



广东群兴玩具股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人纪晓文、主管会计工作负责人朱小艳及会计机构负责人（会计主管人员）陈轲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理 .....	49
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	146

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、群兴玩具	指	广东群兴玩具股份有限公司
群兴投资、本公司控股股东	指	广东群兴投资有限公司
本公司实际控制人	指	林伟章、黄仕群
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	广东群兴玩具股份有限公司董事会
监事会	指	广东群兴玩具股份有限公司监事会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
元（万元）	指	人民币元（万元）
童乐乐玩具、童乐乐	指	汕头市童乐乐玩具有限公司
群兴香港	指	群興玩具（香港）有限公司
粤科租赁	指	广东粤科融资租赁有限公司
西藏群兴	指	西藏群兴文化发展有限责任公司
歌乐宝	指	歌乐宝（汕头）网络科技有限公司
西藏蓝道	指	西藏蓝道智能交通科技有限责任公司
时空能源	指	标的公司、浙江时空能源技术有限公司
《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》
《公司章程》	指	《广东群兴玩具股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	群兴玩具	股票代码	002575
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东群兴玩具股份有限公司		
公司的中文简称	群兴玩具		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONGQUNXINGTOYSJOINT-STOCKCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	QUNXING		
公司的法定代表人	纪晓文		
注册地址	汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园 2 幢 1 楼之二		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	北京市西城区西单大悦城写字楼 12 楼 1203B		
办公地址的邮政编码	100032		
公司网址	<a href="http://www.qunxingtoys.net">http://www.qunxingtoys.net</a>		
电子信箱	qx@qunxingtoys.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱小艳	吴董宇
联系地址	北京市西城区西单大悦城写字楼 12 楼 1203B	汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园 2 栋 1 楼
电话	010-66026866	0754-85505187
传真	010-66026766	0754-85504287
电子信箱	qx@qunxingtoys.net	qx043@139.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 14 楼
签字会计师姓名	钟宇、陈延柏

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	53,935,818.86	250,703,064.46	-78.49%	319,383,875.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,412,779.47	12,764,280.64	-267.76%	18,186,393.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,107,203.43	876,147.54	-3,308.04%	15,304,732.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,943,358.74	53,232,312.71	-11.81%	100,640,651.82
基本每股收益（元/股）	-0.0364	0.0217	-267.74%	0.0309
稀释每股收益（元/股）	-0.0364	0.0217	-267.74%	0.0309
加权平均净资产收益率	-2.39%	1.42%	-3.81%	2.04%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	902,220,841.78	925,073,529.30	-2.47%	961,823,740.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	891,409,741.99	907,607,087.60	-1.78%	894,773,148.44

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	53,889,034.44	46,784.42	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润	-13,889,930.69	1,188,090.40	-2,502,544.49	-6,208,394.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,024,783.57	-291,387.83	-2,006,667.55	-11,784,364.48
经营活动产生的现金流量净额	9,906,069.61	19,599,781.00	10,422,444.89	7,015,063.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-351,617.68	12,735,873.79	-35,897.92	主要系报告期内处置部分资产产生的损失。
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）	3,201,563.10	2,244,951.48	3,773,244.48	主要系报告期内获得政府补助款。
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	-1,331,736.88		243,607.60	主要系报告期内进行证券投资形成的收益。
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,718,181.14			主要系报告期内投资性房地产的公允价值变动产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,974,086.48	-993,819.07	-590,764.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,663,595.41			主要系报告期内购买理财产品收益

减：所得税影响额	2,231,474.65	2,098,873.10	508,528.44	
合计	6,694,423.96	11,888,133.10	2,881,661.17	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营电子电动玩具的生产与销售。根据玩具业务升级转型方案，公司已退出原有玩具生产制造业务，目前主要从事玩具渠道经营业务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	报告期期末较期初减少 30,530.12 万元，下降 98.83%，主要系本年房屋建筑物转至投资性房地产所致。
无形资产	报告期期末较期初减少 4,604.19 万元，下降 40.43%，主要系本年部分土地使用权转至投资性房地产所致。
在建工程	报告期期末较期初增加 1,376.26 万元，增长 135.32%，主要系本年投入建设岭海工业区宿舍楼主体所致。
应收账款	报告期期末较期初减少 2,989.03 万元，下降 50.66%，主要系报告期因业务升级转型，玩具生存销售业务减少所致。
存货	报告期期末较期初减少 4,988.93 万元，下降 100%，主要系上年末存货在本期销售完毕且本期因业务转型放弃玩具生产业务未新增存货所致。
投资性房地产	报告期期末较期初增加 33,659.83 万元，增长 100%，主要系报告期内公司将房屋建筑物及对应的土地使用权转入投资性房地产所致。
其他流动资产	报告期期末较期初增加 13,986.41 万元，增长 8420.48%，主要系报告期公司增加理财产品投资所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- 1、较为稳定的品牌优势

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

## 2、区位优势和产业集群优势

公司所在的广东省汕头市是中国玩具企业数量最多的城市，公司可以依托得天独厚的区位优势和产业集群优势，以较快的速度、较低的成本获取产业集聚效应带来了技术、人才、信息、物流等资源，为公司推进玩具业务由传统生产制造向玩具渠道经营升级转型提供有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司管理层面对玩具业务逐年下滑的困境，坚定信心，拼搏进取，一方面积极探索原有玩具制造业务升级转型思路，推动玩具业务升级转型；另一方面寻求优质资产，开展并购、重组，拓展第二主业，力争内涵外延双向并举改善公司经营困境，提高公司盈利能力。

玩具业务方面。公司看好国家二胎政策调整和家庭消费升级带来的婴童玩具市场机遇，经过反复研究论证后，最终确定业务升级转型继续聚焦玩具产业，明确公司业务由玩具生产经营转变为玩具渠道经营，放弃原有低端玩具制造业。根据公司业务升级转型方案，公司自2017年以来逐步减少并退出了原有玩具生产制造业务，目前主要从事玩具渠道经营业务，2018年第一季度，公司玩具渠道经营业务已产生部分营收，详细数据将在2018年一季报中披露。鉴于玩具渠道经营的电商模式具有周期长、投入大等特性，报告期内渠道经营业务尚在持续开展中，伴随玩具渠道经营第一阶段B2B+O2O玩具渠道电商系统建立的不断推进，公司将利用自己多年积累的玩具行业营销渠道资源、经验以及主要业务销售骨干快速开展渠道经营业务，力争2018年产生相应的营业收入、实现扭亏为盈。

第二主业拓展方面。公司开展重大资产重组事项，拟进军新能源汽车产业链，于2017年4月发布了《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，拟以发行股份方式购买时空能源100%股权，交易价格290,000万元。重组预案披露后，因资本市场环境较项目筹划之初发生较大变化，为维护公司及全体股东利益，公司经审慎研究后决定终止本次重大资产重组。虽本次重组最终未能获得成功，但公司深刻分析主客观原因，总结经验后，仍坚定通过外延扩张拓宽业务的信心与决心，继续积极在能源、环保、军工、数据、互联网、医疗、教育、高端装备制造等各行业、各领域寻求商业模式清晰、发展方向稳定、盈利趋势明显的投资机会和资产收购机会，加快第二主业拓展，在符合法规制度的前提下，继续开展重大资产重组、推进第二主业拓展。

资产优化方面。为助力公司自身业务发展，公司拟出售持有的粤科租赁20%股权以回笼资金支持公司业务转型及第二主业拓展，并于2017年9月19日、12月22日召开董事会、监事会审议通过了《重大资产出售预案》及《重大资产出售（修订稿）》等相关议案。截至目前，公司正在积极推进该股权转让事宜。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入5,393.58万元，同比下降78.49%；实现利润总额-2,037.20万元，同比下降244.21%，实现净利润-2,141.28万元，同比下降267.76%，主要系公司逐步减少并退出了玩具生产制造业务，从而导致营业收入、营业利润

及净利润均出现大幅下降。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	53,935,818.86	100%	250,703,064.46	100%	-78.49%
分行业					
玩具行业	53,935,818.86	100.00%	250,703,064.46	100.00%	-78.49%
分产品					
婴童玩具	10,685,921.43	19.81%	75,680,900.62	30.19%	-85.88%
电动车	24,058,810.73	44.61%	109,104,076.86	43.52%	-77.95%
玩具手机	0.00	0.00%	1,797,799.67	0.71%	-100.00%
童车	13,626,440.66	25.26%	55,202,228.26	22.02%	-75.32%
电脑学习机	193,522.50	0.36%	5,612,103.22	2.24%	-96.55%
其他	5,371,123.54	9.96%	3,305,955.83	1.32%	62.47%
分地区					
国内	45,295,880.10	83.98%	158,792,016.92	63.34%	-71.47%
国外	8,639,938.76	16.02%	91,911,047.54	36.66%	-90.60%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
玩具行业	53,935,818.86	51,255,366.74	4.97%	-78.49%	-73.52%	-17.82%
分产品						
婴童玩具	10,685,921.43	9,995,054.80	6.47%	-85.88%	-83.09%	-15.45%
电动车	24,058,810.73	22,280,602.22	7.39%	-77.95%	-73.74%	-14.83%
童车	13,626,440.66	12,108,440.81	11.14%	-75.32%	-70.54%	-14.41%

分地区						
国内	45,295,880.10	43,528,324.59	3.90%	-71.47%	-64.27%	-19.38%
国外	8,639,938.76	7,727,042.15	10.57%	-90.60%	-89.23%	-11.37%

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
玩具行业	销售量	个/只	1,268,128	12,976,241	-90.23%
	生产量	个/只	148,200	12,639,230	-98.83%
	库存量	个/只	0	1,119,928	-100.00%

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，公司根据玩具业务升级转型方案，逐步减少并退出了玩具生产制造业务，目前主要从事玩具渠道经营业务，随着渠道业务顺利开展、有效推进，公司后续年度经营业绩将得到改善。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具行业	成本	51,255,366.74	100.00%	193,572,485.47	100.00%	-73.52%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
婴童玩具	成本	9,995,054.80	19.50%	59,093,561.21	30.53%	-83.09%
电动车	成本	22,280,602.22	43.47%	84,855,859.89	43.84%	-73.74%
玩具手机	成本	0.00	0.00%	1,330,797.52	0.69%	-100.00%
童车	成本	12,108,440.81	23.62%	41,098,300.31	21.23%	-70.54%
电脑学习机	成本	178,008.35	0.35%	4,299,535.28	2.22%	-95.86%

其他	成本	6,693,260.56	13.06%	2,894,431.26	1.49%	131.25%
----	----	--------------	--------	--------------	-------	---------

说明：无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司于2017年1月22日以自有资金1亿元人民币投资设立歌乐宝（汕头）网络科技有限公司，持股比例100.00%；于2017年5月17日以自有资金5000万元人民币投资设立西藏蓝道智能交通科技有限责任公司，持股比例100.00%。根据企业合并准则的相关规定，通过设立或投资等方式取得的子公司应纳入企业财务报表合并范围，本报告期合并财务报表的合并范围增加歌乐宝、西藏蓝道。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

报告期内，公司根据玩具业务升级转型方案，逐步减少并退出了玩具生产制造业务，目前主要从事玩具渠道经营业务，随着玩具渠道业务顺利开展、有效推进，公司后续年度经营业绩将得到大幅改善。

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	33,962,233.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	8,639,938.76	16.02%
2	第二名	7,672,434.88	14.23%
3	第三名	7,312,518.96	13.56%
4	第四名	5,959,237.26	11.05%
5	第五名	4,378,103.48	8.12%
合计	--	33,962,233.34	62.97%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	111,875.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	100.00%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	92,000.00	82.24%
2	第二名	14,557.20	13.01%
3	第三名	5,317.95	4.75%
合计	--	111,875.15	100.00%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	913,252.79	12,573,264.58	-92.74%	主要系报告期内公司玩具业务战略调整销售收入减少所致。
管理费用	25,279,647.95	59,035,140.25	-57.18%	主要系报告期内建筑物及附属土地转为投资性房地产而减少折旧及摊销所致。
财务费用	-940,085.88	-2,108,912.50	-55.42%	主要系报告期内汇兑收益及利息收入减少所致。

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发投入较上年同期下降100%，主要系报告期内公司逐步减少并放弃玩具生产业务玩具业务研发投入减少所致。

## 公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	0	64	-100.00%
研发人员数量占比	0.00%	14.07%	-14.07%
研发投入金额（元）	0.00	10,880,721.77	-100.00%
研发投入占营业收入比例	0.00%	4.34%	-4.34%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

