



SHIFENG CULTURE
实丰文化
实丰文化发展股份有限公司
SHIFENG CULTURAL DEVELOPMENT CO., LTD.

实丰文化发展股份有限公司

2018 年年度报告

2019 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。

公司负责人蔡俊权、主管会计工作负责人吴宏及会计机构负责人(会计主管人员)侯安成声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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	12
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 优先股相关情况	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第九节 公司治理	64
第十节 公司债券相关情况	70
第十一节 财务报告	71
第十二节 备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、实丰文化	指	实丰文化发展股份有限公司
实丰有限	指	广东实丰玩具实业有限公司，公司改制前的名称
实丰香港	指	实丰（香港）国际有限公司，本公司之全资子公司
艺丰贸易	指	汕头市艺丰贸易发展有限公司，本公司之全资子公司
实丰深圳	指	实丰（深圳）网络科技有限公司，本公司之全资子公司
实丰创投	指	实丰文化创投（深圳）有限公司，本公司之全资子公司
精正检测	指	广东精正检测有限公司（原名称为“汕头市精正检测有限公司”）
股东大会	指	实丰文化发展股份有限公司股东大会
董事会	指	实丰文化发展股份有限公司董事会
监事会	指	实丰文化发展股份有限公司监事会
《公司章程》	指	实丰文化发展股份有限公司章程
东海证券、保荐人、保荐机构、主承销商	指	东海证券股份有限公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙），改制前的名称为广东正中珠江会计师事务所有限公司
君合律师、发行人律师	指	北京市君合律师事务所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家质检总局	指	国家质量监督检验检疫总局
国家认监委	指	国家认证认可监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
《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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	实丰文化	股票代码	002862
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	实丰文化发展股份有限公司		
公司的中文简称	实丰文化		
公司的外文名称（如有）	Shifeng Cultural Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shifeng Cultural		
公司的法定代表人	蔡俊权		
注册地址	广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区		
办公地址的邮政编码	515800		
公司网址	www.sunfuntoys.com		
电子信箱	zhengquan@gdsftoys.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖家源	
联系地址	广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区 实丰文化发展股份有限公司	
电话	0754-85882699	
传真	0754-85882699	
电子信箱	zhengquan@gdsftoys.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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91440500734127713X（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	刘火旺、杜沛洲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 层	马媛媛、孙登成	2017.4.11 至 2019.12.31

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	397,957,343.05	436,647,981.38	-8.86%	405,267,622.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,968,364.63	43,398,811.34	-26.34%	40,076,656.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,112,274.28	36,135,209.97	-24.97%	38,886,462.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,685,718.72	36,336,779.47	-62.34%	64,400,975.60
基本每股收益（元/股）	0.40	0.59	-32.20%	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.59	-32.20%	0.67
加权平均净资产收益率	5.73%	9.59%	-3.86%	14.56%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	608,327,306.05	588,053,856.64	3.45%	337,775,419.81

归属于上市公司股东的净资产 (元)	569,171,320.10	541,860,239.59	5.04%	295,339,174.96
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

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	78,482,472.70	117,879,027.93	111,077,749.21	90,518,093.21
归属于上市公司股东的净利润	4,672,929.53	9,383,654.85	12,033,285.85	5,878,494.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,718,443.62	7,531,871.39	11,196,027.04	4,665,932.23
经营活动产生的现金流量净额	-27,754,429.45	38,629,039.44	-38,075,681.16	40,886,789.89

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	18,375.08	4,694.93	16,255.20	
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）	2,102,131.68	4,058,422.97	1,355,902.97	
委托他人投资或管理资产的损益	4,592,663.66	4,598,942.06		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000,114.12	-113,046.58	30,893.24	
减：所得税影响额	856,965.95	1,285,412.01	212,857.71	

合计	4,856,090.35	7,263,601.37	1,190,193.70	--
----	--------------	--------------	--------------	----

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

（一）公司从事的主要业务及主要产品

公司主要从事各类玩具的研发设计、生产与销售，主要产品包括电动遥控玩具、婴幼玩具、车模玩具、动漫游戏衍生品玩具和其他玩具五大类，产品规格品种达1,000多种，产品出口到全球近百个国家和地区。报告期内，公司电动遥控玩具、婴幼玩具、车模玩具的销售收入占营业收入比例超65%，是公司销售收入和利润的主要来源。近年来，公司为了顺应行业发展的趋势以及扩大公司在业内的经营优势，坚持“玩具与文化创意融合”的发展战略，以网络与实体双渠道并进的营销及文化传播模式推动玩具销售；通过高新技术与玩具相结合，开发出一系列的智能产品。此外，公司也从事玩具贸易业务，主要为附加值较低的玩具。

（二）公司产品用途

公司产品为消费品，其中用途主要有：

- 1、产品为消费者带来满足与快乐；
- 2、为消费者带来知识，具有文化和教育性；
- 3、为消费者增加动手能力，培养消费者思考能力。

（三）公司经营模式

1、采购模式

公司所需原辅材料由PMC部根据排产计划和物料库存情况，制定物料需求计划，提出物料采购指令；公司通过与供应商订立合作协议书确定购销关系，通过长期的合作，以保障供应渠道的稳定性。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的经营方针，每年根据上年销售情况和本年接单情况制定本年度销售计划，根据销售计划安排生产计划，每月的生产计划根据上月生产销售情况和下月销售计划作适当调整，基本做到按计划均衡生产。公司以自主生产模式为主；同时由于受制于产能限制，部分产品以及部分产品的部分工序采取委外加工模式。

3、销售模式

对于国际市场而言，公司产品主要通过各经销商或境外商超、玩具专业连锁店等终端销售渠道销往国外，公司获取客户订单的方式主要是玩具展览会，目前国际上知名的展览会如香港国际玩具展、中东迪拜国际玩具展览会、俄罗斯莫斯科玩具展览会，以及国内影响力较大的广交会、广州玩具展览会、上海国际玩具展览会、澄海国际玩具工艺品博览会等，公司每年均设展位参展，并取得良好的效果。随着公司品牌知名度的提升，主动购买公司产品的客户也越来越多，特别是国内的客户，更多的是选择直接和公司联系后订货。此外，公司还通过网络平台进行产品和企业宣传推广，目前的网络覆盖中东的福步、阿里巴巴等网络平台，通过网络低成本的推介，联系客户和宣传产品，公司业已建立了网络销售门店，并逐步完善和发展自身的电商业务，提高综合竞争力和销售规模。

4、玩具贸易模式

为满足客户对产品的多样性要求，公司也从事部分玩具贸易，公司通过玩具展览会或客户主动联系等方式联系公司，提出订单需求，公司根据客户订单需求分析出订单中附加值较高且与公司生产匹配的产品用于自身工厂，将附加值不高或公司产能不匹配产品通过委外方式进行外包，并在交货期内交付给客户。

（四）主要的业绩驱动因素

公司根据行业发展及市场需求，积极加大技术创新及市场开发力度。报告期内，公司产品及客户结构优化、

智能产品等新产品的研究及产业化均取得较大进展，保证了公司业绩的稳定。

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	报告期末较期初增长 106.13%，主要系深圳前海购置办公场地产权手续办理完毕，由其他非流动资产转入所致。
无形资产	报告期末较期初增长 41.53%，主要系使用募集资金对玩具生产基地建设项目基建投入增加所致。
在建工程	无重大变化
存货	报告期末较期初增长 30.71%，主要系塑料原料的价格受国际原油价格和汇率变动的较大影响，受 18 年人民币持续贬值以及 18 年 10 至 12 月期间国际原油价格持续大幅下跌的影响，为保证后期订单的利润，对塑料原料在价格相对低位的时候通过先预付供应商部分货款的方式锁定价格，在塑料原料价位较低采购一定量的存货作为库存，导致 18 年存货较去年明显增加。
其他流动资产	报告期末较期初减少 79.5%，主要系使用闲置募集资金购买银行理财产品到期转回所致。
其他非流动资产	报告期末较期初减少 97.81%，主要系深圳前海购置办公场地产权手续办理完毕，转入固定资产所致。

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

（一）研发设计优势

公司是“国家火炬计划汕头澄海智能玩具创意设计与制造产业基地”首批骨干企业之一，国家高新技术企业，是广东省科技厅批准组建“广东省电子游戏与智能互动玩具（实丰）工程技术研究中心”，公司研发工程中心被认定为汕头市市级企业技术中心。经过多年经营，公司已拥有一支技术实力优秀研发队伍，可完成从产品概念提出直至生产过程完成的全流程工作。公司及下属子公司研发体系完善，设有游戏及动漫制作部、外观设计组、结构设计组、模型制作组、平面设计组、电子设计组，各工作组拥有突出的专业技术能力，形成了以综合技术见长的研发系统。

在多年的经营过程中，公司建立了完善的研发管理体制及创新激励机制，聚集了一批经验丰富的专业人才，目前公司在售产品中90%以上为公司自主设计或研发。基于长期规划，公司于2018年重新组建了公司的研发团队，制定了智能线、婴幼儿线以及原有研发中心三条研发主线，并将研发体系放置于深圳前海，未来公司将继续引进高技术人才及团队，以配合公司的发展战略。

（二）覆盖全球的营销网络优势

经过多年的市场开拓，公司积累了大量的境外客户资源，建立起了覆盖全球的市场销售网络，产品销往欧洲、北美、拉美、中东、东南亚等近百个国家和地区，已累计与数百家海外客户建立了业务往来。这些客户，既有玩具专业连锁店、大型商超和百货公司等终端销售渠道。公司与客户建立了长期稳定的合作关系，使公司产品能迅速销往全球市场。同时，公司将营销建设团队整体搬迁至深圳，并新召定制渠道部、电商部等新部门，积极布局和拓展国内市场。目前，在终端直营方面已成功开拓全国性及区域性的大型优质商超卖场，并与国内部分区域经销商建立起密切的合作关系，为后续国内市场销售渠道的大规模拓展奠定了基础。

（三）制造与质量管理优势

公司是国内知名的玩具产品制造商，拥有先进的加工设备及高素质的生产队伍，拥有先进的模具设计中心，高效的注塑、压铸、产品涂装、装配等生产车间。公司成立了自动化模具工装制造组从事设备及工艺技术革新，革新后的自动化生产设备如机械手、自动打轮机、自动穿轮机、自动打包机等设备均处于同行业领先水平，先进设备的使用保证了产品品质、提高了生产效率。公司坚持质量为本，按照GB/T 19001-2008/ISO 9001: 2008 要求不断改进和完善质量管理体系。公司建立了检测实验室，在产品检测方面加大投入，产品检测设备及技术处于同行业领先水平，并依照相关标准法规要求对产品实施物理与机械强度安全测试和可靠性测试，确保产品安全符合各出口国或地区标准法规及国内3C认证要求。同时，公司实施全员参与和过程控制的质量管理，持续开展员工质量意识和质量控制方法的培训，辅之以质量管理激励制度，确保产品质量和过程质量的稳定。公司玩具产品凭借设计美观、功能丰富的优良特性和品质可靠得到客户的高度认可。

（四）品牌优势

经过二十多年的发展，公司凭借其先进的产品制造能力和优秀的产品品质，使“实丰”品牌拥有了广泛的知名度。公司各类型玩具一直受到消费者的青睐，基于优秀的创意和品质，产品进入市场能快速获得消费者的认可。公司是“国家火炬计划汕头澄海智能玩具创意设计制造基地”首批骨干企业之一、国家高新技术企业、广东省民营科技企业、广东省优势传统产业转型升级示范企业、汕头市知识产权优势培育企业，公司“SF牌电动玩具”为广东省名牌产品，“ ”商标为广东省著名商标，连续15年获得“广东省守合同重信用企业”称号。公司品牌结构清晰，产品特征明显，品类较多，拥有“实丰玩具”、“实丰漫游”、“实丰车模”、“实丰益智”、“实丰婴幼”“爱萌宝”等多个系列。

（五）产业集群地优势

我国玩具行业较为分散，玩具制造企业众多，产业集群现象明显。目前，国内玩具制造企业主要集中在广东、江苏、浙江、山东、福建、上海等经济发达的沿海地区。公司地处广东省汕头市澄海区，汕头市是我国著名的玩具生产集群地，拥有完善的产业配套体系和便捷的物流体系，能够极大地降低玩具产品原材料、零部件的采购成本和产品物流成本，为公司在激烈的玩具市场竞争环境中保持较强的盈利能力打下了坚实的基础。同时，作为我国主要的玩具产业集群地之一，多年来汕头市通过产业政策、财政和信贷支持等多种方式给予玩具行业企业较大的产业扶持力度，为公司发展创造了良好的政策环境。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业概况

2018年尽管面对中美贸易摩擦、市场需求下滑、跨国公司破产清算等复杂严峻外贸环境，国内玩具产业发展仍然较稳健，全年产品出口250.84亿美元，同比增长4.5%，但增速相比去年下幅明显，玩具企业销量的上升并未带来利润的增长，相反利润较去年有所下降；而全球玩具市场需求却出现负增长，销售同比下降近2%，欧美地区玩具销售不如人意，美国销售甚至是近三年来最差，但新兴市场表现依然向好，非洲、拉丁美洲分别大增40%、30%以上。

（二）报告期内公司经营情况

报告期内，公司坚持以市场为导向，以质量为本，以效益为目标，以技术创新、制度创新、管理创新为手段，继续强化公司在研发设计、营销网络、制造与质量管理以及品牌建设等方面的优势，在深耕现有海外市场的同时，积极开拓国内市场，扎实推进各项工作，通过全体员工的不懈努力，实现了公司稳健发展。报告期内，公司实现营业收入397,957,343.05元，同比下降8.86%；实现归属于上市公司股东的净利润31,968,364.63元，同比下降26.34%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润27,112,274.28元，同比下降24.97%；经营活动产生的现金流量净额13,685,718.72元，同比下降62.34%；基本每股收益0.40元，同比下降32.20%；2018年总资产608,327,306.05元，比上年度末增3.45%。净资产569,171,320.10元，比上年度末增长5.04%。

与此同时，面对玩具行业人工、原材料及制造成本的上升、国内外经济及贸易形势的日益复杂以及人民币汇率波动较大等复杂因素下，公司对管理、产品进行多方面调整，帮助公司扬长避短，发挥体系优势。

1、持续强化智能产品线，重点多维度打造精品生肖产品

在智能产品线方面，2018年公司主推生肖系列，以“旺仔小六”“猪小屁”等多种生肖形象，开拓了公司智能线产品在国内的市场影响力，如“旺仔小六”在央视春晚的惊艳亮相，及“猪小屁”IP形象抖音粉丝量过千万，截至报告期内，公司智能线产品储备项目超一百二十款，其中生肖系列每一生肖的储备量超十款，为公司后续发展提供有力基础。

2、拓展公司产品线，积极布局婴幼儿产品线

报告期内，公司的产品线还是以原有的五大系列为主，电动遥控玩具、婴幼儿玩具、车模玩具的销售收入占营业收入超65%，产品主要以海外业务为主，但受美国玩具反斗城破产的影响，海外市场持续低迷，而外加传统制造业成本上升、玩具产品同质化严重以及汇率大幅波动，公司2018年年中制定了国内市场重新布局，其中以智能产品线及婴幼儿产品线为重点布局方向，截至报告期内，公司婴幼儿产品储备项目超百款，为后期进入国内市场提供有力保障。

3、继续强化海外渠道建设，对低效产品进行压缩

报告期内，公司规范海外销售渠道，在产能有限的情况下，优先承接毛利率较高的海外订单，对部分低效产品以外采方式进行销售，虽造成部分产品销售收入较去年同期有所下降，但总体毛利率在原材料上涨的情况下能保持稳步上升。

4、集中精力建设国内渠道，引进优质国内渠道人员

报告期内，随着公司发展重心转变至国内，公司在产品线上发力的同时，在渠道方面重点发力国内渠道，其中把国内渠道建设中心定位于深圳前海，将原有的国内销售部、市场部等服务于国内市场的相关部门重新定位，并将其迁入深圳，同时新建立电商部、新媒体部以及礼品渠道部等，重点发展国内市场。

