

# 广东群兴玩具股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来发展性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	57
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、群兴玩具	指	广东群兴玩具股份有限公司
群兴投资、公司原控股股东	指	广东群兴投资有限公司
成都星河、控股股东	指	成都数字星河科技有限公司
深圳星河、控股股东的一致行动人	指	深圳星河数据科技有限公司
北京九连环、控股股东的一致行动人	指	北京九连环数据服务中心（有限合伙）
原实际控制人	指	林伟章、黄仕群
实际控制人	指	王叁寿
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
董事会	指	广东群兴玩具股份有限公司董事会
监事会	指	广东群兴玩具股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元（万元）	指	人民币元（万元）
童乐乐玩具、童乐乐	指	汕头市童乐乐玩具有限公司
群兴香港	指	群興玩具（香港）有限公司
西藏群兴、原全资子公司	指	西藏群兴文化发展有限责任公司
西藏蓝道	指	西藏蓝道智能交通科技有限责任公司
歌乐宝	指	歌乐宝（汕头）网络科技有限公司
粤科租赁	指	广东粤科融资租赁有限公司
天润资本	指	天润资本管理（北京）有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所中小板企业规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东群兴玩具股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	群兴玩具	股票代码	002575
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东群兴玩具股份有限公司		
公司的中文简称	群兴玩具		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONGQUNXINGTOYSJOINT-STOCKCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	QUNXING		
公司的法定代表人	纪晓文		
注册地址	汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园 2 幢 1 楼之二		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	北京市通州区嘉创路 10 号 31 号楼		
办公地址的邮政编码	100032		
公司网址	<a href="http://www.qunxingtoys.net">http://www.qunxingtoys.net</a>		
电子信箱	qx@qunxingtoys.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡明珠	
联系地址	北京市通州区嘉创路 10 号 31 号楼	
电话	(010) 6291 6232 、 18610002575	
传真	(010) 6291 6232	
电子信箱	qx@qunxingtoys.net	

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无
历次控股股东的变更情况(如有)	2018年11月28日公司控股股东由群兴投资变更为成都星河，实际控制人由林伟章先生、黄仕群先生变更为王叁寿先生。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入(元)	19,045,648.30	53,935,818.86	-64.69%	250,703,064.46
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,921,812.73	-21,412,779.47	132.33%	12,764,280.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,670,391.55	-28,107,203.43	94.06%	876,147.54
经营活动产生的现金流量净额(元)	18,892,112.07	46,943,358.74	-59.76%	53,232,312.71
基本每股收益(元/股)	0.0118	-0.0364	132.42%	0.0217
稀释每股收益(元/股)	0.0118	-0.0364	132.42%	0.0217
加权平均净资产收益率	0.77%	-2.39%	3.16%	1.42%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产(元)	907,498,001.19	902,220,841.78	0.58%	925,073,529.30
归属于上市公司股东的净资产(元)	898,623,676.50	891,409,741.99	0.81%	907,607,087.60

## 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	279,384.61	8,830,532.75	4,405,456.63	5,530,274.31
归属于上市公司股东的净利润	244,715.16	3,438,232.28	2,253,489.22	985,376.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,305,344.10	2,268,281.62	-32,704.70	-2,600,624.37
经营活动产生的现金流量净额	-30,951.27	-1,754,383.19	1,812,096.10	18,865,350.43

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）	2,277,652.79	-351,617.68	12,735,873.79	主要系报告期内处置部分资产产生的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		3,201,563.10	2,244,951.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,773,251.75	-1,331,736.88		主要系报告期内证券投资产生的损失

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	159,406.73	3,718,181.14		主要系报告期内投资性房地产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-391,269.09	-1,974,086.48	-993,819.07	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,183,733.70	5,663,595.41		理财产品、国债逆回购收益
减：所得税影响额	2,864,068.10	2,231,474.65	2,098,873.10	
合计	8,592,204.28	6,694,423.96	11,888,133.10	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事玩具渠道经营业务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	报告期期末较期初减少 340.89 万元，下降 94.70%，主要系本报告期出售了部分房产和车辆所致
无形资产	报告期期末较期初减少 2,630.93 万元，下降 38.79%，主要系本报告期岭海工业区宿舍楼用地转至投资性房地产所致
在建工程	报告期期末较期初减少 2,393.26 万元，下降 100.00%，主要系本报告期岭海工业区宿舍楼竣工并转至投资性房地产所致
应收账款	报告期期末较期初减少 2,909.14 万元，下降 99.92%，主要系本报告期应收账款大幅收回所致
其他流动资产	报告期期末较期初增加 8,305.53 万元，上升 58.69%，主要系本报告期购买理财产品所致
货币资金	报告期期末较期初减少 4,850.45 万元，下降 36.90%，主要系本报告期购买理财产品未到期所致

#### 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

公司所在的广东省汕头市是中国玩具企业数量最多的城市，公司玩具业务的升级转型、玩具渠道经营业务的开展可以依托得天独厚的区位优势和产业集群优势，以较快的速度、较低的成本获取产业集聚效应带来的技术、人才、信息、物流等资源，为公司推进玩具渠道经营业务提供有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司管理层认真贯彻、积极执行董事会制定的发展战略、业务规划，一方面严格遵循玩具业务升级转型方案、稳步推进玩具渠道经营业务；另一方面努力寻求优质资产，通过并购重组全力拓展第二主业；同时，公司管理层持续优化资产配置，通过多措并举提高公司盈利能力、改善公司经营困境，2018年全年实现扭亏为盈，实现净利润692.18万元。在此基础上，公司在报告期内引入新的控股股东，优化公司股东结构与治理结构，为提升公司持续盈利能力、持续发展奠定基础。

玩具业务方面。公司稳步开展玩具渠道经营业务，2018年全年实现渠道经营收入1,694.20万元，营业利润521.01万元。依托公司在玩具行业多年积累的渠道优势、运营经验，逐步开展渠道经营业务，推动玩具业务升级与转型、提高公司的持续盈利能力与综合竞争力。

第二主业拓展方面。2017年12月25日公司股票因控股股东筹划股权转让停牌，2018年4月3日公司公告与贵州开磷集团股份有限公司筹划重大资产重组事宜，拟通过重大资产重组引入优质资产，提升公司的核心竞争力、持续经营能力与盈利能力，后因贵州开磷集团股份有限公司借壳重组方案未能获得贵州省国有资产监督管理部门事前批准而终止。该重大资产重组事项终止后，公司更加坚定通过外延扩张拓宽第二主业的信心与决心，继续积极在能源、环保、军工、数据、互联网、医疗、教育、高端装备制造等各行业、各领域寻求商业模式清晰、发展方向稳定、盈利趋势明显的投资机会和资产收购机会，加快第二主业拓展。2018年7月6日，公司与民生加银资产管理有限公司、东方邦信资本管理有限公司签署了《战略合作协议》，利用各自平台资源优势，进行资源整合、取长补短，推动与促进公司的业务升级转型与第二主业拓展。2018年7月12日，公司与天润资本签署《产业并购基金合作框架协议》，共同出资设立总规模10亿元的产业并购基金用于推动公司业务升级转型及第二主业拓展。

资产优化配置方面。为筹措资金支持公司玩具主业发展和第二主业拓展，公司正在实施所持粤科租赁20%股权的出售，截至目前，该股权出售事项仍在积极沟通推进中；同时，公司合理提高资金使用效益、增加理财收益，确保公司2018年度实现扭亏为盈。

股东结构优化方面。报告期内，公司通过引入新的控股股东以优化上市公司股东结构和治理结构，为上市公司主业拓展和持续发展奠定基础。2018年11月2日，公司原控股股东群兴投资与现控股股东成都星河及其一致行动人深圳星河、北京九连环签署了《股权转让协议》，群兴投资将其所持有的公司117,750,000股无限售流通股（合计占公司总股本的20.00%）协议转让给王叁寿先生实际控制的深圳星河、成都星河以及北京九连环，同时群兴投资与成都星河签署了《股东表决权委托协议》，群兴投资将其所持有的群兴玩具58,000,000股股票的表决权无偿、不可撤销地委托给成都星河行使。截至2019年1月29日，上述股份转让已完成过户登记，公司控股股东由群兴投资变更为成都星河，公司实际控制人由林伟章先生、黄仕群先生变更为王叁寿先生。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入1,904.56万元，同比下降64.69%；实现利润总额692.25万元，同比上升133.98%，实现净利润692.18万元，同比上升132.33%。公司营业收入同比出现下降、利润总额及净利润同比出现增长主要系公司调整发展战略，退出玩具生产业务，转型玩具渠道经营业务，相关营业收入、各项费用大幅减少，同时理财投资收益增加所致。