2017年1月10日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于加快公司业务升级转型，确立双主业发展模式的议案》，明确了公司业务由玩具生产经营向玩具渠道经营的升级转型思路，由玩具生产经营转变为玩具渠道经营，放弃原有低端玩具制造业。根据公司业务升级转型的发展战略，公司自2017年来未进行研发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	87,618,619.12	330,054,167.73	-73.45%
经营活动现金流出小计	40,675,260.38	276,821,855.02	-85.31%
经营活动产生的现金流量净额	46,943,358.74	53,232,312.71	-11.81%
投资活动现金流入小计	6,093,054,406.55	32,925,531.45	18,405.56%
投资活动现金流出小计	6,159,899,356.20	38,327,576.50	15,971.72%
投资活动产生的现金流量净额	-66,844,949.65	-5,402,045.05	-1,137.40%
筹资活动现金流出小计	/	30,878,743.56	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	/	-30,878,743.56	-100.00%
现金及现金等价物净增加额	-19,918,287.62	17,047,127.41	-216.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 报告期内，经营活动现金流入量大幅减少的主要原因系货款回收随销售额下降而减少所致。
2. 报告期内，经营活动现金流出量大幅减少的主要原因系材料采购及日常费用支出减少所致。
3. 报告期内，投资活动现金流入量大幅增加的主要原因系本期出售国债逆回购、理财产品到期赎回所致。
4. 报告期内，投资活动现金流出量大幅增加的主要原因系本期购买国债逆回购及理财产品所致。
5. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额大幅减少的主要原因系本期购买国债逆回购及理财产品尚未到期赎回所致。
6. 报告期内，筹资活动现金流出量大幅减少的主要原因系上年偿还短期借款所致。
7. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额大幅减少的主要原因系上年偿还短期借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因是本期在收回上期销售货款的同时退出玩具生产业务，从而导致收入减少、利润下降。



### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,043,346.01	-83.66%	主要系权益法确认合营企业的收益及购买理财产品及国债逆回购取得投资收益所致。	粤科租赁股权投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	2,290,276.14	-11.24%	主要系投资性房地产公允价值变动所致。	不具有可持续性
资产减值	14,106,763.13	69.25%	主要系本期对固定资产计提减值及对应收账款计提坏账准备所致。	不具有可持续性
营业外收入	3,227,676.62	-15.84%	主要系前期收到政府补贴本期转营业外收入以及本期收到政府补助款所致。	不具有可持续性
营业外支出	2,000,200.00	9.82%	主要系本期对外捐赠所致。	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	131,453,466.03	14.57%	151,371,753.65	16.36%	-1.79%	/
应收账款	29,115,412.74	3.23%	59,005,709.30	6.38%	-3.15%	/
存货	/	0.00%	49,889,275.12	5.39%	-5.39%	/
投资性房地产	336,598,281.14	37.31%	/	/	37.31%	主要系本期将房产及所属土地使用权转入所致。
长期股权投资	160,804,326.27	17.82%	149,520,743.79	16.16%	1.66%	/
固定资产	3,599,560.31	0.40%	308,900,775.37	33.39%	-32.99%	主要系本期将房产转至投资性房地产所致。
在建工程	23,932,647.20	2.65%	10,170,041.00	1.10%	1.55%	/
无形资产	67,832,907.81	7.52%	113,874,819.60	12.31%	-4.79%	/

## 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							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	-1,427,905.00	0.00	0.00	8,147,063.12	139,751.24	6,675,575.00
金融资产小计	0.00	-1,427,905.00	0.00	0.00	8,147,063.12	139,751.24	6,675,575.00
投资性房地产	0.00	3,718,181.14	0.00	0.00	0.00	0.00	336,598,281.14
上述合计	0.00	2,290,276.14	0.00	0.00	8,147,063.12	139,751.24	343,273,856.14

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响：无

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,000,000.00	20,000,000.00	-95.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
------	--------	------------	---------------	----------	----------	--------	------	------

股票	8,147,063.12	-1,427,905.00	-	8,147,063.12	139,751.24	96,168.12	6,675,575.00	自有资金
合计	8,147,063.12	-1,427,905.00	-	8,147,063.12	139,751.24	96,168.12	6,675,575.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
群兴玩具（香港）有限公司	子公司	贸易	美元 39 万	235,943.89	235,943.89	0.00	-79,721.61	-79,721.61
汕头市童乐乐玩具有限公司	子公司	玩具生产制造销售	50 万	131,020,651.22	23,729,175.59	0.00	-1,837,751.37	-1,836,041.97
广东省粤科融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	62,000 万	4,013,201,708.25	948,467,372.08	249,365,616.13	86,130,963.21	65,169,245.15
西藏群兴文化发展有限责任公司	子公司	文化创意	1,000 万	98,383,560.26	4,249,286.91	0.00	-5,214,273.26	-5,214,342.13
歌乐宝（汕头）网络科技有限公司	子公司	商品渠道销售	10,000 万	999,879.31	999,879.31	0.00	-120.69	-120.69

司								
西藏蓝道智能交通科技有限责任公司	子公司	技术研发	5,000 万	0.00	-5,070.14	0.00	-4,870.14	-5,070.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
歌乐宝（汕头）网络科技有限公司	设立	-120.69 元
西藏蓝道智能交通科技有限责任公司	设立	-5,070.14 元

主要控股参股公司情况说明：无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业格局及趋势

#### (1) 行业格局

从全球玩具行业来看，世界著名玩具品牌主要集中在发达国家，如丹麦（乐高 LEGO）、美国（美泰、Mattel；孩之宝、Hasbro）、日本（万代、Bandai；多美、TOMY），发展历程长，品牌知名度高、资金和技术实力雄厚，处于行业领先地位，借其规模、品牌影响力、研发能力和销售渠道，位于全球玩具市场前沿，依靠“品牌+渠道”的成熟商业模式占领玩具产业链的高附加值环节，主导全球玩具的高端市场。

相比之下，我国虽然是玩具生产大国，但主要以贴牌生产、代工、出口、仿制方式进行运营，生产规模偏小，品牌影响较弱，价格竞争激烈，缺乏自主创新，产品同质化严重。近几年，受人工成本和原材料价格上涨、出口门槛提高、利率波动大等因素困扰，国内玩具产业的利润水平呈下降趋势。

#### (2) 发展趋势

##### ①质量和安全标准日益提高

随着消费意识逐步提高，人们在关注传统产品质量之外，越来越重视产品安全与环保。玩具主要消费群体是儿童，为保障儿童身心健康和安全，玩具产品必须符合安全和环保规定。我国对玩具的质量和安全性实行强制性认证；美国实行玩具产品安全认证计划，欧盟出台 ROHS、WEEE、REACH 等法规，确保玩具产品质量达到安全标准。数量众多的安全认证标准将推动玩具行业产品在质量、安全、环保方面不断提升。

##### ②高科技含量玩具产品越来越受到消费者欢迎

随着消费水平的提升以及科学技术的进步，高科技含量玩具产品越来越受到消费者喜欢。近年来越来越多声、光、电等高科技手段以及最尖端的信息科技、机器人技术被运用到玩具上，相对于传统静态玩具和机械玩具，拥有较高科技含量电子电动玩具在趣味性、互动性、教育性、声光效果方面，占据明显优势，高科技玩具在整体产业结构中所占比重不断上升。高科技的介入，将促使中国玩具业离开低水平复制的恶性竞争，有利于玩具产业向高水平、健康的方向发展以及提升我国玩具业在国际国内高端市场上的竞争力。

#### ③产品更新换代速度加快，行业技术标准不断提高

玩具产品在外观及功能上的潮流性将很大程度影响消费者的选择，同时随着消费水平的提高以及科学技术的进步，玩具的产品更新速度不断加快。为了适应这一趋势，玩具企业必须不断加强相关能力的建设，包括拥有完全的自主产品研发设计与产品模具制作能力，同时拥有快速灵活的采购与生产体系，能紧跟市场潮流推出新产品。

#### ④市场逐渐向具有品牌影响力的企业集中

我国约 80%以上的玩具企业为“OEM”生产方式。OEM 玩具企业缺乏自主创新，核心技术受制于人，存在因设计缺陷而被动承担责任的风险；同时市场与客户结构单一，利润率及抗风险能力低。相比代工、贴牌玩具企业，拥有自主品牌企业能灵活根据市场变化快速研发设计各种畅销产品，获得更大的市场空间；同时拥有产品质量与企业信誉的一贯性承诺，自主品牌企业能获得更大市场份额。市场逐渐向具有品牌影响力企业集中是消费水平提高与行业发展的必然趋势。

#### ⑤电商时代带动玩具销售渠道升级

传统销售渠道扁平化趋势已日趋明显，新兴玩具品牌如果还走传统的代理模式，将会限制品牌的长远发展。随着互联网和电商时代到来将推动玩具行业销售渠道的升级，通过引入电商渠道实现电商与玩具实体店的融合，形成线上与线下共同促进的 O2O 模式将成为玩具销售渠道的发展趋势。

## 2、公司未来发展规划

2018 年，公司将坚持“内涵发展、外延扩张”的发展模式，坚持产业转型、升级及第二主业拓展，通过内涵发展推进玩具产业升级、通过外延式扩张拓展第二主业，确保公司持续发展，提升公司可持续盈利能力。

内涵发展。公司已退出原有玩具低端制造业务，目前主要从事玩具渠道经营业务。2018 年公司将全力依据 2017 年确立的玩具业务升级转型方案，分阶段、有节奏的加快玩具渠道经营建设，有效利用公司 15 万平方米厂房、资金优势、产业集群优势建立 B2B+O2O 玩具渠道电商系统，同时在渠道电商系统运行形成一定规模后，以孩子年龄为主线，以家庭粘性为依托，实施横向、纵向的产业并购，拓宽母婴、儿童、学生产品结构，延伸娱乐、益智、动漫、影视、游戏、教育、体育、休闲、文化产业链，力争在较长期限内形成完善的 B2B2C+O2O+ECO 电商客户生态系统，实现玩具业务的成功转型升级，提升公司的竞争力与盈利能力。

外延扩张。公司在逐步推进玩具渠道经营建设同时，有方向、有计划的寻求第二主业拓展，在能源、环保、军工、数据、互联网、医疗、教育、高端装备制造等各行业、各领域寻求商业模式清晰、发展方向稳定、盈利趋势明显的投资机会和资产

收购机会，通过并购重组方式引入优质资产，拓宽公司业务、全面改善企业经营困境、提升企业持续盈利能力。

### 3、公司面临的风险及应对措施

#### (1) 业务升级风险。

借鉴 B2C 淘宝、京东等电商的发展特点，公司玩具业务升级转型存在周期长、投资大、竞争强等特点，虽公司目前已稳步退出玩具制造业务，逐步向渠道经营业务过渡，但升级转型最终能否成功、渠道经营建设是否达预期存在重大不确定性。公司将采取分批逐步推进方式，建立健全决策审批等相关制度，严控风险，稳健谨慎投资。

#### (2) 新业务拓展风险。

为实现公司拓宽业务、提升公司盈利能力的目标，公司持续通过外延并购重组等方式寻求第二主业的拓展，第二主业拓展过程中可能因资产本身、监管规定要求等多种内外部因素导致未能顺利及时完成，公司将谨慎开展第二主业拓展事宜，充分根据自身诉求进行新主业的筛选、甄别，对新主业的盈利能力、行业特性、所在监管要求等进行充分调研、审慎决策，确保顺利、快速、保质引入优质资产，实现公司新业务的拓展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司现金分红政策的制定情况根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91号），对公司在分红制度建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等进行一次全面自查并落实整改，并于2012年9月11日召开2012年第一次临时股东大会，修订《公司章程》。2015年2月11日第二届董事会第二十二次会议制订了《未来三年（2015~2017年）股东回报规划》（详见2015年2月13日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn），并于2015年3月6日经公司2014年年度股东大会审议通过，明确了分红的决策程序和机制，有效地保障投资者的合理投资回报。

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

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年度

基于对股东长远利益的考虑，同时为了更好的保证公司的稳定发展，公司2015年度不进行利润分配，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2016年度

基于对股东长远利益的考虑，同时为了更好的保证公司的稳定发展，公司2016年度不进行利润分配，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2017年度

基于对股东长远利益的考虑，同时为了更好的保证公司的稳定发展，公司2017年度不进行利润分配，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	-21,412,779.47	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	12,764,280.64	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	18,186,393.35	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	/	/	/	/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	/	/	/	/	/
资产重组时所作承诺	本公司之控股股东广东群兴投资有限公司、实际控制人	避免同业竞争的承诺	1、本次收购完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会投资或新设任何与上市公司及其所控制的企业主要经营业务相	2017年03月27日	2017年3月27日至2017年9月26日	鉴于公司已终止重大资产事项，截至目前，该承诺事项已履行完毕。