5、继续在加强重点领域的研发与创新，优化原来研发模式

报告期内，在原有产品研发的基础上，公司继续加强重点领域的研发与创新，如智能产品线的研发，但研

发模式由原来的订单带动的研发模式，逐步由“国内市场调研+销售+研发”的模式所取代，由被动式向主动性改变，对原有的研发模式进行优化。

6、优化制度建设，强化以制度约束人

报告期内，公司在研发、销售方面的改变的同时，积极优化制度建设，以匹配公司目前转型，如公司内控制度的重新优化以及事、人、物等权力的约束等，为公司业务的转型提供有力保障。

7、报告期内，公司游戏收入相比去年同期下降，主要是因为公司调整发展思路，集中精力发展玩具行业，对长期处于亏损的游戏业务暂时保持原有业务，不进行大量投资，后期将视行业及公司情况再行考虑。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	397,957,343.05	100%	436,647,981.38	100%	-8.86%
分行业					
玩具业务	389,663,877.17	97.92%	423,623,372.30	97.02%	-8.02%
游戏业务	8,073,465.87	2.03%	12,849,751.94	2.94%	-37.17%
其他业务	220,000.01	0.05%	174,857.14	0.04%	25.82%
分产品					
玩具	389,663,877.17	97.92%	423,623,372.30	97.02%	-8.02%
游戏	8,073,465.87	2.03%	12,849,751.94	2.94%	-37.17%
其他	220,000.01	0.05%	174,857.14	0.04%	25.82%
分地区					
国外	341,466,208.37	85.80%	379,922,939.80	87.01%	-10.12%
国内	56,491,134.68	14.20%	56,725,041.58	12.99%	-0.41%

(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						
玩具自产业务	268,901,381.39	194,236,829.25	27.77%	-27.33%	-27.92%	0.59%
玩具贸易业务	120,762,495.78	109,493,482.59	9.33%	125.42%	130.38%	-1.95%
玩具业务合计	389,663,877.17	303,730,311.84	22.05%	-8.02%	-4.19%	-3.12%
分产品						
电动遥控玩具	173,063,312.51	123,798,713.84	28.47%	-16.05%	-16.48%	0.37%
婴幼儿玩具	77,967,557.96	56,994,098.56	26.90%	-39.26%	-39.81%	0.67%
车模玩具	3,548,709.85	2,718,284.70	23.40%	-65.73%	-64.99%	-1.62%
动漫游戏衍伸品玩具	1,892,723.23	1,356,112.50	28.35%	-52.15%	-51.32%	-1.23%
其他玩具	12,429,077.84	9,369,619.65	24.62%	-41.46%	-41.49%	0.04%
玩具自产小计	268,901,381.39	194,236,829.25	27.77%	-27.33%	-27.92%	0.59%
玩具贸易	120,762,495.78	109,493,482.59	9.33%	125.42%	130.38%	-1.95%
玩具业务合计	389,663,877.17	303,730,311.84	22.05%	-8.02%	-4.19%	-3.12%
分地区						
亚洲	60,489,413.34	47,026,331.36	22.26%	-43.57%	-41.39%	-2.90%
北美洲	143,684,015.67	108,444,700.30	24.53%	-11.83%	-6.62%	-4.21%
欧洲	103,456,965.82	82,889,820.10	19.88%	19.22%	20.55%	-0.88%
南美洲	13,308,497.23	12,249,673.63	7.96%	-2.25%	3.23%	-4.88%
大洋洲	1,552,388.85	1,414,109.41	8.91%	-83.43%	-81.08%	-11.34%
非洲	18,974,927.46	17,216,640.69	9.27%	100.00%	100.00%	9.27%
国内	48,197,668.80	34,489,036.35	28.44%	10.29%	6.01%	2.89%
玩具业务合计	389,663,877.17	303,730,311.84	22.05%	-8.02%	-4.19%	-3.12%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(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	2018 年	2017 年	同比增减
玩具自产业务	销售量	PCS(只/个/套)	12,974,938	24,813,739	-47.71%
	生产量	PCS(只/个/套)	12,600,990	23,888,619	-47.25%
	库存量	PCS(只/个/套)	458,113	832,061	-44.94%
玩具贸易业务	销售量	PCS(只/个/套)	12,115,549	3,274,471	270.00%

	生产量	PCS(只/个/套)	12,147,330	3,287,466	269.50%
	库存量	PCS(只/个/套)	124,576	92,795	34.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、2018年玩具自产产品销售额相比去年同期下降27.33%，主要原因是受海外玩具市场需求减少，行业竞争加剧，制造订单减少较多。为保持竞争力，公司对附加值较高的玩具订单仍以本厂制造为主，对附加值相对较低的部分玩具订单与客户改为贸易合作模式，造成自产产品销售数量下滑较大。
- 2、针对海外市场波动的现状，公司另一方面也积极拓展海外玩具贸易业务，销售额相比去年同期增长125.42%，因公司从事的玩具外贸业务都是附加值较低的产品，且一般都是根据客人需求进行采购，造成产品类别繁多，是2018年贸易玩具产品数量大幅增长的主要原因。

(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	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具自产业务		194,236,829.25	63.95%	269,476,755.61	85.01%	-27.92%
玩具贸易业务		109,493,482.59	36.05%	47,526,890.64	14.99%	130.38%
玩具业务合计		303,730,311.84	100.00%	317,003,646.25	100.00%	-4.19%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电动遥控玩具		123,798,713.84	40.76%	148,224,667.71	46.76%	-16.48%
婴幼儿玩具		56,994,098.56	18.76%	94,687,653.56	29.87%	-39.81%
车模玩具		2,718,284.70	0.89%	7,763,824.55	2.45%	-64.99%
动漫游戏衍伸品玩具		1,356,112.50	0.45%	2,785,561.00	0.88%	-51.32%
其他玩具		9,369,619.65	3.08%	16,015,048.79	5.05%	-41.49%
玩具自产小计		194,236,829.25	63.95%	269,476,755.61	85.01%	-27.92%
玩具贸易		109,493,482.59	36.05%	47,526,890.64	14.99%	130.38%
玩具业务合计		303,730,311.84	100.00%	317,003,646.25	100.00%	-4.19%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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

(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）	113,657,105.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.56%
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	28,636,857.79	7.20%
2	第二名	21,917,758.83	5.51%
3	第三名	21,529,174.13	5.41%
4	第四名	21,422,466.93	5.38%
5	第五名	20,150,847.64	5.06%
合计	--	113,657,105.32	28.56%

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）	78,002,828.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.24%
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	33,487,058.52	10.84%
2	第二名	16,240,172.20	5.25%
3	第三名	11,156,459.96	3.61%
4	第四名	9,410,876.54	3.05%
5	第五名	7,708,260.88	2.49%

合计	--	78,002,828.10	25.24%
----	----	---------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,455,010.55	32,948,719.60	-13.64%	报告期内公司销售费用同比减少 13.64%，主要系玩具订单减少，销售部门薪酬减少和运输费减少共同影响所致。
管理费用	23,051,685.97	16,644,678.30	38.49%	报告期内公司管理费用同比增加 38.49%，主要系管理部门薪酬、折旧摊销费用、中介机构费增加，以及上市费用减少共同影响所致。
财务费用	-7,599,112.51	6,566,119.77	-215.73%	主要系受人民币兑美元贬值影响，公司出口业务汇兑损益大幅增加影响所致。
研发费用	11,088,455.13	14,217,650.94	-22.01%	主要系玩具市场需求疲软，为应对严峻的市场环境，严格控制研发成本，提高研发效益所致。

4、研发投入

适用 不适用

为拓展玩具市场，丰富玩具品类，提高企业竞争力，本年度加大对智能产品的研发投入力度，并于2018年下半年新增婴幼儿产品的研发。2019年，公司将会扩充更多智能产品品类，同时推出婴幼儿玩具产品，提高销售业绩。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	91	77	18.18%
研发人员数量占比	14.00%	10.17%	3.83%
研发投入金额（元）	11,088,455.13	14,217,650.94	-22.01%
研发投入占营业收入比例	2.79%	3.26%	-0.47%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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

主要系玩具市场需求疲软，为应对严峻的市场环境，严格控制研发成本，提高研发效益所致。

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	421,781,815.60	463,106,702.42	-8.92%
经营活动现金流出小计	408,096,096.88	426,769,922.95	-4.38%
经营活动产生的现金流量净额	13,685,718.72	36,336,779.47	-62.34%
投资活动现金流入小计	894,492,663.66	713,661,592.06	25.34%
投资活动现金流出小计	871,047,246.28	876,522,884.34	-0.62%
投资活动产生的现金流量净额	23,445,417.38	-162,861,292.28	-114.40%
筹资活动现金流入小计	18,484,094.80	211,045,500.00	-91.24%
筹资活动现金流出小计	24,458,205.35	10,365,548.77	135.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,974,110.55	200,679,951.23	-102.98%
现金及现金等价物净增加额	32,558,820.93	72,946,865.99	-55.37%

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、报告期公司经营活动产生的现金净流入量同比减少62.34%，主要公司定单减少以及由于经济环境及玩具市场波动的影响，客户回款较慢所致。
- 2、报告期公司投资活动产生的现金净流出量同比减少114.40%，主要购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
- 3、报告期公司筹资活动产生的现金净流入量同比减少102.98%，主要系上年度首次公开发行新股收到募集资金增加所致。

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

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	4,592,663.66	12.14%	主要系用暂时闲置募集资金购买理财产品形成的收益。	否

公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	1,772,190.66	4.69%	主要系报告期末应收账款增加相应计提坏账损失和对存货计提跌价损失所致。	否
营业外收入	1,115,473.20	2.95%	主要系取得与企业日常活动无关的政府补助减少所致。	否
营业外支出	1,000,115.67	2.64%	主要系公益性捐赠支出增加所致。	否
其他收益	986,660.03	2.61%	主要系取得与企业日常活动相关的政府补助减少所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	183,967,647.35	30.24%	153,990,035.63	26.19%	4.05%	
应收账款	108,163,973.25	17.78%	87,937,884.39	14.95%	2.83%	
存货	55,566,034.47	9.13%	42,510,075.19	7.23%	1.90%	
固定资产	177,367,845.41	29.16%	86,045,251.87	14.63%	14.53%	主要系深圳前海购置办公场地产权手续办理完毕，由其他非流动资产转入所致。
长期借款	2,264,977.04	0.37%	2,946,582.76	0.50%	-0.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2018.12.31	2017.12.31	受限原因
银行存款	-	181,209.21	受监管专项资金
其他货币资金	-	2,400,000.00	保函保证金
固定资产-房屋建筑物	33,707,500.53	35,455,473.68	为本公司合同签订期内借款设置最高额抵押担保；借款已到期，抵押尚未到期。

固定资产-运输工具	4,518,362.44	5,384,711.98	银行按揭贷款
无形资产-土地使用权	6,668,897.71	33,608,024.55	为本公司银行借款设置最高额抵押担保；借款已到期，抵押尚未到期。

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
5,000,000.00	130,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
汕头市艺丰贸易发展有限公司	货物进出口，技术进出口；研发、销售：玩具，模型，婴童用品，塑料制品，文具用品，体育用品，五金制品，工	增资	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	无	已并表	0.00	0.00	否	2018年05月09日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900030606&stockCode=002862&announcementId=1204921006&announcement

	艺术品；包装设计。													mentTime=2018-05-09#
合计	--	--	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行	20,198	3,021.32	6,988.78	2,134.06	2,134.06	10.57%	13,209.22	不适用	0
合计	--	20,198	3,021.32	6,988.78	2,134.06	2,134.06	10.57%	13,209.22	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准实丰文化发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]404号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，发行价格为人民币11.17元/股，募集资金总额为人民币22,340.00万元，扣除发行费用人民币2,142.00万元后，实际募集资金净额为20,198.00万元。上述募集资金已于2017年4月6日到达公司募集资金专项账户。2017年4月6日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次首次公开发行募集资金到账情况进行审验，并出具了《验资报告》（广会验字[2017]G16043480070号）。

公司根据《募集资金管理制度》对募集资金采取了专户存储管理。截至2018年12月31日，公司累计直接投入玩具生产基地建设项目的募集资金1,628.02万元，累计直接投入研发中心建设项目的募集资金4,502.85万元，累计直接投入营销网络建设及品牌推广项目的募集资金857.91万元，累计利息收入净额910.4万元。公司本期闲置资金补充流动资金5,000.00万元，期末余额9,119.64万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
玩具生产基地建设项目	否	11,047.4	11,047.4	1,628.02	1,628.02	14.74%	2019年12月31日		不适用	是
研发中心建设项目	否	7,016.54	7,016.54	546.85	4,502.85	64.17%	2019年09月30日		不适用	否
营销网络建设及品牌推广项目	是	2,134.06	2,134.06	846.45	857.91	40.20%	2020年04月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,198	20,198	3,021.32	6,988.78	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	20,198	20,198	3,021.32	6,988.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、玩具生产基地建设由于项目建设地周边配套未完全完善,用水用电等存在困难,未达到开工条件,造成工期延期,因此公司第二届董事会第四次会议通过决定将玩具生产基地项目达到预计可完全使用状态的日期由2019年4月30日延后至2019年12月31日。截至目前该项目用地所在片区配套基础设施建设仍未完全完备,影响土地动工开发,导致项目施工困难,从而造成项目建设进展较慢。</p> <p>2、研发中心建设项目由于场地购置及装修时间较晚的原因,未按原计划时间达到预定可完全使用状态,因此公司第二届董事会第十二次会议审议通过决定将研发中心建设项目达到预计可完全使用状态的日期由2018年11月30日延后至2019年9月30日。</p> <p>3、研发中心建设项目和营销网络建设及品牌推广项目如期稳步推进,将主要增强公司自主创新能力和渠道推广能力,提升公司核心技术优势和产品竞争力,项目的效益将体现在公司整体经营业绩中,不产生独立经济效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司已经第二届董事会第四次会议通过,将玩具生产基地项目达到预计可完全使用状态的日期由2019年4月30日延后至2019年12月31日。但根据目前实际情况,预计2019年12月31日,项目能否施工完毕存在重大不确定性。为了更好的提高募集资金使用经济效益,更好的维护公司及全体股东利益,公司正积极采取多种措施完成此项目建设,如与相关部门积极协商推动原建设用地的配套设施建设;寻找新的合适的建设用地来重启该募投项目建设;同时公司也在寻找新的投资机会,考虑重新规划募集资金的建设使用。上述措施如涉及审批程序,公司将依据《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所中小企业板规范运作指引等有关法律法规进行审议及披露。</p>									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2017年11月,公司将“研发中心建设项目”实施主体由公司本部“实丰文化发展股份有限公司”变更为全资子公司“实丰文化创投(深圳)有限公司”,实施地点由“深圳市南山区粤海街道科技园区”变更为“深圳市前海深港合作区”。募投项目相关事项的变更是根据公司业务发展规划及市场需求而进行的必要调整,对募集资金项目实施不存在重大影响。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	2018年8月,公司根据实际情况和业务发展的需要,将募集资金投资项目之“营销网络建设及品牌推广项目”的实施方式“拟在北京、天津、沈阳、济南、西安、武汉、重庆、上海、福州、广州、深圳11个重点城市租赁场地建设营销网络办事处,在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海7个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”变更为“拟在深圳租赁场地建设营销网络办事处,在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海7个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2018年10月17日,公司使用募集资金专户的部分闲置募集资金人民币5,000万元暂时补充流动资金,使用期限为公司第二届董事会第十次会议决议之日起12个月内,到期将归还至募集资金专户。该事项不影响募集资金投资项目正常实施进度。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金,除暂时补充流动资金5,000万元外,其余存放于募集资金专用账户中,用于原定募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
营销网络建设及品牌推广项目	营销网络建设及品牌推广项目	2,134.06	846.45	857.91	40.20%	2020年04月20日		不适用	否

