,585,774.68	96.84%	0.96%
文教体育用品制造业	其他业务成本	1,436,753.01	0.40%	1,482,739.68	0.44%	-0.04%
文化教育与娱乐业	主营业务成本	6,524,241.89	1.80%	9,093,985.21	2.72%	0.92%

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	
塑胶玩具	营业成本	77,768,371.21	21.51%	90,790,741.11	27.17%	-14.34%
智能玩具	营业成本	152,448,723.00	42.17%	100,389,364.53	30.04%	51.86%
模型玩具	营业成本	66,779,469.60	18.47%	67,697,423.36	20.26%	-1.36%
动漫产品	营业成本	43,372,209.62	12.00%	47,189,752.80	14.12%	-8.09%
其他玩具	营业成本	13,198,231.45	3.65%	17,518,492.88	5.25%	-24.66%
乐园门票及贸易商品	营业成本	6,529,276.10	1.81%	9,093,985.21	2.72%	-28.20%

说明：因公司业务种类多样，既生产销售实物产品又提供劳务等其他无形服务，成本结构复杂难以取得可比数据。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	128,972,022.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.82%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	汕头市盈晖贸易有限公司	35,141,115.00	8.91%
2	广东柏亚进出口有限公司	29,068,287.50	7.37%
3	汕头市邦领贸易有限公司	27,226,775.00	6.90%
4	广东星辉合成材料有限公司	20,732,100.00	5.26%
5	汕头市实得贸易有限公司	18,046,290.00	4.57%
合计	--	128,972,022.50	33.01%

3、费用

项目	2014年	2013年	同比增减
销售费用	42,929,757.63	30,567,314.23	40.44%
管理费用	59,134,275.42	43,753,687.70	35.15%
财务费用	-10,845,442.99	-4,326,304.44	-150.69%
所得税费用	3,019,623.35	6,166,240.39	-51.03%

1) 销售费用

本期发生额较上期增加 40.44%，主要原因是拍摄及推广动漫影视片《蛋神 II》费用增加所致。

2) 管理费用

本期发生额较上期增加 35.15%，主要原因是并购重组项目费用、折旧及员工工资增加所致。

3) 财务费用

本期发生额较上期减少 150.69%，主要原因是受汇率变化影响，汇兑收益增加。

4、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减
研发投入金额	15,049,058.17	15,643,691.28	-3.80%
研发投入占期末净资产的比例	1.63%	1.75%	-0.12%
研发投入占营业收入的比例	3.16%	3.48%	-0.32%

5、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	558,970,533.73	456,607,162.91	22.42%
经营活动现金流出小计	509,530,722.35	449,718,869.20	13.30%
经营活动产生的现金流量净额	49,439,811.38	6,888,293.71	617.74%
投资活动现金流入小计	44,493,903.45	144,443,200.55	-69.20%
投资活动现金流出小计	165,758,765.42	216,839,071.83	-23.56%
投资活动产生的现金流量净额	-121,264,861.97	-72,395,871.28	-67.50%
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	14,243,461.81	14,097,818.12	1.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,243,461.81	-14,097,818.12	27.34%
现金及现金等价物净增加额	-82,141,578.92	-79,882,387.13	-2.83%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 617.74%，主要是公司本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 67.50%，主要是是公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比上
--	------	------	-----	-------	-------	-------

				上年同期增 减	上年同期增 减	年同期增减
分行业						
文教体育用品制造业	463,143,578.92	353,572,039.09	23.66%	8.27%	9.27%	-0.70%
文化教育与娱乐业	11,466,574.26	6,524,241.89	43.10%	-39.74%	-28.26%	-9.11%
分产品						
塑胶玩具	98,263,945.89	77,768,371.21	20.86%	-15.95%	-14.34%	-1.48%
智能玩具	201,456,470.37	152,448,723.00	24.33%	49.15%	51.86%	-1.35%
模型玩具	83,737,296.36	66,779,469.60	20.25%	-2.34%	-1.36%	-0.79%
动漫产品	63,277,282.98	43,372,209.62	31.46%	-6.10%	-8.09%	1.48%
其他玩具	16,543,646.85	13,198,231.45	20.22%	-27.02%	-24.66%	-2.50%
乐园门票及贸易商品	11,331,510.73	6,529,276.10	42.38%	-40.45%	-28.20%	-9.83%
分地区						
国外（含香港）	393,488,877.41	304,484,525.61	22.62%	9.26%	10.53%	-0.88%
国内	81,121,275.77	55,611,755.37	31.45%	-6.41%	-2.77%	-2.57%

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	362,250,453.16	36.59%	444,392,032.08	47.87%	-11.28%	
应收账款	175,455,615.49	17.72%	178,647,211.85	19.24%	-1.52%	

存货	80,108,715.82	8.09%	65,189,232.53	7.02%	1.07%	
长期股权投资	130,952,850.70	13.23%			13.23%	
固定资产	176,756,215.78	17.85%	176,152,680.20	18.97%	-1.12%	
在建工程			1,338,000.00	0.14%	-0.14%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	754,113.27	754,113.27				754,113.27
金融负债	0.00	754,113.27	754,113.27				754,113.27

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、公司战略目标明晰，坚定布局于互联网文化产业，打造基于互联网文化产业以优质IP运营为载体、以内容创新为核心，集动漫影视、网络游戏、周边衍生产品等为一体多元互联的综合性互联网文化集团公司；

2、公司管理团队积累了丰富的供应链管理能力和经验，敢于把握文化创意产业蓬勃发展的时代趋势，推动公司全面向互联网文化产业全面转型；

3、公司重组成功后的全资子公司深圳市第一波网络科技有限公司拥有丰富的网络文学IP运营经验。

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
147,500,000.00	37,500,000.00	293.34%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海骅威文化发展有限公司	儿童乐园服务(限分支), 会展会务服务, 动漫设计和动漫产品的设计及销售等。	100.00%
上海民脉文化发展有限公司	广告设计、制作、发布、代理, 实业投资, 投资管理, 动漫设计等。	75.00%
深圳市第一波网络科技有限公司	计算机软硬件的技术开发与销售; 网络技术开发与技术咨询; 游戏软件、电子商务平台的技术开发; 国内贸易; 经营进出口业务。	20.00%
深圳市文华创梦文化发展有限公司	网络技术、计算机软硬件的技术开发、销售; 电脑网络软件的技术开发、技术转让、技术服务; 互联网游戏, 手机游戏设计; 互联网信息服务等。	60.00%
深圳市拇指游玩科技有限公司	手机游戏平台研发、维护及手机游戏代理、运营为主营业务	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

中国银行股份有限公司	非关联方	否	保本保证收益型理财产品	1,000	2014年01月24日	2014年02月10日	保本保证收益	1,000		1.96	1.96
中国银行股份有限公司	非关联方	否	保本保证收益型理财产品	1,700	2014年01月29日	2014年02月08日	保本保证收益	1,700		1.63	1.63
中国银行股份有限公司	非关联方	否	保本保证收益型理财产品	1,500	2014年02月11日	2014年02月19日	保本保证收益	1,500		1.08	1.08
合计				4,200	--	--	--	4,200		4.67	4.67
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年2月26日							

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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	60,780.9
报告期投入募集资金总额	17,391.22
已累计投入募集资金总额	49,040.31
累计变更用途的募集资金总额	5,704.12
累计变更用途的募集资金总额比例	9.38%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日止，累计投入人民币 140,103,145.81 元。公司使用超募资金人民币	

118,000,000.00 元偿还银行贷款，使用超募资金人民币 120,000,000.00 元补充公司流动资金，使用超募资金人民币 20,000,000.00 元出资设立全资子公司上海骅威文化发展有限公司，使用超募资金人民币 50,000,000.00 元出资收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权，使用超募资金人民币 42,300,000.00 元出资收购深圳市拇指游玩科技有限公司部分股权，加上扣除手续费后累计利息收入净额，公司尚未使用的募集资金余额为 158,758,013.27 元人民币，与募集资金专户中的期末资金余额一致。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 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. 生产基地扩建项目	是	12,544	6,839.88	673.04	5,526.69	80.80%	2013年12月31日			是
2. 动漫制作暨营销网络建设项目	否	8,144.2	8,144.2	2,277.92	4,039.29	49.60%	2014年06月30日	670.27	否	否
3. 购置办公楼项目	否	0	5,704.12	10.26	4,444.33	77.91%	2013年06月30日			否
承诺投资项目小计	--	20,688.2	20,688.2	2,961.22	14,010.31	--	--	670.27	--	--
超募资金投向										
上海骅威文化发展有限公司投资款		2,000	2,000	0	2,000	100.00%				
深圳市第一波网络科技有限公司投资款		5,000	5,000	4,200	5,000	100.00%				
深圳市拇指游玩科技有限公司投资款		5,400	5,400	4,230	4,230	78.33%				
归还银行贷款(如有)	--	11,800	11,800	0	11,800	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	12,000	12,000	6,000	12,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,200	36,200	14,430	35,030	--	--		--	--

计										
合计	--	56,888.2	56,888.2	17,391.22	49,040.31	--	--	670.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>动漫制作暨营销网络建设项目之二拟建设 15 家旗舰店、650 家卖场超市、10000 家校边店等营销网络，计划投资 2,440.6 万元。公司考虑到国内市场变化和公司产品推出的时间关系，为降低募集资金投资风险，提高使用效率，本着审慎认真的态度，将项目建设完成期延长至 2014 年 6 月 30 日。截止至报告期，公司完成了 3 家旗舰店、300 家卖场超市专柜、3000 家校边店建设。该项目投资进度未达到计划进度的原因是：1)随着互联网、电子商务迅速发展，各行业的线下传统渠道都承受着巨大的压力，公司重新梳理、整顿国内营销渠道，暂缓线下零售终端的拓展，观察市场走势，谨慎投入线下优质终端；公司将进一步向以优质 IP 运营为核心的文化产业转型，重视线上的推广力度，同时稳定现有经销商的业务发展；2)2014 年，公司投资 1834.28 万元人民币用于拍摄《蛋神 II》和市场推广，未来我们将进一步加大动漫影视投入，以加盟或授权方式扩大线下销售额。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司充分考虑国内外市场变化和行业发展趋势，本着审慎认真的态度，为合理有效使用募集资金，提高募集资金的使用效率，为公司发展和股东利益负责，公司变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途。《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》于 2012 年 8 月 23 日经公司第二届董事会第十一次会议和 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过。变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中 4,438.77 万人民币元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上海购置办公场地。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金额为人民币 40,092.70 万元。经 2010 年 11 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议审议，公司使用人民币 11,800.00 万元超募资金偿还银行贷款，使用人民币 6,000.00 万元超募资金补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。经 2012 年 5 月 16 日公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司的议案》，公司以现金方式出资人民币 2,000 万元设立上海骅威文化发展有限公司，占注册资本的 100%。经 2013 年 12 月 18 日公司第二届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于使用超募资金收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并进行增资的议案》，公司以现金方式出资人民币 5,000 万元收购深圳市第一波网络科技有限公司部分股权并对其进行增资，收购股权和增资完成后，公司持有第一波 20% 股权。经 2014 年 9 月 11 日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金投资深圳市拇指游玩科技有限公司的议案》。公司以现金方式出资人民币 5,400 万元收购深圳市拇指游玩科技有限公司部分股权并进行增资，收购股权和增资完成后，公司持有拇指游玩 30% 股权。经 2014 年 9 月 11 日公司第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用人民币 6,000 万元超额募集资金补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意意见。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于变更“生产基地扩建项目”部分募集资金用途的议案》，本次变更项目为“生产基地扩建项目”，变更项目涉及的总金额为人民币 5,704.12 万元，其中人民币 4,438.77 万元用于购买深圳市罗湖区新秀路新秀村瑞思大厦 1301 号办公楼，剩余部分拟用于在上</p>									

	海购置办公场地。该议案经 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准。深圳瑞思大厦 1301 号办公楼实际投入人民币 4,444.33 万元，已于 2013 年 7 月下旬装修完成交付使用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 2012 年 8 月 23 日第二届董事会第十一次会议审议通过《关于延期“动漫制作暨营销网络建设项目”实施的议案》，延期至 2014 年 6 月 30 日完成。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为保证各募集资金投资项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2011 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，将募集资金人民币 242.31 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构东海证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金全部存放于公司在中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行、平安银行广州东风中路支行、中国民生银行股份有限公司汕头华山路支行、广东澄海潮商村镇银行股份有限公司开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
购置办公楼项目	生产基地扩建项目	5,704.12	10.26	4,444.33	77.91%	2013 年 06 月 30 日	0		否
合计	--	5,704.12	10.26	4,444.33	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 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
上海骅威文化发展有限公司	子公司	文化教育与娱乐业	儿童乐园服务(限分支), 会展会务服务, 动漫设计和动漫产品的设计及销售等。	200000.00	4,273,182.02	175,904.48	1,961,932.10	-5,646,722.56	-5,951,850.30
上海民脉文化发展有限公司	子公司	文化教育与娱乐业	广告设计、制作、发布、代理, 实业投资, 投资管理, 动漫设计等。	100000.00	14,710,522.40	5,544,216.50	9,636,816.21	-1,837,231.13	-1,842,931.13
深圳市第一波网络科技有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	计算机软硬件的技术开发与销售; 网络技术开发与技术咨询; 游戏软件、电子商务平台的技术开发; 国内贸易; 经营进出口业务。	10416250	133,766,890.86	106,415,941.11	198,574,360.48	80,725,541.70	80,618,681.65
深圳市文华创梦文化发展有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	网络技术、计算机软硬件的技术开发、销售; 电脑网络软件的技术开发、技术转让、技术服务; 互联网游戏, 手机游戏设计; 互联网信息服务等。	100000.00	9,626,872.48	9,533,016.93	0.00	-466,983.54	-466,983.07