		<p>同或类似的其他企业，也不会从事或促使本公司/本人所控制的企业从事任何对上市公司及其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动；2、本次收购完成后，在本公司/本人持有上市公司股票期间，如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其所控制的企业主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司/本人将立即通知上市公司，同时，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入上市公司或者转让</p>			
--	--	--	--	--	--

			给无关联关系第三方等方式，以避免与上市公司及其所控制的企业形成同业竞争或潜在同业竞争，确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；3、如因本公司/本人违反上述承诺而给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的一切损失。			
	本公司之控股股东广东群兴投资有限公司	减少和规范关联交易的承诺	本次重组前，本公司及本公司控制的企业与时空能源之间未发生关联交易；在本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司（含时空能源等）之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业	2017年03月27日	2017年3月27日至2017年9月26日	鉴于公司已终止重大资产事项，截至目前，该承诺事项已履行完毕。

			将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。			
	本公司之控股股东广东群兴投资有限公司	减少和规范关联交易的承诺	本次重组前，本公司及本公司控制的企业与时空能源之间未发生关联交易；在本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司（含时空能源等）之间的关联交易，对于无法避免或有合理理	2017年03月27日	2017年3月27日至2017年9月26日	鉴于公司已终止重大资产事项，截至目前，该承诺事项已履行完毕。

			由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。			
	本公司之控股股东广东群兴投资有限公司	保持上市公司独立性的承诺	确保上市公司人员、资产、财务、机构及业务的独立性，符合有关法律、法规、规范性文件等规定。	2017年03月27日	2017年3月27日至2017年9月26日	鉴于公司已终止重大资产事项，截至目前，该承诺事项已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司原董事林伟章先生（通过直接持有群兴投资股份而间接持有本公	股份限售承诺	锁定期满后，若本人仍担任群兴玩具董事或监事或高级管理人员，在任职	2011年04月13日	承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间、离职后半年内、在申报离任6	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项已履行

	司股份，且同时担任本公司董事长，于2016年9月20日任期已满并离任）、公司原董事黄仕群先生（通过直接持有群兴投资股份而间接持有本公司股份，且同时担任本公司总经理，于2016年9月20日任期已满并离任）		期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持群兴玩具的股票总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接或间接所持群兴玩具的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售群兴玩具股票数量占其所直接或间接持有群兴玩具股票总数的比例不得超过百分之五十。		个月后的12个月内。	完毕。
股权激励承诺	/	/	/	/	/	/
其他对公司中小股东所作承诺	本公司之控股股东广东群兴投资有限公司	不减持承诺	群兴投资于2016年1月12日通过资产管理计划增持5,120,000股并承诺自该股份增持完成后12个月内不减持该部分股份。	2016年01月12日	12个月	截至2017年1月11日，该承诺已履行完毕。
	本公司	不进行重组承诺	公司承诺自《关于终止重大资产重组事项的公	2017年09月27日	1个月	截至2017年10月27日，该承诺已履行完毕。

			告》披露之日起一个月内不再筹划重大资产重组事项			
	本公司之控股股东广东群兴投资有限公司	不进行股权转让	公司控股股东承诺自《关于终止筹划控股权转让暨重大资产重组事项的公告》披露之日起 1 个月内不再继续筹划控股权转让事宜。	2018 年 4 月 11 日	1 个月	截至目前,该承诺正常履行中。
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、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、为进一步推动公司B2B+O2O玩具渠道电商系统落地实施，有效利用公司15万平方米厂房快速推动公司玩具生产商线下展示体验实体店的建立，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司拟将子公司自用房产用于出租，根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》规定，公司将拟用于出租的自用房产转换为“投资性房地产”并在投资性房地产科目进行核算。为了更加客观地反映公司持有投资性房地产的真实价值，增强公司财务信息的准确性，根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司决定对投资性房地产的后续计量模式进行会

计政策变更，即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。公司自2017年1月1日起对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，截至2016年12月31日，公司不存在投资性房地产，故本次会计政策变更不会对以前年度财务报表产生影响，无需进行追溯调整。

2、2017年5月10日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号），对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，自2017年6月12日起施行。根据财政部的相关要求，公司对会计政策予以相应变更。根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）的规定和要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司的财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

3、财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

## 七、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。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司于2017年1月22日以自有资金1亿元人民币投资设立歌乐宝（汕头）网络科技有限公司，持股比例100.00%；于2017年5月17日以自有资金5000万元人民币投资设立西藏蓝道智能交通科技有限责任公司，持股比例100.00%。根据企业合并准则的相关规定，通过设立或投资等方式取得的子公司应纳入企业财务报表合并范围，本报告期合并财务报表的合并范围增加歌乐宝、西藏蓝道。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟宇、陈延柏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年，1年

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、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

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、公司在北京租赁了办公楼，租赁面积410平方米，租赁期限自2016年12月1日至2019年11月30日。2016年12月1日至2017年11月30日，月租金总额为123,000元；2017年12月1日至2018年11月30日，月租金总额为129,150元；2018年12月1日至2019年11月30日，月租金总额为135,300元。

2、公司子公司西藏群兴在西藏拉萨租赁了办公楼，租赁期限自2016年10月24日至2017年10月22日，租金总额为10,000元。；2017年10月23日至2022年10月22日，每年含税租赁费用13,000元。

3、公司子公司西藏蓝道在西藏拉萨租赁了办公楼，租赁期限自2017年4月21日至2019年4月20日，月租金1500元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

报告期内公司按照国家有关法律法规、规范性文件要求，坚持公司和社会共同发展，不断加强和完善内部控制，注重安全生产、产品质量、环境保护和职工、投资者的合法利益，积极履行社会责任，促进公司与社会、自然的和谐发展。

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

公司把“发展产业，回报社会”作为企业使命，在发展过程中积极实践自身的社会责任，持续支持员工扶贫、慈善助学事业，在教育、文化、救灾、援助等领域不断投入，为社会奉献自己的一份微薄之力，报告期内，公司向广东省汕头市澄海慈善总会捐赠人民币200万元用于澄海区主出入口文化景观创文惠民工程建设。

保障股东的利益是公司最基本的社会责任，公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内部控制制度，报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，进一步修订了《公司章程》及其他相关制度，改善内部控制，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的利益。

公司《2015~2017年股东回报规划》、《公司章程》、《分红管理制度》规定公司足额提取法定公积金、任意公积金以后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

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

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于汕头市重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法、违规而受到处罚的情况。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、设立子公司

(1) 经公司第三届董事会第九次会议审议通过，公司于2017年1月22日在广东汕头市设立全资子公司歌乐宝，注册资本人民币10000万元，经营范围：销售、网上销售：玩具、儿童用品、服装服饰、鞋帽箱包、母婴用品、电子产品、化妆品；电脑软件、网络产品、计算机软硬件；通讯设备的技术开发和销售；文化活动策划；设计，制作，发布，代理国内外各类广告；会议及展览服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询服务；市场调研服务；股权投资；受托管理股权投资基金（不得以任何方式公开募集及发行基金、不得从事公开募集及发行基金管理业务）；为中小企业及个人提供担保（不含融资性担保）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；开发、设计、生产：玩具、儿童用品；货物进出口，技术进出口。该子公司成立后将作为建立 B2B+O2O 玩具渠道电商系统的投资主体。

(2) 经公司总经理（总裁）办公会审议通过，公司于2017年5月17日在西藏自治区拉萨市设立全资子公司西藏蓝道，注册资本人民币5000万元，经营范围为：智能交通系统科技研发；租赁新能源汽车；销售汽车配件、新能源汽车及其配套充电设备、城市交通智能运输服务管控系统软件开发和销售；停车场管理；物业管理；立体停车设备的研发、生产、销售；上

门维护及上门保养。

## 2、公司重大资产重组事项

公司因筹划涉及资产收购的重大事项，经公司向深交所申请，公司股票自2017年2月3日开市起停牌。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，本次筹划资产收购事项构成重大资产重组，经申请公司股票自2017年2月17日开市起转入重大资产重组程序并继续停牌。2017年3月31日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《广东群兴玩具股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次重大资产重组相关的议案，公司拟以发行股份方式购买时空能源100%股权，交易价格290,000万元。本次重组预案披露后，因资本市场环境较项目筹划之初发生较大变化，经沟通，交易双方就本次重组的发行价格等核心条款无法达成一致意见，公司审慎研究决定终止本次重大资产重组。

## 3、公司重大资产出售事项

公司于2017年12月25日发布了《广东群兴玩具股份有限公司关于转让广东粤科融资租赁有限公司20%股权首轮公开征集受让方的公告》（公告编号：2017-112），拟通过向社会公开征集受让方方式出售公司持有的广东粤科融资租赁有限公司（以下简称“粤科租赁”）20%股权。

2018年1月9日公司披露了《关于转让广东粤科融资租赁有限公司20%股权首轮公开征集受让方结果的公告》。截至本报告日，公司正积极协调推进股权转让事宜。

## 4、公司控股股东筹划股权转让及重大资产重组事项

公司于2017年12月25日披露了《关于公司控股股东筹划股权转让暨重大事项停牌公告》，因公司控股股东广东群兴投资有限公司（以下简称“群兴投资”）正在筹划公司股权转让事项，且该事项可能导致公司实际控制人发生变更，公司股票于2017年12月25日开市起停牌。

因拟受让方系国有控股企业，其受让上市公司股份需履行国有资产监督管理部门事前批准程序，公司于2018年1月8日、2018年2月13日、2018年3月20日三次向深交所申请延期复牌。2018年4月3日公司股票复牌，公司继续推进控股权转让并进行重大资产重组筹划。

2018年4月10日，公司收到控股权拟受让方发来的《关于停止收购控股权及进行资产重组的函》，函中表示受让控股权和借壳上市重组方案未能获得批准，决定停止收购公司控股权及与公司资产重组事宜。鉴于上述情况，公司控股股东及公司决定终止筹划本次股权转让及重大资产重组事项。2018年4月11日，公司就本次终止筹划控股权转让暨重大资产重组事宜召开了网上投资者说明会，就投资者普遍关心的问题进行了回复。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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、无限售条件股份	588,720,000	100.00%	0	0	0	0	0	588,720,000	100.00%
1、人民币普通股	588,720,000	100.00%	0	0	0	0	0	588,720,000	100.00%
二、股份总数	588,720,000	100.00%	0	0	0	0	0	588,720,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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

### 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

报告期末普通股股东总数	22,351	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,351	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东群兴投资有限公司	境内非国有法人	44.85%	264,053,000	0	0	204,053,000	质押	126,960,000
朱光祥	境内自然人	3.15%	18,534,220	0	0	18,534,220	/	0
北京星恒动影文化传播有限公司	境内非国有法人	2.55%	15,000,000	-5,000,000	0	15,000,000	质押	15,000,000
邱良深	境内自然人	2.33%	13,700,000	0	0	13,700,000	/	0
陈楚敏	境内自然人	1.40%	8,235,000	8,235,000	0	8,235,000	/	0
黄佳茵	境内自然人	1.38%	8,124,173	8,124,173	0	8,124,173	/	0
刁云景	境内自然人	0.80%	4,730,000	-40,000	0	4,730,000	/	0
王秀英	境内自然人	0.61%	3,575,698	3,029,312	0	3,575,698	/	0
唐春山	境内自然人	0.42%	2,456,800	0	0	2,456,800	/	0
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.40%	2,333,600	2,333,600	0	2,333,600	/	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、广东群兴投资有限公司是本公司的控股股东；2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
广东群兴投资有限公司	264,053,000	人民币普通股	264,053,000
朱光祥	18,534,220	人民币普通股	18,534,220
北京星恒动影文化传播有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
邱良深	13,700,000	人民币普通股	13,700,000
陈楚敏	8,235,000	人民币普通股	8,235,000
黄佳茵	8,124,173	人民币普通股	8,124,173
刁云景	4,730,000	人民币普通股	4,730,000
王秀英	3,575,698	人民币普通股	3,575,698
唐春山	2,456,800	人民币普通股	2,456,800
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	2,333,600	人民币普通股	2,333,600
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	1、广东群兴投资有限公司是本公司的控股股东；2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	广东群兴投资有限公司参与融资融券信用证券账户持有 60,000,000 股，与其普通证券账户合计持有公司股份 264,053,000 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

海通证券股份有限公司约定购回专用账户，报告期内购回交易所涉股份数量为 2,333,600 股，占公司总股本的 0.40%。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东群兴投资有限公司	林伟章	2009 年 08 月 14 日	9144051569243727X4	对农林牧渔业、采矿业、制造业、电力燃气及水的生产业、建筑业、交通运输仓储和邮政业、信息传输计算机服务和软件业、批发和零售业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业、水利环境和公共设施管理业、居民服务和其他服务业、文化体育和娱乐