合计	--	2,134.06	846.45	857.91	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司根据实际情况和业务发展的需要，将募集资金投资项目之“营销网络建设及品牌推广项目”的实施方式“拟在北京、天津、沈阳、济南、西安、武汉、重庆、上海、福州、广州、深圳 11 个重点城市租赁场地建设营销网络办事处，在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海 7 个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”变更为“拟在深圳租赁场地建设营销网络办事处，在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海 7 个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
实丰（深圳）网络科技有限公司	子公司	游戏业务	9,000,000.00	800,780.22	-11,151,422.26	8,073,465.89	-6,197,128.82	-6,193,610.97
实丰（香港）国际有限公司	子公司	销售	3,145,600.00	18,271,046.91	3,851,410.40	77,410,367.50	3,268,942.51	3,268,942.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

（一）公司所处行业的格局与趋势

1、国外玩具行业基本情况

（1）成熟市场增长相对稳定，新兴市场增长迅速

作为玩具产业起步较早的地区，北美和西欧的玩具市场已步入成熟，头部竞争格局较稳定，近年玩具零售额增速有所放缓；乐高、美泰、孩之宝、万代、多美等国际行业巨头，长期稳占全球玩具市场30%以上份额，与此相对，以东欧、亚太、拉美、中东和非洲为代表的新兴市场增长迅速。

（2）玩具行业安全标准不断提高

儿童是全球玩具市场的主要消费群体，儿童玩具占据玩具市场的较大比重。出于对儿童安全的考虑，玩具进口国制定了越来越严格的安全标准。

（3）玩具形态呈现多元化

首先，玩具不仅仅为儿童提供娱乐性，随着功能性的不断提高，越来越多的国际巨头开发出各种适合成年人娱乐的产品；其次，科技性的玩具越来越受到大众的喜悦，如LED技术、人脸（声音）识别技术、现实增强技术甚至全息影像技术和脑电波感应技术都融入到了玩具当中，未来全球玩具行业将是传统玩具和科技玩具相互协同发展，最后，与文化相互融合的产品越来越繁荣。

2、国内玩具行业的基本情况

（1）企业数量多，单个市场占有率低

中国是一个玩具生产大国，玩具生产企业数量众多，是全球玩具生产的主要集中地。我国也是世界第一大玩具出口国，但中国虽然是一个玩具生产大国，却并不是一个玩具生产强国，中国自行生产的玩具大多以出口为主，且主要停留在中低档产品水准。与国际知名企业相比，研发设计水平有一定差距，品牌知名度不高。正是由于研发设计水平、品牌影响力、质量水平等方面的限制，国内目前还缺乏规模大的玩具生产商，缺乏具有国际影响力的玩具品牌，企业规模小而散，集中化、组织化程度较低，单个企业的市场占有率较低。

（2）国内玩具企业加速培养自主品牌

随着美国、欧盟等提高玩具安全标准，我国玩具行业检测成本由此上升，而国内原材料、劳动力成本的上涨又导致我国玩具企业出口的利润空间进一步被压缩，原来OEM式代工已无利润可言，国内玩具企业为生存加速培养自主品牌。

（3）玩具企业不断寻求转型，与文化产业结合不断加强

A、与动漫产业结合不断加强

动漫玩具是玩具产业与文化内涵相融合的创新产品，动漫形象做成玩具，使玩具被赋予故事内涵。国内动漫玩具销售收入逐年增长的态势让越来越多的中国玩具企业开始注重获取动漫形象的授权，加强动漫玩具产品的开发以提高经济效益。

B、玩具企业不断进军网络游戏市场

互联网技术、智能终端的蓬勃发展与快速应用，促进了网络游戏行业的迅速发展。玩具与游戏都具有天然娱乐属性，越来越多网络游戏形象中的形象和道具，被开发出具有故事内涵的玩具产品，并引领玩具市场潮流，这是行业出现的新兴业态，为加快产业升级提供了难得的机遇。

3、国内玩具市场前景

相对外销而言，内销市场的发展受居民收入增加、新婴儿潮的到来、二胎政策的实行等多重积极因素的影响，未来增长潜力巨大。

（1）国民经济快速发展，城乡居民人均收入不断提升，消费能力增强。

近年来我国国民经济保持了较快的发展速度，虽然近期经济增长速度有所下降，但依然保持了较快增长。城乡居民人均可支配收入呈上升趋势，城乡居民收入水平的不断挺高，加上国家经济转型和消费升级政策的支持，家庭的玩具消费支出将随之

实现增长，给市场带来庞大的需求，内销将成为我国玩具行业增长的重要动力。

(2) 未来婴儿数量增长提速，为市场增长奠定良好的基础。

目前玩具行业消费群体有扩大的趋势，在诸多的年龄段中，儿童始终是玩具消费的主力军。一个国家的儿童数量往往是该国玩具消费的重要基础，而国家生育政策是影响儿童数量的主要因素。我国80年代开始实行独生子女政策，86-97年出生的人口均保持在2,000万人以上，形成一波小高潮，而2011-2020年我国的新生儿基本为86-97年出生的人口所繁育，按照人口年龄分布推算，新的一波婴儿潮将在“十二五”和“十三五”期间到来，为玩具内销增长提供了现实的市场需求。同时，国家二胎政策的放开有利于我国未来新生儿数量的增加，巩固内销的群体基础。

(3) 家庭平均玩具支出较低，市场具有充足空间。

我国玩具消费仍具庞大增长空间。虽然我国玩具市场总消费历年呈现增长趋势，但家庭平均玩具消费和世界玩具成熟市场乃至部分新兴市场国家相比，仍然具有较大差距，市场未来具有充足空间。

(二) 公司发展战略和经营计划

1、公司整体发展战略

公司以“追求卓越品质、创新一流企业”为使命，坚持以市场为导向，以质量为本，以效益为目标，以技术创新、制度创新、管理创新为手段，强化公司在研发设计、营销网络、制造与质量管理以及品牌建设等方面的优势。依托公司内部及外部的研发与设计力量，将玩具与高新技术、玩具与文化进行创新融合，丰富玩具的文化内涵，不断提高公司在玩具行业的核心竞争力，将公司打造成为最具文化创意的玩具企业之一。

2、2019年经营计划

2019年，公司将紧紧围绕自身发展战略和市场需求推动业务发展，强化内部治理和深圳子公司研发体系和销售体系赋能，着力提升公司整体盈利水平和竞争实力，不断增强公司可持续发展能力。拟重点做好如下经营工作：

(1) 研发方面

依托总部及深圳子公司等平台，借力于原有的研发体系及深圳的区域优势，将继续推行2018年下半年以来实行的智能产品线及婴童产品线的发展思路，加强上述方面的研发投入，培育一支更高水平的创新研发队伍，利用创新人才优势巩固市场竞争优势。

(2) 制造方面

依托原有生产基地和智能化生产设备，加强智能化技术升级改造，进一步提升生产智能化、自动化水平，提高精益生产水平及生产效率，以期满足现有智能产品线和婴童产品线的生产能力，如原有产能不足的情况下，将保持附加值较高的智能产品线原公司生产，将生产量大的婴童产品线进行委外生产。

(3) 渠道建设方面

加强渠道布局和拓展，优化销售团队激励机制，提高市场开拓和产品销售策划能力，巩固重要合作客户关系，在保持原有海外渠道优势的同时，重点布局国内渠道，如积极组建电商团队发力线上业务，大力拓展礼品市场业务等。

(4) 品牌扩大方面

落实品牌推广计划，进一步提升公司自主品牌的影响力和认知度，探索新媒体品牌营销、事件营销等方式，扩大销售规模。

(5) 制度方面

继续推进公司管理信息化，提高管理人员的规划能力，强化公司管理效率和人员的执行能力，持续完善的人才培养和考核机制，通过管理创新、成本控制等方式，抓好降耗增效工作，进一步提升公司抵御风险的能力。

(6) 资本运作方面

将借助上市平台，适时布局符合公司发展战略的产业，包括玩具以及玩具相关类产业、新兴技术以及新兴产业等，同时公司也积极关注玩具某一具体领域，适时进行布局，如玩具专业生产制造、玩具渠道以及玩具研发等专业公司或平台。

(三) 可能面对的风险及对策

1、受产品进口国政策变动影响的风险

公司产品的主要出口地为欧洲、北美、亚洲等国家和地区。近几年，欧盟、美国、加拿大、日本等国家或地区纷纷出台一系列新的玩具安全标准，对我国玩具行业形成了很强的贸易壁垒，随着进口国对玩具安全标准的要求日趋严格，中国企业不得不为此增加技术投入和检测费用。虽然目前本公司产品均能符合甚至超过进口国的标准，但如果未来产品进口国的贸易壁垒

和行业标准变化，将会对公司的产品出口增长产生一定的影响。

2、市场竞争加剧的风险

目前我国玩具行业规模较大且增长较快，但行业集中度不高，企业数量众多但规模偏小，单个企业的市场占有率较低。国内玩具行业企业偏重于制造，具有自主品牌并具有较大市场影响力的较少。近年来国外玩具安全和环保标准的提高加重了国内出口企业的生产及检测成本，而国内劳动力成本也存在上涨压力。成本上升对利润空间微薄的小型加工制造企业造成了严重的冲击。众多技术含量较低且无品牌影响力的中小型企业所采用的低价竞争等策略对玩具行业产生不利影响。虽然本公司自主创新能力、品质管理能力不断增强，但国内同行的低价生存策略可能会影响本公司产品的销售，将对本公司的经营业绩带来负面影响。

3、原材料价格波动的风险

公司自产玩具的成本构成中，材料成本占比在80%左右。主要原材料包括塑料、电子产品、包装材料等均处于完全竞争市场，市场供应充足。上述原材料价格的波动，会对毛利率产生一定影响。公司从事玩具生产多年，与各主要供应商保持了长期稳定的合作关系，为应对原材料价格的波动，采取了调整产品结构、对大宗原材料进行集中采购等措施，以平抑原材料价格波动对公司生产成本的不利影响。即便如此，如果塑料等原材料价格出现剧烈波动，仍将对公司的经营业绩产生较大影响。

4、人力成本上升的风险

随着我国人口老龄化的加速，以及劳动力供求的结构性矛盾，导致我国劳动力的成本优势正逐渐减弱，各地政府纷纷上调最低工资标准，不少地方的制造型企业都出现了“招工难”的现象。报告期内，公司积极进行技术更新，采购了机械手、自动穿轴机、自动压轮机、自动喷漆设备、激光打标机等自动化设备，不断提高生产效率。随着公司业务的发展，如果劳动力成本持续上升，生产人员过多过快的流动也会给公司经营业绩带来不利影响。

5、人力资源缺乏的风险

在公司近几年的快速发展中，核心管理团队保持稳定，建立了较为完善的法人治理结构，制定了一系列行之有效的规章制度；同时，随着公司由传统的玩具生产与销售逐步转向“玩具与高新技术、玩具与文化”的创新融合，公司培养与引进了一批认可公司文化、具有团队协作精神、务实敬业的研发设计、生产、销售和管理人才。未来公司将继续加强人才培训和储备，进一步完善激励制度，稳定与发展人才队伍。但随着公司经营规模的不断扩大，尤其是本次发行成功后，对公司的管理体系以及管理人员提出更高的要求。若公司管理水平及人才队伍不能满足公司业务规模扩大的要求，将会对公司的发展构成一定的制约。

6、财务风险

公司产品以外销为主，公司的出口产品主要以美元结算，人民币兑美元的汇率波动对公司的影响主要表现在两个方面：一是外销结算所产生的汇兑损益，汇率波动将导致本公司出现汇兑损益；二是影响出口产品的价格竞争力，人民币升值将提高公司产品在进口国的销售价格，进而削弱公司在国外市场的竞争优势；而人民币贬值则能够提升公司产品在国外市场的竞争优势。报告期，汇兑损益占公司利润总额的比重存在一定波动，如果未来人民币大幅升值或贬值将给公司的经营业绩带来较大影响。

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

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

2016年公司未进行股利分配，主要一是公司处于高速成长期，对资金需求较大，二是公司处于上市融资过程中。

2017年年度利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元人民币（含税），不送红股不转增。

2018年年度利润分配预案为：以截止2018年12月31日公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元人民币（含税），不送红股不转增。该预案尚需2018年年度股东大会审议通过后方可实施。

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	现金分红金额 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 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2018年	8,000,000.00	31,968,364.63	25.02%			8,000,000.00	25.02%
2017年	4,800,000.00	43,398,811.34	11.06%			4,800,000.00	11.06%
2016年	0.00	40,076,656.65	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情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	80,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	8,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0

可分配利润（元）	179,759,778.33
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2018 年度实现净利润为 34,376,554.69 元，根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，按 2018 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 3,437,655.46 元，余下可分配利润为 30,938,899.23 元，加上以前年度母公司剩余可分配利润 148,820,879.10 元，母公司累计可分配利润为 179,759,778.33 元。鉴于公司盈利状况良好，为实现公司持续分红的预期，满足公司股东分红的期望并结合公司未来的发展前景和战略规划，公司拟定 2018 年度利润分配预案如下：以 2018 年 12 月 31 日公司的总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配人民币 1 元（含税）现金股利，共派发现金红利人民币 8,000,000.00 元。本次分配不进行资本公积金转增股本，不送红股。剩余未分配利润结转以后年度分配。	

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						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡俊权、蔡俊淞、蔡锦贤	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公	2017 年 04 月 11 日	自公司股票上市后的三十六个月内	正在履行

			司回购本人持有的公司于股票上市前已发行的股份。			
	黄炳泉、陈乐强、蔡彦冰、李伟光	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司于股票上市前已发行的股份。	2017 年 04 月 11 日	自公司股票上市后的十二个月内	履行完毕
	蔡俊权、蔡俊淞、蔡彦冰、李伟光	股份限售承诺	锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，在本人于公司任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后六个月内，不转让本人所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易	2017 年 04 月 11 日	在锁定期满后在职时为长期有效，在锁定期满后离职十八个月内有效	正在履行

			所挂牌交易出售公司股份数量占本人所持有公司股份总数的比例不超过 50%。			
	蔡俊权、蔡俊 淞、李伟光	股份限售承 诺	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月公司股票期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价（期间如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），本人持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月；上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内，本人如减持公司股票，减持价格将不低于本次发行并上市时公司股票的发	2017 年 04 月 11 日	锁定期限届 满后二十四 个月内	正在履行

			价。上述承诺在承诺人不再作为公司控股股东或职务变更、离职后依然生效。			
	发行人及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	股价稳定措施承诺	请查看招股说明书"重大事项提示之三、公司上市后三年内的股价稳定措施"	2017年04月11日	自公司股票上市后的三十六个月内	正在履行
	发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	申请文件真实、准确、完整的承诺	请查看招股说明书"重大事项提示之四、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申请文件真实、准确、完整的承诺"	2017年04月11日	长期有效	正在履行
	发行人保荐机构、会计师事务所、验资机构和评估机构	申请文件真实、准确、完整的承诺	请查看招股说明书"重大事项提示之五、证券服务机构关于申请文件真实、准确、完整的承诺"	2017年04月11日	长期有效	正在履行
	蔡俊权、蔡俊淞、黄炳泉、陈乐强	持有发行人股份5%以上股东的减持承诺	请查看招股书"重大事项提示之六、持有发行人股份5%以上股东的减持意向及约束措施"	2017年04月11日	锁定期限届满后二十四个月内	正在履行
	发行人董事、	摊薄即期回	请查看招股	2017年04月	在职期间	正在履行

	高级管理人员	报及填补措施的承诺	书"第十一节管理层讨论与分析"之"七、公开发行股票摊薄即期回报及填补措施"。	11 日		
	蔡俊权、蔡俊 淞、蔡锦贤	关于控股股东、实际控制人及一致行动人避免同业竞争的承诺	将来不以任何方式从事,包括与他人合作直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事于与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的业务;不投资控股于业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织;不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业	2016 年 11 月 16 日	长期有效	正在履行

			秘密；如果未来本人拟从事的业务可能与发行人存在同业竞争，本人将本着发行人优先的原则与发行人协商解决。本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为发行人股东或关联方的整个期间持续有效			
	蔡俊权、蔡俊淞	减少和规范关联交易承诺	本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方（如有）将尽量避免与公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程	2015年03月31日	长期有效	正在履行