## 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	19,045,648.30	100%	53,935,818.86	100%	-64.69%
分行业					
玩具行业	16,942,024.51	88.95%	53,935,818.86	100.00%	-68.59%
其他	2,103,623.79	11.05%	0.00	0.00	100.00%
分产品					
婴童玩具	0.00	0.00	10,685,921.43	19.81%	-100.00%
电动车	0.00	0.00	24,058,810.73	44.61%	-100.00%
童车	0.00	0.00	13,626,440.66	25.26%	-100.00%
电脑学习机	0.00	0.00	193,522.50	0.36%	-100.00%
其他	0.00	0.00	5,371,123.54	9.96%	-100.00%
玩具渠道业务	16,942,024.51	88.95%	0.00	0.00	100.00%
其他业务	2,103,623.79	11.05%	0.00	0.00	100.00%
分地区					
国内	19,045,648.30	100.00%	45,295,880.10	83.98%	-57.95%
国外	0.00	0.00	8,639,938.76	16.02%	-100.00%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
玩具行业	16,942,024.51	15,565,577.71	8.12%	-68.59%	-69.63%	3.15%
其他	2,103,623.79	0.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
玩具渠道业务	16,942,024.51	15,565,577.71	8.12%	100.00%	100.00%	8.12%
其他业务	2,103,623.79	0.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

分地区						
国内	19,045,648.30	15,565,577.71	18.27%	-57.95%	-64.24%	-14.37%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
玩具行业	销售量	个/套	395,481	1,268,128	-68.81%
	生产量	个/套	0	148,200	-100.00%
	采购量	个/套	395,481	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司玩具销售量、生产量与上年同期相比出现较大幅度下降而玩具采购量与上年同期相比出现大幅增长，主要系公司上年同期已退出玩具生产业务，本报告期主要从事玩具渠道经营业务且玩具渠道业务尚处于发展初期所致。

### (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	
玩具行业	成本	15,565,577.71	100.00%	51,255,366.74	100.00%	-69.63%

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	
婴童玩具	成本	0.00	0.00	9,995,054.80	19.50%	-100.00%
电动车	成本	0.00	0.00	22,280,602.22	43.47%	-100.00%
童车	成本	0.00	0.00	12,108,440.81	23.62%	-100.00%
电脑学习机	成本	0.00	0.00	178,008.35	0.35%	-100.00%
其他	成本	0.00	0.00	6,693,260.56	13.06%	-100.00%

玩具渠道业务	成本	15,565,577.71	100.00%	0.00	0.00	100.00%
--------	----	---------------	---------	------	------	---------

说明：无。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司于2018年11月5日经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于出售公司全资子公司西藏群兴文化发展有限责任公司 100%股权的议案》，截止报告期末，西藏群兴不再纳入合并范围。本报告期只将转让西藏群兴前的利润表和现金流量表纳入合并。

### (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）	16,942,024.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	88.95%
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	10,088,131.62	52.97%
2	第二名	3,708,096.44	19.47%
3	第三名	2,178,506.15	11.44%
4	第四名	897,854.40	4.71%
5	第五名	69,435.90	0.36%
合计	--	16,942,024.51	88.95%

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）	15,464,150.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	99.35%
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	9,827,819.62	63.14%
2	第二名	2,856,219.59	18.35%
3	第三名	1,318,293.22	8.47%
4	第四名	854,888.90	5.49%
5	第五名	606,928.69	3.90%
合计	--	15,464,150.02	99.35%

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	521,139.27	913,252.79	-42.94%	主要系渠道经营业务处于起步阶段，严格控制各项费用所致
管理费用	14,651,471.73	25,279,647.95	-42.04%	主要系管理人员工资福利和折旧摊销等费用较上年同期大幅减少所致
财务费用	-286,413.45	-940,085.88	-69.53%	主要系本期将银行存款用于购买理财产品导致银行存款利息收入较上年同期下降所致

### 4、研发投入

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	55,180,606.62	87,618,619.12	-37.02%
经营活动现金流出小计	36,288,494.55	40,675,260.38	-10.78%
经营活动产生的现金流量净额	18,892,112.07	46,943,358.74	-59.76%
投资活动现金流入小计	2,692,743,136.51	6,093,054,406.55	-55.81%
投资活动现金流出小计	2,760,150,996.91	6,159,899,356.20	-55.19%
投资活动产生的现金流量净额	-67,407,860.40	-66,844,949.65	0.84%
现金及现金等价物净增加额	-48,504,464.47	-19,918,287.62	143.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 报告期内，经营活动现金流入量大幅减少的主要原因系货款回收随销售额下降而减少所致。
- (2) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅减少的主要原因系货款回收随销售额下降而减少所致。
- (3) 报告期内，投资活动现金流入量大幅减少的主要原因系本期出售国债逆回购比去年同期下降所致。
- (4) 报告期内，投资活动现金流出量大幅减少的主要原因系本期购买国债逆回购比去年同期下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要系本年度经营活动现金流入中主要部分为上期销售形成的应收账款在本年度收回但并不构成本年度的利润所致。

### 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	15,515,346.52	224.13%	主要系按权益法确认联营企业粤科租赁的收益及购买理财产品和国债逆回购的收益所致	对粤科租赁的股权投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	1,587,311.73	22.93%	主要系出售证券的公允价值转回及投资性房地产的公允价值变动所致	不具有可持续性
资产减值	-2,270,615.99	-32.80%	主要系本报告期收回应收账款所致	不具有可持续性
营业外收入	51,530.91	0.74%	主要系本报告期结转以前年度应付账款尾数所致	不具有可持续性
营业外支出	442,800.00	6.40%	主要系提前解除北京办公室房屋租赁合同，支付违约金所致	不具有可持续性
资产处置收益	2,277,652.79	32.90%	主要系本报告期出售部分房产及车辆所致	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	82,949,001.56	9.14%	131,453,466.03	14.57%	-5.43%	/
应收账款	24,000.00	0.00%	29,115,412.74	3.23%	-3.23%	/
投资性房地产	390,308,587.87	43.01%	336,598,281.14	37.31%	5.70%	/
长期股权投资	167,686,652.87	18.48%	160,804,326.27	17.82%	0.66%	/

固定资产	190,636.27	0.02%	3,599,560.31	0.40%	-0.38%	/
在建工程	0.00	0.00%	23,932,647.20	2.65%	-2.65%	/
无形资产	41,523,639.24	4.58%	67,832,907.81	7.52%	-2.94%	/
其他流动资产	224,580,395.31	24.75%	141,525,093.72	15.69%	9.06%	/

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	6,675,575.00	1,427,905.00	0.00	0.00	0.00	3,902,323.25	0.00
金融资产小计	6,675,575.00	1,427,905.00	0.00	0.00	0.00	3,902,323.25	0.00
投资性房地产	336,598,281.14	159,406.73	280,837.91	0.00	0.00	0.00	390,308,587.87
上述合计	343,273,856.14	1,587,311.73	280,837.91	0.00	0.00	3,902,323.25	390,308,587.87

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,000,000.00	-100.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	8,103,480.00	1,427,905.00	0.00	0.00	3,902,323.25	-4,201,156.75	0.00	自有资金
合计	8,103,480.00	1,427,905.00	0.00	0.00	3,902,323.25	-4,201,156.75	0.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	----------	---------------------	----------	---------	----------	---------------	----------------------	------	------

						润总 额 的 比 例					说 明 原 因 及 公 司 已 采 取 的 措 施		
周莉 燕	西藏 群兴 100% 股权	2018 年 11 月 23 日	0	-489.97	65.04	8.94%	以审 计报 告为 基础 协商 确定	否	无	是	是	2018 年 11 月 06 日	公告 编号： 2018- 074

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公 司 类 型	主 要 业 务	注 册 资 本	总 资 产	净 资 产	营 业 收 入	营 业 利 润	净 利 润
群兴（香 港）有限公 司	子 公 司	贸 易	美元 39 万	231,552.63	231,552.63	0.00	-15,675.12	-15,675.12
汕头市童 乐乐玩具 有限公司	子 公 司	玩 具 生 产 制 造 销 售	50.00 万	130,088,306.23	22,871,824.78	1,333,628.55	-857,350.81	-857,350.81
歌乐宝（汕 头）网络科 技有限公司	子 公 司	商 品 渠 道 销 售	10,000.00 万	1,188,011.55	1,002,070.93	0.00	2,881.93	2,191.62
西藏蓝道 智能交通 科技有限 责任公司	子 公 司	技 术 研 发	5,000.00 万	4,520.31	-23,479.69	0.00	-18,409.55	-18,409.55
广东省粤 科融资租 赁有限公 司	参 股 公 司	融 资 租 赁	62,000.00 万	4,887,749,782.64	995,471,045.43	307,855,541.77	58,978,629.88	44,496,117.79

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏群兴文化发展有限责任公司	股权转让	650,442.97

主要控股参股公司情况说明：无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）未来整体发展规划

2018年公司逐步优化股东结构和治理结构，引入了新的控股股东，为公司战略转型奠定了基础。面对不断变化的市场形势，在2019年里，公司将继续推动公司业务转型升级。坚持“内涵发展、外延扩张”的内外兼修发展模式，通过内涵发展推进玩具产业升级、通过外延式扩张拓展第二主业，确保公司持续发展，提升公司可持续盈利能力。

2019年公司将积极响应国家科技创新号召，紧紧围绕中国科技创新产业链服务商这一定位，持续不断的推进四大科创战略：科创桥头堡战略+科创领航鲸战略+科创孵化投资并购基金+星河梦工场，最终实现公司持续发展，提升公司可持续盈利能力。

### （二）经营计划

公司将在下面四个方面进行战略升级，改善企业经营业绩，为2019年做好业务铺垫，我们为此战略命名为“科创1492战略”：带着中国科创企业出海14个国家地区去探索新大陆，将中国科创企业的产品及服务输出到海外去；吸引全球技术创新比较领先的9个国家的科技创新初创公司进入中国市场发现更大的市场，利用中国广阔的市场需求加速他们的发展；而桥头堡和领航鲸2个战略支撑点作为实施这些计划的载体。