				业等行业的投资；投资管理咨询等；销售金属材料、建筑材料、机械设备、五金交电、日用百货、纸及纸制品、化工产品及其化工原料（危险化学品除外）；货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林伟章（一致行动人）	中国	否
黄仕群（一致行动人）	中国	否
主要职业及职务	林伟章先生与黄仕群先生分别担任群兴投资执行董事和监事一职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

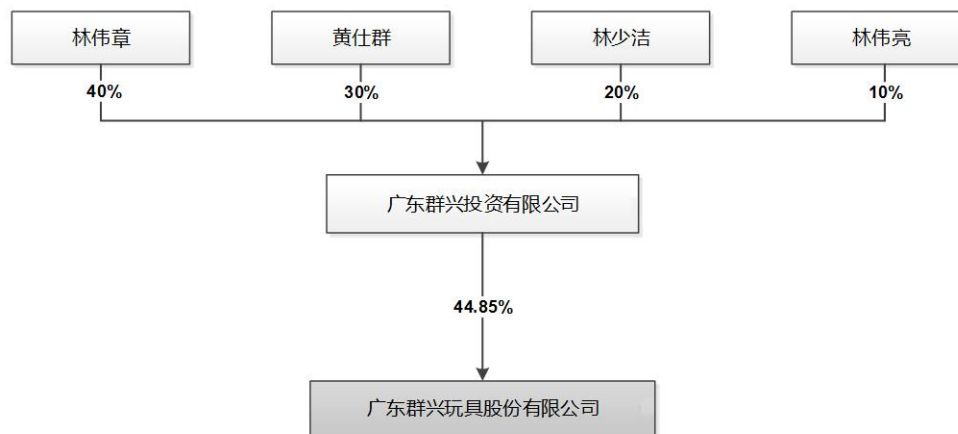
实际控制人报告期内变更

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

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
纪晓文	董事长	现任	男	46	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
安鹏啸	董事	现任	男	42	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
陈永阳	董事	现任	男	47	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
朱小艳	董事、总 监理、董 事秘书、 财务总监	现任	女	29	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
顾旭芬	独立董事	现任	女	72	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
纪晓腾	独立董事	现任	男	50	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
邢伟	独立董事	现任	男	47	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
沈新鹏	监事会主 席	现任	男	48	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
邹赐春	监事	现任	男	46	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
施冉冉	监事	现任	女	39	2017年01月12日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
陈惠板	副总经理	现任	男	45	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
孙昊	副总经理	现任	男	46	2016年10月12日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
栾明	副总经理	现任	男	46	2016年10月12日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
黄逸贤	董事、副 总经理	离任	男	46	2013年04月01日	2017年01月18日	0	0	0	0	0
郑伟华	监事	离任	男	40	2014年06月06日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
向隽	副总经理	离任	男	43	2016年11月17日	2017年01月26日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄逸贤	副总经理	离任	2017年01月18日	个人原因
郑伟华	监事	离任	2017年01月11日	个人原因

向隽	副总经理	离任	2017年01月26日	个人原因
----	------	----	-------------	------

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一) 现任董事

纪晓文，男，中国国籍，汉族，1972年出生，天津大学经济法专业、工业工程管理专业毕业，山东大学EMBA，获得国家律师资格、证券从业资格、独立董事任职资格、董事会秘书任职资格。先后担任中国银行山东省分行法律事务处主管、中国东方资产管理公司青岛办事处投资部经理、中银信投资有限公司副总经理、山东九发食用菌股份有限公司董事长兼总经理、瑞茂通供应链管理股份有限公司董事、深圳市惠程电气股份有限公司董事长。2016年9月20日起担任公司第三届董事会董事长。

安鹏啸，男，中国国籍，汉族，1976年出生，西安交通大学法学专业本科毕业。历任山东中创软件股份有限公司职员、山东建邦集团部门总经理、蓝色经济区产业投资基金首席风控官、深圳市惠程电气股份有限公司监事，现任山东建邦集团副总裁。2016年9月20日起担任公司董事会董事。

陈永阳，男，中国国籍，汉族，1971年出生，湖南师范大学中文系本科毕业、西南政法大学研究生经济法硕士毕业、长江商学院EMBA，曾任中信北京国安电气总公司计划部项目经理、国信证券投资银行部高级经理、上海证券投资银行部副总经理、海际证券公司副总经理、现任上海昀朴投资管理有限公司总经理。2016年9月20日起担任公司董事会董事。

朱小艳，女，中国国籍，汉族，1989年出生，湖南商学院物流管理专业毕业，获得中国注册会计师资格、董事会秘书任职资格、证券从业资格、会计从业资格。曾任天职国际会计师事务所审计员、深圳市惠程电气股份有限公司证券事务代表、投资管理部副经理。2016年9月20日起担任公司董事会董事、总经理、董事会秘书、财务总监。

顾旭芬，女，中国国籍，汉族，1946年出生，东方高级管理学院硕士，先后获得高级会计师、注册会计师、注册税务师资格、独立董事任职资格。曾任青岛市地税市北分局副局长、局长，青岛市国税局市北分局书记、青岛市南国家税务局书记，现任青岛振青会计师事务所有限公司董事长、主任会计师，兼任中国注册会计师协会理事、中国注册税务师协会常务理事、青岛市人民检察院督察员、山东省高级人民法院执法监督员、中国海洋大学兼职教授等。2016年9月20日起担任公司董事会独立董事。

纪晓腾，男，中国国籍，汉族，1968年生，山东省政法干部管理学院法律专业毕业，获中华人民共和国律师资格、全国法律顾问资格、经济师、独立董事任职资格。曾任山东省苍山县法律顾问处律师、中国农业银行山东省分行法律处科长、中国长城投资管理有限公司济南办事处处长助理、副处长，资产经营部重大项目管理部经理，现任山东欧亚投资有限公司总经理。2016年9月20日起担任公司董事会独立董事。

邢伟，男，中国国籍，汉族，1971年出生，西南农业大学经济学学士，先后获得审计师、注册会计师、律师、独立董事

任职等资格。曾任山东华鲁审计事务所项目经理、山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所项目经理、山东德衡律师事务所济南分所律师、山东华兴会计师事务所有限公司项目经理、山东新永信会计师事务所有限公司部门经理、山东大华会计师事务所有限公司副董事长、深圳市惠程电气股份有限公司独立董事。现任山东东和会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人。2016年9月20日起担任公司董事会独立董事。

## （二）现任监事

沈新鹏，男，中国国籍，汉族，1970年出生，湖南省中南工学院建筑工程本科毕业、山东大学工商管理硕士毕业，获国家一级建造师资格、高级工程师资格、江苏省南通市海安县第七批专业技术拔尖人才称号、江苏省南通市第四期“226高层次人才培养工程”优秀人才称号、江苏省第四期“333高层次人才培养工程”优秀人才称号，曾任江苏省苏中建设集团股份有限公司山东公司经理、现任江苏省苏中建设集团股份有限公司西北公司经理、兼任山东省建筑大学客座教授。2016年9月20日起担任公司监事会主席。

邹赐春，男，中国国籍，汉族，1972年出生，无境外居留权，山东财经大学经济学学士，山东大学工商管理硕士，先后获得会计师、国家注册担保风险分析师职称。历任济南科技风险投资有限公司高级经理、部门主任经理、总经理助理等职，现任济南科技风险投资公司总经理助理、兼任济南新合纤科技发展有限公司董事长、济南欣海特种纤维有限公司董事长。2016年9月20日起担任公司监事会监事。

施冉冉，女，1979年出生，中国籍，无境外居留权，山东大学工商管理硕士。历任山东鲁能商贸有限公司贵和商厦人力资源部经理、山东鲁能商贸有限公司贵和物业人力资源部经理等职。2017年1月12日起担任公司监事会监事。

## （三）现任高级管理人员

陈惠板，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于华南农业大学。现任本公司副总经理，曾任职汕头市中联建会计师事务所有限公司，汕头海信发展有限公司任财务总监，曾任公司第二届董事会董事。2016年9月20日起担任公司副总经理。

孙昊，男，中国国籍，汉族，1972年出生，硕士学历，南开大学EMBA，获得国家律师资格。先后担任中国化工供销华北公司办公室主任、中化物产股份有限公司天津分公司副总经理、中国化工供销华北公司副总经理、中国海洋石油总公司销售天津分公司副总经理、中海油销售天津有限公司副总经理。2016年10月12日起担任公司副总经理。

栾明，男，中国国籍，汉族，1972年出生，硕士，上海海事大学EMBA。先后担任青岛华侨理工学院董事长、青岛盛世华侨教育管理有限公司董事长、青岛理工大学琴岛学院董事长、青岛高校重工机械制造有限公司董事长兼总经理、青岛墨尔文中学董事长、青岛华侨老年大学董事长。2016年10月12日起担任公司副总经理。

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
安鹏啸	山东建邦集团有限公司	副总裁	2014年04月01日	/	是
陈永阳	上海昀朴投资管理有限公司	总经理	2016年05月01日	/	是
顾旭芬	青岛振青会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	/	/	是
纪晓腾	山东欧亚投资有限公司	总经理	/	/	是
邢伟	山东东和会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人	/	/	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会提出的公司董事、监事的薪酬方案，须报经董事会同意并提交股东大会审议通过后方可实施；公司其他高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准后方可实施。公司现行的薪酬方案经第三届董事会第一次会议和公司2016年第二次临时股东大会审议确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
纪晓文	董事、董事长	男	46	现任	30	否
安鹏啸	董事	男	42	现任	0	否
陈永阳	董事	男	47	现任	0	否
朱小艳	董事、总监理、 董事秘书、财务总监	女	29	现任	30	否
顾旭芬	独立董事	女	72	现任	4.8	否
纪晓腾	独立董事	男	50	现任	4.8	否
邢伟	独立董事	男	47	现任	4.8	否
沈新鹏	监事会主席	男	48	现任	0	否
邹赐春	监事	男	46	现任	0	否
施冉冉	监事	女	39	现任	9	否
陈惠板	副总经理	男	45	现任	14.4	否
孙昊	副总经理	男	46	现任	30	否

栾明	副总经理	男	46	现任	30	否
黄逸贤	董事、副总经理	男	46	离任	1.2	否
郑伟华	监事	男	40	离任	0.35	否
向隽	副总经理	男	44	离任	0	否
合计	--	--	--	--	159.35	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	21
主要子公司在职员工的数量（人）	5
在职员工的数量合计（人）	26
当期领取薪酬员工总人数（人）	24
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	3
技术人员	0
财务人员	5
行政人员	18
合计	26
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科生	19
大专生	7
合计	26

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，建立了科学合理的薪酬考核体系。薪酬分配遵循“五大原则”，一是市场薪酬水平、二是岗位责任大小、三是技能水平高低、四是工作条件好坏和劳动强度大小、五是创造价值大小和劳动成果，合理确定员工工资水平，让员工获得与贡献相匹配的薪酬收入。

### 3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司在对各部门培训需求进行充分调查分析的基础上制定出培训计划，具体包括培训的内容、时间、参加人员。主要培训内容包括员工素质、职业技能、行政管理等各个方面。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完备的公司治理及内部控制规章制度，同时根据监管部门的最新要求及公司情况，及时对制度进行修订和完善。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，公司变更注册地址，同时对《公司章程》进行了修订。

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于信息披露

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

#### （六）投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责接待投资者的来访和咨询，公司董事会办公室作为投资者关系管理的具体实施机构，协助实施投资者关系的日常管理工作，包括投资者来访接待工作、股东大会的安排组织工作、投资者关系互动平台答疑工作等。

#### （七）关于利益相关者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### 1、业务独立：

公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于控股股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

### 2、人员独立：

公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任董事、监事以外的任何职务。

### 3、资产独立：

公司目前拥有的资产产权清晰，生产经营场所独立，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东

违规占用的情况，也不存在以资产为各股东的债务提供担保的情况。

#### 4、机构独立：

公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东或关联方干预之情形。

5、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.86%	2017 年 02 月 09 日	2017 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-022)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	44.86%	2017 年 03 月 31 日	2017 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-045)