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

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势与市场展望

1、互联网发展趋势

李克强总理在十二届全国人大第三次会议采访时提出站在“互联网+”的风口上顺势而为，会使中国经济飞起来。在本次政府工作报告上指出，要制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。国家已设立400亿元新兴产业创业投资引导基金，要整合筹措更多资金，为产业创新加油助力。

基于互联网文化产业将拥有着更加广泛的用户基础和良好的政策环境，网络游戏、网络文学、网络视频等将迎来巨大的发展契机。

根据中国互联网络信息中心发布的第35次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至2014年12月，中国网民规模达6.49亿，全年共计新增网民3117万人，互联网普及率为47.9%。同时，随着智能手机、平板电脑等各种智能终端的不断发展，移动上网设备的使用率进一步增长。2014年8月，中央全面深化改革领导小组第四次会议审议通过了《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》，推动传统媒体与新媒体融合的工作正式提上社会经济发展日程，推动互联网成为新型主流媒体、打造现代传播体系。

2、互联网文化产业的融合

根据中国互联网络信息中心发布的第35次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至2014年12月，中国网络游戏用户规模达到3.66亿，网民使用率从2013年底的54.7%升至56.4%，增长规模达2782万。手机网络游戏用户规模为2.48亿，使用率从2013年底的43.1%提升至44.6%，增长规模达3288万。同时，游戏产业与动漫影视、网络文学等产业的结合日趋紧密，逐步形成动漫影视、网络游戏、网络文学之间的多向互动，促进了互联网文化产业各生态链的整体发展。

（二）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、人力资源管理风险

公司已围绕文化产业进行了一系列布局，但是目前公司人力资源管理存在相对不足。人才是公司发展之本，能否吸引优秀的人才加盟公司对公司能否做大做强产生极大的影响。因此，公司将认真研究未来经济发展与公司实际情况变化，改变人力资源管理模式，建立人才驱动的完善体系，建立新的激励机制，吸引优秀的高级人才加盟公司，让人才发挥才能、激情与创造力。

2、游戏行业波动风险

目前，中国的游戏行业已经逐步进入高质量、多元化的发展时期。游戏行业竞争日趋激烈，用户对游戏的选择空间逐渐增大。公司开发运营的游戏产品质量能否应对市场的考验及赢得消费者的喜爱，将对公司的业务、财务状况及经营业绩造成一定影响。

3、项目投资风险

公司将继续围绕互联网文化优质IP运营为主线，选择互联网文化产业有发展潜力的优质公司，进行适合的投资或合作，拓展公司IP运营的范围，提升优质IP的影响力和市场价值，从而实现公司的业绩增长。同时，考虑新的业务发展方向。但是，项目的后期实施以及管理运作都会受到宏观政策、市场变化等因素的影响，投资存在一定风险。公司将认真做好前期的项目筛选、项目尽职调查、风险评估等工作，合理研判项目的投资风险。

4、原材料价格波动风险

公司生产的玩具等周边衍生产品主要原材料是塑胶原料、包装材料、电子元器件等。近年来，随着石油价格的大幅波动，塑胶原料作为石油的下游产品亦出现大幅变动，对公司的成本带来一定影响。公司将进一步通过加强生产管理、优化产品结构等方式进行成本控制，降低原材料价格波动对生产成本造成的影响。

5、外汇汇率变动风险

目前公司玩具等周边衍生产品的出口所占比重较大，主要采用美元进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司的经营业绩产生一定影响。因此，公司与银行开展远期结售汇业务。公司通过以远期结汇汇率为基础向客户报价，同时根据外币回款预测与银行签订远期结汇合约，从而锁定公司的汇率风险。

（三）2015 年发展规划

2015年，公司将继续围绕互联网文化发展战略，通过人才驱动和投资驱动相结合的举措，将公司打造成为基于互联网文化，以优质IP运营为载体、以内容创新为核心的，集动漫影视、网络游戏、周边衍生产品等为一体多元互联的综合性互联网文化集团。抓住“互联网+”的发展机遇，认真研究未来经济发展变化，积极投资布局相关产业。

1、主要业务发展

1) 继续推动动漫影视业务发展

2014年度，公司投资拍摄的动漫片《蛋神II》成功带动了周边衍生产品“爆蛋飞陀”的销售，取得了良好的经济效益。2015年，公司将继续加大对动漫影视的投入，夯实该盈利模式，逐步增强公司对动漫IP的运营能力和市场把握能力。

同时，公司将进一步加强公司生产管理与动漫影视制作推广的衔接，强化供应链管理，巩固线下销售渠道，并加大对线上销售渠道的投入和管理，顺应互联网发展趋势，做到线上与线下协同发展。

2) 认真开拓海外文化产业发展

公司将利用香港的国际地位和人才优势，吸引优秀的人才加盟公司，将国内知名IP向海外渗透，加强IP的国际影响力，同时，积极开展国际合作，将国际知名的IP引入国内进行深度运营，实现其在国内的市场价值。

紧紧瞄准国外动漫影视合作发展的契机，做好项目选评工作，适时合理地进行项目投资。

3) 继续依靠投资驱动实现外延式发展

公司将继续围绕互联网文化优质IP运营为主线，选择互联网文化产业有发展潜力的优质公司，进行适合的投资或合作，拓展公司IP运营的范围，提升优质IP的影响力和市场价值，从而实现公司的业绩增长。同时，考虑新的业务发展方向。为此，我们应认真做好：

A、做好资金筹集准备和管理工作，尽快完成银行对公司5亿授信到位。

目前公司负债率低，为了扩大相关业务发展，在控制经营风险的同时，公司将采取银行授信等方式，做好资金筹集到位工作，以确保新投资项目所需的资金及时到位。

B、认真做好深圳市骅威投资有限公司的投资工作。

公司设立了深圳市骅威投资有限公司。2015年，公司将充分利用深圳市的人才优势，引进高级管理人员，完善子公司投资管理制度，做好对外投资管理的各项工作。

C、认真做好大型投资项目的前期选择和评估工作。

2015年，公司将把握相关行业变革的发展趋势，谨慎大胆地发展相关业务，组织内外部专家进行标的的考察和调研，切实做好风险分析与研判，主动有为、积极有为，促进公司的快速成长。

2、内部管理方面

1) 探索和开创人力资源管理的新模式

公司已围绕文化产业进行了一系列布局，目前公司人力资源管理工作相对滞后，2015年我们要认真研究未来经济发展与公司实际情况变化，改变人力资源管理模式，建立人才驱动的完善体系，吸引优秀的高级人才加盟公司。

2) 认真抓好生产经营管理工作

公司管理层应根据市场和内部管理发展需求，时刻抓好生产经营管理工作。

A、抓好安全生产，是公司稳定健康发展的前提。公司管理层要时刻把安全生产放在首位，严格按照规章制度的要求，做好“6S”管理工作，实行日常检查和定期检查相结合，切实保障员工的生产安全，做到零失误。

B、加强产品创新和研发，提高研发效益。2015年公司应加快产品的市场调研和立项工作，将研发与市场需求紧密结合，努力开发出符合市场需求的产品。

C、做好国内外市场营销工作，扩大国内市场占有率，做好海外产品业务拓展工作，控制信用风险，保证业务有序扩张。

D、切实改善质量控制和生产成本管控工作。制造部门应科学安排生产计划、采购管理、人员培训等工作，及时与客户沟通，减少采购与生产、生产与品质控制、生产与出货管理不协调、不适应的现象。采取有效措施，保证产品质量，提高客户满意度。

3) 巩固、支持和提升深圳市第一波网络科技有限公司在互联网新文化方面的领先优势

A、公司进一步指导第一波按照上市公司的管理要求，进一步完善第一波的内部治理、战略发展和业务规划工作；加强风险控制，确保第一波的业务稳定快速增长；

B、公司全力支持、配合第一波做好互联网新文化发展业务，鼓励管理创新和用人机制创新，保持在行业中的领先优势。

3、认真做好信息披露和投资者关系管理工作

2014年，公司的信息披露和投资者关系管理工作取得了一定成绩，各项工作做得有序有效。2015年，公司应进一步加强信息披露和投资者关系管理工作，认真维护好与投资者、卖方分析师、买方分析师、投资基金人、新闻媒体等方方面面的工作关系，强化信息披露的及时、真实、准确和完整，完善信息内部传递的流程，实施完善的信息保密举措，为公司的市值管理创造有利条件。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

2014年，财政部修订了《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》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》以及颁布了《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》、《企业会计准则第41号-在其他

主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》公司在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

本期会计政策变更对公司的报表项目没有影响。

2、会计估计变更

公司本期无会计估计的变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

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。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

截止2014年12月31日，公司合并财务报表范围为五家公司，包括母公司骅威科技股份有限公司及其子公司：上海骅威文化发展有限公司、上海民脉文化发展有限公司及本年新设立的子公司深圳市文华创梦文化发展有限公司、香港民脉文化发展有限公司。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注六。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司依据《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的20%。在确保现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。报告期内，公司实施了2013年度利润分配。

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

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

1、2014年度利润分配预案

公司拟以截至目前总股本348,786,989股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.4元（含税），分配预案待股东大会通过后实施。

2、2013年度利润分配方案

经公司2013年度股东大会审议通过，以2013年12月31日总股本14,080万股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），以资本公积金每10股转增10股，于2014年5月9日实施该利润分配方案。

3、2012年度利润分配方案

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

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	13,951,479.56	34,354,842.46	40.61%	0.00	0.00%
2013年	14,080,000.00	31,931,920.43	44.09%	0.00	0.00%
2012年	14,080,000.00	42,939,817.22	32.79%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.40
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	348,786,989
现金分红总额（元）（含税）	13,951,479.56
可分配利润（元）	34,354,842.46
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所	

占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经广东正中珠江会计师事务所审计,公司 2014 年度实现归属于母公司股东净利润 34,354,842.46 元(母公司净利润 42,011,580.95 元),减去母公司提取 10%法定盈余公积金 4,201,158.10 元,加上年初未分配利润 190,485,169.54 元,扣除 2013 年度已分配利润 14,080,000 元,本年度实际可供股东分配的利润为 206,558,853.90 元(母公司个别报表未分配利润为 230,004,975.94 元)。</p> <p>根据公司利润实现情况和发展需要,2014 年度利润分配预案为派发现金股利,以截至目前总股本 348,786,989 股为基数,按每 10 股派发现金股利 0.4 元(含税),共计派发现金股利 13,951,479.56 元。公司实施上述利润分配方案后,剩余可分配利润 192,607,374.34 元全额结转下一年度。2014 年度不分红股也不进行资本公积金转增股本。</p>

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司严格遵守国家有关法律法规、规范性文件的要求,坚持公司和社会共同发展,不断加强和完善内部控制,注重安全生产、产品质量、环境保护和职工、投资者利益保护,积极履行社会责任,促进公司与社会、自然和谐发展。2014年公司被中共汕头市澄海区委、汕头市澄海区人民政府评为“纳税大户”、“和谐企业”;顺利通过ISO9001:2008质量管理体系、ISO14000:2004环境管理体系、ICTI《国际玩具业协会商业行为守则》社会责任体系年度审核。

1、完善内部控制,保障投资者权益

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件,不断完善公司治理,修订了《公司章程》,加强了内部控制,认真接待投资者来访、接听电话和回复投资者问题,切实保障股东特别是中小股东的利益。2014年公司实施了2013年度每10股转增10股派1元的利润分配方案,积极回报股东。

2、促进就业,关怀员工

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等法律法规,严格执行国家劳动用工制度和劳动保障制度,尊重和维护员工的个人权益,切实关注员工健康、安全和满意度,重视人才培养,实现员工与企业的共同成长,保障企业员工权益。

3、坚持安全生产,保证产品质量

2014年,公司继续贯彻落实“科学管理、全员参与、持续改进、顾客满意”的质量方针,持之以恒地实施和改进ISO9001:2008质量管理体系、“WEEE&ROHS”有害物质控制体系等。公司投资巨大资源建设玩具物理和化学检测实验室,规范产品采购来料、生产、检验、出厂、售后等环节,全面提升了生产质量管理水平,切实保障产品质量,保护消费者的权益,公司产品在市场上赢得优秀的质量声誉。