#### 1、科创桥头堡战略——侧重于服务全球科创企业来中国孵化及市场加速

公司将以香港子公司桥头堡科技创新服务集团有限公司为业务运营主体，在全球科技创新领先的国家，找到有核心技术及科技创新能力的初创企业，带回到中国进行产业孵化及市场加速，促进国内外科技创新技术领域的互通与融合。

公司紧紧围绕中国科技创新全产业链服务商的定位，未来主要在美国硅谷、爱尔兰、以色列、德国、新加坡、日本、比利时、英国、印度9个国家推进“科技创新桥头堡”战略落地。

全球科创企业、中国产业孵化、中国市场加速的战略三步走，对公司未来业绩会有比较强的支撑。

#### 2、科创领航鲸战略——侧重于服务中国科技创新企业出海

中国科技创新企业出海，势在必行，大势所趋。领航鲸战略主要是侧重服务中国科技创新企业出海，为这些科技创新企业提供出海过程中的资本服务、市场服务、品牌服务、人力服务等。

前期首先侧重于14个国家的出海服务，东南亚的马来西亚、菲律宾、印尼、泰国、印度；中东地区土耳其、沙特、阿联酋；欧洲的捷克、哈萨克斯坦、俄罗斯；非洲的埃塞俄比亚、南非、埃及；未来也不排除在这些国家找到合适的有实力的合作伙伴，通过合资合作设立中国科创企业出海服务的公司主体。

#### 3、科创孵化投资并购基金——专注于服务科创企业产业资本孵化及整合

公司将积极的与社会知名的产业投资集团或国有资本进行合作设立一系列的孵化基金、投资基金、并购基金，这些基金主要侧重于孵化投资并购科创企业，然后通过领航鲸战略和桥头堡战略，为这些科创企业加速，尽快实现科创板上市或者与上市公司重组并购等。

#### 4、星河梦工场战略

星河梦工场基地将基于地方政府对科创产业的支持，基于本地的人才聚集效应，构建科创企业产业孵化基地。未来将主要基于北京、汕头、上海、杭州、深圳、成都、西安、福州、武汉9个城市构建星河梦工场的孵化基地。侧重服务三类群体，1，来中国孵化及拓展市场的海外科创公司；2，致力于出海的科创企业；3，公司相关联产业基金孵化或投资的标的公司。

尤其是随着公司在汕头地区的玩具制造业退出，公司手中有大量的办公场所及空间场所，未来利用星河梦工场战略，基于汕头也是国家唯一的一个华侨试验特区，可以在大湾区政策的支撑下，极大的激活汕头地区的房产资源，为上市公司股东带来更大的经济回报。

### （三）公司所处行业格局及趋势

世界经济整体发展放缓，国际市场需求减弱，传统产品在国际上的竞争压力进一步增大，经济活力需要通过集约发展、高科技含量发展、高附加值发展释放。创新创业适应了国际国内经济变革的趋势。在经济发展转型的过程中，创新创业对于推动经济结构调整、打造发展新引擎、增强发展新动力具有非常重要的意义。

自 2014 年李克强总理首次公开发出“大众创业、万众创新”的号召后，国家、地方各级政府部门密集出台多份政策文件，以支持创新创业。

2017 年 7 月 27 日，国务院发布了《关于强化实施创新驱动发展战略进一步推进大众创业万众创新深入发展的意见》，进一步强调了创新创业发展战略的重要性。文件提出加强科技成果转化，保护知识产权；拓宽企业融资渠道，破解创新创业企业融资难题；促进实体经济转型，实现新兴产业与传统产业协同发展；完善人才流动激励机制，充分激发人才创新创业活力；创新政府管理方式，推动形成政府、企业、社会良性互动的创新创业生态。

2018 年 9 月 26 日，国务院印发《关于推动创新创业高质量发展打造“双创”升级版的意见》，强调了未来要引导众创空间向专业化、精细化方向升级，继续推进全国创业孵化示范基地建设，加快发展孵化机构联盟，加强与国外孵化机构对接合作，吸引海外人才到国内创新创业。此意见对于进一步激发市场活力和社会创造力，推动双创企业高质量发展具有重要意义。

### （四）公司面临的风险及应对措施

#### 1、业务升级风险。

公司向科技创新服务行业升级转型存在周期长、投资大、竞争强等特点，虽然公司目前已稳步退出玩具制造业务，但可能因市场、运营、管理等多方面的不确定因素而带来一定的挑战，升级转型最终能否成功、孵化器建设与海外经营是否达预期存在重大不确定性。公司将采取分批逐步推进方式，建立健全决策审批等相关制度，严控风险，稳健谨慎投资，切实保护中小投资者和上市公司的利益。

#### 2、新业务拓展风险。

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

#### 3、人才引进风险

科技创新服务行业中，高素质的人才，特别是科技创新人才、海外业务拓展人才、投融资服务人才以及与公司业务转型升级相匹配管理人才的引进对公司的未来发展举足轻重，相关人才的竞争也日趋激烈。虽然公司在持续发展的过程中，已建立了规范的人力资源管理体系。但是，若公司在激励机制的建立和科技创新环境的营造等机制建设方面不能随着公司的发展而进一步健全和完善，将会影响到技术和管理人才积极性和创造性的发挥，造成引进人才不力，从而对公司的战略转型造成

不利影响。因此公司面临有效引进人才的风险。

#### 4、市场竞争风险

在国家大力支持创新创业的背景下，各类创业服务机构不断涌现，并从不同角度出发，衍生出多种创业服务商业模式，使创业服务不断向垂直细分领域延展，一定程度上加剧了创业服务行业的竞争程度。整体而言，创业服务行业市场化程度较高，行业内竞争较为激烈。针对上述风险，公司将积极学习借鉴优秀企业的优势产品及运作模式，在经营中持续优化自身商业模式和探讨更贴合于科技创新企业的创业服务模式，增强创新能力和市场抗压能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91号），对公司在分红制度建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等进行一次全面自查并落实整改，并于2012年9月11日召开2012年第一次临时股东大会，修订《公司章程》。2018年4月19日第三届董事会第二十二次会议制订了《未来三年（2018~2020年）股东回报规划》（详见2018年4月20日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn），并于2018年5月15日经公司2017年年度股东大会审议通过，明确了分红的决策程序和机制，有效地保障投资者的合理投资回报。

#### 2、公司现金分红政策的执行情况

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

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度

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

2017年度

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

2018年度

基于对股东长远利益的考虑，同时为了更好的保证公司的稳定发展，公司2018年度不进行利润分配，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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	0.00	6,921,812.73	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-21,412,779.47	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	12,764,280.64	0.00%	0.00	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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司日常生产经营、未来投资与发展需要大量现金	用于公司日常生产经营、未来投资与发展

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司实际控制人王叁寿、控股股东成都星河及其一致行动人深圳星河、北京九连环	关于同业竞争、关联交易、独立性方面的承诺	保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的	2018 年 11 月 08 日	直至王叁寿不再为实际控制人、成都星河不再为公司控股股东日止	正在履行中

			<p>股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受我公司/我本人的干预；在作为上市公司控股股东/实际控制人期间，我公司/我本人不直接或者间接从事与上市公司及其子公司存在同业竞争的业务，并督促下属具有实际控制权的企业（上市公司除外）不得直接或间接从事与上市公司及其子公司相竞争的业务；我公司/我本人及所控股企业（上市公司除外）将尽量避免与上市公司及其控股、参股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，将严格遵守上市公司公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害上市公司及其他股东的合法权益。</p>			
	<p>公司实际控制人王叁寿、控股股东成都星河</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>本次权益变动完成之日起 12 个月内不转让本</p>	<p>2018 年 11 月 28 日</p>	<p>2018 年 11 月 28 日至 2019 年 11 月 28 日</p>	<p>正在履行中</p>

	及其一致行动人深圳星河		次权益变动中所获得的上市公司股份。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>公司原董事林伟章先生（通过直接持有群兴投资股份而间接持有本公司股份，且同时担任本公司董事长，于 2016 年 9 月 20 日任期已满并离任）、公司原董事黄仕群先生（通过直接持有群兴投资股份而间接持有本公司股份，且同时担任本公司总经理，于 2016 年 9 月 20 日任期已满并离任）</p>	股份限售承诺	<p>锁定期满后，若本人仍担任群兴玩具董事或监事或高级管理人员，在任职期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持群兴玩具的股票总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接或间接所持群兴玩具的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售群兴玩具股票数量占其所直接或间接持有群兴玩具股票总数的比例不得超过百分之五十。</p>	2011 年 04 月 13 日	<p>承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间、离职后半年内、在申报离任 6 个月后的 12 个月内。</p>	<p>截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项已履行完毕。</p>
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	广东群兴投资有限公司;黄仕群;林伟章	为杜绝出现同业竞争等损害广东群兴玩具股份	2011 年 04 月 22 日	直至群兴投资不再为公司控股股东、林伟章、	已于 2018 年 11 月 28 日履行完毕