#### 2、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

### 五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

顾旭芬	14	0	14	0	0	否	0
纪晓腾	14	0	14	0	0	否	1
邢伟	14	0	14	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2017年度，公司独立董事认真行使职责权利，充分发挥专业知识，利用参加股东大会、董事会等会议，了解公司情况，并与公司董事、董事会秘书、财务总监及其他相关人员进行交流，掌握公司经营动态，参与探讨公司经营策略，并就防范内幕交易、信息披露合规性等提出了宝贵意见，公司诚恳予以采纳。另外，独立认真审议董事会各项议案，对重要事项发表审慎、客观的独立意见，有效履行独立董事职责，积极维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会均按照各自的工作细则开展工作。各委员认真履行职责，充分行使权利，确保公司规范有序运作。

### （一）战略委员会的履职情况

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，结合国内外经济形势和公司细分行业的特点，对公司经营状况和发展前景进行深入地分析，及时对公司战略规划、对外投资等事项进行了研究，提出企业应重点关注的经营事项，为公司发展规划提出积极的建设性意见。

### （二）审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作制度》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了七次会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕定期报告审计开展各项工作，提名审计机构负责人，审议会计政策的变更等相关议案并提交公司董事会审议。

### （三）薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，为充分调动公司及控股子公司董事、监事以及高级管理人员和核心员工的积极性，薪酬与考核委员会不断探索完善绩效考核体系。

#### （四）提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，对公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项在2017年年度内是否继续符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格进行复核，经复核公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项均符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，以公司规范化管理及经营效益完成情况为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月20日
内部控制评价报告全文披露索引	《广东群兴玩具股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》详见2018年4月20日的巨潮网资讯（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：①公司控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员舞弊；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：①未按照公认会计准则选择和应用会计政策；②反舞弊程序和控制无效；③财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：①违反国家法律、法规或规范性文件；②决策程序不科学导致重大决策失误；③重要业务制度性缺失或系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到有效整改；⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：①重要业务制度或系统存在的缺陷；②内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；③重要业务系统运转效率低下。(3) 一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：①报金额<math>\geq</math>资产总额的 2.5%；②报金额<math>\geq</math>主营业务收入的 5%；③报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%；(2) 重要缺陷：①资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 2.5%；②营业收入的 2%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>主营业务收入的 5%；③利润总额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%；(3) 一般缺陷：①错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；②错报金额<math>&lt;</math>主营业务收入的 2%；③错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 19 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZI10196 号
注册会计师姓名	钟宇、陈延柏

审计报告正文

广东群兴玩具股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东群兴玩具股份有限公司（以下简称群兴玩具）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了群兴玩具 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于群兴玩具，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
--------	------



1、应收账款坏账准备	
<p>2017 年 12 月 31 日，群兴玩具应收账款账面余额为 39,582,434.30 元，坏账准备为 10,467,021.56 元。群兴玩具根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：</p> <p>(1)测试管理层与应收账款日常管理及其可收回性评估相关的关键内部控制；</p> <p>(2)复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；</p> <p>(3)对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；</p> <p>(4)对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；</p> <p>(5)结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。</p>
2、持续经营	
<p>群兴玩具 2017 年第二季度以来主营业务收入持续大幅下降。公司业务升级转型，已退出原有玩具生产制造业务，目前有房产出租业务及玩具渠道业务。公司正在筹划重大资产重组事宜，上述事项存在不确定性，对公司未来业务发展有重大影响。因此我们将持续经营确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对持续经营执行的审计程序主要有：</p> <p>(1)访谈公司管理层，了解公司未来发展方向并收集跟进获取相关公告及依据。</p> <p>(2)复核资产负债表日后签订的销售合同、采购合同、租赁合同、存货出入库单据、销售回款及采购付款相关单据；</p> <p>(3)复核投资性房地产公允价值的评估报告中主要参数，如空置率、平均租金等参数的合理性；</p> <p>(4)复核已预披露的 2018 年一季报的主要财务数据。</p> <p>(5)获取并复核管理层对群兴玩具未来两年的现金流预测及盈利预测。</p>

#### 四、其他信息

群兴玩具管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估群兴玩具的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督群兴玩具的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对群兴玩具持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致群兴玩具不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就群兴玩具中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钟宇（项目合伙人）  
中国注册会计师：陈延柏

中国·上海

2018年4月19日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

2017 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	131,453,466.03	151,371,753.65
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,675,575.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	29,115,412.74	59,005,709.30
预付款项	11,154.87	536,411.76
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	473,416.66	78,760,141.28
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	0.00	49,889,275.12
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	141,525,093.72	1,660,999.53
流动资产合计	309,254,119.02	341,224,290.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00

持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	160,804,326.27	149,520,743.79
投资性房地产	336,598,281.14	0.00
固定资产	3,599,560.31	308,900,775.37
在建工程	23,932,647.20	10,170,041.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	67,832,907.81	113,874,819.60
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	199,000.03	339,470.59
递延所得税资产	0.00	1,043,388.31
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	592,966,722.76	583,849,238.66
资产总计	902,220,841.78	925,073,529.30
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	296,073.91	2,796,387.79
预收款项	0.00	867,627.95
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	2,441,043.54	3,884,052.73
应交税费	2,220,201.83	3,405,995.44
应付利息	0.00	0.00

应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,978,020.51	779,888.93
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	6,935,339.79	11,733,952.84
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	1,764,448.86
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	3,875,760.00	3,968,040.00
非流动负债合计	3,875,760.00	5,732,488.86
负债合计	10,811,099.79	17,466,441.70
所有者权益：		
股本	588,720,000.00	588,720,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	153,717,414.13	153,717,414.13
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	5,319,169.80	103,735.94
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	29,195,887.54	29,195,887.54

一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	114,457,270.52	135,870,049.99
归属于母公司所有者权益合计	891,409,741.99	907,607,087.60
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	891,409,741.99	907,607,087.60
负债和所有者权益总计	902,220,841.78	925,073,529.30

法定代表人：纪晓文

主管会计工作负责人：朱小艳

会计机构负责人：陈轲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	129,800,669.25	140,743,731.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,675,575.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	29,115,412.74	59,005,709.30
预付款项	11,154.87	536,411.76
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	195,158,338.04	181,674,374.64
存货	0.00	49,889,275.12
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	43,725,093.72	1,660,999.53
流动资产合计	404,486,243.62	433,510,501.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	225,550,375.27	213,266,792.79
投资性房地产	248,189,013.66	0.00
固定资产	3,300,333.13	248,077,580.19

在建工程	23,932,647.20	10,170,041.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	25,586,969.51	43,236,401.37
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	199,000.03	339,470.59
递延所得税资产	0.00	1,043,319.28
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	526,758,338.80	516,133,605.22
资产总计	931,244,582.42	949,644,106.94
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	296,073.91	2,796,387.79
预收款项	0.00	867,627.95
应付职工薪酬	278,234.22	3,551,960.42
应交税费	2,138,913.83	3,311,472.48
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,584,785.03	777,141.79
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	4,298,006.99	11,304,590.43
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00



永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	1,764,448.86
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	1,764,448.86
负债合计	4,298,006.99	13,069,039.29
所有者权益：		
股本	588,720,000.00	588,720,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	153,717,414.13	153,717,414.13
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	4,648,990.71	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	29,195,887.54	29,195,887.54
未分配利润	150,664,283.05	164,941,765.98
所有者权益合计	926,946,575.43	936,575,067.65
负债和所有者权益总计	931,244,582.42	949,644,106.94

### 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	53,935,818.86	250,703,064.46
其中：营业收入	53,935,818.86	250,703,064.46
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	94,517,279.40	274,032,261.83
其中：营业成本	51,255,366.74	193,572,485.47

利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	3,902,334.67	4,783,679.83
销售费用	913,252.79	12,573,264.58
管理费用	25,279,647.95	59,035,140.25
财务费用	-940,085.88	-2,108,912.50
资产减值损失	14,106,763.13	6,176,604.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,290,276.14	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	17,043,346.01	23,468,803.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,283,582.48	10,851,931.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-351,617.68	12,735,873.79
其他收益	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,599,456.07	12,875,479.68
加：营业外收入	3,227,676.62	2,251,132.41
减：营业外支出	2,000,200.00	1,000,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,371,979.45	14,126,612.09
减：所得税费用	1,040,800.02	1,362,331.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,412,779.47	12,764,280.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,412,779.47	12,764,280.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-21,412,779.47	12,764,280.64
少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	5,215,433.86	69,658.52
归属母公司所有者的其他综合收益	5,215,433.86	69,658.52

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,215,433.86	69,658.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	-16,696.71	69,658.52
6.其他	5,232,130.57	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	-16,197,345.61	12,833,939.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,197,345.61	12,833,939.16
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	0.02
（二）稀释每股收益	-0.04	0.02

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

法定代表人：纪晓文

主管会计工作负责人：朱小艳

会计机构负责人：陈轲

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	53,935,818.86	250,703,064.46
减：营业成本	51,255,366.74	193,572,485.47
税金及附加	3,201,365.89	4,783,679.83
销售费用	913,252.79	12,573,264.58
管理费用	14,887,196.11	49,413,518.14
财务费用	-937,735.29	-2,112,226.02
资产减值损失	14,104,659.02	5,137,982.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,482,808.66	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	13,894,376.42	22,919,831.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,283,582.48	10,851,931.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-353,327.08	12,741,354.99
其他收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,464,428.40	22,995,546.25
加：营业外收入	3,227,676.46	2,251,132.41
减：营业外支出	2,000,000.00	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,236,751.94	24,246,678.66
减：所得税费用	1,040,730.99	1,362,400.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,277,482.93	22,884,278.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,277,482.93	22,884,278.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	4,648,990.71	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位	0.00	0.00

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	4,648,990.71	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	4,648,990.71	
六、综合收益总额	-9,628,492.22	22,884,278.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.04
（二）稀释每股收益	-0.02	0.04

## 5、合并现金流量表

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	81,908,481.59	323,414,460.45
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00

拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	286,989.22	1,867,974.47
收到其他与经营活动有关的现金	5,423,148.31	4,771,732.81
经营活动现金流入小计	87,618,619.12	330,054,167.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,589,821.22	191,884,230.64
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	12,118,038.34	31,776,263.97
支付的各项税费	11,374,168.99	12,144,679.09
支付其他与经营活动有关的现金	15,593,231.83	41,016,681.32
经营活动现金流出小计	40,675,260.38	276,821,855.02
经营活动产生的现金流量净额	46,943,358.74	53,232,312.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,996,540,990.00	0.00
取得投资收益收到的现金	5,759,763.53	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,753,653.02	20,742,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	12,183,031.45
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	6,093,054,406.55	32,925,531.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,854,886.20	38,327,576.50
投资支付的现金	6,146,044,470.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	6,159,899,356.20	38,327,576.50
投资活动产生的现金流量净额	-66,844,949.65	-5,402,045.05

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	878,743.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	30,878,743.56
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-30,878,743.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,696.71	95,603.31
五、现金及现金等价物净增加额	-19,918,287.62	17,047,127.41
加：期初现金及现金等价物余额	151,371,753.65	134,324,626.24
六、期末现金及现金等价物余额	131,453,466.03	151,371,753.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,908,481.59	323,414,460.45
收到的税费返还	286,989.22	1,867,974.47
收到其他与经营活动有关的现金	11,041,504.58	3,996,257.61
经营活动现金流入小计	93,236,975.39	329,278,692.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,589,821.22	191,884,230.64
支付给职工以及为职工支付的现金	9,876,464.65	31,578,934.71
支付的各项税费	10,672,914.61	11,429,323.59
支付其他与经营活动有关的现金	108,939,197.79	38,305,332.75

经营活动现金流出小计	131,078,398.27	273,197,821.69
经营活动产生的现金流量净额	-37,841,422.88	56,080,870.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,528,440,990.00	0.00
取得投资收益收到的现金	2,610,793.94	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,753,653.02	20,742,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	22,067,900.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	5,621,805,436.96	42,810,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,762,606.20	36,780,504.50
投资支付的现金	5,581,144,470.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	5,594,907,076.20	56,780,504.50
投资活动产生的现金流量净额	26,898,360.76	-13,970,104.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	878,743.56
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	30,878,743.56
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-30,878,743.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-10,943,062.12	11,232,022.78
加：期初现金及现金等价物余额	140,743,731.37	129,511,708.59
六、期末现金及现金等价物余额	129,800,669.25	140,743,731.37



## 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	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	103,735.94	0.00	29,195,887.54	0.00	135,870,049.99	0.00	907,607,087.60
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	103,735.94	0.00	29,195,887.54	0.00	135,870,049.99	0.00	907,607,087.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,215,433.86	0.00	0.00	0.00	-21,412,779.47	0.00	-16,197,345.61
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,215,433.86	0.00	0.00	0.00	-21,412,779.47	0.00	-16,197,345.61
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	5,319,169.80	0.00	29,195,887.54	0.00	114,457,270.52	0.00	891,409,741.99