公司高度重视安全生产,2014年结合公司实际情况开展“平安企业”创建活动,成立了以董事长为领导的平安企业创建工作领导小组,完善各项安全管理制度,坚持新入职员工上岗

前安全培训、特种设备操作持证上岗，开展消防生产应急救援演练活动，提高员工安全意识和逃生能力，预防安全事故发生，保障公司生产顺利进行。

4、重视环保，节约资源

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

5、扶贫救灾，热心公益

公司重视社会价值的创造，勇于担当社会责任，在力所能及的条件下，关心社区发展，关心社会公益、修建乡村道路、援建希望小学、资助贫寒学子、捐助受灾群众。在董事长郭卓才先生的带领下，公司已累计捐款近3000万元。

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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01月20日	公司深圳办事处会议室	实地调研	机构	华融证券、广州广证恒生证券、上海原点资产、齐鲁证券、东兴证券、宝盈基金、银泰证券、景顺长城基金、广发证券、融通基金、日兴资产、建信基金、摩根士丹利华鑫基金、普邦投资、中国证券报研究中心	1、公司基本业务结构情况介绍； 2、了解公司营销网络建设、国内外销售和动漫产品开发情况； 3、了解公司收购的深圳第一波网络科技有限公司情况； 4、对公司未来发展的规划和看法。
2014年05月12日	公司深圳办事处会议室	实地调研	机构	银河基金、长城基金、鹏华基金、齐鲁证券	1、介绍公司的基本情况； 2、了解第一波股东关系及目前经营情况；

					3、公司对移动互联网的看法； 4、公司与 TOMY 公司合作情况。
2014 年 05 月 15 日	公司深圳办事处会议室	实地调研	机构	国信证券	1、了解公司 2014 年第一季度业绩同比下降的原因及公司主营业务发展情况； 2、了解第一波情况； 3、了解公司接下来的发展想法。
2014 年 09 月 04 日	公司深圳办事处会议室	实地调研	机构	诺安基金、国信证券、复星瑞哲、华商基金、东方证券、华创证券、银华基金、中信建投、宏源证券、中融人寿、诺德基金、华融证券、前海人寿、国联安基金、兴业全球基金、新华基金、齐鲁证券、同犇投资、安信证券、广发证券、浙商证券、金元证券、国投瑞银、易方达基金、华安基金、方正证券、融通基金、上海从容投资、深圳市创海富信资产	1、公司目标与定位介绍； 2、业务发展路径介绍； 3、市场发展与新产品介绍； 4、了解第一波与拇指游玩目前情况及后续布局方向。
2014 年 04 月 08 日	公司证券事务办公室	其他	个人	全体投资者	投资者网上提问

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
付强、黄巍、张	深圳市第一波	80,640	所涉及的资产	公司在文化产	1,464.96	42.64%	否	不适用	2014年12月30	巨潮资讯网

威、张宇 驰、新余 高新区 蔷薇投 资管理 中心(有 限合伙)	网络科 技有限 公司 80%股 权		已全部 过户	业布局 迈出的 重要一 步					日	http://w ww.cninf o.com.cn / 公告 编号: 2014-09 9
---	-------------------------------	--	-----------	------------------------	--	--	--	--	---	---

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、其他关联交易

适用 不适用

公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项向公司控股股东和实际控制人郭祥彬发行股份募集配套资金26,192万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2014年07月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

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
深圳市第一波网络科技有限公司	付强、黄巍、张威、张宇驰、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)	2014年07月24日	4,518.39	80,657.44	广东联信资产评估土地房地产估价有限公司	2014年05月31日	资产基础法和收益法	80,640	否	不适用	所涉及的资产产权已于2014年12月26日全部过户

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	股改承诺	不适用			不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用			不适用
资产重组时所作承诺	控股股东、实际控制人郭祥彬	1、关于避免和消除同业竞争的承诺； 2、关于规范和减少关联交易的承诺； 3、重大资产重组事项发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让的承诺。	2014 年 07 月 25 日	做出承诺时至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司及全体董事	本公司及全体董事承诺保证《骅威科技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暨关联交易报告书》及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公告内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2014 年 07 月 25 日	长期有效	严格履行承诺
	付强、黄巍、张宇驰、张威、新余高新区蔷薇	承诺第一波 2014 年度、2015 年度和 2016 年度实现的净利润(扣除非经常性损益后的净利润) 分别不低于	2014 年 07 月 25 日	2014 年 12 月 26 日至	严格履行承诺

	薇投资管理中心(有限合伙)	8,000 万元、10,400 万元和 13,000 万元。如果第一波未实现承诺的净利润，由付强、黄巍、张威、张宇驰、蔷薇投资向骅威股份支付补偿。		2016 年 12 月 31 日	
	控股股东、实际控制人郭祥彬	本人承诺自本承诺函签署之日起至本人成功认购骅威科技股份有限公司因本次发行股份及支付现金购买资产募集配套资金而发行的股份上市后六个月内不减持本人持有公司的股份，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份。本人将严格遵守承诺，及时在中国证券登记结算有限责任公司办理股份追加限售手续。本人若违反承诺减持股份，减持股份所得收益将全部上缴公司，并承担由此引发的法律责任。	2014 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 28 日至 2015 年 9 月 17 日	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事兼副总经理郭群	自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 02 日	长期有效	正在严格履行承诺
	公司副董事长兼总经理郭祥彬、董事兼副总经理郭群、汕头市华青投资控股有限公司、上海富尔亿影视传媒有限公司、汕头市高佳软件有限公司、汕头市雅致服饰有限公司	1、从公司 2006 年和 2007 年所享受的 15% 所得税优惠政策为广东省的地方优惠政策，存在被国家税务机关按照 33% 的所得税税率追缴以前年度所得税的风险。对于公司可能被追缴以前年度企业所得税差额的风险，公司发起人均已作出如下承诺：“如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在差异，导致国家有关税务主管部门追缴广东骅威玩具工艺股份有限公司 2006 年度、2007 年度的企业所得税差额的情况，本股东愿意按照持股比例承担需补缴的所得税款及相关费用。” 2、《关于避免和消除同业竞争的承诺函》	2010 年 11 月 02 日	长期有效	正在严格履行承诺
	控股股东、实际控制人郭祥彬	若本公司被要求为其员工补缴或者被追偿此前应由本公司缴付的住房公积金、社会保险费，或因此受到有关主管部门处罚，本人将全额承担该补缴、追偿或处罚款项，保证本公司	2010 年 11 月 02 日	长期有效	正在严格履行承诺

		不会因此遭受任何损失。			
	公司及全体董事、监事、高级管理人员	<p>1、承诺申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规关于公司董事、监事和高级管理人员持股及锁定的有关规定。</p>	2010年11月02日	长期有效	正在严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	<p>根据 2012 年 6 月 8 日公司第二届董事会 2012 年第二次临时会议和 2012 年 8 月 22 日 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司未来三年股东回报规划的议案》，承诺在未来三年（2012-2014 年度）的股东分红回报规划如下：（1）公司可以采用现金、股票，现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其它方式分配红利，可以根据资金需求状况进行中期分配。（2）公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司原则上每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的 20%。（3）在确保前条现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。（4）公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出年度利润分配预案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。符合本规划明确的现金分红条件但公司董事会未提出现金分红预案的，独立董事应发表独立意见并公开披露，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台，应当在定期报告中披露原因。（5）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。</p>	2012年06月08日	2012年6月8日至2014年8月12日	履行完毕
	控股股东、实际控制人郭祥彬	1、本人所持骅威股份的股份限售期将在 2014 年 5 月 17 日届满。本人承诺，将所持骅威股份的限售期自愿延	2014年05月09日	2014年5月17日至	履行完毕

		长 6 个月，即本人所持有的骅威股份的股份限售期截止日由原 2014 年 5 月 17 日延长至 2014 年 11 月 17 日。在此期间，不进行减持、转让或者委托他人管理，也不由骅威股份回购所持有的股份。2、2014 年 11 月 17 日限售期届满后，本人在担任骅威股份董事、监事或高管期间：将向骅威股份申报所持有的骅威股份的股份及变动情况；每年转让的股份将不超过所持有骅威股份股票总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会减持、转让所持有骅威股份的股份。离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有骅威股份股票总数的比例不超过百分之五十。3、在锁定期间若违反承诺减持该部分股份，减持全部所得上缴公司，并承担由此引发的一切法律责任。		2014 年 11 月 17 日	
	控股股东、实际控制人郭祥彬	1、将所持骅威股份的股份限售期自愿延长 6 个月，即本人所持有的骅威股份的股份限售期截止日由原 2013 年 11 月 17 日延长至 2014 年 5 月 17 日。在此期间，不进行减持、转让或者委托他人管理，也不由骅威股份回购所持有的股份。2、2014 年 5 月 17 日限售期届满后，本人在担任骅威股份董事、监事或高管期间：将向骅威股份申报所持有的骅威股份的股份及变动情况；每年转让的股份将不超过所持有骅威股份股票总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会减持、转让所持有骅威股份的股份。离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有骅威股份股票总数的比例不超过百分之五十。3、在锁定期间若违反承诺减持该部分股份，减持全部所得上缴公司，并承担由此引发的一切法律责任。	2013 年 11 月 15 日	2013 年 11 月 17 日至 2014 年 5 月 17 日	履行完毕
	公司	未来三年股东回报规划	2014 年 07 月 25 日	2014-2016 年	严格履行承诺
	公司	自本次超募资金永久补充流动资金后的 12 个月内不进行证券投资等高风险投资以及为他人提供财务资助，并履行相应的披露义务。	2014 年 11 月 12 日	2014 年 9 月 11 日至 2015 年	严格履行承诺

				9月11日	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市第一波网络科技有限公司 2014 年度、2015 年度盈利预测审核报告	2014 年 06 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	4,485.89	4,669.21	不适用	2014 年 07 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-26/1200079689.PDF

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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	吉争雄、邓小勤

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、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

2014 年 5 月 14 日，公司发布了重大事项停牌公告，公司股票自 2014 年 5 月 14 日起停牌，停牌期间公司按照相关规定每 5 个交易日发布了事项进展公告。2014 年 7 月 26 日，公司发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》以及相关公告，同时股票复牌。2014 年 12 月 26 日公司取得中国证监会核准文件《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1404 号），同日公司与交易对方完成第一波 80% 股权过户手续，公司持有第一波 100% 的股权。2015 年 3 月 17 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项新增的股份上市。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

第一波与知名文学作家朱洪志签署合作协议，第一波和朱洪志各出资 25 万元人民币共同投资设立深圳市骑士传奇网络科技有限公司（以下简称“骑士传奇”），合资公司骑士传奇与朱洪志签署授权协议，独家获得朱洪志自签署《著作权授权协议》之日起至 2018 年 6 月 1 日前创作的除《莽荒纪》以外的全部文学作品的相关授权。具体内容详见 2014 年 12 月 30 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上《关于全资子公司对外投资的公告》。

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	62,046,000	44.07%			62,046,000	-29,717,280	32,328,720	94,374,720	33.51%
3、其他内资持股	62,046,000	44.07%			62,046,000	-29,717,280	32,328,720	94,374,720	33.51%
境内自然人持股	62,046,000	44.07%			62,046,000	-29,717,280	32,328,720	94,374,720	33.51%
二、无限售条件股份	78,754,000	55.93%			78,754,000	29,717,280	108,471,280	187,225,280	66.49%
1、人民币普通股	78,754,000	55.93%			78,754,000	29,717,280	108,471,280	187,225,280	66.49%
三、股份总数	140,800,000	100.00%			140,800,000	0	140,800,000	281,600,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内公司实施 2013 年度利润分配方案每 10 股分配现金股利 1.00 元人民币（含税）和以资本公积金每 10 股转增 10 股，转增后股本变为 28,160 万股。

2014 年 11 月 17 日控股股东郭祥彬持有的公司股份解除限售，解除限售后郭祥彬持有的限售条件股份 80,784,000 股，无限售条件股份 26,928,000 股。2014 年 11 月 26 日，公司发行股份及支付现金购买资产募集配套资金暨关联交易事项获得证监会有条件通过，公司控股股东、实际控制人郭祥彬于 2014 年 11 月 28 日向证监会出具了《不减持股份承诺函》，承诺“自承诺函签署之日起至成功认购公司因发行股份及支付现金购买资产募集配套资金而发行的股份上市后六个月内不减持持有公司的股份”，由于郭祥彬所持有的无限售条件股份 26,928,000 股尚未在中国证券登记结算有限公司完成限售登记手续，因此截至报告期末，公司有限售条件股份为 94,374,720 股，无限售条件股份为 187,225,280 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2013 年年度股东大会审议通过如下利润分配方案：以公司截止至 2013 年 12 月 31