	<p>诺</p>		<p>有限公司 （下称"群兴玩具"）的利益的情形，本公司（或本人）出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任： 第一条：在本承诺签署之日，本公司及本公司（或本人）控制的公司均未直接或间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 第二条：自本承诺签署之日起，本公司及本公司（或本人）控制的公司均将不直接或间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投</p>		<p>黄仕群不再为公式实际控制人</p>	
--	----------	--	---	--	----------------------	--

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

			<p>控制的公司均未直接或间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。第二条：自本承诺签署之日起，本公司及本公司（或本人）控制的公司均将不直接或间接经营与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与群兴玩具经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。在本公司及本公司（或本人）控制的公司与群兴玩具存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司（或本人）将向群兴玩具赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	本公司原控股股东广东群兴投资有限公司	不进行股权转让	公司控股股东承诺自《关于终止筹划控股权转让暨重大资产重组事项的公告》披露之日起 1 个月内不再继续筹划控股权转让事宜。	2018 年 04 月 11 日	1 个月	截至目前，该承诺事项已履行完毕。
	本公司	复牌承诺	公司股票继续停牌时间不超过 10 个交易日，公司股票继续停牌 10 个交易日后将充分披露上述事项进展情况，并不晚于 2018 年 4 月 3 日向深圳证券交易所申请公司股票复牌。	2018 年 03 月 19 日	10 个交易日	截至目前，该承诺事项已履行完毕。
	公司董事长纪晓文先生	不减持承诺	在本次增持完成后的 6	2018 年 06 月 25 日	6 个月	截至目前，该承诺事

			个月内不转让其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份，未来转让公司股份时严格遵守法律、法规及规章的规定执行。			项已履行完毕。
	本公司	其他承诺	公司承诺在本次参与设立并购基金后的分期投资期间及全部投资完毕后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金（不含节余募集资金）、将超募资金用于永久性补充流动资金或者归还银行贷款。	2018 年 07 月 12 日	参与设立并购基金后的分期投资期间及全部投资完毕后的十二个月内	截至目前，该承诺事项正常履行中。
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	不适用					

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

适用  不适用

## 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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	无影响
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	无影响
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	无影响

## 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

公司于2018年11月5日经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于出售公司全资子公司西藏群兴文化发展有限责任公司 100%股权的议案》，截止报告期末，西藏群兴不再纳入合并范围。本报告期只将转让西藏群兴前的利润表和现金流量表纳入合并。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋保军、陈延柏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 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

1、童乐乐厂房出租，租赁期间：2018年5月15日至2023年5月14日，其中2018年5月15日至2021年5月14日期间，每月月租金186,708.00元；2021年5月15日至2023年5月14日期间，每月月租金217,826.00元。

2、歌乐宝群兴玩具厂房C幢二层出租，租赁期间：2018年4月1日至2018年12月31日，每月租金12,000.00元。

3、歌乐宝群兴工业园1幢出租，租赁期间：2018年8月20日至2020年8月19日，其中2018年8月20日至2019年8月19日，每月月租金144,536.00元；2019年8月20日至2020年8月19日，每月月租金180,670.00元。

4、歌乐宝群兴宿舍楼二层半出租，租赁期间：2018年9月15日至2020年8月19日，其中2018年9月15日至2019年9月14日，每月月租金21,192.00元；2019年9月15日至2020年8月19日，每月月租金为24,724.00元。

5、公司在北京租赁了办公楼，租赁期限自2016年12月1日至2018年12月31日。2016年12月1日至2017年11月30日，月租金总额为123,000元；2017年12月1日至2018年11月30日，月租金总额为129,150元；2018年12月1日至2018年12月31日，月租金总额为135,300元。

6、公司原子公司西藏群兴在西藏拉萨租赁了办公楼，2017年10月23日至2018年10月30日，每年含税租赁费用13,000元。

7、公司子公司西藏蓝道在西藏拉萨租赁了办公楼，租赁期限自2017年4月21日至2019年04月20日，月租金1500元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

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

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

公司把“发展产业,回报社会”作为企业使命，在发展过程中积极实践自身的社会责任，持续支持员工扶贫、慈善助学事业，在教育、文化、救灾、援助等领域不断投入，为社会奉献自己的一份微薄之力。

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

公司《2018~2020年股东回报规划》、《公司章程》、《分红管理制度》规定公司足额提取法定公积金、任意公积金以后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

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

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

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，后续公司将视具体情况，积极参与国家精准扶贫计划。

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于汕头市重点排污单位。

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

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、公司重大资产出售事项

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

2018年1月9日公司披露了《关于转让广东粤科融资租赁有限公司20%股权首轮公开征集受让方结果的公告》（2018-004）。截至本报告日，该股权转让事宜正常推进中。

### 2、控股权转让事项

公司于2018年11月5日发布了《关于公司控股股东协议转让股份及委托股票表决权暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-072），原控股股东群兴投资拟将所持有的公司117,750,000股无限售流通股（合计占公司总股本的20.00%）协议转让给王叁寿实际控制的深圳星河、成都星河以及北京九连环，其中深圳星河受让50,470,000股股票（占公司总股本的8.572%）、成都星河受让33,640,000股股票（占公司总股本的5.714%）、北京九连环受让33,640,000股股票（占公司总股本的5.714%），同时群兴投资于与成都星河签署《股东表决权委托协议》，群兴投资同意将所持有的公司58,000,000股股票的表决权无偿、不可撤销的委托给成都星河行使。

2018年11月29日，成都星河与深圳星河受让的群兴投资上述股份已在中登公司完成了股份过户，公司控股股东已于2018年11月30日变更为成都星河、实际控制人变更为王叁寿先生，详见公司2018年11月30日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-091）。2019年1月29日，群兴投资转让给北京九连环的股份已完成过户登记手续，详见公司2019年1月29日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司控股权转让所涉转让股份已全部完成过户登记的公告》（公告编号：2019-004）。

### 3、公司出售全资子公司西藏群兴

2018年11月5日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，同意对外出售公司子公司西藏群兴文化发展有限责任公司100%股权，详见公司2018年11月6日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于出售子公司股权的公告》、《第三届董事会第二十八次会议决议公告》。2018年11月23日，公司已完成股权出售。截至本报告日，该股权过户手续已经办理完毕。

## 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
二、无限售条件股份	588,720,000	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	588,720,000	100.00%
1、人民币普通股	588,720,000	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	588,720,000	100.00%
三、股份总数	588,720,000	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	588,720,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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

### 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	588,720,000	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,545	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东群兴投资有限公司	境内非国有法人	29.88%	175,915,500	-88,137,500	0	175,915,500	质押	92,167,699
深圳星河数据科技有限公司	境内非国有法人	8.57%	50,470,000	50,470,000	0	50,470,000	质押	50,470,000
成都数字星河科技有限公司	境内非国有法人	5.71%	33,640,000	33,640,000	0	33,640,000	质押	33,640,000
北京星恒动影文化传播有限公司	境内非国有法人	2.55%	15,000,000	0.00	0	15,000,000	质押	15,000,000
邱良深	境内自然人	1.65%	9,700,000	-4,000,000	0	9,700,000	/	0

王秀英	境内自然人	0.61%	3,575,698	0	0	3,575,698	/	0
刁云景	境内自然人	0.42%	2,470,000	-2,260,000	0	2,470,000	/	0
赵晓丽	境内自然人	0.40%	2,374,300	233,530	0	2,374,300	/	0
胡卫良	境内自然人	0.35%	2,080,600	2,080,600	0	2,080,600	/	0
任智彪	境内自然人	0.35%	2,074,400	2,074,400	0	2,074,400	/	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、成都数字星河科技有限公司是本公司的控股股东； 2、成都星河与深圳星河构成一致行动关系。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东群兴投资有限公司	175,915,500	人民币普通股	175,915,500					
深圳星河数据科技有限公司	50,470,000	人民币普通股	50,470,000					
成都数字星河科技有限公司	33,640,000	人民币普通股	33,640,000					
北京星恒动影文化传播有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000					
邱良深	9,700,000	人民币普通股	9,700,000					
王秀英	3,575,698	人民币普通股	3,575,698					
刁云景	2,470,000	人民币普通股	2,470,000					
赵晓丽	2,374,300	人民币普通股	2,374,300					
胡卫良	2,080,600	人民币普通股	2,080,600					
任智彪	2,074,400	人民币普通股	2,074,400					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、成都数字星河科技有限公司是本公司的控股股东； 2、成都星河与深圳星河构成一致行动关系。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	任智彪参与融资融券信用证券账户持有 2,074,400 股

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
成都数字星河科技有限公司	王叁寿	2018 年 02 月 13 日	91510105MA6CAHH40T	技术推广服务；信息系统集成服务；软件开发；网站建设；组织文化交流活动；会议及展览服务；图文设计；设计、制作、代理、发布国内各类广告；社会经济咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	成都数字星河科技有限公司
变更日期	2018 年 11 月 28 日
指定网站查询索引	2018 年 11 月 30 日公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于公司股权转让的进展公告》（公告编号：2018-090）、《关于公司实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-091）