上期金额

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	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	34,077.42	0.00	26,907,459.72	0.00	125,394,197.17	0.00	894,773,148.44
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他													
二、本年期初余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	34,077.42	0.00	26,907,459.72	0.00	125,394,197.17	0.00	894,773,148.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,658.52	0.00	2,288,427.82	0.00	10,475,852.82	0.00	12,833,939.16
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,658.52	0.00	0.00	0.00	12,764,280.64	0.00	12,833,939.16
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,288,427.82	0.00	-2,288,427.82	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,288,427.82	0.00	-2,288,427.82	0.00	0.00

2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	103,735.94	0.00	29,195,887.54	0.00	135,870,049.99	0.00	907,607,087.60

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	0.00	0.00	29,195,887.54	164,941,765.98	936,575,067.65
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	0.00	0.00	29,195,887.54	164,941,765.98	936,575,067.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,648,990.71	0.00	0.00	-14,277,482.93	-9,628,492.22
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,648,990.71	0.00	0.00	-14,277,482.93	-9,628,492.22
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	4,648,990.71	0.00	29,195,887.54	150,664,283.05	926,946,575.43	

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	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	0.00	0.00	26,907,459.72	144,345,915.62	913,690,789.47
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	0.00	0.00	26,907,459.72	144,345,915.62	913,690,789.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,288,427.82	20,595,850.36	22,884,278.18
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,884,278.18	22,884,278.18
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,288,427.82	-2,288,427.82	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,288,427.82	-2,288,427.82	0.00

2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	0.00	0.00	29,195,887.54	164,941,765.98	936,575,067.65



### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

2009年8月4日，林伟章、黄仕群、林少洁、林伟亮与广东群兴投资有限公司（以下简称“群兴投资”）签订股权转让协

议，林伟章将持有的本公司40%的股份以人民币2,034.8万元的价格转让给群兴投资，黄仕群将持有的本公司30%的股份以人民币1,526.1万元的价格转让给群兴投资，林少洁将持有的本公司20%的股份以人民币1,017.4万元的价格转让给群兴投资，林伟亮将持有的本公司10%的股份以人民币508.7万元的价格转让给群兴投资。转让完成后，群兴投资持有本公司100%股权。

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

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

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

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

2013年4月23日，根据公司2012年年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本13,380万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共转增13,380万股。转增完成后，本公司注册资本为人民币26,760万元。其中：有限售条件的流通股份占74.74%，无限售条件的流通股份占25.26%。

2015年3月6日，根据公司2014年年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日股本26,760万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，共转增32,112万股。转增完成后，本公司注册资本为人民币58,872万元。其中：有限售条件的流通股份占1.49%，无限售条件的流通股份占98.51%。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]第310592号验资报告验证确认。

本公司主要的经营范围：生产、加工、销售：玩具，塑料制品，五金制品；动漫软件设计、开发、制作；童车、手推车、

婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床；废旧塑料回收、加工；对高新科技项目、文化产业项目、教育产业项目、体育产业项目、文化休闲娱乐服务业、软件业、金融业、租赁和商务服务业的投资；工业产品设计，多媒体和动漫技术的研发，电子信息技术的应用和开发，房屋租赁，机械设备租赁，仪器仪表租赁；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。法定代表人：纪晓文。注册地址：汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园2幢1楼之二。

## （二） 合并财务报表范围

截止2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
群兴（香港）有限公司
汕头市童乐乐玩具有限公司
西藏群兴文化发展有限责任公司
歌乐宝（汕头）网络科技有限公司
西藏蓝道智能交通科技有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告年末起12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）合并范围

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

## （二）合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务

外币业务采用交易发生日的平均汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （二）外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。



### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄特征划分为若干应收款项组合	账龄分析法

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	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (一) 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、包装物等。

### (二) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (三) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

### 14、长期股权投资

#### （一）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### （二）初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （三）后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用

房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### （一）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （二）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （三）暂停资本化期间

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

### （四）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的



借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(1) 土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；

(2) 其他无形资产按预计使用年限摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当

计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （三）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### （四）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### （一）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### （二）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 21、商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

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

摊销方法

开办费在开始生产经营的当月一次计入损益。

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

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （一）设定提存计划

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

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

## （二）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

### （一）预计负债的确认标准

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

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

### （二）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

（2）内销收入确认：在开具发票，并取得客户签字的发货单后确认收入。

### （二）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

#### (一) 套期保值的分类

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

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

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



## （二）套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

- （1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- （2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

## （三）套期会计处理方法

### （1）公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

### （2）现金流量套期

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

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

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

### （3）境外经营净投资套期

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

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
为进一步推动公司 B2B+O2O 玩具渠道电商系统落地实施，有效利用公司 15 万平方米厂房快速推动公司玩具生产商线下展示体验实体店的建立，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司将子公司自用房产用于出租，根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》规定，公司将拟用于出租的自用房产转换为“投资性房地产”并在投资性房地产科目进行核算。	经第三届董事会第十一次会议审议通过	因公司会计政策变更前无投资性房地产，遂无追溯调整。
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》。	经第三届董事会第十六次会议审议通过	修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。
财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。		

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额-21,412,779.47元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	报表新增其他收益科目，金额无影响。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入减少 181,672.72 元，营业外支出减少 533,290.40 元，重分类至资产处置收益。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；公司一般货物出口业务执行"免、抵、退"政策，按照出口环节退还采购环节的增值税政策；出口退税率为 13%至 15%	17.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.50、25.00
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	25.00
童乐乐玩具	25.00
群兴香港	16.50
西藏群兴	25.00
歌乐宝	25.00
西藏蓝道	25.00

## 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	78,366.81	228,825.90
银行存款	131,244,289.84	151,142,927.75
其他货币资金	130,809.38	0.00
合计	131,453,466.03	151,371,753.65
其中：存放在境外的款项总额	235,943.89	332,362.21

其他说明：本报告期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,675,575.00	0.00
权益工具投资	6,675,575.00	0.00
合计	6,675,575.00	0.00

其他说明：无。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,212,091.49	35.90%	7,106,045.75	50.00%	7,106,045.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏	22,458,537.76	56.74%	449,170.76	2.00%	22,009,367.00	60,722,716.79	100.00%	1,717,007.49	2.83%	59,005,709.30

账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,911,805.05	7.36%	2,911,805.05	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	39,582,434.30	100.00%	10,467,021.56	26.44%	29,115,412.74	60,722,716.79	100.00%	1,717,007.49	2.83%	59,005,709.30

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
某某有限公司	8,842,911.55	4,421,455.78	50.00%	对方折价销售，预计收回 50%
某某有限公司	5,369,179.94	2,684,589.97	50.00%	对方折价销售，预计收回 50%
合计	14,212,091.49	7,106,045.75	--	--

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（含 1 年）	22,458,537.76	449,170.76	2.00%
1 年以内小计	22,458,537.76	449,170.76	2.00%

确定该组合依据的说明：无。

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：

无。

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
A公司	2,783,005.98	2,783,005.98	100.00	预计无法收回
B公司	87,545.09	87,545.09	100.00	预计无法收回

C公司	41,253.98	41,253.98	100.00	预计无法收回
合计	2,911,805.05	2,911,805.05	100.00	

## (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 8,750,014.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

## (4) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
A公司	8,842,911.55	22.34	4,421,455.78
B公司	7,009,614.32	17.71	140,192.29
C公司	6,024,896.84	15.22	120,497.94
D公司	5,369,179.94	13.56	2,684,589.97
E公司	3,823,829.21	9.66	76,476.58
合计	31,070,431.86	78.49	7,443,212.56

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,154.87	100.00%	536,411.76	100.00%
合计	11,154.87	--	536,411.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
A公司	5,709.00	51.18
B公司	5,445.87	48.82
合计	11,154.87	100.00

其他说明：无。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	488,658.84	100.00%	15,242.18	3.12%	473,416.66	80,375,664.39	100.00%	1,615,523.11	2.01%	78,760,141.28
合计	488,658.84	100.00%	15,242.18	3.12%	473,416.66	80,375,664.39	100.00%	1,615,523.11	2.01%	78,760,141.28

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（含 1 年）	464,608.84	9,292.18	2.00%
1 年以内小计	464,608.84	9,292.18	2.00%
1 至 2 年	20,250.00	4,050.00	20.00%
2 至 3 年	3,800.00	1,900.00	50.00%
合计	488,658.84	15,242.18	3.12%

确定该组合依据的说明：无。

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 1,600,280.93 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

本期无实际核销的其他应收款情况。

**(4) 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
往来款	10,833.33	79,823,943.18
押金和保证金	459,800.00	467,100.00
出口退税	0.00	0.00
其他	18,025.51	84,621.21
合计	488,658.84	80,375,664.39

**(5) 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
西单大悦城有限公司	押金	442,800.00	1 年以内	90.62%	8,856.00
兰淑	押金及租金	12,833.33	1 年以内	2.63%	256.67
金泰租赁有限公司	押金	10,000.00	1-2 年	2.05%	2,000.00
聂梦建	往来款	10,000.00	1-2 年	2.05%	2,000.00
员工社保	社保	8,025.51	1 年以内	1.64%	160.51
合计	--	483,658.84	--	98.99%	13,273.18

**(6) 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。

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

**(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	0.00	0.00	0.00	5,948,259.47	0.00	5,948,259.47
在产品	0.00	0.00	0.00	4,170,443.29	0.00	4,170,443.29
库存商品	0.00	0.00	0.00	39,002,815.64	0.00	39,002,815.64
发出商品	0.00	0.00	0.00	587,862.02	0.00	587,862.02
包装物	0.00	0.00	0.00	70,277.28	0.00	70,277.28
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	109,617.42	0.00	109,617.42
合计	0.00	0.00	0.00	49,889,275.12	0.00	49,889,275.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

截止2017年12月31日，未发现存货可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期无计入存货的借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	125,093.72	1,660,999.53
理财产品	70,000,000.00	0.00
国债逆回购	71,400,000.00	0.00
合计	141,525,093.72	1,660,999.53

其他说明：无。

## 9、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	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				益	调整		股利或 利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
广东粤 科融资 租赁有 限公司 *	149,520,743.79	0.00	0.00	11,283,582.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,804,326.27	0.00
小计	149,520,743.79	0.00	0.00	11,283,582.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,804,326.27	0.00
合计	149,520,743.79	0.00	0.00	11,283,582.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,804,326.27	0.00

其他说明

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

## 10、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本期变动	336,598,281.14	0.00	0.00	336,598,281.14
加：外购	0.00	0.00	0.00	0.00
存货\固定资产 \在建工程转入	289,015,334.51	43,864,765.49	0.00	332,880,100.00
企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
减：处置	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值变动	3,718,181.14	0.00	0.00	3,718,181.14
三、期末余额	336,598,281.14	0.00	0.00	336,598,281.14

（说明：因评估是以土地及地上建筑物作为一个整体进行评估，从而无法将公允价值在土地使用权及房屋建筑物中分开核算，故将公允价值变动全部在房屋、建筑物项下进行列示。）

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	322,075,741.69	39,120,027.41	14,514,020.36	2,320,059.39	378,029,848.85
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	320,323,975.37	39,120,027.41	3,536,430.00	1,196,822.39	364,177,255.17
(1) 处置或报废	0.00	39,120,027.41	3,536,430.00	1,196,822.39	43,853,279.80
(2) 其他	320,323,975.37	0.00	0.00	0.00	320,323,975.37
4.期末余额	1,751,766.32	0.00	10,977,590.36	1,123,237.00	13,852,593.68
二、累计折旧					
1.期初余额	35,116,668.81	19,706,197.22	11,060,416.41	1,388,471.21	67,271,753.65
2.本期增加金额	1,531,969.84	431,287.42	1,534,887.13	229,439.22	3,727,583.61
(1) 计提	1,531,969.84	431,287.42	1,534,887.13	229,439.22	3,727,583.61
3.本期减少金额	36,540,771.43	20,137,484.64	3,350,223.36	717,824.46	60,746,303.89
(1) 处置或报废	0.00	20,137,484.64	3,350,223.36	717,824.46	24,205,532.46
(2) 其他	36,540,771.43	0.00	0.00	0.00	36,540,771.43
4.期末余额	107,867.22	0.00	9,245,080.18	900,085.97	10,253,033.37
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	1,857,319.83	0.00	0.00	1,857,319.83
2.本期增加金额	0.00	6,833,398.20	0.00	123,631.79	6,957,029.99
(1) 计提	0.00	6,833,398.20	0.00	123,631.79	6,957,029.99
3.本期减少金额	0.00	8,690,718.03	0.00	123,631.79	8,814,349.82
(1) 处置或报废	0.00	8,690,718.03	0.00	123,631.79	8,814,349.82
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、账面价值					
1.期末账面价值	1,643,899.10	0.00	1,732,510.18	223,151.03	3,599,560.31
2.期初账面价值	286,959,072.88	17,556,510.36	3,453,603.95	931,588.18	308,900,775.37