日总股本 140,800,000 股为基数，以可分配利润向全体股东每 10 股分配现金股利 1.00 元人民币（含税），共计分配现金股利 1408 万元。同时，以资本公积金每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本由 14,080 万股变更为 28,160 万股，方案已于 2014 年 5 月 9 日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述资本公积转增股份已于 2014 年 5 月 9 日完成过户登记。

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

股份变动前，骅威股份 2013 年度归属于母公司股东基本每股收益为 0.23 元，稀释每股收益为 0.23 元，归属于母公司股东每股净资产为 6.36 元。变动后归属于母公司股东基本每股收益为 0.11 元，稀释每股收益为 0.11 元，归属于母公司股东每股净资产为 3.18 元。

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施 2013 年度权益分派，公积金每 10 股转增 10 股，转增后股本变为 28,160 万股。公司股东结构未发生变化，股本变动未导致资产、负责结构发生变动。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通	18,273	年度报告披露日前第 5	15,279	报告期末表决权恢	0
--------	--------	-------------	--------	----------	---

股股东总数		个交易期末普通股股 东总数		复的优先股股东总 数(如有)(参见注 8)				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告 期 末 持 股 数 量	报告 期 内 增 减 变 动 情 况	持有有 限 售 条 件 的 股 份 数 量	持有无 限 售 条 件 的 股 份 数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭祥彬	境内自然 人	38.25%	107,712,000	0	80,784,000	26,928,000	质押	63,000,000
郭群	境内自然 人	6.07%	17,080,960	-1,040,000	13,590,720	3,490,240	质押	9,500,000
中国建设银行股份 有限公司-兴全社会 责任股票型证券投资 基金	其他	4.63%	13,039,100	13,039,100	0	13,039,100		
上海富尔亿影视 传媒有限公司	境内非国 有法人	4.50%	12,672,000	0	0	12,672,000		
汕头市高佳软件 开发有限公司	境内非国 有法人	3.69%	10,391,040	0	0	10,391,040		
广发证券股份有 限公司约定购回 专用账户	境内非国 有法人	2.68%	7,552,000	1,312,000	0	7,552,000		
JPMORGAN CHASE BANK,NATION AL ASSOCIATION	境外法人	1.02%	2,859,990	459,860	0	2,859,990		
朱洪志	境内自然 人	0.83%	2,335,884	1,241,484	0	2,335,884		
中融人寿保险股 份有限公司-万 能保险产品	其他	0.82%	2,310,748	2,310,748	0	2,310,748		
中融人寿保险股 份有限公司-分 红险	其他	0.55%	1,539,065	1,539,065	0	1,539,065		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	股东郭祥彬和郭群是兄弟关系,除此之外,公司未知前十名其他股东之 间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

郭祥彬	26,928,000	人民币普通股	26,928,000
中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任股票型证券投资基金	13,039,100	人民币普通股	13,039,100
上海富尔亿影视传媒有限公司	12,672,000	人民币普通股	12,672,000
汕头市高佳软件开发有限公司	10,391,040	人民币普通股	10,391,040
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	7,552,000	人民币普通股	7,552,000
郭群	3,490,240	人民币普通股	3,490,240
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	2,859,990	人民币普通股	2,859,990
朱洪志	2,335,884	人民币普通股	2,335,884
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	2,310,748	人民币普通股	2,310,748
中融人寿保险股份有限公司一分红险	1,539,065	人民币普通股	1,539,065
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中郭群与控股股东郭祥彬是兄弟关系,除此之外,公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	汕头市高佳软件开发有限公司通过投资者信用账户持有公司股票 10,391,040 股。		

注:公司发行股份及支付现金购买资产募集配套资金暨关联交易事项获得证监会有条件通过,公司控股股东、实际控制人郭祥彬于 2014 年 11 月 28 日向证监会出具了《不减持股份承诺函》,承诺“自承诺函签署之日起至成功认购公司因发行股份及支付现金购买资产募集配套资金而发行的股份上市后六个月内不减持持有公司的股份”,由于郭祥彬所持有的无限售条件股份 26,928,000 股尚未在中国证券登记结算有限公司完成限售登记手续,因此截至报告期末,郭祥彬持有的限售条件股份只有 80,784,000 股,前 10 名无限售条件股东包括其所持有的 26,928,000 股。

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

自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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

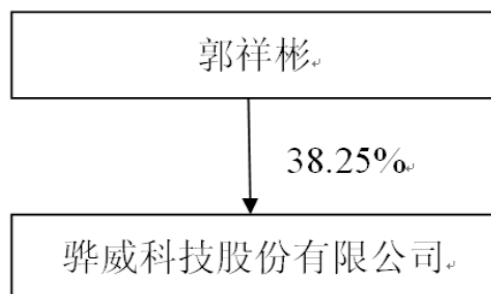
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭祥彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	骅威科技股份有限公司副董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
郭卓才	董事长	现任	男	73	2014年01月23日	2017年01月23日				
郭祥彬	副董事长、总经理	现任	男	46	2014年01月23日	2017年01月23日	53,856,000			107,712,000
郭群	董事;副总经理	现任	男	44	2014年01月23日	2017年01月23日	9,060,480		1,040,000	17,080,960
邱良生	董事;副总经理	现任	男	50	2014年01月23日	2017年01月23日				
陈楚君	董事、副总经理财务总监	现任	女	53	2014年01月23日	2017年01月23日				
李昇平	董事	现任	男	49	2014年01月23日	2017年01月23日				
李新春	独立董事	现任	男	53	2014年01月23日	2017年01月23日				
陈锦棋	独立董事	现任	男	55	2014年01月23日	2017年01月23日				
李旭涛	独立董事	现任	男	44	2014年01月23日	2017年01月23日				
刘先知	副总经理;董事会秘书	现任	男	47	2014年01月23日	2017年01月23日				
林丽乔	监事	现任	女	58	2010年12月17日	2017年01月06日				
林伟集	监事	现任	男	46	2010年12月17日	2017年01月23日				
杨英涛	监事	现任	男	34	2014年01月23日	2017年01月23日				
杨建荣	董事	离任	男	40	2010年12月17日	2014年01月06日				
陈健春	董事	离任	男	47	2010年12月17日	2014年01月06日	4,752,000		8,192,000	1,312,000

					月 17 日	06 日				
廖朝理	独立董事	离任	男	50	2010 年 12 月 17 日	2014 年 01 月 06 日				
谢明权	独立董事	离任	男	69	2010 年 12 月 17 日	2014 年 01 月 06 日				
李昇平	独立董事	离任	男	49	2010 年 12 月 17 日	2014 年 01 月 06 日				
陈奕武	监事	离任	男	55	2010 年 12 月 17 日	2014 年 01 月 06 日				
合计	--	--	--	--	--	--	67,668,480	0	9,232,000	126,104,960

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事会成员

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

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

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

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

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

(6) 李昇平，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授，博士生导师。曾任汕头大学机械电子工程系主任、汕头大学工学院副院长、汕头轻工装备研究院常务副院长，现任汕头大学研究生学院院长、汕头大学“智能制造技术”教育部重点实验室副主任、

广东金明精机股份有限公司独立董事。2009年6月起至2013年12月担任公司独立董事，2014年1月23日起任公司董事。

(7) 李新春，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。德国洪堡大学经济学博士。现任中山大学管理学院教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家。2004年4月至2011年3月任中山大学管理学院院长。长期从事企业战略管理、家族企业管理和创业管理的研究与教学。入选国家人事部、科技部、教育部等批准的"新世纪百千万人才工程国家级人选"(2005)和教育部新世纪优秀人才(2004)，第四届全国MBA专业学位教育指导委员会委员。兼任中国企业管理研究会副理事长、中国企业管理现代化研究会常务理事、广东经济学会副会长、中国家族企业研究中心主任、以及广东海大集团股份有限公司、广州市东方宾馆股份有限公司、广州东华实业股份有限公司和广东银禧科技股份有限公司独立董事等职。2014年1月23日起任公司独立董事。

(8) 陈锦棋，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学硕士，高级会计师、注册会计师（首批资深）、注册评估师、注册税务师、副教授，现任信永中和会计师事务所（具证券资格）广州分所负责人、国光电器股份有限公司/广州港股份有限公司独立董事，兼任任教于暨南大学、中山大学，MPACC校外导师(硕士学位)、教授。2014年1月23日起任公司独立董事。

(9) 李旭涛，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授。曾任华南理工大学电子与信息学院博士后研究员，现任汕头大学电子工程系教授。2014年1月23日起任公司独立董事。

监事会成员

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

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

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

高级管理人员

(1) 郭祥彬先生：简历同上。

(2) 郭群先生：简历同上。

(3) 邱良生先生：简历同上。

(4) 陈楚君女士：简历同上。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭卓才	中国玩具和婴童用品协会	副会长	2012年01月01日	2012年12月31日	否
郭卓才	广东玩具协会	副会长	2001年02月10日		否
郭卓才	汕头市澄海玩具协会	会长	1996年01月01日		否
郭卓才	汕头市工商业联合会	副主席	2012年01月01日		否
郭祥彬	上海民脉文化发展有限公司	董事长	2012年03月31日		否
郭祥彬	上海骅威文化发展有限公司	执行董事	2012年06月26日		否
郭祥彬	汕头市澄海区青年企业家协会	会长	2011年04月22日		否
郭祥彬	汕头市澄海玩具协会	副会长	2005年10月15日		否
郭祥彬	泰中文化人联合会第一届理事会	副主席	2005年10月12日		否
邱良生	上海民脉文化发展有限公司	董事	2012年03月31日		否
陈楚君	汕头财务协会	理事	2009年10月29日		否
陈楚君	上海民脉文化发展有限公司	董事	2012年03月31日		否
李昇平	汕头大学研究生学院	院长	2011年03月11日		否
李昇平	汕头大学"智能制造技术"实验室	副主任	2003年03月03日		否
李昇平	广东金明精机股份有限公司	独立董事	2012年06月26日	2013年08月30日	是
李新春	广东海大集团股份有限公司	独立董事	2013年08	2016年08	是

			月 21 日	月 21 日	
李新春	广州市东方宾馆股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	是
李新春	广州东华实业股份有限公司	独立董事	2012 年 05 月 03 日	2015 年 05 月 02 日	是
李新春	广东银禧科技股份有限公司	独立董事	2014 年 07 月 21 日	2017 年 07 月 21 日	是
陈锦棋	国光电器股份有限公司	独立董事	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	是
陈锦棋	广州港股份有限公司	独立董事	2012 年 01 月 01 日		是
陈锦棋	信永中和会计师事务所广州分所	合伙人兼主任会计师	2007 年 01 月 01 日		是
陈锦棋	暨南大学	校外硕士生导师	2006 年 01 月 01 日		
陈锦棋	中山大学	校外硕士生导师	2006 年 01 月 01 日		
刘先知	上海骅威文化发展有限公司	总经理	2012 年 06 月 26 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郭卓才	董事长	男	73	现任	36		36
郭祥彬	董事、总经理	男	46	现任	25		25
郭群	董事、副总经理	男	44	现任	18		18
邱良生	董事、副总经理	男	50	现任	21		21
陈楚君	董事、副总经理、财务总监	女	53	现任	14		14
李昇平	董事	男	49	任免	8		8
李新春	独立董事	男	53	现任	8		8
陈锦棋	独立董事	男	55	现任	8		8
李旭涛	独立董事	男	44	现任	8		8

刘先知	董事会秘书、副总经理	男	47	现任	15	15
林丽乔	监事	女	58	现任	10.5	10.5
林伟集	监事	男	46	现任	10	10
杨英涛	监事	男	32	现任	10.6	10.6
杨建荣	董事	男	40	离任	0	0
陈健春	董事	男	47	离任	0	0
廖朝理	独立董事	男	50	离任	0	0
谢明权	独立董事	男	69	离任	0	0
陈奕武	监事	男	55	离任	0	0
合计	--	--	--	--	192.1	192.1

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈楚君	董事、副总经理	聘任	2014年01月23日	董事会换届
李新春	独立董事	聘任	2014年01月23日	董事会换届
陈锦棋	独立董事	聘任	2014年01月23日	董事会换届
李旭涛	独立董事	聘任	2014年01月23日	董事会换届
李昇平	董事	任免	2014年01月23日	董事会换届
杨英涛	监事	聘任	2014年01月23日	监事会换届
杨建荣	董事	任期满离任	2014年01月23日	董事会换届
陈健春	董事	任期满离任	2014年01月23日	董事会换届
廖朝理	独立董事	任期满离任	2014年01月23日	董事会换届
谢明权	独立董事	任期满离任	2014年01月23日	董事会换届
陈奕武	监事	任期满离任	2014年01月23日	监事会换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