	等相关公告。
指定网站披露日期	2018 年 11 月 30 日

### 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

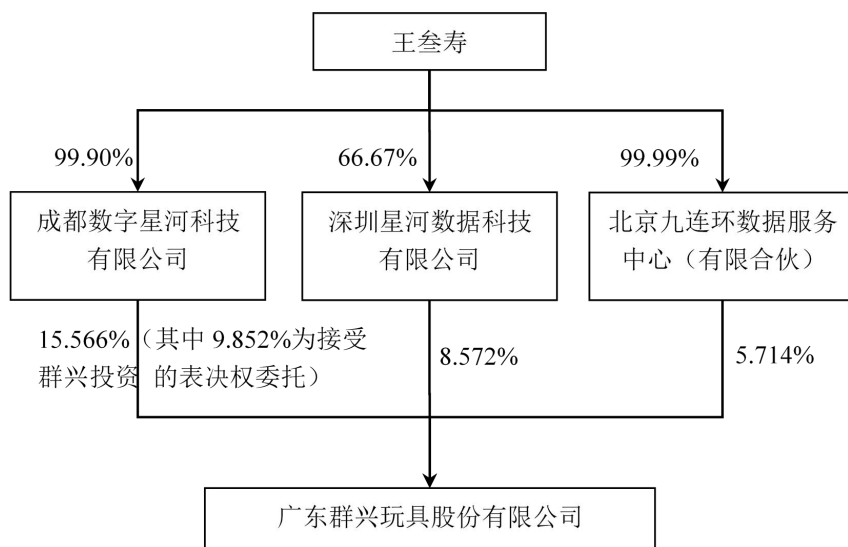
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王叁寿	本人	中国	否
主要职业及职务	王叁寿先生担任成都数字星河科技有限公司执行董事、总经理；担任深圳星河数据科技有限公司执行董事、总经理；担任北京九连环数据服务中心（有限合伙）执行事务合伙人；担任九次方大数据信息集团有限公司董事长、总经理；担任北京汉鼎盛世咨询服务服务有限公司董事长、总经理；担任北京汉鼎世纪咨询有限公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	王叁寿
变更日期	2018 年 11 月 28 日
指定网站查询索引	2018 年 11 月 29 日公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于公司股权转让的进展公告》（公告编号：2018-090）、《关于公司实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-091）等相关公告。
指定网站披露日期	2018 年 11 月 30 日

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广东群兴投资有限公司	林伟章	2009年08月14日	8,000 万元	对农林牧渔业、采矿业、制造业、电力燃气及水的生产业、建筑业、交通运输仓储和邮政业、信息传输计算机服务和软件业、批发和零售业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业、水利环境和公共设施管理业、居民服务和其他服务业、文化体育和娱乐业等行业的投资；投资管理咨询；销售金属材料、建筑材料、机械设备、五金交电、日用百货、纸及纸制品、化工产品及其化工原料（危险化学品除外）；货物进出口、技术进出口。

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
纪晓文	董事长	现任	男	47	2016年09月20日	2019年09月19日	0	820,500	0	0	820,500
安鹏啸	董事	现任	男	43	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
朱小艳	总经理、财务总监	现任	女	30	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
顾旭芬	独立董事	现任	女	73	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
纪晓腾	独立董事	现任	男	51	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
邢伟	独立董事	现任	男	48	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
沈新鹏	监事会主席	现任	男	49	2016年09月20日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
施冉冉	职工监事	现任	女	40	2017年01月12日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
付强	职工监事	现任	男	37	2018年05月02日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
胡明珠	副总经理、董事会秘书	现任	女	29	2018年11月19日	2019年09月19日	0	0	0	0	0
陈惠板	副总经理	离任	男	46	2016年09月20日	2019年01月22日	0	0	0	0	0
陈永阳	董事	离任	男	48	2016年09月20日	2018年11月16日	0	0	0	0	0
邹赐春	监事	离任	男	47	2016年09月20日	2018年05月02日	0	0	0	0	0
孙昊	副总经理	离任	男	47	2016年10月12日	2018年05月01日	0	0	0	0	0
栾明	副总经理	离任	男	47	2016年10月12日	2018年11月07日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	820,500	0	0	820,500

### 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
邹赐春	监事	离任	2018年05月02日	个人原因
孙昊	副总经理	离任	2018年05月01日	个人原因
栾明	副总经理	离任	2018年11月07日	公司控股权发生变化

陈永阳	董事	离任	2018 年 11 月 16 日	公司控股权发生变化
陈惠板	副总经理	离任	2019 年 01 月 22 日	公司控股权发生变化
朱小艳	董事会秘书、 董事	离任	2018 年 12 月 05 日、 2019 年 02 月 26 日	工作原因、公司控股权发生变化

### 三、任职情况

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

#### （一）现任董事

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

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

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

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

邢伟，男，中国国籍，汉族，1971年出生，西南农业大学经济学学士，先后获得审计师、注册会计师、律师、独立董事任职等资格。曾任山东华鲁审计事务所项目经理、山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所项目经理、山东德衡律师事务所济南分所律师、山东华兴会计师事务所有限公司项目经理、山东新永信会计师事务所有限公司部门经理、山东大华会计师事务所有限公司副董事长、深圳市惠程电气股份有限公司独立董事。现任山东东和会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人。2016年9月20日起担任公司董事会独立董事。

#### （二）现任监事

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

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

付强，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居住权，1982年8月出生，本科学历。历任中国石化股份有限公司北京石油分公司财务部会计助理、运营管理部职员、区域培训站长等。2018年5月2日起担任公司监事会监事。

#### （三）现任高级管理人员

朱小艳，女，中国国籍，汉族，1989年出生，湖南商学院物流管理专业毕业，获得中国注册会计师资格、董事会秘书

任职资格、证券从业资格、会计从业资格。曾任天职国际会计师事务所审计员、深圳市惠程电气股份有限公司证券事务代表、投资管理部副经理。2016年9月20日起担任公司董事会董事、总经理、董事会秘书、财务总监。2018年12月05日因工作原因申请辞去公司董事会秘书的职务，2019年2月26日因公司控股权变更辞去董事职务，继续担任公司总经理（总裁）、财务总监的职务。

胡明珠，女，1989年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国农业大学经济学学士。2011年至2017年任北京汉鼎盛世咨询服务有限公司执行副总裁，2017年至2018年11月18日任九次方大数据信息集团有限公司董事会秘书、证券事务代表、执行总裁助理。2018年11月19日起担任公司副总经理，2018年12月05日起担任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
安鹏啸	山东建邦集团有限公司	副总裁	2015年04月01日	/	是
顾旭芬	青岛振青会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	/	/	是
纪晓腾	山东欧亚投资有限公司	总经理	/	/	是
邢伟	山东东和会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人	/	/	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
纪晓文	董事长	男	47	现任	30	否
安鹏啸	董事	男	43	现任	0	否
朱小艳	董事、总经理、财务总监	女	30	现任	30	否
顾旭芬	独立董事	女	73	现任	4.8	否
纪晓腾	独立董事	男	51	现任	4.8	否
邢伟	独立董事	男	48	现任	4.8	否

沈新鹏	监事会主席	男	49	现任	0	否
施冉冉	监事	女	40	现任	7.5	否
付强	监事	男	37	现任	6.72	否
胡明珠	副总经理、董 事会秘书	女	29	现任	3.2	否
陈惠板	副总经理	男	46	离任	24	否
陈永阳	董事	男	48	离任	0	否
邹赐春	监事	男	47	离任	0	否
孙昊	副总经理	男	47	离任	10	否
栾明	副总经理	男	47	离任	25	否
合计	--	--	--	--	150.82	--

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）	10
主要子公司在职员工的数量（人）	7
在职员工的数量合计（人）	17
当期领取薪酬员工总人数（人）	28
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	3
技术人员	0
财务人员	8
行政人员	6
合计	17
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	11
专科及以下	2

合计	17
----	----

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司变更注册地址，同时对《公司章程》进行了修订。

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等的规定产生监事，公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，监事会现有三名监事，其中职工代表监事2人。公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露

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

#### （六）投资者关系管理

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

(七) 关于利益相关者

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### 1、业务独立：

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

### 2、人员独立：

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

### 3、资产独立：

公司目前拥有的资产产权清晰，生产经营场所独立，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东违规占用的情况，也不存在以资产为各股东的债务提供担保的情况。

### 4、机构独立：

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.89%	2018 年 05 月 07 日	2018 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2018-043)

2017 年年度股东大会	年度股东大会	44.88%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-044)
--------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
顾旭芬	10	0	10	0	0	否	0
纪晓腾	10	0	10	0	0	否	1
邢伟	10	0	10	0	0	否	1

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

2018年度,公司独立董事认真履行职责权利,充分发挥专业知识,利用参加股东大会、董事会等会议,了解公司情况,并与公司董事、董事会秘书、财务总监及其他相关人员进行交流,掌握公司经营动态,参与探讨公司经营策略,并就防范内幕交易、信息披露合规性等提出了宝贵意见,公司诚恳予以采纳。另外,独立认真审议董事会各项议案,对重要事项发表审慎、客观的独立意见,有效履行独立董事职责,积极维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### （一）战略委员会的履职情况

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

### （二）审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作制度》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了4次会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕定期报告审计开展各项工作，提名审计机构负责人，审议会计政策的变更等相关议案并提交公司董事会审议。