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
岭海工业区宿舍楼	23,932,647.20	0.00	23,932,647.20	10,170,041.00	0.00	10,170,041.00
合计	23,932,647.20	0.00	23,932,647.20	10,170,041.00	0.00	10,170,041.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
岭海工业区宿舍楼	25,583,996.00	10,170,041.00	13,762,606.20	0.00	0.00	23,932,647.20	93.55%	93.55%	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	25,583,996.00	10,170,041.00	13,762,606.20	0.00	0.00	23,932,647.20	--	--	0.00	0.00	0.00	--

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	123,162,359.35	0.00	0.00	1,397,232.66	124,559,592.01
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	49,382,563.67	0.00	0.00	900,822.40	50,283,386.07
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	900,822.40	900,822.40
(2) 其他	49,382,563.67	0.00	0.00	0.00	49,382,563.67
4.期末余额	73,779,795.68	0.00	0.00	496,410.26	74,276,205.94
二、累计摊销					
1.期初余额	10,092,768.67	0.00	0.00	592,003.74	10,684,772.41
2.本期增加金额	1,684,640.94	0.00	0.00	63,669.16	1,748,310.10
(1) 计提	1,684,640.94	0.00	0.00	63,669.16	1,748,310.10
3.本期减少金额	5,517,798.18	0.00	0.00	471,986.20	5,989,784.38
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	471,986.20	471,986.20
(2) 其他	5,517,798.18	0.00	0.00	0.00	5,517,798.18
4.期末余额	6,259,611.43	0.00	0.00	183,686.70	6,443,298.13
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	67,520,184.25	0.00	0.00	312,723.56	67,832,907.81
2.期初账面价值	113,069,590.68	0.00	0.00	805,228.92	113,874,819.60

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%。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
童乐乐玩具	1,038,345.12	0.00	0.00	0.00	0.00	1,038,345.12
合计	1,038,345.12	0.00	0.00	0.00	0.00	1,038,345.12

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
童乐乐玩具	1,038,345.12	0.00	0.00	0.00	0.00	1,038,345.12
合计	1,038,345.12	0.00	0.00	0.00	0.00	1,038,345.12

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

根据公司总经理（总裁）办公会议纪要，公司认为对童乐乐超额投资部分的经济价值没有得到体现，对其确认的商誉全额计提减值准备。

其他说明：无。

## 15、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	339,470.59	0.00	140,470.56	0.00	199,000.03
合计	339,470.59	0.00	140,470.56	0.00	199,000.03

其他说明：无。

## 16、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	0.00	0.00	5,189,850.43	778,720.98

递延收益	0.00	0.00	1,764,448.86	264,667.33
合计	0.00	0.00	6,954,299.29	1,043,388.31

## (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	0.00	0.00	0.00	1,043,388.31

## (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
可抵扣亏损	35,143,900.83	18,681,495.36
资产减值准备	10,482,263.74	
合计	45,626,164.57	18,681,495.36

## (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
2018	4,490,617.90	4,490,617.90	/
2019	4,530,648.53	4,530,648.53	/
2020	4,549,985.48	4,549,985.48	/
2021	5,110,243.45	5,110,243.45	/
2022	16,462,405.47	0.00	/
合计	35,143,900.83	18,681,495.36	--

其他说明：无。

## 17、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 18、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	1,290,544.79
1—2 年（含 2 年）	31,530.91	1,288,550.00
2—3 年（含 3 年）	264,543.00	217,293.00
合计	296,073.91	2,796,387.79

## 19、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	692,364.44
1—2 年（含 2 年）	0.00	175,263.51
合计	0.00	867,627.95

## 20、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	1,722,471.57	6,755,286.35	6,040,935.54	2,436,822.38
二、离职后福利-设定提存计划	4,221.16	323,586.08	323,586.08	4,221.16
三、辞退福利	2,157,360.00	3,297,300.00	5,454,660.00	0.00
合计	3,884,052.73	10,376,172.43	11,819,181.62	2,441,043.54

### （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	1,716,049.42	5,998,971.22	5,284,620.41	2,430,400.23
2、职工福利费	0.00	583,591.99	583,591.99	0.00
3、社会保险费	2,217.15	120,476.14	120,476.14	2,217.15
其中：医疗保险费	2,021.70	95,320.02	95,320.02	2,021.70
工伤保险费	72.15	7,705.75	7,705.75	72.15



生育保险费	123.30	17,450.37	17,450.37	123.30
4、住房公积金	4,205.00	47,497.00	47,497.00	4,205.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	4,750.00	4,750.00	0.00
合计	1,722,471.57	6,755,286.35	6,040,935.54	2,436,822.38

### (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	3,841.48	307,940.50	307,940.50	3,841.48
2、失业保险费	379.68	15,645.58	15,645.58	379.68
合计	4,221.16	323,586.08	323,586.08	4,221.16

其他说明：

无。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	0.00	1,168,571.24
个人所得税	5,020.78	21,857.44
城市维护建设税	1,273,218.33	1,278,258.33
营业税	0.00	72,000.00
教育费附加	545,664.98	549,264.98
房产税	70,609.74	70,609.74
土地使用税	244,400.00	244,400.00
其他	81,288.00	1,033.71
合计	2,220,201.83	3,405,995.44

其他说明：无。

## 22、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
个人往来	596,493.07	480,494.26
非关联方公司往来	1,378,487.44	281,138.85

其他	3,040.00	18,255.82
合计	1,978,020.51	779,888.93

### 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,764,448.86	0.00	1,764,448.86	0.00	玩具产业升级技术改造
合计	1,764,448.86	0.00	1,764,448.86		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玩具产业升级技术改造	1,764,448.86	0.00	1,764,448.86	0.00	0.00	与资产相关
合计	1,764,448.86	0.00	1,764,448.86	0.00		--

其他说明：无。

### 24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
粮食补贴款	3,875,760.00	3,968,040.00
合计	3,875,760.00	3,968,040.00

其他说明：无。

### 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	588,720,000.00

其他说明：无。

### 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	153,717,414.13	0.00	0.00	153,717,414.13
合计	153,717,414.13	0.00	0.00	153,717,414.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	103,735.94	5,215,433.86	0.00	0.00	5,215,433.86	0.00	5,319,169.80
外币财务报表折算差额	103,735.94	-16,696.71	0.00	0.00	-16,696.71	0.00	87,039.23
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	0.00	5,232,130.57	0.00	0.00	5,232,130.57	0.00	5,232,130.57
其他综合收益合计	103,735.94	5,215,433.86	0.00	0.00	5,215,433.86	0.00	5,319,169.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,195,887.54	0.00	0.00	29,195,887.54
合计	29,195,887.54	0.00	0.00	29,195,887.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	135,870,049.99	125,394,197.17
调整后期初未分配利润	135,870,049.99	125,394,197.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,412,779.47	12,764,280.64
减：提取法定盈余公积	0.00	2,288,427.82

期末未分配利润	114,457,270.52	135,870,049.99
---------	----------------	----------------

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。

### 30、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,034,173.55	45,884,866.68	250,074,665.47	192,673,827.70
其他业务	3,901,645.31	5,370,500.06	628,398.99	898,657.77
合计	53,935,818.86	51,255,366.74	250,703,064.46	193,572,485.47

### 31、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	429,364.27	1,087,238.32
教育费附加	184,013.26	465,959.29
房产税	2,800,872.26	2,221,766.31
土地使用税	315,040.54	385,510.40
车船使用税	10,527.04	23,190.72
印花税	39,841.80	79,356.74
地方教育费附加	122,675.50	310,639.54
堤围费	0.00	210,018.51
合计	3,902,334.67	4,783,679.83

其他说明: 无。

### 32、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
授权费	242,797.92	2,611,294.49
运费	255,478.28	2,475,055.91

工资	57,079.00	2,279,474.00
广告费和业务宣传费	3,800.00	1,481,926.73
参展费	89,882.89	1,240,336.27
汽车费用	159,090.89	775,610.96
差旅费	38,089.09	700,648.40
报关费用	23,715.00	138,491.00
其他费用	43,319.72	870,426.82
合计	913,252.79	12,573,264.58

其他说明：无。

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,077,517.68	4,082,364.08
薪酬及五险一金	6,595,504.90	11,789,301.21
折旧与摊销	4,921,678.66	11,505,572.17
研发支出	0.00	10,880,721.77
保险费	77,601.08	2,156,338.26
办公费	1,127,320.13	2,329,634.62
业务招待费	802,108.34	1,875,187.02
租金及水电费	1,913,791.61	3,244,306.52
中介机构费	1,947,234.67	4,860,264.74
装修费	288,458.43	669,808.48
其他	2,231,132.45	3,484,281.38
辞退福利	3,297,300.00	2,157,360.00
合计	25,279,647.95	59,035,140.25

其他说明：无。

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		878,743.56
减：利息收入	1,009,846.35	1,293,072.28
汇兑损益	34,421.79	-1,740,188.50

其他	35,338.68	45,604.72
合计	-940,085.88	-2,108,912.50

其他说明：无。

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,149,733.14	1,143,185.25
二、存货跌价损失	0.00	2,137,754.00
七、固定资产减值损失	6,957,029.99	1,857,319.83
十三、商誉减值损失	0.00	1,038,345.12
合计	14,106,763.13	6,176,604.20

其他说明：无。

### 36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,427,905.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,427,905.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	3,718,181.14	0.00
合计	2,290,276.14	

其他说明：无。

### 37、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	11,283,582.48	10,851,931.76
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	12,616,871.50
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	96,168.12	0.00
理财产品收益	3,138,153.30	0.00
国债逆回购收益	2,233,718.03	0.00
南方现金增利货币 E 基金收益	291,724.08	0.00
合计	17,043,346.01	23,468,803.26

其他说明：无。

### 38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	77,218.52	-644,949.63
无形资产处置利得	-428,836.20	13,380,823.42
合计	-351,617.68	12,735,873.79

### 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,201,563.10	2,244,951.48	3,201,563.10
其他	26,113.52	6,180.93	26,113.52
合计	3,227,676.62	2,251,132.41	3,227,676.62

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
玩具产业升级技术改造资金*1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,764,448.86	136,602.48	与资产相关
2015 年稳增长调结构专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	与收益相关
2015 年外贸发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,834.00	与收益相关
电机能效提升补贴	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181,630.00	与收益相关
2015 年科技计划项目经费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	与收益相关
2016 年省级工业与信息化发展专项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关

资金								
电机能效提升项目补贴	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,000.00	与收益相关
专利申请项目资助经费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,885.00	与收益相关
广东省企业研究开发省级财政补助项目*2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	814,500.00	0.00	与收益相关
内外贸发展与口岸建设专项资金*3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	与收益相关
外贸发展专项资金企业品牌培育项目*4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目*5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,487.00	0.00	与收益相关
2016 年区专利申请（授权）资助项目经费*6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,165.00	0.00	与收益相关
2017 年稳岗补贴	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	962.24	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,201,563.10	2,244,951.48	--

其他说明：

\*1根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资【2009】2824号《关于下达工业中小企业技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》、汕头市发展和改革委员会、汕头市经济贸易局汕市发改【2009】449号《关于转下达工业中小企业技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》、汕头市财政局汕市财工【2009】197号《关于下达2009年省财政挖潜改造资金切块和综合技术改造项目资金的通知》，本公司2010年2月及3月共收到玩具产业升级技术改造资金2,700,000.00元，本公司按所构建资产的收益期限在本期摊销1,764,448.86元。

\*2根据汕头市科学技术局、汕头市财政局汕府科【2017】24号文件，本公司于2017年4月17日收到汕头市澄海区国库支付管理办公室发放的2016年度广东省企业研究开发省级财政补助资金814,500.00元。

\*3本公司于2017年4月27日收到汕头市澄海区国库支付管理办公室支付的汕头市2016年省级内外贸发展与口岸建设专项



资金50,000.00元。

\*4本公司于2017年5月15日收到汕头市澄海区国库支付管理办公室发放的中央财政2016年度外贸发展专项资金（企业品牌培育项目）500,000.00元。

\*5本公司于2017年5月26日收到汕头市澄海区国库支付管理办公室发放的中央财政2016年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓市场项目）61,487.00元。

\*6 本公司于2017年12月5日收到2016年区专利申请（授权）资助项目经费10,165.00元。

#### 40、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
对外捐赠	2,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
罚款	200.00	0.00	200.00
合计	2,000,200.00	1,000,000.00	2,000,200.00