			序及信息披露义务，切实保护公司及其中小股东利益。			
	蔡俊权	补缴社会保险及住房公积金承诺	如应有权部门要求或决定，公司及其下属子公司需要为员工补缴社会保险、住房公积金，以及公司及其下属子公司因未足额缴纳员工社会保险、住房公积金而须承担任何罚款或遭受任何损失，承诺人将足额补偿公司及其下属子公司因此发生的支出或承受的损失，且毋需公司及其下属子公司支付任何对价。	2015年03月31日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对企业财务报表格式进行相应调整，公司对2017年12月31日财务报表列报进行重新调整，具体影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度
根据上述会计政策变更，对财务报表格式进行重新列报。	经公司董事会批准	应收票据及应收账款	87,937,884.39
		应收账款	-87,937,884.39
		应付票据及应付账款	26,999,368.65
		应付账款	-26,999,368.65
		管理费用	-14,217,650.94
		研发费用	14,217,650.94

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90

境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘火旺、杜沛洲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘火旺 5 年、杜沛洲 2 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

本报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

房屋出租情况：为便于员工日常生活所需，公司将位于汕头市澄海区文冠路澄华工业区靠近马路的员工宿舍一楼部分场地对外出租，租赁面积合计800平方米，2018年取得租金合计22万元。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	96,900	0	0
银行理财产品	自有资金	1,340	0	0
合计		98,240	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
建设银行	银行类理财产品	“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品	3,220	闲置募集资金	2017年12月26日	2018年03月28日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率	3.30%	26.78	26.27	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

								计算								
兴业银行	银行类理财产品	“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品	2,000	闲置募集资金	2018年01月08日	2018年02月09日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.35%	7.64	7.64	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
交通银行	银行类理财产品	蕴通财富·日增利43天	5,000	闲置募集资金	2018年01月09日	2018年02月22日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.70%	28.27	28.27	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
民生银行	银行类理财产品	与利率挂钩的结构性产品	6,000	闲置募集资金	2018年01月09日	2018年03月09日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.70%	45.58	45.58	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
兴业银行	银行类理财产品	“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品	2,000	闲置募集资金	2018年02月13日	2018年03月13日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收	4.20%	6.44	6.44	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

								益率 计算								
交通 银行	银行 类理 财产 品	蕴通财 富·日 增利 40 天	5,000	闲置 募集 资金	2018 年 03 月 06 日	2018 年 04 月 16 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.10%	23.01	23.01	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
民生 银行	银行 类理 财产 品	与利率 挂钩的 结构性 产品	6,000	闲置 募集 资金	2018 年 03 月 09 日	2018 年 04 月 18 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.30%	28.27	28.27	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
交通 银行	银行 类理 财产 品	结构性 存款 30 天	4,000	闲置 募集 资金	2018 年 04 月 28 日	2018 年 05 月 28 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.30%	14.14	14.14	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
华兴 银行	银行 类理 财产 品	财富盈 产品	2,000	闲置 募集 资金	2018 年 04 月 27 日	2018 年 05 月 28 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年	4.20%	7.13	7.13	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n

								化收 益率 计算								
民生 银行	银行 类理 财产 品	与利率 挂钩的 结构性 产品	5,000	闲置 募集 资金	2018 年 04 月 27 日	2018 年 06 月 06 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.20%	23.01	23.01	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
兴业 银行	银行 类理 财产 品	“金雪 球-优 悦”保 本开放 式人民 币理财 产品	2,000	闲置 募集 资金	2018 年 04 月 27 日	2018 年 05 月 27 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.30%	7.07	7.07	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
广发 银行	银行 类理 财产 品	“薪加 薪 16 号”人 民币结 构性存 款	3,000	闲置 募集 资金	2018 年 05 月 02 日	2018 年 06 月 04 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.00%	10.85	10.85	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
华兴 银行	银行 类理 财产 品	财富盈 产品	2,000	闲置 募集 资金	2018 年 05 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.20%	6.9	6.9	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n

								期年 化收 益率 计算								
交通 银行	银行 类理 财产 品	结构性 存款 28 天	4,000	闲置 募集 资金	2018 年 06 月 01 日	2018 年 06 月 29 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.20%	12.89	12.89	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
广发 银行	银行 类理 财产 品	“薪加 薪 16 号”人 民币结 构性存 款	3,000	闲置 募集 资金	2018 年 06 月 07 日	2018 年 07 月 12 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.20%	12.08	12.08	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
民生 银行	银行 类理 财产 品	挂钩利 率结构 性存款	5,000	闲置 募集 资金	2018 年 06 月 12 日	2018 年 07 月 23 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	4.00%	22.47	22.47	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
交通 银行	银行 类理 财产 品	定期型 结构性 存款	4,000	闲置 募集 资金	2018 年 07 月 11 日	2018 年 08 月 08 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天	3.85%	11.81	11.81	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c

								数、预期年化收益率计算								n
华兴银行	银行类理财产品	财富盈产品	1,000	闲置募集资金	2018年07月11日	2018年08月10日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.30%	3.53	3.53	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广发银行	银行类理财产品	“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	3,000	闲置募集资金	2018年07月12日	2018年08月16日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.30%	12.34	12.34	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
民生银行	银行类理财产品	挂钩利率结构性存款	5,000	闲置募集资金	2018年07月24日	2018年09月03日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.85%	21.62	21.62	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
交通银行	银行类理财产品	蕴通财富结构性存款 60 天	4,000	闲置募集资金	2018年08月13日	2018年10月12日	固定收益类、货币市场类	收益按实际委托本金、持	4.20%	27.62	27.62	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo

							等	有天数、预期年化收益率计算								.com.cn
华兴银行	银行类理财产品	财富盈产品	1,000	闲置募集资金	2018年08月13日	2018年09月28日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.30%	5.42	5.42	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
华兴银行	银行类理财产品	财富盈产品	2,500	闲置募集资金	2018年08月20日	2018年09月28日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.30%	11.49	11.49	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
华兴银行	银行类理财产品	财富盈产品	5,000	闲置募集资金	2018年09月07日	2018年09月28日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.30%	12.37	12.37	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
华兴银行	银行类理财产品	单位客户智能存款	4,000	闲置募集资金	2018年10月16日	2018年11月26日	固定收益类、货币市	收益按实际委托本	4.30%	19.32	19.32	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.

							场类等	金、持有天数、预期年化收益率计算								cninfo.com.cn
华兴银行	银行类理财产品	单位客户智能存款	2,300	闲置募集资金	2018年10月16日	2018年11月26日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.30%	11.11	11.11	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
民生银行	银行类理财产品	挂钩利率结构性存款	1,800	闲置募集资金	2018年10月17日	2018年11月26日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.55%	7	7	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广发银行	银行类理财产品	“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	2,300	闲置募集资金	2018年11月28日	2018年12月28日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.65%	6.9	6.9	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
兴业银行	银行类理财产品	企业金融结构性存款	5,000	闲置募集资金	2018年11月29日	2018年12月28日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委	3.30%	13.07	13.07	已收回		是	是	巨潮资讯网

	品				日	日	币市 市场类 等	托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算								www. cninfo .com.c n
中信 银行	银行 类理 财产 品	天天快 车	400	自有 资金	2017 年 12 月 08 日	2018 年 01 月 19 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.50%	1.61	1.61	已收 回		是	是	
中信 银行	银行 类理 财产 品	天天快 车	60	自有 资金	2017 年 12 月 08 日	2018 年 01 月 23 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.50%	0.26	0.27	已收 回		是	是	
中信 银行	银行 类理 财产 品	天天快 车	200	自有 资金	2017 年 12 月 08 日	2018 年 01 月 25 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.50%	0.92	0.92	已收 回		是	是	
中信 银行	银行 类理 财产 品	天天快 车	300	自有 资金	2017 年 12 月 08 日	2018 年 01 月 19 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.50%	1.38	1.39	已收 回		是	是	

	财产品				月 08 日	月 25 日	类、货币市场类等	际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算								
中信银行	银行类理财产品	天天快	200	自有资金	2017年12月08日	2018年01月26日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.50%	0.94	0.94	已收回		是	是	
中信银行	银行类理财产品	天天快	210	自有资金	2017年12月08日	2018年01月29日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.50%	1.03	1.03	已收回		是	是	
中信银行	银行类理财产品	天天快	420	自有资金	2017年12月08日	2018年01月02日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.50%	1.01	1.01	已收回		是	是	
中信	银行	天天快	230	自有	2017	2018	固定	收益	3.50%	1.08	1.08	已收		是	是	

银行	类理财产品	车		资金	年 12 月 11 日	年 01 月 29 日	收益类、货币市场类等	按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算				回				
建行	银行类理财产品	天天理财	300	自有资金	2017 年 12 月 21 日	2018 年 01 月 15 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.90%	0.6	0.78	已收回		是	是	
建行	银行类理财产品	天天理财	10	自有资金	2017 年 12 月 21 日	2018 年 01 月 19 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.80%	0.03	0.03	已收回		是	是	
建行	银行类理财产品	天天理财	620	自有资金	2017 年 12 月 21 日	2018 年 01 月 29 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	4.00%	2.65	2.72	已收回		是	是	

中信 银行	银行 类理 财产 品	天天快 车	500	自有 资金	2018 年 01 月 03 日	2018 年 02 月 01 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.50%	1.39	1.48	已收 回		是	是	
中信 银行	银行 类理 财产 品	天天快 车	240	自有 资金	2018 年 01 月 29 日	2018 年 02 月 06 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.50%	0.18	0.2	已收 回		是	是	
中信 银行	银行 类理 财产 品	天天快 车	600	自有 资金	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 11 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.50%	0.17	0.19	已收 回		是	是	
合计			104,41 0	--	--	--	--	--	--	459.38	459.27	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司重视企业社会价值的实现，以专业诚信为本，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富。

（一）股东和债权人权益保护

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。通过完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责，及时向全体股东及投资者披露公司已发生或拟发生的重大事项，并保证所有投资者有平等的机会获得信息。董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障投资者特别是中小投资的合法权益。同时，公司通过交易所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）关怀员工，重视员工权益

公司围绕以人为本的核心价值观，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。

公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量达标、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司多年获得广东省“守合同重信用企业”称号。

（四）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，在力所能及的范围内，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

2、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

公司及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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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、有限售条件股份	60,000,000	75.00%				-11,160,000	-11,160,000	48,840,000	61.05%
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%				-11,160,000	-11,160,000	48,840,000	61.05%
境内自然人持股	60,000,000	75.00%				-11,160,000	-11,160,000	48,840,000	61.05%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%				11,160,000	11,160,000	31,160,000	38.95%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%				11,160,000	11,160,000	31,160,000	38.95%
三、股份总数	80,000,000	100.00%				0	0	80,000,000	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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

黄炳泉	6,000,000	6,000,000	0	0	首发后个人类限售股	2018年4月16日
蔡彦冰	2,880,000	2,880,000	0	0	首发后个人类限售股	2018年4月16日
李伟光	2,280,000	2,280,000	0	0	首发后个人类限售股	2018年4月16日
合计	11,160,000	11,160,000	0	0	--	--

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	10,636	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,761	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
蔡俊权	境内自然人	40.71%	32,569,100	0	32,569,100	0	质押	25,030,000
蔡俊淞	境内自然人	12.50%	10,000,800	0	10,000,800	0	质押	10,000,798
黄炳泉	境内自然人	6.50%	5,200,000	-800000	0	5,200,000		

陈乐强	境内自然人	5.63%	4,500,000	0	4,500,000		冻结	4,500,000
蔡彦冰	境内自然人	2.60%	2,080,000	-800000		2,080,000	质押	1,440,000
蔡锦贤	境内自然人	2.21%	1,770,100	0	1,770,100		质押	1,770,095
李伟光	境内自然人	1.43%	1,140,000	-1140000		1,140,000		
金晓丽	境内自然人	0.67%	536,400	536,400		536,400		
钟国华	境内自然人	0.61%	485,100	485,100		485,100		
吴华明	境内自然人	0.48%	381,000	381,000		381,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡俊权、蔡俊淞、蔡锦贤为姐弟关系，三人一致行动人，其他前十大股东不存在关联关系或一致行动行为。							
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					
黄炳泉	5,200,000	人民币普通股	5,200,000					
蔡彦冰	2,080,000	人民币普通股	2,080,000					
李伟光	1,140,000	人民币普通股	1,140,000					
金晓丽	536,400	人民币普通股	536,400					
钟国华	485,100	人民币普通股	485,100					
吴华明	381,000	人民币普通股	381,000					
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道一幻方星辰 3 号私募基金	380,100	人民币普通股	380,100					
#黄军清	308,100	人民币普通股	308,100					
瑞士信贷（香港）有限公司	224,900	人民币普通股	224,900					
郑晓莉	140,000	人民币普通股	140,000					
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	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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）	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡俊权	中国	否
主要职业及职务	蔡俊权先生为公司控股股东、董事长及总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

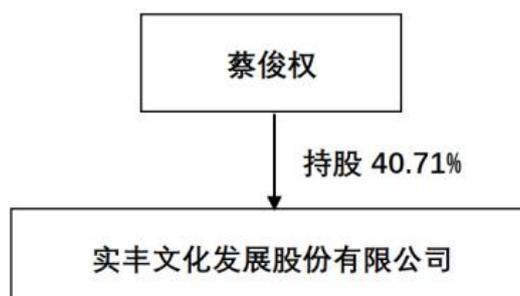
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡俊权	本人	中国	否
主要职业及职务	蔡俊权先生为公司控股股东、董事长及总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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）
蔡俊权	董事长、总经理	现任	男	52	2017年08月02日	2020年08月01日	32,569,100	0	0	0	32,569,100
蔡俊淞	董事	现任	男	41	2014年05月01日	2020年08月01日	10,000,800	0	0	0	10,000,800
薛莉	董事、常务副总经理	现任	女	48	2017年08月02日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
李恺	董事	现任	男	37	2017年08月02日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
李卓明	独立董事	现任	男	64	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
陈国翔	独立董事	现任	男	52	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
陈丹东	独立董事	现任	男	48	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
蔡泳	监事会主席	现任	男	31	2017年08月02日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
周辉煌	监事	现任	男	38	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
侯安成	职工监事、财务经理	现任	男	47	2019年01月24日	2020年08月01日					
肖家源	副总经	现任	男	34	2014年	2020年	0	0	0	0	0

	理、董事 会秘书				05月01 日	08月01 日					
吴宏	财务总监	现任	男	38	2017年 11月16 日	2020年 08月01 日	0	0	0	0	0
纪尧	职工监事	离任	男	35	2017年 08月02 日	2019年 01月24 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	42,569,90 0	0	0	0	42,569,90 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
纪尧	职工监事	离任	2019年01月24 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

1、董事会成员

蔡俊权先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历。汕头市第十三、十四届人民代表大会代表、第八届、第九届汕头市澄海区政协委员、广东省玩具协会理事会副会长、广东省玩具文化经济发展研究会理事会副会长、汕头市澄海区第五届青年企业家协会副会长、澄海玩具协会副会长。1992年创立澄海县澄城西门实丰塑胶玩具厂，2001年8月至2014年2月担任实丰有限总经理，历任福建浚迪电子科技有限公司执行董事兼总经理，2011年8月至今任公司董事长、总经理；

蔡俊淞先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，本科学历。2001年3月至2008年5月担任汕头市澄海区艺丰进出口贸易有限公司总经理，2006年3月至2011年6月担任汕头市广易丰投资有限公司总经理，2011年6月至2014年2月担任公司副总经理，历任本公司总经理，2014年5月至今担任公司董事，现任福建浚迪电子科技有限公司执行董事和总经理。

蔺莉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，本科学历。2011年1月至2014年12月担任重庆乐其教育投资有限公司总经理，2015年5月至2016年5月担任上海易恒健康科技有限公司副总经理，2017年6月至今担任实丰文化发展股份有限公司董事长高级助理，现任公司常务副总经理、董事。

李恺先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，本科学历。历任本公司总经理秘书、总经理助理，2014年5月至2017年8月担任本公司监事，2017年8月至今担任公司董事、董事长助理。

李卓明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1955年出生，本科学历，高级经济师。1990年1月至今，任广东省玩具协会常务副会长，2004年4月至今，任广东中外玩具制造杂志社社长，2007年6月至2013年6月担任奥飞娱乐股份有限公司独立董事，2014年5月至今任公司独立董事。