### （三）薪酬与考核委员会的履职情况

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

### （四）提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责。报告期内提名委员会召开2次会议，对公司董事长、总经理提名的董事会秘书候选人、副总经理候选人任职资格进行审核，对公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项在2018年年度内是否继续符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格进行复核，经复核公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项均符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 02 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《广东群兴玩具股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》详见 2019 年 2 月 28 日披露在巨潮网资讯 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的公告。	
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	<p>(1) 重大缺陷：①公司控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员舞弊；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：①未按照公认会计准则选择和应用会计政策；②反舞弊程序和控制无效；③财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：①违反国家法律、法规或规范性文件；②决策程序不科学导致重大决策失误；③重要业务制度性缺失或系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到有效整改；⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：①重要业务制度或系统存在的缺陷；②内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；③重要业务系统运转效率低下。</p> <p>(3) 一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：①报金额<math>\geq</math>资产总额的 2.5%；②报金额<math>\geq</math>主营业务收入的 5%；③报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%；(2) 重要缺陷：①资产总额的 <math>1\% \leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 2.5%；②营业收入的 <math>2\% \leq</math>错报金额<math>&lt;</math>主营业务收入的 5%；③利润总额的 <math>3\% \leq</math>错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%；(3) 一般缺陷：①错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；②错报金额<math>&lt;</math>主营业务收入的 2%；③错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 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，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
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 02 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》详见 2019 年 2 月 28 日的巨潮网资讯( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
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 02 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	【信会师报字[2019]第 ZI10021 号】
注册会计师姓名	陈延柏、宋保军

审计报告正文

信会师报字[2019]第ZI10021号

广东群兴玩具股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了广东群兴玩具股份有限公司财务报表，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，公允反映了群兴玩具2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于群兴玩具，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、关键审计事项

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

关键审计事项	审计应对
1、收入的确认	
2018 年度，公司营业收入合计 19,045,648.30 元，由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们确认营业收入的确认作为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与收入确认时点相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、销售发票等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

	<p>4、结合应收账款函证程序对收入进行函证，抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性；</p> <p>5、对营业收入进行截止测试，选取样本，核对销售合同、发票、出库单、回款等原始凭证，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
2、投资性房地产公允价值计量	
<p>群兴玩具管理层聘请具有相关资质的第三方评估机构对投资性房地产的公允价值进行评估，评估采用市场法、收益法评估房产的市场价值；投资性房地产所在地区的经济环境及未来趋势分析、预计租金、出租率、折现率等估计和假设的变化，都会对评估的投资性房地产之公允价值产生很大的影响。对投资性房地产的公允价值评估过程中涉及很多估计和假设，因此，我们将投资性房地产公允价值计量识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>1、对公司的公允价值计量的内部控制设计和执行有效性进行评估；</p> <p>2、对管理层聘用的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性进行评价；</p> <p>3、对管理层选用的估值方法进行了解和评价，并对在估值过程中运用的评估方法和假设、选用的估值参数的合理性进行复核，检查前后期的评估方法是否一致、可比；</p> <p>4、评价公允价值计量模式下投资性房地产转换时点是否恰当，是否经适当审批，并对投资性房地产进行实地观察；</p> <p>5、关注以前年度以公允价值计量的投资性房地产本期公允值变动的证据是否充分适当。</p>

#### 4、其他信息

群兴玩具管理层对其他信息负责。其他信息包括群兴玩具2018年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。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督群兴玩具的财务报告过程。

#### 6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

**立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)**

**中国注册会计师：陈延柏（项目合伙人）**

**中国注册会计师：宋保军**

**中国·上海**

**2019年2月27日**

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

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	82,949,001.56	131,453,466.03
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	6,675,575.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据及应收账款	24,000.00	29,115,412.74
其中：应收票据	0.00	0.00
应收账款	24,000.00	29,115,412.74
预付款项	1,900.40	11,154.87
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	19,658.20	473,416.66
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	224,580,395.31	141,525,093.72
流动资产合计	307,574,955.47	309,254,119.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	167,686,652.87	160,804,326.27
投资性房地产	390,308,587.87	336,598,281.14
固定资产	190,636.27	3,599,560.31
在建工程	0.00	23,932,647.20
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	41,523,639.24	67,832,907.81
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	58,529.47	199,000.03

递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	155,000.00	0.00
非流动资产合计	599,923,045.72	592,966,722.76
资产总计	907,498,001.19	902,220,841.78
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据及应付账款	585,529.43	296,073.91
预收款项	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	1,149,743.31	2,441,043.54
应交税费	2,409,947.47	2,220,201.83
其他应付款	945,624.48	1,978,020.51
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	5,090,844.69	6,935,339.79
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00

长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	3,783,480.00	3,875,760.00
非流动负债合计	3,783,480.00	3,875,760.00
负债合计	8,874,324.69	10,811,099.79
所有者权益：		
股本	588,720,000.00	588,720,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	153,717,414.13	153,717,414.13
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	5,611,291.58	5,319,169.80
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	29,195,887.54	29,195,887.54
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	121,379,083.25	114,457,270.52
归属于母公司所有者权益合计	898,623,676.50	891,409,741.99
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	898,623,676.50	891,409,741.99
负债和所有者权益总计	907,498,001.19	902,220,841.78

法定代表人：纪晓文

主管会计工作负责人：朱小艳

会计机构负责人：陈轲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,769,341.04	129,800,669.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	6,675,575.00
衍生金融资产	0.00	0.00

应收票据及应收账款	24,000.00	29,115,412.74
其中：应收票据	0.00	0.00
应收账款	24,000.00	29,115,412.74
预付款项	1,900.40	11,154.87
其他应收款	103,567,276.14	195,158,338.04
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	224,463,986.79	43,725,093.72
流动资产合计	408,826,504.37	404,486,243.62
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	222,432,701.87	225,550,375.27
投资性房地产	302,386,778.11	248,189,013.66
固定资产	155,776.17	3,300,333.13
在建工程	0.00	23,932,647.20
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	263,987.42	25,586,969.51
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	58,529.47	199,000.03
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	155,000.00	0.00
非流动资产合计	525,452,773.04	526,758,338.80
资产总计	934,279,277.41	931,244,582.42
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00

衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据及应付账款	585,529.43	296,073.91
预收款项	0.00	0.00
应付职工薪酬	1,140,743.31	278,234.22
应交税费	2,319,623.34	2,138,913.83
其他应付款	945,624.48	1,584,785.03
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	4,991,520.56	4,298,006.99
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	4,991,520.56	4,298,006.99
所有者权益：		
股本	588,720,000.00	588,720,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	153,717,414.13	153,717,414.13
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	4,929,828.63	4,648,990.71
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	29,195,887.54	29,195,887.54
未分配利润	152,724,626.55	150,664,283.05
所有者权益合计	929,287,756.85	926,946,575.43
负债和所有者权益总计	934,279,277.41	931,244,582.42

### 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	19,045,648.30	53,935,818.86
其中：营业收入	19,045,648.30	53,935,818.86
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	31,112,187.21	94,517,279.40
其中：营业成本	15,565,577.71	51,255,366.74
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	2,931,027.94	3,902,334.67
销售费用	521,139.27	913,252.79
管理费用	14,651,471.73	25,279,647.95
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-286,413.45	-940,085.88
其中：利息费用	0.00	0.00
利息收入	310,383.63	1,009,846.35
资产减值损失	-2,270,615.99	14,106,763.13
加：其他收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	15,515,346.52	17,043,346.01

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,882,326.60	11,283,582.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,587,311.73	2,290,276.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,277,652.79	-351,617.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,313,772.13	-21,599,456.07
加：营业外收入	51,530.91	3,227,676.62
减：营业外支出	442,800.00	2,000,200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,922,503.04	-20,371,979.45
减：所得税费用	690.31	1,040,800.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,921,812.73	-21,412,779.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,921,812.73	-21,412,779.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	6,921,812.73	-21,412,779.47
少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	292,121.78	5,215,433.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	292,121.78	5,215,433.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	292,121.78	5,215,433.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	11,283.86	-16,696.71
6.其他	280,837.92	5,232,130.57
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	7,213,934.51	-16,197,345.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,213,934.51	-16,197,345.61
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	-0.04
（二）稀释每股收益	0.01	-0.04

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

法定代表人：纪晓文

主管会计工作负责人：朱小艳

会计机构负责人：陈轲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17,712,019.75	53,935,818.86
减：营业成本	15,565,577.71	51,255,366.74
税金及附加	2,319,359.48	3,201,365.89
销售费用	521,139.27	913,252.79
管理费用	5,293,567.13	14,887,196.11
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-287,109.41	-937,735.29
其中：利息费用	0.00	0.00
利息收入	0.00	993,969.66
资产减值损失	-2,285,384.98	14,104,659.02
加：其他收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”	1,514,319.80	13,894,376.42

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,882,326.60	11,283,582.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,074,769.45	1,482,808.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,277,652.79	-353,327.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,451,612.59	-14,464,428.40
加：营业外收入	51,530.91	3,227,676.46
减：营业外支出	442,800.00	2,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,060,343.50	-13,236,751.94
减：所得税费用	0.00	1,040,730.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,060,343.50	-14,277,482.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,060,343.50	-14,277,482.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	280,837.92	4,648,990.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	280,837.92	4,648,990.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差	0.00	0.00

额		
6.其他	280,837.92	4,648,990.71
六、综合收益总额	2,341,181.42	-9,628,492.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	-0.02
（二）稀释每股收益	0.00	-0.02

## 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	52,813,673.12	81,908,481.59
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	286,989.22
收到其他与经营活动有关的现金	2,366,933.50	5,423,148.31
经营活动现金流入小计	55,180,606.62	87,618,619.12
购买商品、接受劳务支付的现金	17,503,925.27	1,589,821.22
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增	0.00	0.00