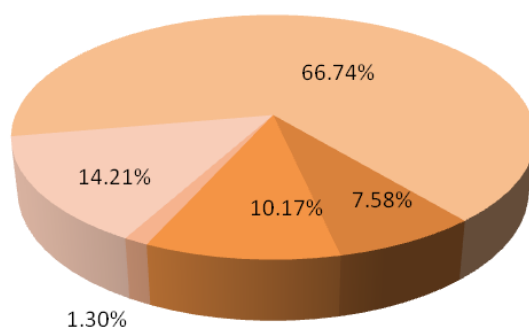
截至2014年12月31日，公司在职员工1386人（包括控股子公司），员工专业结构、受教育程度情况如下：

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

专业构成类别	生产人员	925	66.74
	销售人员	105	7.58
	技术人员	141	10.17
	财务人员	18	1.30
	行政人员	197	14.21%
教育程度类别	硕士及以上	8	0.58
	本科	61	4.40
	大专	372	26.84
	高中及以下	945	68.18
总共		1386	100.00

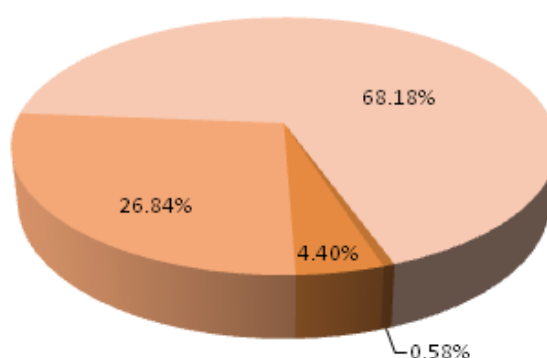
员工专业构成情况

■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 行政人员



员工学历构成情况

■ 硕士及以上 ■ 本科 ■ 大专 ■ 高中及以下



第九节 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、中国证监会广东证监局《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》等法律法规、规范性文件和中国证监会的相关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，及时对制度进行修订和完善。报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《募集资金管理制度》，制定了《投资者投诉处理工作制度》，得到了有效实施，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内公司制定或修订的制度情况如下：

序号	制度名称	新建/修订	披露日期	披露索引
1	公司章程	修订	2014年7月26日	巨潮资讯网
2	股东大会议事规则	修订	2014年7月26日	巨潮资讯网
3	募集资金管理制度	修订	2014年7月26日	巨潮资讯网
4	投资者投诉处理工作制度	制定	2014年4月26日	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

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 年度 股东大会	2014 年 04 月 24 日	2013 年年度报告及其摘要	均审议通过	2014 年 04 月 25 日	披露网站：巨 潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn); 公告编号： 2014-034; 公 告名称：2013 年度股东大 会决议公告
		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 年度利润分配和资本公积金转增股本 预案			
		关于续聘 2014 年度审计机构的议案			
		关于拟定第三届董事会成员薪酬和津贴标准 的议案			
关于修改《公司章程》的议案					

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一 次临时 股东大会	2014 年 01 月 23 日	1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》 2、审议《关于公司监事会换届选举的议案》	均审议通过	2014 年 01 月 24 日	披露网站：巨潮 资讯网 http://www.cninfo.com.cn); 公 告编号： 2014-007; 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 12 日	1 关于骅威科技股份有限公司符合向特定对象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 2 关于骅威科技股份有限公司向特定对象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 3 关于公司与控股股东郭祥彬签订附生效条件的《股份认购合同》的议案 4 关于本次发行股份及支付现金购买资产构成关联交易的议案 5 关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案 6 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 7 关于签订附生效条件的《发行股份及支付	均审议通过	2014 年 08 月 13 日	披露网站：巨潮 资讯网 http://www.cninfo.com.cn); 公 告编号： 2014-070; 公 告名称：2014 年 第二次临时股 东大会决议公 告

		现金购买资产协议》及其补充协议的议案 8 关于《骅威科技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暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的议案 9 关于批准本次交易相关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案 10 关于提请股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的议案 11 修订《公司章程》的议案 12 修订《股东大会议事规则》议案 13 修改及制定公司 2014-2016 年分红规划的议案			
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 20 日	1 关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案; 2 关于确定第三届监事会监事薪酬方案的议案;	均审议通过	2014 年 11 月 21 日	披露网站:巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2014-093; 公告名称: 2014 年第三次临时股东大会决议公告

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
李新春	8	4	4	0	0	否
陈锦棋	8	3	4	1	0	否
李旭涛	8	4	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明: 无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律法规的要求，勤勉尽职，主动、积极的关注公司运作的规范性，独立履责，对公司发展方向、公司治理、内部控制管理、募集资金使用、对外投资、研发创新、人才引进等方面提出了建议，对聘任高管人员、调整董事/高管人员薪酬、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易、使用超募资金永久补充流动资金等事项发表了独立意见，公司高管人员对独立董事提出的建议高度重视并予以采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责，通过对宏观经营环境、行业发展趋势的深入研究，结合公司的实际经营情况和发展需要同意公司收购深圳第一波网络科技有限公司剩余 80% 股权、使用超募资金投资深圳市拇指游玩科技有限公司。

（二）董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的规定，对董事会换届、聘任高管等事项进行酝酿讨论和沟通，就公司拟聘请的第三届董事会董事、高级管理人员的资格和任职条件进行审查，并对第三届董事会独立董事候选人资格进行核查并发表独立意见。

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况

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

（1）日常工作

组织召开了 8 次工作会议，对年度审计工作计划进行了安排，认真听取公司审计部的工作汇报，就审计部每个季度提交的《财务报告的内部审计报告》及《募集资金存放与使用情况审计报告》进行了审核，对公司的内部控制制度建立与执行情况进行审查，促进了公司内部规范运作。

（2）对会计师事务所的督促情况

审计委员会在会计事务所进场审计之前，先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。会计事务所进场时，组织召开年报审计的工作安排，外勤审计工作共计历时 23 天，审计委员会认真听取注册会计师在审计中发现的问题，及时与主审会计师沟通交流，督促审计工作的进程按审计工作的计划执行，并对审计结果进行了认真审核。

(3) 对财务报告的审计意见

审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规和公司《董事会审计委员会实施细则》的要求，对广东正中珠江会计师事务所提供的出具审计意见的财务会计报表进行了审阅，认为审计前编制的财务报告与审计后的财务报告没有重大出入，在所有重大方面真实、公允、完整地反映了公司 2014 年度的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(4) 对会计师事务所年度审计工作的总结

审计委员会认为：广东正中珠江会计师事务所具有证券审计从业资质和专业胜任能力，在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报告审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按规定履行了责任与义务，按时完成了公司 2014 年年报审计工作。建议公司董事会 2015 年度续聘广东正中珠江会计师事务所。

(四) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，为充分调动董事和高级管理人员的积极性、创造性，根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定，结合公司经营规模等实际情况并参照地区、行业薪酬水平，以及考虑到公司未来发展目标的实现，公司董事会薪酬与考核委员会审核了公司第三届董事会薪酬标准及调整高管人员薪酬事项，并对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员在 2014 年度获取的薪酬符合公司绩效考核指标和相关规定。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务独立情况

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

2、人员独立情况

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

3、资产独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，高级管理人员的收入与行业薪资水平、工作绩效等相联系。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评，第三届董事会第三次会议审议通过了《关于调整高级管理人员薪酬的议案》。公司未来将根据有关法律法规要求，结合公司实际，待条件成熟后，适时推出员工持股计划等激励措施，更好地推动公司发展。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

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 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《2013 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

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十一节 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 03 月 27 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2015]G15001480026 号
注册会计师姓名	吉争雄、邓小勤

审计报告正文

审计报告

广会审字[2015]G15001480026号

骅威科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的骅威科技股份有限公司（以下简称“骅威科技”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，骅威科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了骅威科技2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：邓小勤

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：骅威科技股份有限公司

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	362,250,453.16	444,392,032.08
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	175,455,615.49	178,647,211.85
预付款项	8,924,274.94	17,524,719.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,998,710.27	3,486,832.38
应收股利		

其他应收款	6,467,908.17	7,285,868.44
买入返售金融资产		
存货	80,108,715.82	65,189,232.53
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	2,597,542.43	2,189,208.05
流动资产合计	637,803,220.28	718,715,105.32
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	130,952,850.70	
投资性房地产		
固定资产	176,756,215.78	176,152,680.20
在建工程		1,338,000.00
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	17,930,206.23	18,376,001.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,555,524.80	3,147,596.31
递延所得税资产	942,268.60	669,988.65
其他非流动资产	22,016,321.00	10,000,000.00
非流动资产合计	352,153,387.11	209,684,267.10
资产总计	989,956,607.39	928,399,372.42
流动负债：		
短期借款		
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	754,113.27	
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	15,157,326.20	18,653,410.40
预收款项	13,283,256.85	2,597,379.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,758,219.03	5,005,066.57
应交税费	163,819.80	2,927,755.68
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,639,881.49	1,643,085.06
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	68,756,616.64	30,826,696.85
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	68,756,616.64	30,826,696.85
所有者权益：		
股本	281,600,000.00	140,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	395,599,561.22	536,399,561.22

减：库存股		
其他综合收益	-1.27	
专项储备		
盈余公积	32,242,315.68	28,041,157.58
一般风险准备		
未分配利润	206,558,853.90	190,485,169.54
归属于母公司所有者权益合计	916,000,729.53	895,725,888.34
少数股东权益	5,199,261.22	1,846,787.23
所有者权益合计	921,199,990.75	897,572,675.57
负债和所有者权益总计	989,956,607.39	928,399,372.42

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	349,311,777.41	441,350,932.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	175,120,453.11	174,823,813.97
预付款项	8,293,597.81	15,303,554.78
应收利息	1,998,710.27	3,486,832.38
应收股利		
其他应收款	9,401,942.14	8,518,690.75
存货	78,417,058.47	62,223,200.90
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	2,151,590.13	1,593,306.04
流动资产合计	624,695,129.34	707,300,330.89
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	164,452,850.70	27,500,000.00

投资性房地产		
固定资产	175,580,287.32	174,354,659.57
在建工程		1,338,000.00
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	17,810,100.72	18,208,203.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	979,167.62	477,167.95
递延所得税资产	942,268.60	677,488.65
其他非流动资产	14,016,321.00	10,000,000.00
非流动资产合计	373,780,995.96	232,555,520.11
资产总计	998,476,125.30	939,855,851.00
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	754,113.27	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,031,146.91	17,187,956.83
预收款项	12,366,503.50	2,369,241.55
应付职工薪酬	7,560,000.00	4,790,000.00
应交税费	150,555.64	2,683,510.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,166,953.14	1,309,870.14
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	59,029,272.46	28,340,579.11
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	59,029,272.46	28,340,579.11
所有者权益：		
股本	281,600,000.00	140,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	395,599,561.22	536,399,561.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,242,315.68	28,041,157.58
未分配利润	230,004,975.94	206,274,553.09
所有者权益合计	939,446,852.84	911,515,271.89
负债和所有者权益总计	998,476,125.30	939,855,851.00

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	476,778,164.44	449,213,505.41
其中：营业收入	476,778,164.44	449,213,505.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	458,218,190.08	410,421,963.61
其中：营业成本	361,533,033.99	334,162,499.57
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	4,193,605.77	4,573,777.60
销售费用	42,929,757.63	30,567,314.23
管理费用	59,134,275.42	43,753,687.70
财务费用	-10,845,442.99	-4,326,304.44
资产减值损失	1,272,960.26	1,690,988.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-754,113.27	
投资收益（损失以“－”号填列）	19,374,638.03	573,170.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,327,925.70	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,180,499.12	39,364,712.35
加：营业外收入	966,601.00	1,911,487.22
其中：非流动资产处置利得	11,878.30	231,485.57
减：营业外支出	1,193,926.34	3,047,938.31
其中：非流动资产处置损失	293,398.51	125,810.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,953,173.78	38,228,261.26
减：所得税费用	3,245,857.33	6,166,240.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,707,316.45	32,062,020.87
归属于母公司所有者的净利润	34,354,842.46	31,931,920.43
少数股东损益	-647,526.01	130,100.44
六、其他综合收益的税后净额	-1.27	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1.27	
（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	-1.27	
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	-1.27	

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,707,315.18	32,062,020.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,354,841.19	31,931,920.43
归属于少数股东的综合收益总额	-647,526.01	130,100.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11

法定代表人：郭卓才

主管会计工作负责人：郭祥彬

会计机构负责人：陈楚君

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	465,446,653.71	430,609,395.54
减：营业成本	355,003,757.89	325,492,872.98
营业税金及附加	4,072,182.53	4,243,436.06
销售费用	35,556,694.59	16,498,851.46
管理费用	53,687,670.96	38,944,667.94
财务费用	-10,832,309.04	-4,329,176.30
资产减值损失	1,397,745.19	1,529,762.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-754,113.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	19,374,638.03	573,170.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,327,925.70	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,181,436.35	48,802,151.01
加：营业外收入	962,789.63	1,909,046.54
其中：非流动资产处置利得	11,078.30	230,555.57
减：营业外支出	879,287.70	2,900,169.78
其中：非流动资产处置损失	9,233.30	20,719.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,264,938.28	47,811,027.77
减：所得税费用	3,253,357.33	6,167,679.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,011,580.95	41,643,347.91
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	42,011,580.95	41,643,347.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.15
（二）稀释每股收益	0.15	0.15