陈丹东先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，本科学历，注册会计师，注册资产评估师。1994年至今，任汕头市立真会计师事务所有限公司副所长，2008年6月至今，任汕头市立真资产评估有限公司副经理，2011年3月至2017年3月，任广东壮丽彩印股份有限公司独立董事，2011年7月至2014年2月担任广东金刚玻璃科技股份有限公司审计总监，2014年5月至今任公司独立董事。

陈国翔先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历，国家二级律师。中华全国律师协会理事、广东省律师协会第十届副会长、汕头市律师协会会长。1986年5月至今，任广东腾翔律师事务所律师、副主任、主任，2011年3月至2017

年3月，任广东壮丽彩印股份有限公司独立董事，2014年5月至今任公司独立董事。

2、监事会成员

蔡泳先生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年出生，硕士学历。2014年3月至2018年1月任华润深国投信托有限公司经理，2014年5月至2017年8月担任本公司董事，2017年8月至今担任本公司监事会主席。

周辉煌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，大专学历。历任本公司海外营销部业务员、业务主管，现任公司监事。

侯安成先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，大专学历。2013年11月至2017年7月任本公司财务总监助理，2017年8月至2019年1月担任公司内审部负责人，现任公司财务部经理、职工代表监事。

3、高级管理人员

蔡俊权，总经理（主要工作经历见前述董事介绍）。

薛莉，常务副总经理（主要工作经历见前述董事介绍）。

肖家源先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，硕士学历。2010年9月至2012年6月担任广东明家科技股份有限公司证券事务代表，2012年6月至2014年3月担任深圳劲嘉彩印集团股份有限公司投资经理、证券事务代表，2014年5月至今担任本公司副总经理、董事会秘书。

吴宏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年生，大专学历，中国注册会计师，国际注册高级内部审计师。2010年3月至2013年8月担任众业达电气股份有限公司审计经理，2013年9月至2017年9月担任广东华乾会计师事务所合伙人，2017年11月至今担任本公司财务总监。

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
李卓明	广东中外玩具制造杂志社	社长			
陈丹东	汕头市立真会计师事务所有限公司	副所长			
陈丹东	汕头市立真资产评估有限公司	副经理			
陈国翔	广东腾翔律师事务所	主任			
蔡俊淞	福建浚迪电子科技有限公司	执行董事和总经理			

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

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其工作岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取相应的职务薪酬。公司独立董事津贴为5万元/年（含税），独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。

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
蔡俊权	董事长、总经理	男	52	现任	45.5	否
蔡俊淞	董事	男	41	现任	0	否
薛莉	董事、常务副总	女	48	现任	41.21	否
李恺	董事	男	37	现任	14.18	否
蔡泳	监事会主席	男	31	现任	0	否
周辉煌	监事	男	38	现任	10.51	否
纪尧	监事	男	35	离任	16.8	否
陈国翔	独董	男	52	现任	5	否
陈丹东	独董	男	48	现任	5	否
李卓明	独董	男	64	现任	5	否
肖家源	副总、董事会秘书	男	34	现任	29.41	否
吴宏	财务总监	男	38	现任	45.5	否
合计	--	--	--	--	218.11	--

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）	619
主要子公司在职员工的数量（人）	31
在职员工的数量合计（人）	650
当期领取薪酬员工总人数（人）	650
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	442
销售人员	47
技术人员	81
财务人员	20
行政人员	60

合计	650
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
本科	31
大专	70
高中	87
中专	47
初中	393
小学	21
合计	650

2、薪酬政策

为适应现代企业发展要求，公司根据发展战略和年度经营目标，提供稳定而有竞争力的薪酬，实行以岗位为基础，以市场工资为导向的岗位工资制度，并参照当地社平工资、行业薪酬水平及公司支付能力，综合制定本公司薪酬水平，并根据公司经营情况、市场情况适时调整并完善，在通过市场调查以保证市场薪酬竞争力的同时通过制订以绩效为导向的薪酬体系以体现内部公平性原则。

3、培训计划

公司根据实际情况，通过定期培训和不定期培训，使员工不断地更新知识、开拓技能，提高公司员工整体素质。同时，根据不同岗位的需求进行有针对性的培训，使其更好地胜任当前的岗位。

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提升公司规范运作水平，公司治理状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。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，保证全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证。报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开临时股东大会的情形。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。公司董事会下设了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的有关规定，监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合相关法律法规的规定。公司监事按规定出席监事会，认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护公司及全体股东的合法权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司根据自身业务、经营情况，建立了公正、透明的企业绩效评价激励体系和激励约束机制，将经营管理层和员工的收入与企业经营业绩相挂钩，激发员工积极性，提高工作效率；公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强各方沟通合作，积极践行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，积极合作，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照信息披露相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，报告期内指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司全体股东能够平等并及时获得公司信息。此外，公司还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

（八）投资者关系管理情况

公司严格执行《投资者关系管理制度》，注重与投资者沟通交流，认真做好投资者关系管理工作，通过加强与投资的信息交流，构建与投资者的良好互动关系，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围，树立公司在资本市场的规范形象。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等规定，公司注意规范与公司实际控制人之间的关系，建立健全各项内控管理制度。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立运作，具有完整的业务、供应、生产和销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立

公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险，公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。控股股东及实际控制人除投资本公司外，并无其他与本公司可能存在同业竞争的经营性投资和参与经营的事项，其他股东也未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

（二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

（三）资产独立

公司拥有独立于实际控制人的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司股东大会、董事会、监事会及各级管理部门，独立行使经营管理职权；同时，根据自身生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门；公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

（五）财务独立

公司设置了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务与会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行独立开立帐户，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账号或混合纳税现象。

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 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002862&announcementId=1204661136&announcementTime=2018-04-19
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2018 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002862&announcementId=1205446931&announcementTime=2018-09-19

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
李卓明	7	6	1	0	0	否	1
陈国翔	7	7		0	0	否	1
陈丹东	7	7		0	0	否	2

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

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》和公司《独立董事工作制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，同时，通过多次对公司现场的实地考察、审阅资料等，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况等进行了监督和核查。独立董事还通过邮件、电话、会议等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注了公司运行状态、所处行业动态、有关公司的舆情报道、监管精神与动态及对外投资等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及公司董事会制定的《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的职权范围运作，提出专业意见及建议。

（一）公司董事会审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《内部审计制度》和《董事会审计委员会工作细则》的相关要求，勤勉尽责充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。审计委员会每季度组织召开审计委员会会议，审核了公司定期报告、内部控制评价报告、募集资金存放与使用情况的专项报告、以及内审部门每季度提交的内部审计报告、年度审计计划等事项，并就2018年年度财务报告审计工作与外聘审计师进行沟通，督促审计工作进展。同时督促和指导内审部门对公司治理及业务流程控制，以及公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。在2018年年度审计工作中，审计委员会积极与审计机构沟通，及时确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与年度审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

（二）公司董事会提名委员会履行职责情况

公司董事会提名委员会严格依照法律法规、公司《章程》及《董事会提名委员会工作细则》等相关制度的规定，根据公司经营情况、资产规模和股权结构等，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议。

（三）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定，积极参与薪酬与考核委员会的日常工作。报告期内，薪酬与考核委员会认真审核《关于公司2018年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》等事项，并对公司薪酬制度执行情况进行监督，结合公司经营目标完成情况，对公司薪酬计划的调整进行了讨论，并提出合理性建议。

（四）公司董事会战略委员会履行职责情况

公司董事会战略委员会严格依照法律法规、公司《章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关要求认真履行职责。报告期内，战略委员会利用自身的专业知识，审核了公司《关于对全资子公司增资的议案》等事项，并根据公司所处行业和形势，参与讨论和制定公司发展战略及经营目标。同时，战略委员会在充分考量公司经营发展潜力和市场环境的情况下，及时提醒公司注意生产经营中的潜在风险，明确公司的市场定位和竞争力，增强公司发展壮大的信心。

报告期内，各专门委员会依法履行职责，提高了董事会决策的科学性；各位委员利用专业知识和经验，为公司生产经营和管理提供了诸多行之有效的方案。

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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，制定了与各工作岗位相符的关键业绩指标，公司管理层和各级员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司已按照关键业绩指标对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了考核和评价，其薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩。

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	2019年04月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《实丰文化发展股份有限公司2018年年度内部控制评价报告》	
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财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。2、重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

	理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。3、一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	
定量标准	1、重大缺陷：（1）潜在错报≥营业收入总额的 1%；（2）潜在错报≥资产总额的 1%。 2、重要缺陷：（1）营业收入总额的 0.5%≤潜在错报<营业收入总额的 1%；（2）资产总额的 0.5%≤潜在错报<资产总额的 1%。 3、一般缺陷包括：（1）潜在错报<营业收入总额的 0.5%；（2）潜在错报<资产总额的 0.5%。	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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，实丰文化公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）刊登的《实丰文化发展股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2018]G17036000016 号
注册会计师姓名	刘火旺、杜沛洲

审计报告正文

实丰文化发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了实丰文化发展股份有限公司（以下简称“实丰文化”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，公允反映了实丰文化2018年12月31日的财务状况以及2018 年度的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，我们独立于实丰文化，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。

（一）应收账款坏账准备

1. 事项描述

截至2018年12月31日，如实丰文化合并财务报表附注五、2所述，实丰文化应收账款账面余额114,128,793.01元，坏账准备金额5,964,819.76元，账面价值较高，占合并财务报表资产总额的17.78%，应收款项坏账计提政策见附注三、11所述。我们关注到期未应收账款本年度较

上年同期增长23.00%，主要是母公司新老大客户回款周期减慢，由此我们认为若应收款项不能按期收回或无法收回而发生坏账的风险对财务报表影响越显重大。

2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

——对实丰文化与信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和执行情况的有效性及其合理性进行了评估，根据内控制度关于企业信用期管理政策分析主要客户信用情况，对比新增客户实际回款速度是否与授信额度一致，非新增客户应收账款回款情况与往期相比是否异常，本期是否更新授信评级，内控制度的设置是否与实际运行情况相符；

——结合实丰文化营业收入情况，对比两期应收账款是否有异常变动，检查合同、收款凭证、银行对账单、销货发票等，分析应收款项、交货、回款时间等合同相关要素以及原始凭证发生日期的合理性，结合应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款期末余额的真实性及合理性；

——分析应收账款周转率指标，并与实丰文化以前年度指标、同行业同期相关指标对比分析，检查是否存在重大异常；

——分析实丰文化应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单项计提坏账准备的判断等，结合实丰文化应收账款的账龄和客户实际信誉情况，复核坏账计提组合设置及计提比例的合理性，对比同行业坏账计提政策，分析是否充分计提坏账准备；

——获取实丰文化坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

（二）固定资产-模具减值

1. 事项描述

截至2018年12月31日，实丰文化合并财务报表附注五、7列示固定资产原值241,980,460.63元，固定资产累计折旧64,612,615.22元，固定资产账面价值较高。我们关注到其中模具及其他设备2018年末的净值为31,870,162.13元，占合并财务报表资产总额的5.24%。由于玩具行业的产品更新换代速度受市场影响较大，在评估固定资产的投入产出比和处置时的市场价值时，会产生评估资产的潜在减值。

2. 审计应对

在审计固定资产的过程中，我们实地勘察和抽盘了固定资产-模具，对安装在生产线和库存模具均进行现场勘验并拍照留证，评估了固定资产-模具的可使用状态，并按其原值和折旧年限进行累计折旧测试，且通过分析单位模具的生产投入产出比，评估模具存在减值风险的程度及其处置时可回收价值的合理性。

四、其他信息

实丰文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括实丰文化2018年度报告中涵盖的信息，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，管理层负责评估实丰文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算实丰文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督实丰文化的财务报告过程。

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，就可能导致对实丰文化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实丰文化不能持续经营。

（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）就实丰文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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（如适用）。

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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘火旺
（项目合伙人）

中国注册会计师：杜沛洲

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：实丰文化发展股份有限公司

2018 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	183,967,647.35	153,990,035.63
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	108,163,973.25	87,937,884.39
其中：应收票据		
应收账款	108,163,973.25	87,937,884.39
预付款项	19,027,458.98	25,982,396.26
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	646,194.20	3,308,327.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	55,566,034.47	42,510,075.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,781,372.94	62,334,929.20
流动资产合计	380,152,681.19	376,063,648.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	177,367,845.41	86,045,251.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,598,799.11	33,631,805.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,205,829.34	894,308.45
其他非流动资产	2,002,151.00	91,418,842.00
非流动资产合计	228,174,624.86	211,990,208.28
资产总计	608,327,306.05	588,053,856.64
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	21,203,764.26	26,999,368.65
预收款项	5,370,029.72	7,010,352.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,917,584.93	4,149,902.98
应交税费	2,800,395.96	3,542,852.32
其他应付款	1,194,494.10	37,384.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	823,628.00	785,755.40
其他流动负债		
流动负债合计	36,309,896.97	42,525,616.31
非流动负债：		
长期借款	2,264,977.04	2,946,582.76
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	581,111.94	721,417.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,846,088.98	3,668,000.74
负债合计	39,155,985.95	46,193,617.05
所有者权益：		

股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	307,802,306.48	307,802,306.48
减：库存股		
其他综合收益	299,739.79	157,023.91
专项储备		
盈余公积	20,506,642.03	17,068,986.57
一般风险准备		
未分配利润	160,562,631.80	136,831,922.63
归属于母公司所有者权益合计	569,171,320.10	541,860,239.59
少数股东权益		
所有者权益合计	569,171,320.10	541,860,239.59
负债和所有者权益总计	608,327,306.05	588,053,856.64

法定代表人：蔡俊权

主管会计工作负责人：吴宏

会计机构负责人：侯安成

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	138,349,319.41	150,676,224.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	97,173,156.69	81,755,631.63
其中：应收票据		
应收账款	97,173,156.69	81,755,631.63
预付款项	16,640,171.76	23,722,152.01
其他应收款	19,647,622.10	11,296,554.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	55,566,034.47	42,510,075.19
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,738,504.52	20,834,929.20
流动资产合计	338,114,808.95	330,795,567.07
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	152,145,600.00	147,145,600.00
投资性房地产		
固定资产	79,416,782.90	80,412,056.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,598,799.11	33,631,805.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,023,855.81	738,646.42
其他非流动资产	1,532,000.00	1,418,842.00
非流动资产合计	281,717,037.82	263,346,950.62
资产总计	619,831,846.77	594,142,517.69
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	16,064,025.53	22,635,731.50
预收款项	3,278,351.80	5,055,214.45
应付职工薪酬	4,577,030.44	3,791,081.23
应交税费	2,098,538.30	3,409,515.59
其他应付款	5,164,061.92	37,384.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	31,182,007.99	34,928,927.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	581,111.94	721,417.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	581,111.94	721,417.98
负债合计	31,763,119.93	35,650,345.54
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	307,802,306.48	307,802,306.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,506,642.03	17,068,986.57
未分配利润	179,759,778.33	153,620,879.10
所有者权益合计	588,068,726.84	558,492,172.15
负债和所有者权益总计	619,831,846.77	594,142,517.69

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	397,957,343.05	436,647,981.38

其中：营业收入	397,957,343.05	436,647,981.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,848,282.05	394,705,236.10
其中：营业成本	306,067,146.54	319,509,096.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,012,905.71	4,151,397.87
销售费用	28,455,010.55	32,948,719.60
管理费用	23,051,685.97	16,644,678.30
研发费用	11,088,455.13	14,217,650.94
财务费用	-7,599,112.51	6,566,119.77
其中：利息费用	265,079.33	129,218.22
利息收入	433,808.87	485,458.91
资产减值损失	1,772,190.66	667,573.20
加：其他收益	986,660.03	1,143,882.02
投资收益（损失以“-”号填列）	4,592,663.66	4,598,942.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,375.08	4,694.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,706,759.77	47,690,264.29
加：营业外收入	1,115,473.20	2,921,918.04
减：营业外支出	1,000,115.67	120,423.67