加额		
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5,030,158.73	12,118,038.34
支付的各项税费	1,560,843.48	11,374,168.99
支付其他与经营活动有关的现金	12,193,567.07	15,593,231.83
经营活动现金流出小计	36,288,494.55	40,675,260.38
经营活动产生的现金流量净额	18,892,112.07	46,943,358.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,675,349,203.78	5,996,540,990.00
取得投资收益收到的现金	12,385,353.95	5,759,763.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,008,578.78	90,753,653.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,692,743,136.51	6,093,054,406.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,841,945.39	13,854,886.20
投资支付的现金	2,754,580,000.00	6,146,044,470.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	729,051.52	0.00
投资活动现金流出小计	2,760,150,996.91	6,159,899,356.20
投资活动产生的现金流量净额	-67,407,860.40	-66,844,949.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00

取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,283.86	-16,696.71
五、现金及现金等价物净增加额	-48,504,464.47	-19,918,287.62
加：期初现金及现金等价物余额	131,453,466.03	151,371,753.65
六、期末现金及现金等价物余额	82,949,001.56	131,453,466.03

## 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	51,413,363.12	81,908,481.59
收到的税费返还	0.00	286,989.22
收到其他与经营活动有关的现金	259,694,869.49	11,041,504.58
经营活动现金流入小计	311,108,232.61	93,236,975.39
购买商品、接受劳务支付的现金	17,503,925.27	1,589,821.22
支付给职工以及为职工支付的现金	1,664,563.57	9,876,464.65
支付的各项税费	110,624.24	10,672,914.61
支付其他与经营活动有关的现金	173,031,055.11	108,939,197.79
经营活动现金流出小计	192,310,168.19	131,078,398.27
经营活动产生的现金流量净额	118,798,064.42	-37,841,422.88

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,041,569,203.78	5,528,440,990.00
取得投资收益收到的现金	9,034,770.20	2,610,793.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,008,578.78	90,753,653.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,055,612,552.76	5,621,805,436.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,841,945.39	13,762,606.20
投资支付的现金	2,218,600,000.00	5,581,144,470.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,223,441,945.39	5,594,907,076.20
投资活动产生的现金流量净额	-167,829,392.63	26,898,360.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-49,031,328.21	-10,943,062.12
加：期初现金及现金等价物余额	129,800,669.25	140,743,731.37
六、期末现金及现金等价物余额	80,769,341.04	129,800,669.25

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	5,319,169.80	0.00	29,195,887.54	0.00	114,457,270.52	0.00	891,409,741.99
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	5,319,169.80	0.00	29,195,887.54	0.00	114,457,270.52	0.00	891,409,741.99
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	292,121.78	0.00	0.00	0.00	6,921,812.73	0.00	7,213,934.51
（一）综合收益总 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	292,121.78	0.00	0.00	0.00	6,921,812.73	0.00	7,213,934.51
（二）所有者投入 和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普 通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

广东群兴玩具股份有限公司 2018 年年度报告全文

2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

广东群兴玩具股份有限公司 2018 年年度报告全文

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	5,611,291.58	0.00	29,195,887.54	0.00	121,379,083.25	0.00	898,623,676.50

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	103,735.94	0.00	29,195,887.54	0.00	135,870,049.99	0.00	907,607,087.60
加：会计政策变 更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更 正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下 企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	103,735.94	0.00	29,195,887.54	0.00	135,870,049.99	0.00	907,607,087.60
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,215,433.86	0.00	0.00	0.00	-21,412,779.47	0.00	-16,197,345.61
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,215,433.86	0.00	0.00	0.00	-21,412,779.47	0.00	-16,197,345.61
（二）所有者投入和	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

减少资本													
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本期期末余额	588,720,000.00				153,717,414.13		5,319,169.80		29,195,887.54		114,457,270.52		891,409,741.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	4,648,990.71	0.00	29,195,887.54	150,664,283.05	926,946,575.43
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	4,648,990.71	0.00	29,195,887.54	150,664,283.05	926,946,575.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	280,837.92	0.00	0.00	2,060,343.50	2,341,181.42
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	280,837.92	0.00	0.00	2,060,343.50	2,341,181.42
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

广东群兴玩具股份有限公司 2018 年年度报告全文

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	4,929,828.63	0.00	29,195,887.54	152,724,626.55	929,287,756.85

上期金额

单位：元

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

广东群兴玩具股份有限公司 2018 年年度报告全文

（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	588,720,000.00	0.00	0.00	0.00	153,717,414.13	0.00	4,648,990.71	0.00	29,195,887.54	150,664,283.05	926,946,575.43

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

币100,000,000.00元。

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

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

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

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

2018年11月2日，公司控股股东广东群兴投资有限公司与王叁寿实际控制的深圳星河数据科技有限公司、成都数字星河科技有限公司以及北京九连环数据服务中心（有限合伙）签署了《股份转让协议》，其中深圳星河数据科技有限公司协议受让50,470,000股股票（占公司总股本的8.572%）、成都数字星河科技有限公司协议受让33,640,000股股票（占公司总股本的5.714%）、北京九连环数据服务中心（有限合伙协议受让33,640,000股股票（占公司总股本的5.714%），同时群兴投资与成都星河签署了《股东表决权委托协议》，群兴投资同意将其所持有的群兴玩具58,000,000股股票的表决权无偿、不可撤销地委托给成都星河行使。本次股权转让后，群兴投资持有公司表决权股份118,519,000股，占公司总股本的 20.128%，王叁寿实际控制的深圳星河、成都星河合计持有公司表决权股份142,110,000股，占公司总股本的 24.142%，公司控股股东由群兴投资变更为成都星河，实际控制人由林伟章先生、黄仕群先生变更为王叁寿先生。

本公司主要的经营范围：生产、加工、销售:玩具,塑料制品,五金制品;动漫软件设计、开发、制作;童车、手推车、婴儿床、学步车、三轮车、婴儿车、行李车、自行车、电动车、摇篮车、摇椅、儿童摇床;废旧塑料回收、加工;对高新科技项目、文化产业项目、教育产业项目、体育产业项目、文化休闲娱乐服务业、软件业、金融业、租赁和商务服务业的投资;工业产品设计,多媒体和动漫技术的研发,电子信息技术的应用和开发,房屋租赁,机械设备租赁,仪器仪表租赁;货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。法定代表人：纪晓文。注册地址：汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园2幢1楼之二。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年2月27日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告年末起12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）合并范围

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

### （二）合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (一) 外币业务

外币业务采用交易发生日的平均汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件

的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （二）外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

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

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (五) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (六) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄特征划分为若干应收款项组合	账龄分析法
出口退税单独作为一类风险较小的应收款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
出口退税单独作为一类风险较小的应收款项组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、包装物等。

### （二）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### （三）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （五）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### （一）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## （二）初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （三）后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

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

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在

同时满足下列条件时予以确认：

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

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### (一) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承

担带息债务形式发生的支出：

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

#### (二) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### (三) 暂停资本化期间

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

#### (四) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 无形资产的计价方法

##### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

- (三) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

- (四) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(2) 内部研究开发支出会计政策**

- (一) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

- (二) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 21、商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 22、长期待摊费用

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

摊销方法：

开办费在开始生产经营的当月一次计入损益。

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

#### (一) 预计负债的确认标准

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

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

#### (二) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）销售商品收入确认时间的具体判断标准：

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

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

（2）内销收入确认：在开具发票，并取得客户签字的发货单后确认收入。

（二）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 26、政府补助

（一）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## （二）确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

## （三）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 28、租赁

### （一）经营租赁会计处理

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

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

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

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

租赁期内分配。

## （二）融资租赁会计处理

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

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

## 29、套期会计

### （一）套期保值的分类：

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

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

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

### （二）套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

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

### （三）套期会计处理方法：

#### （1）公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

#### （2）现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

**(1) 经营租赁的会计处理方法**

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

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

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

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

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

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

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

**30、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"; "应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示; "应付利息"和"应付股利"并入"其他应付款"列示; "固定资产清理"并入"固定资产"列示; "工程物资"并入"在建工程"列示; "专项应付款"并入"长期应	2019年2月27日召开的第三届董事会第三十一次会议审议	财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

付款"列示。比较数据相应调整。		
(2)在利润表中新增"研发费用"项目,将原"管理费用"中的研发费用重分类至"研发费用"单独列示;在利润表中财务费用项下新增"其中:利息费用"和"利息收入"项目。比较数据相应调整。	2019年2月27日召开的第三届董事会第三十一次会议审议	财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。
(3)所有者权益变动表中新增"设定受益计划变动额结转留存收益"项目。比较数据相应调整。	2019年2月27日召开的第三届董事会第三十一次会议审议	财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本次会计政策变更,没有受影响的报表项目。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	5.00%、16.00%、17.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	16.50%、25.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	236,205.08	78,366.81
银行存款	82,643,658.24	131,244,289.84
其他货币资金	69,138.24	130,809.38
合计	82,949,001.56	131,453,466.03
其中：存放在境外的款项总额	231,552.63	235,943.89