其他说明：无。

#### 41、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	-2,588.29	1,792,160.26
递延所得税费用	1,043,388.31	-429,828.81
合计	1,040,800.02	1,362,331.45

##### （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	-20,371,979.45
调整以前期间所得税的影响	-2,588.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,565,954.45
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	870,898.52
调整对联营企业投资收益的影响	-2,820,895.62

扣除公允价值变动损益的影响	-572,569.04
所得税费用	1,040,800.02

其他说明:无。

## 42、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	2,976,187.56	1,367,491.58
利息收入	1,009,846.35	1,293,072.28
收到政府补助	1,437,114.24	2,108,349.00
其他	0.16	2,819.95
合计	5,423,148.31	4,771,732.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	10,603,200.01	27,449,663.47
付现销售费用	856,173.79	10,293,790.58
捐赠	2,000,000.00	1,000,000.00
支付往来款	2,067,820.15	2,225,919.91
其他	66,037.88	47,307.36
合计	15,593,231.83	41,016,681.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

## 43、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-21,412,779.47	12,764,280.64
加：资产减值准备	14,106,763.13	6,176,604.20

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,727,583.61	21,212,684.72
无形资产摊销	1,748,310.10	2,890,151.56
长期待摊费用摊销	140,470.56	904,081.79
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）	351,617.68	-12,735,873.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,290,276.14	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	878,743.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,043,346.01	-23,468,803.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,043,388.31	-429,828.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,889,275.12	17,910,161.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,550,884.46	45,573,346.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,104,083.75	-18,306,632.48
其他	-1,764,448.86	-136,602.48
经营活动产生的现金流量净额	46,943,358.74	53,232,312.71
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	131,453,466.03	151,371,753.65
减：现金的期初余额	151,371,753.65	134,324,626.24
现金及现金等价物净增加额	-19,918,287.62	17,047,127.41

## （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	131,453,466.03	151,371,753.65
其中：库存现金	78,366.81	228,825.90
可随时用于支付的银行存款	131,244,289.84	151,142,927.75
可随时用于支付的其他货币资金	130,809.38	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	131,453,466.03	151,371,753.65

其他说明：无。

## 44、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	--	--	236,028.34
其中：美元	27,462.63	6.5342	179,446.32
欧元	0.03	7.8023	0.23
港币	67,688.85	0.83591	56,581.79

其他说明：无。

(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

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本公司于2017年1月22日以自有资金1亿元人民币投资设立歌乐宝（汕头）网络科技有限公司，持股比例100.00%。截止2017年12月31日，本公司实际出资100.00万元人民币。

(2) 本公司于2017年5月17日以自有资金5000.00万元人民币投资设立西藏蓝道智能交通科技有限责任公司，持股比例100.00%。截止2017年12月31日，本公司尚未实际出资。

根据企业合并准则的相关规定，通过设立或投资等方式取得的子公司，本报告期合并财务报表的合并范围增加歌乐宝及西藏蓝道。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

西藏群兴	拉萨	拉萨	文化创意	100.00%	/	设立
歌乐宝	汕头	汕头	商品流通	100.00%	/	设立
西藏蓝道	拉萨	拉萨	技术研发	100.00%	/	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	993,599,643.01	496,452,160.43
非流动资产	3,019,602,065.24	2,712,253,183.84
资产合计	4,013,201,708.25	3,208,705,344.27
流动负债	1,000,554,792.58	276,934,535.19
非流动负债	2,064,179,543.59	2,046,041,273.16
负债合计	3,064,734,336.17	2,322,975,808.35
少数股东权益	144,445,740.73	138,125,816.98
归属于母公司股东权益	804,021,631.35	747,603,718.94
按持股比例计算的净资产份额	160,804,326.27	149,520,743.79
营业收入	249,365,616.13	179,610,941.12
净利润	65,169,245.15	56,202,604.48
其他综合收益	-2,431,408.99	1,263,985.41
综合收益总额	62,737,836.16	57,466,589.89

其他说明：无。

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

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

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

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至2017年12月31日，本公司银行借款均已偿还。

#### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。截至2017年12月31日，本公司无未到期的远期外汇合约安排。

本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，金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	179,446.32	56,582.02	236,028.34	3,521,977.26	43,799.93	3,565,777.19
应收账款	0.00	0.00	0.00	3,139,677.11		3,139,677.11
合计	179,446.32	56,582.02	236,028.34	6,661,654.37	43,799.93	6,705,454.30

于2017年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润274.63元，如果人民币对港币升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润676.89元，如果人民币对欧元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润0.0003元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

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

### (三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2017年12月31日					
	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	0.00	0.00	31,530.91	264,543.00	0.00	296,073.91
其他应付款	0.00	1,978,020.51	0.00	0.00	0.00	1,978,020.51
合计	0.00	1,978,020.51	31,530.91	264,543.00	0.00	2,274,094.42

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
群兴投资	汕头	投资	8000 万	44.85%	44.85%

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是林伟章、黄仕群。

其他说明：无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

其他说明：无。

### 4、其他关联方情况

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

其他说明：无。

### 5、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	1,357,700.00	1,184,460.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。



## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (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、其他资产负债表日后事项说明

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

公司于2017年12月25日发布了《广东群兴玩具股份有限公司关于转让广东粤科融资租赁有限公司20%股权首轮公开征集受让方的公告》，拟通过向社会公开征集受让方方式出售公司持有的广东粤科融资租赁有限公司20%股权。2018年1月9日公司披露了《关于转让广东粤科融资租赁有限公司20%股权首轮公开征集受让方结果的公告》。截至本报告日，公司正积极协调意向受让方与粤科租赁其他股东进行沟通、交流。本次股权出售最终是否顺利实施均存在重大不确定性。

公司控股股东2017年12月25日筹划控股权转让事宜，2018年4月3日公司披露继续推进股权转让事宜及开展重大资产重组筹划，2018年4月11日，公司公告因控股拟受让方受让控股股东股权事项未能获得有权部门批准，控股股东及公司决定终止筹划控股权转让及重大资产重组事宜。公司控股股东承诺自2018年4月11日起一个月内不再筹划控股权转让事宜。

2017年1月20日，公司董事会决议将所处岭海工业区1处房地产（即电子电动玩具生产基地，房产土地证号：粤房地产权

证澄字第2000137032号)、1处土地(即岭海工业园宿舍楼用地,房产土地证号:粤(2016)澄海区不动产权第0000002号)及地上在建工程(即岭海工业园宿舍楼)以2016年12月31日资产现状及账面价值划转至全资子公司歌乐宝作为生产经营实用。2017年2月9日,第三届董事会第十一次会议决意将公司电子电动玩具生产基地(房产土地证号:粤房地产权证澄字第2000137032号)停止自用,改为出租。截至报告日,上述房产及土地划转手续正在办理中。

## 十六、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,212,091.49	35.90%	7,106,045.75	50.00%	7,106,045.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,458,537.76	56.74%	449,170.76	2.00%	22,009,367.00	60,722,716.79	100.00%	1,717,007.49	2.83%	59,005,709.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,911,805.05	7.36%	2,911,805.05	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	39,582,434.30	100.00%	10,467,021.56	26.44%	29,115,412.74	60,722,716.79	100.00%	1,717,007.49	2.83%	59,005,709.30

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

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A公司	8,842,911.55	4,421,455.78	50.00%	对方折价销售,预计收回

				50%
B 公司	5,369,179.94	2,684,589.97	50.00%	对方折价销售，预计收回 50%
合计	14,212,091.49	7,106,045.75	--	--

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（含 1 年）	22,458,537.76	449,170.76	2.00%
1 年以内小计	22,458,537.76	449,170.76	2.00%

确定该组合依据的说明：无。

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：无。

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
A 公司	2,783,005.98	2,783,005.98	100.00	预计无法收回
B 公司	87,545.09	87,545.09	100.00	预计无法收回
C 公司	41,253.98	41,253.98	100.00	预计无法收回
合计	2,911,805.05	2,911,805.05	100.00	

## （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 8,750,014.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

## （4）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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
A 公司	8,842,911.55	22.34	4,421,455.78
B 公司	7,009,614.32	17.71	140,192.29

C公司	6,024,896.84	15.22	120,497.94
D公司	5,369,179.94	13.56	2,684,589.97
E公司	3,823,829.21	9.66	76,476.58
合计	31,070,431.86	78.49	7,443,212.56

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的应收账款。

其他说明：无。

## 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	194,711,552.63	99.76%	0.00	0.00	194,711,552.63	102,523,327.63	55.94%	0.00	0.00	102,523,327.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	459,647.36	0.24%	12,861.95	2.80%	446,785.41	80,361,858.42	43.84%	1,615,246.99	2.01%	78,746,611.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	404,435.58	0.22%	0.00	0.00	404,435.58

备的其他应收款										
合计	195,171,199.99	100.00%	12,861.95	0.01%	195,158,338.04	183,289,621.63	100.00%	1,615,246.99	0.88%	181,674,374.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
汕头市童乐乐玩具有限公司	103,323,327.63	0.00		合并内子公司往来，不计提
西藏群兴文化发展有限责任公司	91,388,225.00	0.00		合并内子公司往来，不计提
合计	194,711,552.63	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	445,597.36	8,911.95	2.00%
1 年以内小计	445,597.36	8,911.95	2.00
1 至 2 年	10,250.00	2,050.00	20.00
2 至 3 年	3,800.00	1,900.00	50.00
合计	459,647.36	12,861.95	2.80

确定该组合依据的说明：无。

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 1,602,385.04 元。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

**(4) 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
关联方往来	194,711,552.63	102,927,763.21
非关联方往来	10,000.00	79,811,697.36
押金和保证金	446,850.00	467,100.00
其他	2,797.36	83,061.06
合计	195,171,199.99	183,289,621.63

**(5) 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
汕头市童乐乐玩具有限公司	合并关联方往来款	103,323,327.63	1-3 年	52.94%	0.00
西藏群兴文化发展有限责任公司	合并关联方往来款	91,388,225.00	1 年以内	46.82%	0.00
西单大悦城有限公司	押金	442,800.00	1 年以内	0.23%	8,856.00
聂梦建	往来款	10,000.00	1-2 年	0.01%	2,000.00
代垫社保公积金	社保公积金	2,797.36	1 年以内	0.00%	55.95
合计	--	195,167,149.99	--	100.00%	10,911.95

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

期末无涉及政府补助的应收款项。

**(7) 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。

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	64,746,049.00	0.00	64,746,049.00	63,746,049.00	0.00	63,746,049.00
对联营、合营企	160,804,326.27	0.00	160,804,326.27	149,520,743.79	0.00	149,520,743.79

业投资						
合计	225,550,375.27	0.00	225,550,375.27	213,266,792.79	0.00	213,266,792.79

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
群兴香港	2,495,649.00	0.00	0.00	2,495,649.00	0.00	0.00
童乐乐玩具	51,250,400.00	0.00	0.00	51,250,400.00	0.00	0.00
西藏群兴	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
歌乐宝	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合计	63,746,049.00	1,000,000.00	0.00	64,746,049.00	0.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东粤科融资租赁有限公司	149,520,743.79	0.00	0.00	11,283,582.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,804,326.27	0.00
小计	149,520,743.79	0.00	0.00	11,283,582.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,804,326.27	0.00
合计	149,520,743.79	0.00	0.00	11,283,582.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,804,326.27	

## 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	50,034,173.55	45,884,866.68	250,074,665.47	192,673,827.70
其他业务	3,901,645.31	5,370,500.06	628,398.99	898,657.77
合计	53,935,818.86	51,255,366.74	250,703,064.46	193,572,485.47

其他说明：无。

## 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	11,283,582.48	10,851,931.76
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	12,067,900.00
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	96,168.12	0.00
国债逆回购收益	1,635,995.79	0.00
理财产品投资收益	878,630.03	0.00
合计	13,894,376.42	22,919,831.76

## 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	-351,617.68	主要系报告期内处置部分资产产生的损失。
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）	3,201,563.10	主要系报告期内获得政府补助款。
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	-1,331,736.88	主要系报告期内进行证券投资形成的收益。
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,718,181.14	主要系报告期内投资性房地产的公允价值变动产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,974,086.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,663,595.41	主要系报告期内购买理财产品收益
减：所得税影响额	2,231,474.65	/
合计	6,694,423.96	--

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



适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.39	-0.0364	-0.0364
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.13	-0.0477	-0.0477

## 第十二节 备查文件目录

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

广东群兴玩具股份有限公司董事会

法定代表人：\_\_\_\_\_

纪晓文

二〇一八年四月十九日