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	504,536,020.66	415,273,697.00
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	31,877,088.78	25,398,687.82
收到其他与经营活动有关的现金	22,557,424.29	15,934,778.09
经营活动现金流入小计	558,970,533.73	456,607,162.91
购买商品、接受劳务支付的现金	338,537,183.02	330,497,905.47
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	99,968,382.20	78,389,759.65
支付的各项税费	12,102,493.09	14,365,633.56
支付其他与经营活动有关的现金	58,922,664.04	26,465,570.52
经营活动现金流出小计	509,530,722.35	449,718,869.20
经营活动产生的现金流量净额	49,439,811.38	6,888,293.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,000,000.00	143,300,000.00
取得投资收益收到的现金	2,421,787.33	573,170.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,116.12	570,030.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,493,903.45	144,443,200.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,458,765.42	65,539,071.83
投资支付的现金	140,300,000.00	151,300,000.00
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		
投资活动现金流出小计	165,758,765.42	216,839,071.83
投资活动产生的现金流量净额	-121,264,861.97	-72,395,871.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	4,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,080,000.00	14,080,000.00
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	163,461.81	17,818.12
筹资活动现金流出小计	14,243,461.81	14,097,818.12
筹资活动产生的现金流量净额	-10,243,461.81	-14,097,818.12

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,066.52	-276,991.44
五、现金及现金等价物净增加额	-82,141,578.92	-79,882,387.13
加：期初现金及现金等价物余额	444,392,032.08	524,274,419.21
六、期末现金及现金等价物余额	362,250,453.16	444,392,032.08

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	487,694,329.70	398,785,003.79
收到的税费返还	31,877,088.78	25,398,687.82
收到其他与经营活动有关的现金	13,036,030.73	16,390,518.07
经营活动现金流入小计	532,607,449.21	440,574,209.68
购买商品、接受劳务支付的现金	332,527,537.81	322,316,013.66
支付给职工以及为职工支付的现金	95,996,223.12	73,032,576.32
支付的各项税费	11,237,399.57	13,535,210.65
支付其他与经营活动有关的现金	52,010,869.89	18,295,662.55
经营活动现金流出小计	491,772,030.39	427,179,463.18
经营活动产生的现金流量净额	40,835,418.82	13,394,746.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,000,000.00	143,300,000.00
取得投资收益收到的现金	242,178.33	573,170.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,796.12	566,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,493,583.45	144,439,770.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,751,628.60	63,817,224.34
投资支付的现金	138,300,000.00	151,300,000.00
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		
投资活动现金流出小计	163,051,628.60	215,117,224.34

投资活动产生的现金流量净额	-118,558,045.15	-70,677,453.79
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,080,000.00	14,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	163,461.81	17,818.12
筹资活动现金流出小计	14,243,461.81	14,097,818.12
筹资活动产生的现金流量净额	-14,243,461.81	-14,097,818.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,066.52	-276,991.44
五、现金及现金等价物净增加额	-92,039,154.66	-71,657,516.85
加：期初现金及现金等价物余额	441,350,932.07	513,008,448.92
六、期末现金及现金等价物余额	349,311,777.41	441,350,932.07

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	140,800,000.00				536,399,561.22				28,041,157.58		190,485,169.54	1,846,787.23	897,572,675.57
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	140,800,000.00				536,399,561.22				28,041,157.58		190,485,169.54	1,846,787.23	897,572,675.57

余额	0.00				22			8		54		5.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	140,800,000.00				-140,800,000.00		-1.27	4,201,158.10		16,073,684.36	3,352,473.99	23,627,315.18
（一）综合收益总额							-1.27			34,354,842.46	-647,526.01	33,707,315.18
（二）所有者投入和减少资本											4,000,000.00	4,000,000.00
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								4,201,158.10		-18,281,158.10		-14,080,000.00
1. 提取盈余公积								4,201,158.10		-4,201,158.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,080,000.00		-14,080,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	140,800,000.00				-140,800,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,800,000.00				-140,800,000.00							
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	281,600,000.00				395,599,561.22		-1.27		32,242,315.68		206,558,853.90	5,199,261.22	921,199,990.75

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	140,800,000.00				536,399,561.22				23,876,822.79		176,797,583.90	1,716,686.79	879,590,654.70
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	140,800,000.00				536,399,561.22				23,876,822.79		176,797,583.90	1,716,686.79	879,590,654.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,164,334.79			13,687,585.64	130,100.44	17,982,020.87
（一）综合收益总额											31,931,920.43	130,100.44	32,062,020.87
（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								4,164,334.79		-18,244,334.79		-14,080,000.00	
1. 提取盈余公积								4,164,334.79		-4,164,334.79			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,080,000.00		-14,080,000.00	
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	140,800,000.00				536,399,561.22			28,041,157.58		190,485,169.54	1,846,787.23	897,572,675.57	

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者	

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利润	权益合计
一、上年期末余额	140,800,000.00				536,399,561.22				28,041,157.58	206,274,553.09	911,515,271.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,800,000.00				536,399,561.22				28,041,157.58	206,274,553.09	911,515,271.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	140,800,000.00				-140,800,000.00				4,201,158.10	23,730,422.85	27,931,580.95
（一）综合收益总额										42,011,580.95	42,011,580.95
（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									4,201,158.10	-18,281,158.10	-14,080,000.00
1. 提取盈余公积									4,201,158.10	-4,201,158.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,080,000.00	-14,080,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	140,800,000.00				-140,800,000.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	140,800,000.00				-140,800,000.00						
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	281,600,000.00				395,599,561.22				32,242,315.68	230,004,975.94	939,446,852.84

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	140,800,000.00				536,399,561.22				23,876,822.79	182,875,539.97	883,951,923.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,800,000.00				536,399,561.22				23,876,822.79	182,875,539.97	883,951,923.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,164,334.79	23,399,013.12	27,563,347.91
（一）综合收益总额										41,643,347.91	41,643,347.91
（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								4,164,334.79	-18,244,334.79	-14,080,000.00	
1. 提取盈余公积								4,164,334.79	-4,164,334.79		
2. 对所有者（或股东）的分配									-14,080,000.00	-14,080,000.00	
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	140,800,000.00				536,399,561.22				28,041,157.58	206,274,553.09	911,515,271.89

三、公司基本情况

历史沿革和改制情况

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

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

2011年12月2日，公司名称变更为骅威科技股份有限公司。

2012年6月20日，公司以总股本8,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，公司总股本增加至14,080万股。公司已于2012年7月19日办妥工商变更登记。

2014年5月9日，公司以总股本14,080万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，公司总股本增加至28,160万股。公司已于2014年5月22日办妥工商变更登记。

公司所属行业类别

文教体育用品制造业，设计、开发、生产与销售各类玩具。

公司经营范围及主要产品

对高新科技项目、文化产业项目、文化休闲娱乐服务业的投资；工业产品设计，多媒体和动漫技术的研发，电子信息技术的应用和开发；广播剧，电视剧，动画片（制作须另申报），专题、专栏（不含时政新闻类），综艺的制作、复制、发行（广播电视节目制作经营许可证有效期至2014年11月2日）；文化活动策划；设计、制造和销售：玩具、模型、婴幼儿用品、工艺品（不含金银饰品）、五金制品、塑胶制品；销售：家用电器、服装、箱包、皮革制品、文体用品及器材、日用百货；回收、加工、销售：废旧塑料。食品经营（由分支机构经营）。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（经营范围中凡涉及专项规定持专批证件方可经营）

公司法定地址及总部地址

汕头市澄海区澄华工业区玉亭路。

法定代表人

郭卓才

公司的基本组织架构

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

财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于2015年3月27日决议批准对外报出

合并财务报表范围及其变化

截止2014年12月31日，公司合并财务报表范围为五家公司，包括母公司骅威科技股份有限公司及其子公司：上海骅威文化发展有限公司、上海民脉文化发展有限公司、香港民脉文化发展有限公司及本年新设立的子公司深圳市文华创梦文化发展有限公司。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注六。

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

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

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：

会计政策变更

2014年，财政部修订了《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》、《企业会计准则第33号-合并财务

报表》，《企业会计准则第37号——金融工具列报》以及颁布了《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》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》公司在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

本期会计政策变更对公司的报表项目没有影响。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以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

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

（2）合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下

以“少数股东权益”项目列示。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币报表折算

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

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

10、金融工具

公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

——对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期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。

——对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资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。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

——对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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。

——对于可供出售金融资产，取得时按公允价值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，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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会计准则规定的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：

——所转移金融资产的账面价值；

——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：

——终止确认部分的账面价值；

——终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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。

金融资产的减值：公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确

认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

——金融资产和金融负债公允价值的确定方法：公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

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

(2) 按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
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、委托加工材料等。

（2）存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

（3）发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

13、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）长期股权投资的计量

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表

和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3) 后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：

- ①该固定资产相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
房屋建筑物	其他	40	5.00%	2.357%
机器设备	其他	10	5.00%	9.50%
运输设备	其他	10	5.00%	9.50%
模具及其他设备	其他	5	5.00%	19.00%

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

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

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅

助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

16、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

(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。

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数

×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=Σ(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

B、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

C、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本。

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

C、重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

A、存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

A、以权益结算的股份支付

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

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

B、以现金结算的股份支付

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

C、修改、终止股份支付计划

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

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

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

23、优先股、永续债等其他金融工具

回购本公司股份

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

24、收入

（1）销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入企业；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

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

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- a、收入金额能够可靠计量；
- b、相关经济利益很可能流入公司；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

C、让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

D、公司收入确认的具体方法为：

外销产品采用离岸价（FOB）结算形式，在公司取得出口报关单和出口装运单据，销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款时确认收入；

内销在公司发出产品，取得发运凭证或客户签收单据，销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款时确认收入。

25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

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

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

A：企业合并；

B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

2014 年，财政部修订了《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》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》以及颁布了《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》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。

本期会计政策变更对公司的报表项目没有影响。

(2) 会计估计变更

公司本期无会计估计的变更。

29、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

六、税项

1、主要税种及税率

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

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
骅威科技股份有限公司	15%
子公司上海民脉文化发展有限公司	25%
子公司上海骅威文化发展有限公司	25%
子公司香港民脉文化发展有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 增值税：

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

(2) 所得税：

根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，本公司自2008年1月1日起按照新企业所得税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收。根据2009年2月18日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2008年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2009】28号），公司被确定为广东省2008年第一批高新技术企业，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日，按15%的税率计缴企业所得税。2011年8月23日，公司通过了高新技术企业复审，新的高新技术企业证书编号为GF201144000593。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司连续三年（即2011年、2012年和2013年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。2014年年10月10日，公司通过了高新技术企业认定，并取得了编号为GR201444001402号的高新技术企业证书。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，公司连续三年（即2014年、2015年、2016年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

香港民脉文化发展有限公司适用的利得税税率为16.5%。

其他子公司执行25%的企业所得税税率。

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	89,878.43	108,696.77
银行存款	362,096,241.15	444,283,335.31
其他货币资金	64,333.58	
合计	362,250,453.16	444,392,032.08

其他说明

截至2014年12月31日止，公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、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	180,006,033.74	100.00%	4,550,418.25	2.53%	175,455,615.49	182,523,865.64	100.00%	3,876,653.79	2.12%	178,647,211.85
合计	180,006,033.74	100.00%	4,550,418.25	2.53%	175,455,615.49	182,523,865.64	100.00%	3,876,653.79	2.12%	178,647,211.85

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 年以内小计	175,967,289.46	3,519,345.79	2.00%
1 至 2 年	3,294,332.27	658,866.45	20.00%
2 至 3 年	744,412.01	372,206.01	50.00%
合计	180,006,033.74	4,550,418.25	

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 673,764.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	2014-12-31	坏账准备	占总额的比例 (%)
意大利GP公司	48,628,454.31	972,569.09	27.01
联贸进出口有限公司	22,056,410.72	441,128.21	12.25
台湾奇通有限公司	17,643,657.47	352,873.15	9.8
RST亚洲公司	9,804,162.25	196,083.25	5.45
恒创讯有限公司	7,243,224.98	144,864.50	4.02
合计	105,375,909.73	2,107,518.20	58.53

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、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	8,716,763.48	97.67%	17,055,141.72	97.32%
1 至 2 年	193,672.91	2.17%	456,071.35	2.60%
2 至 3 年	338.55	0.01%	13,506.92	0.08%
3 年以上	13,500.00	0.15%		
合计	8,924,274.94	--	17,524,719.99	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司	2014.12.31	账龄	占总额的	款项性质
------	-----	------------	----	------	------