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,822,117.30	50,491,758.66
减：所得税费用	5,853,752.67	7,092,947.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,968,364.63	43,398,811.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	31,968,364.63	43,398,811.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	31,968,364.63	43,398,811.34
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	142,715.88	-64,483.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	142,715.88	-64,483.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	142,715.88	-64,483.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	142,715.88	-64,483.12
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,111,080.51	43,334,328.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,111,080.51	43,334,328.22
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.59
（二）稀释每股收益	0.40	0.59

法定代表人：蔡俊权

主管会计工作负责人：吴宏

会计机构负责人：侯安成

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	272,225,247.64	374,768,312.56
减：营业成本	197,366,233.08	273,885,140.81
税金及附加	2,963,731.61	4,108,320.14
销售费用	16,011,717.09	19,314,716.32
管理费用	16,160,358.47	14,400,140.32
研发费用	10,154,877.60	13,109,650.94
财务费用	-6,828,805.46	5,901,997.77
其中：利息费用	199,438.51	112,447.59
利息收入	401,339.93	471,088.86
资产减值损失	1,938,750.53	98,265.48
加：其他收益	986,660.03	1,143,882.02
投资收益（损失以“-”号填列）	3,647,041.94	4,598,942.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,139.84	4,694.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,103,226.53	49,697,599.79
加：营业外收入	1,092,383.65	2,688,809.20
减：营业外支出	1,000,043.97	120,423.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,195,566.21	52,265,985.32
减：所得税费用	4,819,011.52	6,973,441.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,376,554.69	45,292,543.51
（一）持续经营净利润（净亏损	34,376,554.69	45,292,543.51

以“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	34,376,554.69	45,292,543.51
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.43	0.62
(二) 稀释每股收益	0.43	0.62

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	386,824,249.39	418,916,191.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	29,645,366.30	38,403,288.22
收到其他与经营活动有关的现金	5,312,199.91	5,787,222.69
经营活动现金流入小计	421,781,815.60	463,106,702.42
购买商品、接受劳务支付的现金	321,663,996.08	342,923,759.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,836,772.81	49,915,867.74
支付的各项税费	10,584,247.60	10,770,910.23
支付其他与经营活动有关的现金	30,011,080.39	23,159,385.07
经营活动现金流出小计	408,096,096.88	426,769,922.95
经营活动产生的现金流量净额	13,685,718.72	36,336,779.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	889,900,000.00	708,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,592,663.66	4,598,942.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,004,000.00
投资活动现金流入小计	894,492,663.66	713,661,592.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,647,246.28	111,022,884.34
投资支付的现金	832,400,000.00	765,500,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	871,047,246.28	876,522,884.34
投资活动产生的现金流量净额	23,445,417.38	-162,861,292.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		201,980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,484,094.80	9,065,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,484,094.80	211,045,500.00
偿还债务支付的现金	19,279,720.17	10,203,274.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,065,079.33	131,773.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	113,405.85	30,500.00
筹资活动现金流出小计	24,458,205.35	10,365,548.77
筹资活动产生的现金流量净额	-5,974,110.55	200,679,951.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,401,795.38	-1,208,572.43
五、现金及现金等价物净增加额	32,558,820.93	72,946,865.99
加：期初现金及现金等价物余额	151,408,826.42	78,461,960.43
六、期末现金及现金等价物余额	183,967,647.35	151,408,826.42

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	262,490,682.73	371,449,602.65
收到的税费返还	17,769,087.20	32,124,418.20
收到其他与经营活动有关的现金	20,706,532.10	5,368,989.47

经营活动现金流入小计	300,966,302.03	408,943,010.32
购买商品、接受劳务支付的现金	203,434,070.59	291,198,118.56
支付给职工以及为职工支付的现金	42,474,486.03	46,183,002.41
支付的各项税费	9,853,548.77	10,373,502.24
支付其他与经营活动有关的现金	34,670,758.40	24,258,477.55
经营活动现金流出小计	290,432,863.79	372,013,100.76
经营活动产生的现金流量净额	10,533,438.24	36,929,909.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	687,400,000.00	708,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,647,041.94	4,598,942.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,004,000.00
投资活动现金流入小计	691,047,041.94	713,661,592.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,350,852.76	15,128,597.37
投资支付的现金	676,400,000.00	854,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	706,750,852.76	869,128,597.37
投资活动产生的现金流量净额	-15,703,810.82	-155,467,005.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		201,980,000.00
取得借款收到的现金	18,484,094.80	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,484,094.80	206,980,000.00
偿还债务支付的现金	18,484,094.80	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,999,438.51	115,003.15
支付其他与筹资活动有关的现金	113,405.85	30,500.00
筹资活动现金流出小计	23,596,939.16	10,145,503.15

筹资活动产生的现金流量净额	-5,112,844.36	196,834,496.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	537,521.18	-876,634.43
五、现金及现金等价物净增加额	-9,745,695.76	77,420,766.67
加：期初现金及现金等价物余额	148,095,015.17	70,674,248.50
六、期末现金及现金等价物余额	138,349,319.41	148,095,015.17

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48		157,023.91		17,068,986.57		136,831,922.63		541,860,239.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				307,802,306.48		157,023.91		17,068,986.57		136,831,922.63		541,860,239.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							142,715.88		3,437,655.46		23,730,709.17		27,311,080.51
（一）综合收益总额							142,715.88				31,968,364.63		32,111,080.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,437,655.46		-8,237,655.46			-4,800,000.00
1. 提取盈余公积								3,437,655.46		-3,437,655.46			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,800,000.00			-4,800,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48		299,739.79		20,506,642.03		160,562,631.80		569,171,320.10

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	60,000,000.00				124,615,570.07		221,507.03		12,539,732.22		97,962,365.64		295,339,174.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				124,615,570.07		221,507.03		12,539,732.22		97,962,365.64		295,339,174.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				183,186,736.41		-64,483.12		4,529,254.35		38,869,556.99		246,521,064.63
（一）综合收益总额							-64,483.12				43,398,811.34		43,334,328.22
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				183,186,736.41								203,186,736.41
1．所有者投入的普通股	20,000,000.00				183,186,736.41								203,186,736.41
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									4,529,254.35		-4,529,254.35		

1. 提取盈余公积								4,529,254.35		-4,529,254.35			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48		157,023.91		17,068,986.57		136,831,922.63		541,860,239.59

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	80,000,000.00				307,802,306.48				17,068,986.57	153,620,879.10	558,492,172.15
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,0 00.00				307,802,3 06.48				17,068,98 6.57	153,620 ,879.10	558,492,1 72.15
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)									3,437,655 .46	26,138, 899.23	29,576,55 4.69
(一)综合收益总 额										34,376, 554.69	34,376,55 4.69
(二)所有者投入 和减少资本											
1. 所有者投入的 普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三)利润分配									3,437,655 .46	-8,237,6 55.46	-4,800,00 0.00
1. 提取盈余公积									3,437,655 .46	-3,437,6 55.46	
2. 对所有者(或 股东)的分配										-4,800,0 00.00	-4,800,00 0.00
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											

5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48				20,506,642.03	179,759,778.33	588,068,726.84

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				124,615,570.07				12,539,732.22	112,857,589.94	310,012,892.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				124,615,570.07				12,539,732.22	112,857,589.94	310,012,892.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				183,186,736.41				4,529,254.35	40,763,289.16	248,479,279.92
(一) 综合收益总额										45,292,543.51	45,292,543.51
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				183,186,736.41						203,186,736.41
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				183,186,736.41						203,186,736.41
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,529,254.35	-4,529,254.35	

									.35	54.35	
1. 提取盈余公积									4,529,254.35	-4,529,254.35	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48				17,068,986.57	153,620,879.10	558,492,172.15

三、公司基本情况

1、历史沿革和改制情况

实丰文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由广东实丰玩具实业有限公司于2014年4月整体变更设立的股份公司。公司的统一社会信用代码为91440500193146857E。目前公司股本80,000,000.00元，法定代表人：蔡俊权。

2、行业性质

文教、工美、体育和娱乐用品制造业。

3、公司的基本组织架构

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

4、公司注册地址及总部地址

广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区。

5、公司业务性质

生产、销售。

6、公司的经营范围及主要产品

研发、生产、销售；玩具、模型、文具用品、婴童用品、体育用品、塑料制品、五金制品、工艺美术品；动漫软件、游戏软件的设计、研发、制作（经营范围中凡涉专项规定须持有效专批证件方可经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）；制作、复制、发行：广播剧，电视剧，动画片（制作须另申报）专题、专栏（不含时政新闻类），综艺（广播电视节目制作经营许可证有效期至2019年4月25日）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。公司的主要产品包括：合金和塑料玩具。

7、财务报表的批准

公司财务报表业经公司董事会于2019年4月25日决议批准。

本期纳入合并财务报表范围的子公司为：实丰（香港）国际有限公司、汕头市艺丰贸易发展有限公司、实丰（深圳）网络科技有限公司、实丰文化创投（深圳）有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

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。详见本报告“五 11、应收票据及应收账款”、“五 12、存货”、“五 16、固定资产”、“五 28、收入”等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵

销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与

债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合（不计提坏账准备）	
出口退税组合（不计提坏账准备）	

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）	5.00%	5.00%
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	有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。
坏账准备的计提方法	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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委外加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法：领用发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

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

(5) 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其

他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的权益性投资。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注十七、3。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
其中：房屋装修费	年限平均法	5	5%	19.00%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
模具及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金

额低于帐面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

(2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产的计量

①无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无

形资产将在内部使用时，证明其有用性。

- 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计量。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

26、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。③收入的金额能够可靠计量。④相关经济利益很可能流入公司。⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司。
- ②收入的金额能够可靠计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①收入的金额能够可靠计量。
- ②相关的经济利益很可能流入公司。
- ③交易的完工进度能够可靠确定。
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

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，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司玩具业务收入实现的具体核算原则为：

内/外销	具体收入确认原则
内销	经销商模式：（1）送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量；（2）托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。
	商超直销模式：以商品实际发出后，依据约定的账期对账、结算。公司在发货时对该部分商品通过“发出商品”科目核算，对账后确认收入。
	网络销售模式：收入确认以商品实际发出后客户网上确认收货并收到货款为依据。
	其他直接销售：货物交付买方后取得对方确认的送货单或收到货款时确认收入。
外销	发货后通过“发出商品”科目核算，待海关确认出口后（收到海关回单或者网上查询），根据出口报关单上的出口时间确认收入。

公司网络游戏的开发与运营收入实现的具体核算原则为：

项目	具体收入确认原则
游戏充值业务	授权运营模式下，按照应从合作运营方获得的分成款确认为营业收入。 自主运营模式下，如游戏产品为发行人自主研发，则按照道具消耗金额确认收入；如游戏产品是通过代理方式获得，则将用户兑换游戏币的金额按照用户生命周期分摊确认收入。
授权金业务	如果合同或协议规定一次性收取的授权金，且不提供后续服务的，视同销售资产一次性确认收入；提供后续服务的，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取授权金的，按合同或协议规定的收款时间或规定的收费方法计算确定的金额分期确认授权金收入。

29、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

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

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、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，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产会计处理：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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、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
根据以下会计政策变更，对财务报表格式进行重新列报。	经公司董事会批准	

根据财政部2018年6月发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对企业财务报表格式进行相应调整，公司对2017年12月31日财务报表列报进行重新调整，具体影响如下：

受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度
应收票据及应收账款	87,937,884.39
应收账款	-87,937,884.39
应付票据及应付账款	26,999,368.65
应付账款	-26,999,368.65
管理费用	-14,217,650.94
研发费用	14,217,650.94

（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的差额部分	16%、17%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
增值税	按照游戏运营收入、授权金收入为基础征收（注）	6%
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
实丰文化发展股份有限公司	15%
实丰（香港）国际有限公司	16.5%

汕头市艺丰贸易发展有限公司	25%
实丰（深圳）网络科技有限公司	15%
实丰文化创投（深圳）有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税[2002]7号）和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉（试行）的通知》（国税发[2002]11号）等文件精神，公司出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。本公司出口产品自2009年6月1日起出口退税率为15%。

依据财税[2016]113号，“关于提高机电、成品油等产品出口退税率的通知”，自2016年11月1日起涉及海关产品编码为95030010供儿童乘骑的带轮玩具及玩偶车、95030031玩具电动火车、95030082其他带动力装置的玩具及模型，出口退税率由原15%调整为17%。

依据财税〔2018〕32号，“财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知”，自2018年5月1日起非电动类玩具原征税率17%调整至16%，退税率15%保持不变；电动类玩具征税率17%保持不变，退税率17%保持不变。自2018年8月1日起，电动类玩具原征税率17%调整至16%，原退税率17%调整至16%。自2018年11月1日起，非电动类玩具征税率16%不变，原退税率15%调整至16%。

子公司汕头市艺丰贸易发展有限公司出口货物增值税执行“免、退”的税收政策，报告期内出口退税率为17%、16%和15%。

（2）企业所得税

根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，本公司自2008年1月1日起按照新企业所得税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收。根据2019年3月1日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省2018年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2019】85号），公司被认定为广东省2018年第一批高新技术企业，已取得高新技术企业证书，证书编号GR201844001202,有效期为2018年11月28日至2021年11月28日，因此，本公司2018年度适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

根据2019年2月14日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于深圳市2018年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2019】62号），子公司深圳实丰被认定为深圳市2018年第二批高新技术企业，已取得高新技术企业证书，证书编号GR201844202586,有效期为2018年11月9日至2021年11月9日，因此，子公司深圳实丰2018年度适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,968.57	53,206.20
银行存款	183,920,678.78	151,536,829.43
其他货币资金		2,400,000.00

合计	183,967,647.35	153,990,035.63
其中：存放在境外的款项总额	10,015,862.23	2,345,361.91

其他说明

注（1）：其他货币资金明细：

项 目	2018.12.31	2017.12.31
保函保证金	-	2,400,000.00
合 计	-	2,400,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	108,163,973.25	87,937,884.39
合计	108,163,973.25	87,937,884.39

（1）应收票据

适用 不适用

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,128,793.01	100.00%	5,964,819.76	5.23%	108,163,973.25	92,859,289.50	100.00%	4,921,405.11	5.30%	87,937,884.39
合计	114,128,793.01	100.00%	5,964,819.76	5.23%	108,163,973.25	92,859,289.50	100.00%	4,921,405.11	5.30%	87,937,884.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	112,966,539.00	5,648,326.94	5.00%
1 至 2 年	1,057,069.57	211,413.92	20.00%
2 至 3 年	211.09	105.55	50.00%
3 年以上	104,973.35	104,973.35	100.00%
合计	114,128,793.01	5,964,819.76	5.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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 1,033,359.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

汇率影响导致的坏账准备变动金额为 10,055.05 元

3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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	与本公司关系	2018.12.31	占总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	非关联方	21,040,920.12	18.44	1,052,046.01
第二名	非关联方	19,006,807.79	16.65	1,055,623.87
第三名	非关联方	15,618,506.00	13.68	780,925.30
第四名	非关联方	12,225,126.78	10.71	611,256.34
第五名	非关联方	6,518,656.24	5.71	325,932.81
合计	-	74,410,016.93	65.19	3,825,784.33

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	18,890,320.91	99.28%	25,810,972.52	99.34%
1 至 2 年	121,781.20	0.64%	171,423.74	0.66%
2 至 3 年	15,356.87	0.08%		
合计	19,027,458.98	--	25,982,396.26	--

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

单位名称	与本公司关系	2018.12.31	账龄	占总额的比例 (%)	未结算原因
第一名	非关联方	6,410,275.50	1年以内	33.69	未到结算期
第二名	非关联方	1,364,353.49	1年以内	7.17	未到结算期
第三名	非关联方	1,136,362.00	1年以内	5.97	未到结算期
第四名	非关联方	1,098,842.10	1年以内	5.78	未到结算期
第五名	非关联方	909,500.00	1年以内	4.78	未到结算期
合计		10,919,333.09		57.39	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	646,194.20	3,308,327.69
合计	646,194.20	3,308,327.69

(1) 应收利息

 适用 不适用

(2) 应收股利

 适用 不适用

(3) 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	680,630.99	100.00%	34,436.79	5.06%	646,194.20	3,338,743.54	100.00%	30,415.85	0.91%	3,308,327.69
合计	680,630.99	100.00%	34,436.79	5.06%	646,194.20	3,338,743.54	100.00%	30,415.85	0.91%	3,308,327.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	521,531.85	26,076.59	5.00%
1 至 2 年	41,801.00	8,360.20	20.00%
合计	563,332.85	34,436.79	6.11%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，按出口退税组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税	117,298.14	-	-	2,730,426.36	-	-
合计	117,298.14	-	-	2,730,426.36	-	-

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 3,742.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

汇率影响导致的坏账准备变动金额为278.01元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
出口退税	117,298.14	2,730,426.36
备用金	30,594.68	71,945.07
代缴员工社保等	78,058.53	88,769.26
暂付、押金类款项	387,015.64	349,402.85
其他单位往来	67,664.00	98,200.00
合计	680,630.99	3,338,743.54

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
第一名	出口退税	117,298.14	1年以内	17.23%	
第二名	暂付、押金类款项	110,000.00	1年以内	16.16%	5,500.00
第三名	暂付、押金类款项	100,000.00	1年以内	14.69%	5,000.00
第四名	暂付、押金类款项	99,361.08	1年以内	14.60%	4,968.05
第五名	代缴员工社保等	23,516.19	1年以内	3.46%	1,175.81
合计	--	450,175.41	--	66.14%	16,643.86

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	21,608,354.62		21,608,354.62	13,840,739.39		13,840,739.39
在产品	13,294,531.91		13,294,531.91	10,612,969.55		10,612,969.55
库存商品	20,188,481.94	735,088.13	19,453,393.81	16,127,368.13		16,127,368.13
发出商品	704,021.94		704,021.94	1,632,171.77		1,632,171.77
委托加工物资	505,732.19		505,732.19	296,826.35		296,826.35
合计	56,301,122.60	735,088.13	55,566,034.47	42,510,075.19		42,510,075.19

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		735,088.13				735,088.13
合计		735,088.13				735,088.13

期末无用于抵押、担保等所有权或使用权受限制的存货。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

□ 适用 √ 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		57,500,000.00
待抵扣进项税额	12,326,664.74	4,834,929.20
预缴税款	454,708.20	
合计	12,781,372.94	62,334,929.20

11、可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

12、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

13、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

14、长期股权投资

□ 适用 √ 不适用

15、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

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	177,367,845.41	86,045,251.87
合计	177,367,845.41	86,045,251.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	模具及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	48,234,904.73	25,742,596.73	10,628,400.25	50,766,187.19	135,372,088.90
2.本期增加金额	100,375,788.82	1,005,561.87	452,737.47	6,673,794.34	108,507,882.50
(1) 购置	100,375,788.82	1,005,561.87	452,737.47	6,673,794.34	108,507,882.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		821,000.00	253,008.55	825,502.22	1,899,510.77
(1) 处置或报废		821,000.00	253,008.55	825,502.22	1,899,510.77
4.期末余额	148,610,693.55	25,927,158.60	10,828,129.17	56,614,479.31	241,980,460.63
二、累计折旧					
1.期初余额	12,446,811.42	8,340,446.52	3,167,723.74	25,371,855.35	49,326,837.03
2.本期增加金额	4,830,919.47	2,347,964.53	1,781,695.23	8,070,685.23	17,031,264.46
(1) 计提	4,830,919.47	2,347,964.53	1,781,695.23	8,070,685.23	17,031,264.46
3.本期减少金额		766,474.91	203,391.28	775,620.08	1,745,486.27
(1) 处置或报废		766,474.91	203,391.28	775,620.08	1,745,486.27
4.期末余额	17,277,730.89	9,921,936.14	4,746,027.69	32,666,920.50	64,612,615.22

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	131,332,962.66	16,005,222.46	6,082,101.48	23,947,558.81	177,367,845.41
2.期初账面价值	35,788,093.31	17,402,150.21	7,460,676.51	25,394,331.84	86,045,251.87

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
厂房临街二层（资产编码：SF000000016）	3,318,395.55

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宿舍楼	314,954.30	

其他说明

17、在建工程

(1) 在建工程情况

□ 适用 √ 不适用

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			金额		
莱芜土地平整工程	14,750,236.55		14,800,204.73	14,800,204.73			100.34%	100.00%				募股资金
合计	14,750,236.55		14,800,204.73	14,800,204.73			--	--				--

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、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	38,669,648.45			315,653.17	38,985,301.62
2.本期增加金额	14,800,204.73				14,800,204.73
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入	14,800,204.73				14,800,204.73
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	53,469,853.18			315,653.17	53,785,506.35
二、累计摊销					
1.期初余额	5,061,623.90			291,871.76	5,353,495.66
2.本期增加金额	809,430.17			23,781.41	833,211.58
(1) 计提	809,430.17			23,781.41	833,211.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,871,054.07			315,653.17	6,186,707.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	47,598,799.11				47,598,799.11
2.期初账面价值	33,608,024.55			23,781.41	33,631,805.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

□ 适用 √ 不适用

23、长期待摊费用

□ 适用 √ 不适用

24、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	6,571,344.69	1,057,862.40	4,533,635.32	742,310.11
费用时间性差异	401,142.89	60,800.15	291,904.28	43,785.64
财政补贴款	581,111.94	87,166.79	721,417.98	108,212.70
合计	7,553,599.52	1,205,829.34	5,546,957.58	894,308.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,205,829.34		894,308.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司可抵扣亏损	17,202,075.99	15,774,205.56
未确认递延所得税资产的坏账准备	162,999.99	418,185.64
合计	17,365,075.98	16,192,391.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	3,411,727.92	4,366,676.84	
2020 年	3,835,748.55	4,052,227.01	
2021 年	3,976,700.17	4,681,155.38	
2022 年	1,687,157.01	2,674,146.33	
2023 年	4,290,742.34		
合计	17,202,075.99	15,774,205.56	--

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款项	802,151.00	91,418,842.00
预付装修工程款项	1,200,000.00	
合计	2,002,151.00	91,418,842.00

26、短期借款

□ 适用 √ 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□ 适用 √ 不适用

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	21,203,764.26	26,999,368.65
合计	21,203,764.26	26,999,368.65

(1) 应付票据分类列示

□ 适用 √ 不适用

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	19,436,921.80	25,810,741.77
运输费	99,217.54	301,013.90
游戏分成款	1,317,624.92	423,615.64
设备工程款	350,000.00	463,997.34
合计	21,203,764.26	26,999,368.65

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,370,029.72	7,010,352.17
合计	5,370,029.72	7,010,352.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

31、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	4,149,902.98	46,910,613.18	46,142,931.23	4,917,584.93
二、离职后福利-设定提存计划		1,536,467.00	1,536,467.00	
三、辞退福利		130,028.08	130,028.08	
合计	4,149,902.98	48,577,108.26	47,809,426.31	4,917,584.93

(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	4,078,312.98	43,311,020.86	42,514,088.91	4,875,244.93
2、职工福利费	29,219.00	1,784,463.87	1,813,682.87	
3、社会保险费	42,371.00	652,367.39	652,398.39	42,340.00
其中：医疗保险费	42,371.00	526,010.90	526,041.90	42,340.00
工伤保险费		30,520.92	30,520.92	
生育保险费		95,835.57	95,835.57	
重 大疾病				
4、住房公积金		281,764.20	281,764.20	
5、工会经费和职工教育经费		880,996.86	880,996.86	
合计	4,149,902.98	46,910,613.18	46,142,931.23	4,917,584.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,487,971.12	1,487,971.12	
2、失业保险费		48,495.88	48,495.88	
合计		1,536,467.00	1,536,467.00	

其他说明：

截至2018年12月31日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	194.17	2,083.38
企业所得税	2,652,337.92	3,315,904.07
个人所得税	62,429.54	44,010.33
城市维护建设税	43,865.17	3,684.97
土地使用税		167,600.55
教育费附加	18,799.36	1,579.27
地方教育附加	12,532.91	1,052.85
印花税	6,534.70	6,936.90
环境保护税	3,702.19	
合计	2,800,395.96	3,542,852.32

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注六。

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,194,494.10	37,384.79
合计	1,194,494.10	37,384.79

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 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
单位往来款	1,194,494.10	480.00
应付个人款		36,904.79
合计	1,194,494.10	37,384.79

34、持有待售负债

适用 不适用

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	823,628.00	785,755.40
合计	823,628.00	785,755.40

36、其他流动负债

适用 不适用

37、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,264,977.04	2,946,582.76
合计	2,264,977.04	2,946,582.76

其他说明，包括利率区间：

报告期末无已逾期未偿还的长期借款。

38、应付债券

适用 不适用

39、长期应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、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	721,417.98		140,306.04	581,111.94	
合计	721,417.98		140,306.04	581,111.94	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关于汕头市2015年省级技术改造相关专项结余资金（第二批）项目补助资金	721,417.98			140,306.04			581,111.94	与资产相关

43、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

44、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	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

2017年4月6日，根据贵公司2015年第一次临时股东大会决议、2016年第二次临时股东大会决议、2017年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币20,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元。根据中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2017]404号”文《关于核准实丰文化发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司截至2017年4月6日止完成了向境内投资者首次发行20,000,000股人民币普通股（A股）股票的工作，每股面值1元，每股发行价格11.17元。经我所出具编号为《广会验字[2017]G16043480070号》的验资报告审验，截至2017年4月6日止，贵公司通过发行人民币普通股（A股）募集资金总额为人民币223,400,000.00元，扣除发行费用人民币21,420,000.00元（含税）后，实际募集资金净额为人民币201,980,000.00元。实际募集资金净额加上本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额1,206,736.41元，合计人民币203,186,736.41元，其中计入股本人民币

20,000,000.00元，计入资本公积人民币183,186,736.41元。

45、其他权益工具

适用 不适用

46、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）	307,802,306.48			307,802,306.48
合计	307,802,306.48			307,802,306.48

47、库存股

适用 不适用

48、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、将重分类进损益的其他综合收益	157,023.91	142,715.88			142,715.88		299,739.79
外币财务报表折算差额	157,023.91	142,715.88			142,715.88		299,739.79
其他综合收益合计	157,023.91	142,715.88			142,715.88		299,739.79

49、专项储备

适用 不适用

50、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	17,068,986.57	3,437,655.46		20,506,642.03
合计	17,068,986.57	3,437,655.46		20,506,642.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司按母公司年度净利润的10%计提法定盈余公积。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	136,831,922.63	97,962,365.64
调整后期初未分配利润	136,831,922.63	97,962,365.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,968,364.63	43,398,811.34
减：提取法定盈余公积	3,437,655.46	4,529,254.35
应付普通股股利	4,800,000.00	
期末未分配利润	160,562,631.80	136,831,922.63

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。

52、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	389,663,877.15	303,730,311.81	423,623,372.30	317,003,646.25
其他业务	8,293,465.90	2,336,834.73	13,024,609.08	2,505,450.17
合计	397,957,343.05	306,067,146.54	436,647,981.38	319,509,096.42

53、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	1,208,192.24	2,007,668.36
教育费附加	517,796.69	860,363.42
房产税	439,874.46	405,860.95

土地使用税	372,404.70	167,600.55
车船使用税	5,340.00	360.00
印花税	110,079.10	135,964.00
地方教育附加	345,197.79	573,580.59
环境保护税	14,020.73	
合计	3,012,905.71	4,151,397.87

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,501,291.92	7,082,842.51
运输费	5,622,890.57	7,565,331.29
业务宣传费	10,974,374.39	5,254,153.50
办公及修理费	445,570.26	180,676.70
业务招待费	659,062.15	1,462,352.99
折旧及摊销费	434,254.34	156,524.22
差旅费	862,467.72	530,000.71
报关报检费	1,247,350.05	1,896,198.85
授权费	949,953.29	697,286.52
其他费用	381,284.18	388,521.17
渠道费	2,376,511.68	7,734,831.14
合计	28,455,010.55	32,948,719.60

其他说明：

渠道费是实丰（深圳）网络科技有限公司游戏业务2016年下半年开始产生运营收入后相应发生的渠道费。

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,324,567.74	6,664,566.78
办公及修理费	3,007,620.50	2,777,363.75
差旅费	378,063.37	669,901.96
业务招待费	816,318.47	1,461,783.78
折旧费及摊销	5,782,498.89	2,107,066.59

中介及咨询机构费	1,738,982.90	708,803.41
保险费用	111,026.33	82,709.17
其他费用	892,607.77	657,980.62
上市费用		1,514,502.24
合计	23,051,685.97	16,644,678.30

其他说明：

其他费用主要是低值易耗品摊销、劳动保护费、排污费等费用。

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,185,530.85	4,791,757.63
物料消耗	2,647,777.31	7,528,927.69
折旧摊销	491,979.75	599,758.68
其他	763,167.22	1,297,206.94
合计	11,088,455.13	14,217,650.94

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	265,079.33	129,218.22
减：利息收入	433,808.87	485,458.91
汇兑损益	-7,672,384.81	6,702,967.72
手续费及其他	242,001.84	219,392.74
合计	-7,599,112.51	6,566,119.77

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,037,102.53	667,573.20
二、存货跌价损失	735,088.13	
合计	1,772,190.66	667,573.20

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
汕头市 2015 年省级技术改造相关专项结余资金（第二批）项目补助资金	140,306.04	282,582.02
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金分配方案		861,300.00
2017 年省科技发展专项资金（科技创新券方向）（第二批）	56,500.00	
2017 年度企业研究开发省级财政补助项目	720,100.00	
2018 年汕头市实施技术标准站略专项资金项目	15,000.00	
2017 年市级企业研发补助资金分配计划	39,800.00	
代扣代收征税款手续费	14,953.99	
合计	986,660.03	1,143,882.02

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品的投资收益	4,592,663.66	4,598,942.06
合计	4,592,663.66	4,598,942.06

61、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

62、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
固定资产处置收益	18,375.08	4,694.93

63、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	1,115,471.65	2,914,540.95	1,115,471.65
其他	1.55	7,377.09	1.55
合计	1,115,473.20	2,921,918.04	1,115,473.20

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
中央财政 2017 年度外 经贸发展专 项资金(外贸 中小企业相 关项目和企业品牌培育项目)	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	10,365.00		与收益相关
2017 年度获得上市融资及著名商标名牌产品企业奖励	地方政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2017 年专利扶持项目经费	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600.00		与收益相关
社保局稳岗补贴	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	77,566.65	3,614.45	与收益相关
2016 年内外 贸发展与口岸建设专项资金稳增长调结构事项计划	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
中央财政 2016 年度外 经贸发展专	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	否	否		500,000.00	与收益相关

项资金企业品牌培育项目			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
汕头市优秀异地务工人员 and 异地务工人员工作先进集体	地方政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		30,000.00	与收益相关
2016年澄海区专利申请(授权)项目资助经费	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,415.00	与收益相关
2017年内外经贸发展与口岸建设专项资金稳增长调结构事项	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		29,017.50	与收益相关
2017年企业上市奖励资金(第五批)	地方政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2016年新增限额以上批零住餐企业奖励资金	地方政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		30,000.00	与收益相关
商务局拨企业进出口奖励	地方政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	19,500.00	199,494.00	与收益相关
2017年"两新"组织党建工作经费	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	否	否	5,040.00		与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
著作权登记 资助费	地方政府	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	2,400.00		与收益相关
合 计						1,115,471.65	2,914,540.95	

64、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	1,000,000.00	120,400.00	1,000,000.00
其他	115.67	23.67	115.67
合计	1,000,115.67	120,423.67	1,000,115.67

其他说明：

报告期内的营业外支出均计入当期非经常性损益。

65、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	6,165,273.56	7,323,798.02
递延所得税费用	-311,520.89	-230,850.70
合计	5,853,752.67	7,092,947.32

(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	37,822,117.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,673,317.60
子公司适用不同税率的影响	204,156.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	745,103.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-472,373.87
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	899,039.25
加计扣除费用的影响	-1,195,489.77
所得税费用	5,853,752.67

66、其他综合收益

详见附注。

67、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
政府补助	1,961,825.64	3,775,840.95
银行存款利息收入	433,808.87	485,458.91
往来款及其他	2,916,565.40	1,525,922.83
合计	5,312,199.91	5,787,222.69