	关系			比例(%)	
广东柏亚进出口有限公司	非关联方	5,072,350.00	1年以内	56.84	贷款
广发证券股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	11.21	财务顾问费
利鸥品牌策划(上海)有限公司	非关联方	348,216.88	1年以内	3.90	权利金
汕头市澄海区广鸿达纸业有限公司	非关联方	255,454.72	1年以内	2.86	贷款
汕头市澄海区莲下助成网印厂	非关联方	237,372.79	1年以内	2.66	贷款
合 计		6,913,394.39		77.47	

4、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	1,998,710.27	3,486,832.38
合计	1,998,710.27	3,486,832.38

5、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	5,292,231.02	81.02%			5,292,231.02	5,724,001.23	76.18%			5,724,001.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,239,956.09	18.98%	64,278.94	5.18%	1,175,677.15	1,790,222.31	23.82%	228,355.10	12.76%	1,561,867.21
合计	6,532,187.11	100.00%	64,278.94	0.98%	6,467,908.17	7,514,223.54	100.00%	228,355.10	3.04%	7,285,868.44

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 年以内小计	1,053,957.14	21,079.15	2.00%
1 至 2 年	165,998.95	33,199.79	20.00%
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
合计	1,239,956.09	64,278.94	5.18%

确定该组合依据的说明：

期初期末“单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款”为公司应收出口退税款，经测试未发生减值，无需计提坏账准备。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 164,076.16 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	5,292,231.02	5,724,001.23
保证金、授权金及押金	847,824.02	1,606,773.76
代扣代缴的社保费	113,087.31	114,990.78
备用金	63,323.27	68,457.77
其他	215,721.49	
合计	6,532,187.11	7,514,223.54

(4) 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	坏账准备期末余额

				数的比例	
应收出口退税款	退税款	5,292,231.02	1 年以内	81.02%	
上海炫动传播股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	4.59%	6,000.00
上海尚界投资有限公司	押金	146,261.07	1 年以内	2.24%	2,925.22
在一起（上海）餐饮管理有限公司	押金	127,824.00	1 年以内	1.96%	2,556.48
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金	60,001.00	1 年以内	0.92%	1,200.02
合计	--	5,926,317.09	--	90.73%	12,681.72

（5）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、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	14,327,863.19		14,327,863.19	12,435,455.27		12,435,455.27
在产品	30,472,609.10		30,472,609.10	32,333,135.81		32,333,135.81
库存商品	22,750,305.01	997,307.69	21,752,997.32	14,931,998.78	620,694.56	14,311,304.22
周转材料	4,641,529.80		4,641,529.80	2,254,333.17		2,254,333.17
发出商品	2,366,049.18		2,366,049.18	2,876,352.08		2,876,352.08
委托加工物资	6,547,667.23		6,547,667.23	978,651.98		978,651.98
合计	81,106,023.51	997,307.69	80,108,715.82	65,809,927.09	620,694.56	65,189,232.53

（2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	620,694.56	763,271.96		386,658.83		997,307.69

合计	620,694.56	763,271.96		386,658.83		997,307.69
----	------------	------------	--	------------	--	------------

存货跌价准备情况:

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回/转销存货跌价准备的原因
产成品	成本高于其可变现净值	产成品已对外销售

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,441,735.23	2,189,208.05
待退回的企业所得税	1,155,807.20	
合计	2,597,542.43	2,189,208.05

8、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											
深圳市第一波网络科技有限公司		60,000,000.00		14,649,593.11			2,375,075.00			72,274,518.11	
深圳市拇指游玩科技有限公司		54,000,000.00		4,678,332.59						58,678,332.59	
小计		114,000,000.00		19,327,925.70			2,375,075.00			130,952,850.70	
合计		114,000,000.00		19,327,925.70			2,375,075.00			130,952,850.70	

9、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	153,988,509.54	32,476,140.02	3,380,877.92	8,868,587.26	28,046,276.10	226,760,390.84
2.本期增加金额	2,861,548.06	1,113,327.64	425,930.28	4,904,080.38	3,757,505.30	13,062,391.66
3.本期减少金额		677,277.27			65,550.00	742,827.27
4.期末余额	156,850,057.60	32,912,190.39	3,806,808.20	13,772,667.64	31,738,231.40	239,079,955.23
1.期初余额	17,440,352.46	15,876,067.46	1,758,526.40	3,149,001.97	12,383,762.35	50,607,710.64
2.本期增加金额	3,668,411.52	2,230,991.92	563,785.56	790,860.90	4,845,029.85	12,099,079.75
3.本期减少金额		365,331.74			17,719.20	383,050.94
4.期末余额	21,108,763.98	17,741,727.64	2,322,311.96	3,939,862.87	17,211,073.00	62,323,739.45
1.期末账面价值	135,741,293.62	15,170,462.75	1,484,496.24	9,832,804.77	14,527,158.40	176,756,215.78
2.期初账面价值	136,548,157.08	16,600,072.56	1,622,351.52	5,719,585.29	15,662,513.75	176,152,680.20

(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
搪胶冲剪五金车间	755,294.25	简易建筑物
喷漆车间	377,954.27	简易建筑物
1 号仓库	425,618.10	简易建筑物
2 号仓库	23,982.58	简易建筑物
3 号仓库	32,785.05	简易建筑物
综合楼	35,231,430.26	申请办理中
合计	36,847,064.51	

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日止，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

10、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
办公楼一楼装修工程				1,338,000.00		1,338,000.00
合计				1,338,000.00		1,338,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

	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
办公楼一楼装修工程	2,994,421.85	1,338,000.00	1,656,421.85	2,994,421.85			100.00%					其他
合计	2,994,421.85	1,338,000.00	1,656,421.85	2,994,421.85			--	--				--

11、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	22,195,776.00	1,158,546.97	54,000.00		23,408,322.97
2.本期增加金额		310,256.42			310,256.42
(1) 购置		310,256.42			310,256.42
4.期末余额	22,195,776.00	1,468,803.39	54,000.00		23,718,579.39
1.期初余额	4,659,324.73	344,196.30	28,800.00		5,032,321.03
2.本期增加金额	482,516.88	262,735.25	10,800.00		756,052.13
(1) 计提	482,516.88	262,735.25	10,800.00		756,052.13
4.期末余额	5,141,841.61	606,931.55	39,600.00		5,788,373.16
1.期末账面价值	17,053,934.39	861,871.84	14,400.00		17,930,206.23
2.期初账面价值	17,536,451.27	814,350.67	25,200.00		18,376,001.94

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

- A、本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。
- B、报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	807,465.05	2,175,287.00	1,267,440.03		1,715,312.02
授权金	2,076,998.06	499,087.82	735,873.10		1,840,212.78
其他	263,133.20		263,133.20		
合计	3,147,596.31	2,674,374.82	2,266,446.33		3,555,524.80

13、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	5,527,677.39	829,151.61	4,466,591.03	669,988.65
交易性金融负债	754,113.27	113,116.99		
合计	6,281,790.66	942,268.60	4,466,591.03	669,988.65

(2) 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		942,268.60		669,988.65

(3) 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
可抵扣暂时性差异	84,327.49	259,112.42
可抵扣亏损	17,265,200.94	9,789,082.00
合计	17,349,528.43	10,048,194.42

(4) 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 年	4,581,478.08	4,581,478.08	2012 年度的未弥补亏损
2018 年	5,207,603.92	5,207,603.92	2013 年度的未弥补亏损
2019 年	7,476,118.94		2014 年度的未弥补亏损
合计	17,265,200.94	9,789,082.00	--

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让款	14,000,000.00	10,000,000.00
预付购买商铺款	8,016,321.00	
合计	22,016,321.00	10,000,000.00

15、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
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	754,113.27	
合计	754,113.27	

16、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	13,842,870.64	18,473,065.24
1-2 年	1,246,320.37	177,478.42
2-3 年	65,268.45	1,646.74
3 年以上	2,866.74	1,220.00
合计	15,157,326.20	18,653,410.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截至2014年12月31日止，账龄在1年以上的款项均为应付材料款未结算。

17、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	12,519,235.55	2,047,508.86
1-2 年	566,151.82	269,537.37
2-3 年	117,537.37	176,479.92
3 年以上	80,332.11	103,852.99
合计	13,283,256.85	2,597,379.14

18、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	5,005,066.57	101,768,274.79	99,015,122.33	7,758,219.03
二、离职后福利-设定提存计划		1,251,971.85	1,251,971.85	
合计	5,005,066.57	103,020,246.64	100,267,094.18	7,758,219.03

(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	5,005,066.57	96,702,013.47	93,948,861.01	7,758,219.03
2、职工福利费		1,501,213.18	1,501,213.18	
3、社会保险费		2,161,799.29	2,161,799.29	
其中：医疗保险费		1,936,078.84	1,936,078.84	
工伤保险费		68,662.92	68,662.92	
生育保险费		132,317.05	132,317.05	
其他		24,740.48	24,740.48	
4、住房公积金		274,499.00	274,499.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,128,749.85	1,128,749.85	
合计	5,005,066.57	101,768,274.79	99,015,122.33	7,758,219.03

(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		1,050,967.21	1,050,967.21	
2、失业保险费		201,004.64	201,004.64	
合计		1,251,971.85	1,251,971.85	

其他说明：截至 2014 年 12 月 31 日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,087.53	187,086.62
营业税	4,215.02	25,277.88
企业所得税		644,453.68
个人所得税	138,722.48	2,042,994.55
城市维护建设税	10,337.68	15,085.18
教育费附加	7,384.06	10,775.05
印花税		
其他	73.03	2,082.72
合计	163,819.80	2,927,755.68

其他说明：各种税费的税率参见附注四。

20、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
应付收购股权款	21,700,000.00	
保证金及其他往来款	9,939,881.49	1,643,085.06
合计	31,639,881.49	1,643,085.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

报告期末不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

21、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	140,800,000.00			140,800,000.00		140,800,000.00	281,600,000.00

其他说明：根据股东大会 2014 年 4 月 24 日通过的利润分配方案，公司按 2013 年 12 月 31 日总股本 14,080 万股为基数，每 10 股分配现金股利 1.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股份 140,800,000 股，资本公积减少 140,800,000 元，转增股份后公司总股本增加至 281,600,000 股，资本公积减少至 395,599,561.22 元。

22、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）	536,399,561.22		140,800,000.00	395,599,561.22
合计	536,399,561.22		140,800,000.00	395,599,561.22

23、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		-1.27			-1.27		-1.27
外币财务报表折算差额		-1.27			-1.27		-1.27
其他综合收益合计		-1.27			-1.27		-1.27

24、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	28,041,157.58	4,201,158.10		32,242,315.68
合计	28,041,157.58	4,201,158.10		32,242,315.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：报告期内公司按母公司当期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

25、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	190,485,169.54	176,797,583.90
调整后期初未分配利润	190,485,169.54	176,797,583.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,354,842.46	31,931,920.43
减：提取法定盈余公积	4,201,158.10	4,164,334.79
应付普通股股利	14,080,000.00	14,080,000.00
期末未分配利润	206,558,853.90	190,485,169.54

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

26、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	474,610,153.18	360,096,280.98	446,800,125.15	332,679,759.89
其他业务	2,168,011.26	1,436,753.01	2,413,380.26	1,482,739.68
合计	476,778,164.44	361,533,033.99	449,213,505.41	334,162,499.57

27、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	51,104.15	215,285.04
城市维护建设税	2,334,449.56	2,375,450.20
教育费附加	1,667,494.98	1,696,744.99
堤围防护费	135,275.09	273,541.75
其他	5,281.99	12,755.62
合计	4,193,605.77	4,573,777.60

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关报检、运输等费用	8,279,308.25	8,664,834.48
广告、展览费用	7,940,589.51	3,614,133.96

工资	7,101,125.06	5,821,772.89
形象授权使用费	2,250,569.71	2,191,737.27
动漫影视制作费用	12,248,283.00	1,058,000.00
租赁及装修费	2,794,744.90	7,520,596.98
其他	2,315,137.20	1,696,238.65
合计	42,929,757.63	30,567,314.23

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	15,049,058.17	15,643,691.28
工资、福利、社保等	15,418,653.89	12,684,843.93
折旧、修理费	6,908,471.41	3,816,199.89
办公费	4,376,583.08	2,721,036.63
差旅费	2,630,533.65	2,169,584.85
交际应酬费	1,275,507.83	1,091,770.35
税金	1,828,124.30	1,233,898.66
培训费	72,894.98	197,735.48
无形资产摊销	1,549,984.68	1,314,912.20
保险费	86,247.75	74,100.00
住房公积金	250,193.00	257,965.00
开办费		30,227.25
租赁及物业费	1,225,197.61	652,617.67
中介机构费用	6,976,201.52	870,914.91
其他	1,486,623.55	994,189.60
合计	59,134,275.42	43,753,687.70

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	10,097,716.04	12,177,952.04
汇兑损失		7,744,573.47
减：汇兑收益	994,617.93	
手续费及其他	246,890.98	107,074.13
合计	-10,845,442.99	-4,326,304.44