(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
营业费用及管理费用	28,864,171.36	19,237,719.19
银行手续费	128,574.86	51,165.88
营业外支出	1,000,051.70	0.00
往来款及其他	18,282.47	3,870,500.00
合计	30,011,080.39	23,159,385.07

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
省级技术改造专项补助资金		1,004,000.00
合计		1,004,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款手续费	113,405.85	30,500.00
合计	113,405.85	30,500.00

68、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	31,968,364.63	43,398,811.34
加：资产减值准备	1,772,190.66	667,573.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,031,264.46	12,649,446.91
无形资产摊销	833,211.58	875,199.59
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）	-18,375.08	-4,694.93
财务费用（收益以“-”号填列）	-766,725.41	1,127,254.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,592,663.66	-4,598,942.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-311,520.89	-230,850.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,791,047.41	-2,638,757.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,251,713.41	-10,640,112.74

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,812,733.25	-4,268,148.38
经营活动产生的现金流量净额	13,685,718.72	36,336,779.47
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	183,967,647.35	151,408,826.42
减：现金的期初余额	151,408,826.42	78,461,960.43
现金及现金等价物净增加额	32,558,820.93	72,946,865.99

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

（4）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	183,967,647.35	151,408,826.42
其中：库存现金	46,968.57	53,206.20
可随时用于支付的银行存款	183,920,678.78	151,355,620.22
三、期末现金及现金等价物余额	183,967,647.35	151,408,826.42

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	33,707,500.53	为本公司合同签订期内借款设置最高额抵押担保；借款已到期，抵押尚未到期。
固定资产-运输工具	4,518,362.44	银行按揭贷款
无形资产-土地使用权	6,668,897.71	为本公司银行借款设置最高额抵押担保；借款已到期，抵押尚未到期。

合计	44,894,760.68	--
----	---------------	----

71、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	--	--	32,163,604.91
其中：美元	4,665,319.88	6.8632	32,019,023.40
欧元	40.00	7.8473	313.89
港币	164,651.47	0.8762	144,267.62
应收账款	--	--	81,130,667.96
其中：美元	11,821,113.76	6.8632	81,130,667.96
欧元			
港币			
长期借款	--	--	2,264,977.04
其中：美元			
欧元			
港币	2,585,000.05	0.8762	2,264,977.04
其他应收款			120,214.64
其中：港币	137,200.00	0.8762	120,214.64
应付职工薪酬			38,552.80
其中：港币	44,000.00	0.8762	38,552.80
应交税费			8,762.00
其中：港币	10,000.00	0.8762	8,762.00
一年内到期的非流动负债			823,628.00
其中：港币	940,000.00	0.8762	823,628.00

(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

境外子公司	主要经营地	本位币	选择依据
实丰（香港）国际有限公司	香港	港币	注册地币种

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1,939,431.65	其他收益、营业外收入	1,939,431.65
与资产相关的政府补助		-	140,306.04
合 计	1,939,431.65	-	2,079,737.69

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

与资产相关的政府补助详见附注七42、递延收益，与收益相关的政府补助详见附注七59、其他收益和63、营业外收入。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

报告期内无合并范围变更事项。

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

适用 不适用

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	
1、实丰（香港）国际有限公司	香港	香港九龙尖沙咀么地道63号好时中心10楼15房	销售	100.00%		设立
2、汕头市艺丰贸易发展有限公司	汕头	汕头市澄海区文冠路北实丰文化发展股份有限公司办公楼	销售	100.00%		设立
3、实丰（深圳）网络科技有限公司	深圳	深圳市南山区科技园中区科苑路科兴科学园A4-902号	手机游戏研发、运营	100.00%		设立
4、实丰文化创投（深圳）有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限	玩具研发	100.00%		设立

		公司)				
--	--	-----	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在子公司的持股比例等于表决权比例，均为100%。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

- (1) 报告期内，公司无发生在合营企业或联营企业中的权益。
- (2) 报告期内，公司无重要的共同经营。
- (3) 报告期内，公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。在其他变量不变的假设下，当人民币兑换美元、港元升值2%时，对公司利润总额和股东权益影响如下：

项 目	2018.12.31	利润影响
资产	106,773,531.58	-2,135,470.64
其中：美元资产	106,508,735.43	-2,130,174.71
欧元资产	313.89	-6.28
港币资产	264,482.26	-5,289.65
负债	47,314.80	946.30
其中：港币负债	47,314.80	946.30
合 计	106,820,846.38	-2,134,524.34

(2) 其他价格风险

公司生产所需主要原材料为塑料，塑料占公司产品生产成本的比重在30-50%左右，塑料价格上涨时，公司可以提高产品售价，塑料价格下跌时，公司将降低产品售价，但存在一定的滞后性。因此，公司存在主要原材料塑料价格波动导致公司营业利润波动的风险。

2、信用风险

公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	2018-12-31				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合 计
非衍生金融负债：					
短期借款	-	-	-	-	-
应付账款	21,203,764.26	-	-	-	21,203,764.26
应付职工薪酬	4,917,584.93	-	-	-	4,917,584.93
应付利息	-	-	-	-	-
其他应付款	1,194,494.10	-	-	-	1,194,494.10
长期借款	823,628.00	823,628.00	823,628.00	617,721.04	3,088,605.04

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

其他说明：

本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	持股份数	持股比例（%）	对本公司的表决权比例(%)
蔡俊权	控股股东，实际控制人	32,569,100	40.710	40.710

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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。

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
MEGA GAIN (HONG KONG) LIMITED	公司实际控制人家族成员曾控制的企业，已于 2017 年 7 月注销
福建浚迪电子科技有限公司	同一控股股东、实际控制人
广东精正检测有限公司	公司实际控制人家族成员控制的企业
汕头市融利投资担保有限公司	公司监事蔡彦冰控制的企业。
广州市耀辰影视传媒有限公司	公司实际控制人的亲属担任董事的企业
珠海大热影视投资中心（有限合伙）	公司实际控制人的亲属具有重大影响的企业
珠海大热投资管理有限公司	公司实际控制人的亲属担任董事并具有重大影响的企业
延边长白山印务有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市聿东教育投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉控制的企业
佳鹏零宇设计（深圳）有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳市凯文印刷有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
陆良福牌彩印有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、

	共同控制或重大影响的企业
广东鑫瑞新材料科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广东可逸智膜科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
贵州西牛王印务有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广东东峰忆云资讯科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
DFP AUSTRALIA PTY LTD	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广西真龙彩印包装有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海绿馨电子科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳忆云互通科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市永盛工贸发展公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉担任董事和高管的企业
俊通投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
东捷控股有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
东捷实业公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
香港东风资源控股有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
香港东风投资集团有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
香港福瑞投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
香港鑫瑞新材料科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
镇康县东鸿锌业有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头东风印刷股份有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
AUSTRALIA LUCK INVESTMENT COMPANY PTY LIMITED	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

NEPEAN RIVER DAIRY PTY LIMITED	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
无锡东峰忆云贸易有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
无锡东峰供应链管理有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广东凯文印刷有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头东峰消费品产业有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
湖南福瑞印刷有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头东风柏客新材料科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头鑫瑞雅斯新材料有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市东勋贸易发展有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉控制的企业
拉萨经济技术开发区恒联泰投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉控制的企业
拉萨经济技术开发区佳鑫泰丰投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉控制的企业
深圳融川资本飞雁股权投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
广东鼎强投资管理有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
广州猛狮新能源投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
厦门华戎能源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
十堰猛狮新能源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
天津猛狮新能源再生科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
湖北猛狮新能源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
湖北猛狮清洁能源投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市猛狮物业管理有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市猛狮凯莱酒店有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强担任董事、高管的公司

本康生物制药（深圳）有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强担任董事、高管的公司
汕头市日冠阳帆股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
北京中世融川股权投资管理有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
北京中世融川股权投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
Dragonfly Energy Corp	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
Durion Energy AG	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市猛狮房地产有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
柳州市粤桂动力机械有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
柳州市动力宝电源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
福建动力宝电源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
遂宁宏成电源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头猛狮兆成新能源汽车技术有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市猛狮新能源车辆技术有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
福建猛狮新能源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳市新技术研究院有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
厦门市乐辉进出口贸易有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
江苏峰谷源储能技术研究院有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海松岳电源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳市先进清洁电力技术研究有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、

	共同控制或重大影响的企业
厦门高容新能源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳基点猛狮新能源产业并购基金合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海中兴派能源科技股份有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
印度星光电力系统有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
天津科润自动化技术有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳红河马智能数字动力技术有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广东猛狮电子商务有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
吉林猛狮新能源有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
DYNAVOLT TECHNOLOGY (KENYA) COMPANY LIMITED	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
（肯尼亚猛狮科技有限公司）	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
吉林猛狮科技光电有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
福建猛狮新能源汽车有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
厦门潮人新能源汽车服务有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
陕西猛狮新能源科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
西藏猛狮清洁能源投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
湖北猛狮光电有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
酒泉润科新能源有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳市华力特电气有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

上海太鼎汽车工程技术有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
苏州猛狮智能车辆科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
台州台鹰电动汽车有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳市华力特智能技术有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳峰谷源新能源汽车科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
浙江博健汽车销售有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广东猛狮新能源科技股份有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强担任董事、高管的公司
大英德创精工设备有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强担任董事、高管的公司
广东猛狮工业集团有限公司	持股 5% 以上的自然人股东陈乐强担任董事、高管的公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,181,111.05	2,170,050.64
关键管理人员人数	12.00	16.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项 适用 不适用**7、关联方承诺**

(1) 公司董监高对外投资的声明：公司董监高成员对外投资的企业不存在与实丰文化发生业务竞争或利益冲突的情况；与董监高成员关系密切的家庭成员不存在投资与实丰文化发生业务竞争或利益冲突的其他企业情况；对外投资的企业不存在与实丰文化签有协议或者合同，不存在作出了重要承诺的情况。

(2) 全部持公司5%以上股份的股东的承诺、声明：股份不存在代持情况；对外投资情况；与公司控股股东、实际控制人、董监高不存在关联关系。

十三、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**十四、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

公司无应披露未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

本司无应披露未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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年1月8日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司向徐林英、杨三飞以支付现金 2,998.8 万元的方式分别购买泉州众信超纤科技股份有限公司（以下简称“众信科技”）各 5%的股权，合计 428.4 万股。本次交易完成后，公司合计持有众信科技 10%的股权。同日，公司与徐林英、杨三飞、众信科技签订了《现金购买资产协议》。

2019年1月9日，公司通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让方式增持众信科技428.4万股，拥有众信科技的股权权益比例为10%。同时，根据协议约定，公司向徐林英、杨三飞各支付交易对价1,499.4万元人民币。

截至2019年1月11日，公司以现金方式收购众信科技10%股权的交易已完成。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

按照行业性质划分报告分部，情况如下：

行 业	报告分部	所 属 公 司
玩具制造	报告分部1	实丰文化发展股份有限公司
玩具贸易	报告分部2	汕头市艺丰贸易发展有限公司、实丰（香港）国际有限公司
手机游戏	报告分部3	实丰（深圳）网络科技有限公司
玩具研发	报告分部4	实丰文化创投（深圳）有限公司

各报告分部会计政策与本报告会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部间抵销	合计
资产总额	619,831,846.77	41,725,577.63	800,780.22	128,536,971.68	-182,567,870.25	608,327,306.05
负责总额	32,143,927.84	24,757,364.23	11,952,202.48	1,105,569.56	-30,422,270.25	39,536,793.86
净资产	587,687,918.93	16,968,213.40	-11,151,422.26	127,431,402.12	-152,145,600.00	568,790,512.19
营业收入	272,225,247.64	142,383,109.08	8,073,465.89	82,857.14	-24,807,336.70	397,957,343.05
其中：主营业务 收入	272,005,247.63	142,383,109.08	8,071,250.59		-32,795,730.15	389,663,877.15
营业成本	197,366,233.08	131,104,215.65	2,321,177.37		-24,724,479.56	306,067,146.54
其中：主营业务 成本	197,350,575.72	131,104,215.65	2,319,605.02		-27,044,084.58	303,730,311.81
利润总额	39,195,566.21	7,391,941.48	-6,193,610.97	-2,571,779.42		37,822,117.30
净利润	33,995,746.78	6,357,200.33	-6,193,610.97	-2,571,779.42		31,587,556.72

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	97,173,156.69	81,755,631.63
合计	97,173,156.69	81,755,631.63

(1) 应收票据

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,260,896.89	100.00%	5,087,740.20	4.98%	97,173,156.69	85,651,986.08	100.00%	3,896,354.45	4.55%	81,755,631.63
合计	102,260,896.89	100.00%	5,087,740.20	4.98%	97,173,156.69	85,651,986.08	100.00%	3,896,354.45	4.55%	81,755,631.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	95,493,092.15	4,774,654.61	5.00%
1 至 2 年	1,040,561.19	208,112.24	20.00%
3 年以上	104,973.35	104,973.35	100.00%
合计	96,638,626.69	5,087,740.20	5.26%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用内部往来组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
内部往来	5,622,270.20	-	-	13,292,953.80	-	-
合计	5,622,270.20	-	-	13,292,953.80	-	-

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

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 1,191,385.75 元 0。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2018.12.31	占总额的比例(%)	坏账准备
第一名	非关联方	21,040,920.12	20.58	1,052,046.01
第二名	非关联方	19,006,807.79	18.59	1,055,623.87
第三名	非关联方	15,618,506.00	15.27	780,925.30
第四名	非关联方	12,225,126.78	11.95	611,256.34
第五名	非关联方	6,518,656.24	6.37	325,932.81
合计		74,410,016.93	72.76	3,825,784.33

4)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

5)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,647,622.10	11,296,554.66
合计	19,647,622.10	11,296,554.66

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 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	19,674,531.50	100.00%	26,909.40	0.14%	19,647,622.10	11,311,187.41	100.00%	14,632.75	0.13%	11,296,554.66
合计	19,674,531.50	100.00%	26,909.40	0.14%	19,647,622.10	11,311,187.41	100.00%	14,632.75	0.13%	11,296,554.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	370,984.03	18,549.20	5.00%
1至2年	41,801.00	8,360.20	20.00%
合计	412,785.03	26,909.40	6.52%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用内部往来组合、出口退税组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
内部往来组合	19,261,746.47	-	-	11,018,532.42	-	-
合计	19,261,746.47	-	-	11,018,532.42	-	-

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 12,276.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

3)本期实际核销的其他应收款情况

无

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
与子公司内部往来	19,261,746.47	11,018,532.42
备用金	7,038.33	16,620.09
代缴员工社保等	71,281.70	86,033.90
暂付、押金类款项	266,801.00	91,801.00
其他往来	67,664.00	98,200.00
合计	19,674,531.50	11,311,187.41

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
第一名	内部往来	10,600,300.00	1 年以内	53.88%	
第二名	内部往来	5,661,446.47	1 年以内	28.78%	
第三名	内部往来	3,000,000.00	1 年以内	15.25%	
第四名	暂付、押金类款项	110,000.00	1 年以内	0.56%	5,500.00
第五名	暂付、押金类款项	100,000.00	1 年以内	0.51%	5,000.00
合计	--	19,471,746.47	--	98.98%	10,500.00

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	152,145,600.00		152,145,600.00	147,145,600.00		147,145,600.00
合计	152,145,600.00		152,145,600.00	147,145,600.00		147,145,600.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
实丰（香港）国际有限公司	3,145,600.00			3,145,600.00		
汕头市艺丰贸易发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
实丰（深圳）网络科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
实丰文化创意（深圳）有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
合计	147,145,600.00	5,000,000.00		152,145,600.00		

（2）对联营、合营企业投资

无

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	272,005,247.63	197,350,575.72	374,593,455.42	273,870,574.15
其他业务	220,000.01	15,657.36	174,857.14	14,566.66
合计	272,225,247.64	197,366,233.08	374,768,312.56	273,885,140.81

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品的投资收益	3,647,041.94	4,598,942.06
合计	3,647,041.94	4,598,942.06

十八、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	18,375.08	
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）	2,102,131.68	
委托他人投资或管理资产的损益	4,592,663.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000,114.12	
减：所得税影响额	856,965.95	
合计	4,856,090.35	--

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	5.73%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.86%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。