31、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	509,688.30	1,009,249.98
二、存货跌价损失	763,271.96	681,738.97
合计	1,272,960.26	1,690,988.95

32、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	-754,113.27	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-754,113.27	
合计	-754,113.27	

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,327,925.70	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	46,712.33	573,170.55
合计	19,374,638.03	573,170.55

34、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
非流动资产处置利得合计	11,878.30	231,485.57	11,878.30
其中：固定资产处置利得	11,878.30	231,485.57	11,878.30
政府补助	851,660.00	1,463,600.00	851,660.00
其他	103,062.70	216,401.65	103,062.70
合计	966,601.00	1,911,487.22	966,601.00

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

2013 年省级工业设计发展专项资金	300,000.00		与收益相关
科技兴贸与品牌建设资金	500,000.00		与收益相关
专利申请补助经费		4,000.00	与收益相关
知识产权局资助经费		900.00	与收益相关
汕头市澄海区国库支付管理办公室 2013 年区优秀专利补助	3,000.00		与收益相关
专利补助			
党组织规范化建设补充经费	10,000.00		与收益相关
广货网上行活动市场主体奖励资金	4,400.00		与收益相关
组织党建工作补助经费	29,260.00		与收益相关
广东省国际市场开拓专项资金		95,000.00	与收益相关
专利申请资助金	5,000.00		与收益相关
"两新"产品专项资金		290,000.00	与收益相关
2011 年汕头市实施技术标准战略专项资金资助		20,000.00	与收益相关
2010 年省部产学研合作引导项目（第二批）资金		45,000.00	与收益相关
2012 年汕头市现代服务业发展引导资金项目补助		1,000,000.00	与收益相关
2012 年两新组织党建工作补助经费		8,700.00	与收益相关
合计	851,660.00	1,463,600.00	--

35、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	293,398.51	125,810.01	293,398.51
其中：固定资产处置损失	293,398.51	125,810.01	293,398.51
对外捐赠	870,000.00	2,830,000.00	870,000.00
其他	30,527.83	92,128.30	30,527.83
合计	1,193,926.34	3,047,938.31	1,193,926.34

36、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	3,518,137.28	6,307,954.70
递延所得税费用	-272,279.95	-141,714.31
合计	3,245,857.33	6,166,240.39

(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	36,953,173.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,542,976.07
子公司适用不同税率的影响	-826,083.75
调整以前期间所得税的影响	324,040.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	363,733.44
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	1,826,200.99
其他纳税调减事项影响	-3,985,009.52
所得税费用	3,245,857.33

37、其他综合收益

详见附注五、23。

38、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
利息收入	11,585,832.02	11,859,097.54
政府补贴	851,660.00	1,463,600.00
往来款及其他	10,119,932.27	2,612,080.55
合计	22,557,424.29	15,934,778.09

(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
付现费用	57,462,124.32	23,635,570.52
往来款及其他	1,460,539.72	2,830,000.00
合计	58,922,664.04	26,465,570.52

(3) 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
分配股利手续费、登记费	163,461.81	17,818.12
合计	163,461.81	17,818.12

39、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	33,707,316.45	32,062,020.87
加：资产减值准备	1,272,960.26	1,690,988.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,099,079.75	9,252,702.10
无形资产摊销	756,052.13	687,932.28
长期待摊费用摊销	2,266,446.33	4,624,577.64
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）	281,520.21	-105,675.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	754,113.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	73,066.52	276,991.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,374,638.03	-573,170.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-272,279.95	-141,714.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,682,755.25	-4,333,192.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,180,101.11	-41,033,009.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,378,828.58	4,479,843.54
经营活动产生的现金流量净额	49,439,811.38	6,888,293.71
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	362,250,453.16	444,392,032.08

减：现金的期初余额	444,392,032.08	524,274,419.21
现金及现金等价物净增加额	-82,141,578.92	-79,882,387.13

(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	362,250,453.16	444,392,032.08
其中：库存现金	89,878.43	108,696.77
可随时用于支付的银行存款	362,096,241.15	444,283,335.31
可随时用于支付的其他货币资金	64,333.58	
三、期末现金及现金等价物余额	362,250,453.16	444,392,032.08

40、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
货币资金	--	--	14,076,900.95
其中：美元	2,300,432.16	6.1190	14,076,344.39
欧元	0.82	7.4512	6.11
港币	697.77	0.7889	550.45
应收账款	--	--	147,904,878.51
其中：美元	24,171,413.36	6.1190	147,904,878.51
预收款项			1,688,769.22
其中：美元	275,987.78	6.1190	1,688,769.22

(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

公司本期与深圳市第一波网络科技有限公司共同出资组建了深圳市文华创梦文化发展有限公司，于2014年8月28日取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为440301111197563号营业执照。

公司的子公司上海民脉文化发展有限公司在香港投资设立全资子公司香港民脉文化发展有限公司。该子公司的工商注册登记手续已于2014年7月办理完毕，取得了香港特别行政区公司注册处的注册证书。

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	
上海骅威文化发展有限公司	上海	上海		100.00%		设立
上海民脉文化发展有限公司	上海	上海		75.00%		设立
深圳市文华创梦文化发展有限公司	深圳	深圳		60.00%		设立
香港民脉文化发展有限公司	香港	香港			75.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

公司在报告期内没有重要的非全资子公司。

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	
深圳市第一波网络科技有限公司(以下简称：第一波)	深圳	深圳	软件和信息服务业	20.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	第一波	第一波
流动资产	111,320,609.27	35,022,299.44
非流动资产	26,343,342.39	9,490,985.34
资产合计	137,663,951.66	44,513,284.78
流动负债	26,930,738.75	13,851,151.25
非流动负债	420,211.00	-
负债合计	27,350,949.75	13,851,151.25
少数股东权益	5,340,810.59	-
归属于母公司股东权益	104,972,191.32	30,662,133.53
按持股比例计算的净资产份额	20,994,438.26	-
调整事项	51,280,079.85	-
--商誉	51,280,079.85	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	72,274,518.11	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	198,574,360.48	40,570,372.49
净利润	75,375,868.38	20,849,987.52
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	75,375,868.38	20,849,987.52
本年度收到的来自联营企业的股利	2,375,075.00	-

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	58,678,332.59	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,678,332.59	
--综合收益总额	4,678,332.59	

3、重要的共同经营

公司在报告期内不存在重要的共同经营。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司在报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。公司经营管理层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。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。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，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，包括外汇风险和其他价格风险。

(1) 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。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。截至2014年12月31日，公司签署的远期外汇合约未到期金额为1000万美元。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注五、39”

(2) 其他价格风险

无。

(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。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。公司各项金融负债预计1年内到期。

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	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	754,113.27			754,113.27
持续以公允价值计量的负债总额	754,113.27			754,113.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

公司根据银行提供的期末远期结汇业务牌价，选取结汇日与资金交割日接近日的结汇价确定第一层次公允价值计量市价。

十二、关联方及关联交易

1、公司实际控制人情况

名称	与公司关系	持股份数	持股比例	对本企业的表决权比例
郭祥彬	控股股东	107,712,000.00	38.25%	38.25%
郭群	股东	17,080,960.00	6.07%	6.07%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九 1”。

3、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
上海民脉动漫开发部	子公司法人代表控制的企业

4、关联交易情况

(1) 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	192.10	128.1

(2) 其他关联交易

关联方应收应付款项

关联方	会计科目	期末数	期初数
上海民脉动漫开发部	应付账款	770.00	770.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日止，公司不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	13,951,479.56
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

1、重要的非调整事项

(1) 2014年7月24日，公司与付强、黄巍、张威、张宇驰、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)(以下简称“蔷薇投资”)及深圳第一波签署附生效条件的《骅威科技股份有限公司与付强、黄巍、张威、张宇驰、新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)及深圳市第一波网络科技有限公司关于发行股份及支付现金购买资产协议》，公司通过发行股份及支付现金方式向付强、黄巍、张威、张宇驰、蔷薇投资购买其合计持有的深圳第一波80%股权，交易价格为80,640.00万元。公司采取发行股份和支付现金的方式来支付本次交易的对价，其中发行股份支付56,448.00万元，以现金支付24,192.00万元。

2014年12月24日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可(2014)1404号《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件：核准公司向付强发行23,076,707股股份、向黄巍发行12,588,211股股份、向张威发行4,194,390股股份、向张宇驰发行2,099,715股股份、向新余高新区蔷薇投资管理中心(有限合伙)发行3,933,658股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过21,294,308股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2014年12月26日，深圳第一波完成股东变更的工商登记手续。2015年3月6日，公司办理本次发行股份购买资产的新增股份登记手续。

(2) 公司于2015年1月以自有资金港币1,280万设立全资子公司骅威香港文化发展有限公司(以下简称“骅威香港”)，期后公司增资港币4,720万元。

骅威香港文化发展有限公司于2015年2月以港币2,923万元受让Happysky Interactive Network Technology Co., Ltd.持有的中国数位互动科技集团有限公司5%的股权。

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	179,630,769.67	100.00%	4,510,316.56	2.51%	175,120,453.11	178,622,439.23	100.00%	3,798,625.26	2.13%	174,823,813.97
合计	179,630,769.67	100.00%	4,510,316.56	2.51%	175,120,453.11	178,622,439.23	100.00%	3,798,625.26	2.13%	174,823,813.97

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 年以内小计	175,773,116.55	3,515,462.33	2.00%
1 至 2 年	3,113,241.11	622,648.22	20.00%
2 至 3 年	744,412.01	372,206.01	50.00%
合计	179,630,769.67	4,510,316.56	2.51%

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄计提坏账准备。

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 711,691.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	2014.12.31	坏账准备	占总额比例%
意大利GP公司	48,628,454.31	972,569.09	27.07
联贸进出口有限公司	22,056,410.72	441,128.21	12.28
台湾奇通有限公司	17,643,657.47	352,873.15	9.82
RST亚洲公司	9,804,162.25	196,083.25	5.46
恒创讯有限公司	7,243,224.98	144,864.50	4.03
合计	105,375,909.73	2,107,518.20	58.66

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	5,292,231.02	56.17%			5,292,231.02	5,724,001.23	66.43%			5,724,001.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,129,764.26	43.83%	20,053.14	0.49%	4,109,711.12	2,891,960.73	33.57%	97,271.21	3.36%	2,794,689.52
合计	9,421,995.28	100.00%	20,053.14	0.21%	9,401,942.14	8,615,961.96	100.00%	97,271.21	1.13%	8,518,690.75

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 年以内小计	493,887.31	9,877.75	2.00%
1 至 2 年	25,876.95	5,175.39	20.00%
2 至 3 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
合计	529,764.26	20,053.14	3.79%

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 77,218.07 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	5,292,231.02	5,724,001.23
保证金及押金	411,676.95	114,990.78
关联方往来	3,600,000.00	2,500,000.00
代扣代缴的社保费	113,087.31	276,969.95
其他	5,000.00	
合计	9,421,995.28	8,615,961.96

(4) 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
应收出口退税款	退税款	5,292,231.02	1 年以内	56.17%	
上海骅威子公司	往来款	3,600,000.00	1 年以内、1-2 年	38.21%	
上海炫动传播股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	3.18%	6,000.00
深圳市瑞思行物业服务有限公司	保证金	24,625.95	1-2 年	0.26%	4,925.19
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金	60,001.00	1 年以内、1-2 年	0.64%	1,200.20
合计	--	9,276,857.97	--	98.46%	12,125.39

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	33,500,000.00		33,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00

资						
对联营、合营企业投资	130,952,850.70		130,952,850.70			
合计	164,452,850.70		164,452,850.70	27,500,000.00		27,500,000.00

(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
上海骅威文化发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海民脉文化发展有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
深圳市文华创梦文化发展有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	27,500,000.00	6,000,000.00		33,500,000.00		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市第一波网络科技有限公司		60,000,000.00		14,649,593.11			2,375,075.00			72,274,518.11
深圳市拇指游玩科技有限公司		54,000,000.00		4,678,332.59						58,678,332.59
小计		114,000,000.00		19,327,925.70			2,375,075.00			130,952,850.70
合计		114,000,000.00		19,327,925.70			2,375,075.00			130,952,850.70

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	463,278,642.45	353,567,004.88	428,196,015.28	324,010,133.30
其他业务	2,168,011.26	1,436,753.01	2,413,380.26	1,482,739.68
合计	465,446,653.71	355,003,757.89	430,609,395.54	325,492,872.98

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,327,925.70	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	46,712.33	573,170.55
合计	19,374,638.03	573,170.55

十七、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	-281,520.21	
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）	851,660.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-707,400.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-797,465.13	
减：所得税影响额	19,532.14	
少数股东权益影响额	-1,424.81	
合计	-952,833.61	--

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	每股收益
-------	----------	------

	益率	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	3.80%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

骅威科技股份有限公司董事会

董事长： 郭卓才

二〇一五年三月二十七日