其他说明

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

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：无。

### 3、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	24,000.00	29,115,412.74
合计	24,000.00	29,115,412.74

(1) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						14,212,091.49	35.90%	7,106,045.75	50.00%	7,106,045.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,000.00	100.00%	6,000.00	20.00%	24,000.00	22,458,537.76	56.74%	449,170.76	2.00%	22,009,367.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,911,805.05	7.36%	2,911,805.05	100.00%	
合计	30,000.00	100.00%	6,000.00	20.00%	24,000.00	39,582,434.30	100.00%	10,467,021.56	26.44%	29,115,412.74

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 至 2 年	30,000.00	6,000.00	20.00%
合计	30,000.00	6,000.00	

确定该组合依据的说明：

以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

出口退税单独作为一类风险较小的应收款项组合，不计提坏账，该组合中各类应收款项期末余额为0。

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 6,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,239,084.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

因本期收回应收账款以及核销应收账款所致。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,221,937.02

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	货款	2,783,005.98	无法收回	审批	否
B 公司	货款	2,442,151.83	无法收回	审批	否
C 公司	货款	2,446,029.97	无法收回	审批	否
D 公司	货款	87,545.09	无法收回	审批	否
E 公司	货款	421,950.17	无法收回	审批	否
F 公司	货款	41,253.98	无法收回	审批	否
合计	--	8,221,937.02	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	30,000.00	100.00	6,000.00
合计	30,000.00	100.00	6,000.00

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无。

#### 4、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	1,900.40	100.00%	11,154.87	100.00%
合计	1,900.40	--	11,154.87	--

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。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,658.20	473,416.66
合计	19,658.20	473,416.66

(1) 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	28,879.80	100.00%	9,221.60	31.93%	19,658.20	488,658.84	100.00%	15,242.18	3.12%	473,416.66
合计	28,879.80	100.00%	9,221.60	31.93%	19,658.20	488,658.84	100.00%	15,242.18	3.12%	473,416.66

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	14,829.80	296.60	2.00%
1 年以内小计	14,829.80	296.60	2.00%
1 至 2 年			20.00%
2 至 3 年	10,250.00	5,125.00	50.00%
3 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00%
合计	28,879.80	9,221.60	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,020.58 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
往来款	10,000.00	10,833.33
押金和保证金	4,050.00	459,800.00
其他	14,829.80	18,025.51
合计	28,879.80	488,658.84

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
代缴社保公积金	代缴社保公积金	14,829.80	1年以内	51.35%	296.60
聂梦建	往来款	10,000.00	2至3年	34.63%	5,000.00
深圳市联惠科办公设备有限公司	押金	2,000.00	3年以上	6.92%	2,000.00
深圳市福田区亿瑞景园艺经营部	押金	1,800.00	3年以上	6.23%	1,800.00
深圳市安吉尔饮水科技有限公司粤通水厂	押金	250.00	2-3年	0.87%	125.00
合计	--	28,879.80	--	100.00%	9,221.60

6)涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：无。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

本期期初、期末无存货。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	163,986.79	125,093.72
理财产品	0.00	70,000,000.00
国债逆回购	224,300,000.00	71,400,000.00
多缴税金	116,408.52	0.00
合计	224,580,395.31	141,525,093.72

其他说明：

无。

## 8、长期股权投资

单位：元

被投 资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东 粤科 融资 租赁 有限 公司	160,804,326.27	0.00	0.00	6,882,326.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,686,652.87	0.00
小计	160,804,326.27	0.00	0.00	6,882,326.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,686,652.87	0.00
合计	160,804,326.27	0.00	0.00	6,882,326.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,686,652.87	0.00

其他说明

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

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	336,598,281.14	0.00	0.00	336,598,281.14
二、本期变动	53,710,306.73	0.00	0.00	53,710,306.73
加：外购	0.00	0.00	0.00	0.00
存货\固定资产\在建工程转入	53,550,900.00	0.00	0.00	53,550,900.00
公允价值变动	159,406.73	0.00	0.00	159,406.73
三、期末余额	390,308,587.87	0.00	0.00	390,308,587.87

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

(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
岭海工业区宿舍楼	47,612,459.82	正在办理中
合计	47,612,459.82	

其他说明：无。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	190,636.27	3,599,560.31
合计	190,636.27	3,599,560.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,751,766.32	10,977,590.36	1,123,237.00	13,852,593.68
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	1,751,766.32	10,224,378.90	0.00	11,976,145.22

(1) 处置或报废	1,751,766.32	9,907,878.90	0.00	11,659,645.22
(2) 其他	0.00	316,500.00	0.00	316,500.00
4.期末余额	0.00	753,211.46	1,123,237.00	1,876,448.46
二、累计折旧				
1.期初余额	107,867.22	9,245,080.18	900,085.97	10,253,033.37
2.本期增加金额	36,981.72	541,540.06	103,964.88	682,486.66
(1) 计提	36,981.72	541,540.06	103,964.88	682,486.66
3.本期减少金额	144,848.94	9,104,858.90	0.00	9,249,707.84
(1) 处置或报废	144,848.94	8,967,061.02	0.00	9,111,909.96
(2) 其他	0.00	137,797.88	0.00	137,797.88
4.期末余额	0.00	681,761.34	1,004,050.85	1,685,812.19
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	0.00	71,450.12	119,186.15	190,636.27
2.期初账面价值	1,643,899.10	1,732,510.18	223,151.03	3,599,560.31

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	23,932,647.20
合计	0.00	23,932,647.20

### (1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
岭海工业区宿舍楼	25,583,996.00	23,932,647.20	4,412,381.33	28,345,028.53	0.00	0.00	110.79%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	25,583,996.00	23,932,647.20	4,412,381.33	28,345,028.53	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

12、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	73,779,795.68	0.00	0.00	496,410.26	74,276,205.94
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	26,190,928.50	0.00	0.00	0.00	26,190,928.50
转入投资性房地产	26,190,928.50	0.00	0.00	0.00	26,190,928.50
4.期末余额	47,588,867.18	0.00	0.00	496,410.26	48,085,277.44
二、累计摊销					
1.期初余额	6,259,611.43	0.00	0.00	183,686.70	6,443,298.13

2.本期增加 金额	1,335,498.88	0.00	0.00	48,736.14	1,384,235.02
(1) 计提	1,335,498.88	0.00	0.00	48,736.14	1,384,235.02
3.本期减少 金额	1,265,894.95	0.00	0.00	0.00	1,265,894.95
(1) 处置	1,265,894.95	0.00	0.00	0.00	1,265,894.95
4.期末余额	6,329,215.36	0.00	0.00	232,422.84	6,561,638.20
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面 价值	41,259,651.82	0.00	0.00	263,987.42	41,523,639.24
2.期初账面 价值	67,520,184.25	0.00	0.00	312,723.56	67,832,907.81

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

其他说明： 报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位： 元

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

### (2) 商誉减值准备

单位： 元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无。

商誉减值测试的影响：无。

其他说明：无。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	199,000.03	0.00	140,470.56	0.00	58,529.47
合计	199,000.03	0.00	140,470.56	0.00	58,529.47

其他说明：无。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：无

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无 (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无 (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,221.60	10,482,263.74
可抵扣亏损	43,072,084.59	40,992,601.69
合计	43,087,306.19	51,474,865.43

(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
2018 年	0.00	4,490,617.90	
2019 年	4,530,648.53	4,530,648.53	
2020 年	4,549,985.48	4,549,985.48	
2021 年	5,110,243.45	5,110,243.45	
2022 年	22,311,106.33	22,311,106.33	
2023 年	6,570,100.80	0.00	
合计	43,072,084.59	40,992,601.69	--

其他说明：无。

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	155,000.00	0.00
合计	155,000.00	

其他说明：无。

## 17、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	585,529.43	296,073.91
合计	585,529.43	296,073.91

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	340,986.43	0.00
1—2 年（含 2 年）	0.00	31,530.91
2—3 年（含 3 年）	0.00	264,543.00
3 年以上	244,543.00	0.00
合计	585,529.43	296,073.91

(2) 账龄超过1年的重要应付账款报告期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,436,822.38	2,804,079.04	4,841,279.27	399,622.15
二、离职后福利-设定提存计划	4,221.16	112,229.46	112,229.46	4,221.16
三、辞退福利	0.00	822,550.00	76,650.00	745,900.00
合计	2,441,043.54	3,738,858.50	5,030,158.73	1,149,743.31

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,430,400.23	2,644,002.83	4,681,203.06	393,200.00
2、职工福利费	0.00	49,921.00	49,921.00	0.00
3、社会保险费	2,217.15	69,206.21	69,206.21	2,217.15
其中：医疗保险费	2,021.70	62,937.93	62,937.93	2,021.70
工伤保险费	72.15	1,818.36	1,818.36	72.15
生育保险费	123.30	4,449.92	4,449.92	123.30
4、住房公积金	4,205.00	40,949.00	40,949.00	4,205.00
合计	2,436,822.38	2,804,079.04	4,841,279.27	399,622.15

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,841.48	108,456.90	108,456.90	3,841.48
2、失业保险费	379.68	3,772.56	3,772.56	379.68
合计	4,221.16	112,229.46	112,229.46	4,221.16

其他说明：无。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,175.49	0.00
企业所得税	690.31	0.00
个人所得税	6,080.36	5,020.78
城市维护建设税	1,280,742.70	1,273,218.33
教育费附加	551,413.70	545,664.98
房产税	70,609.74	70,609.74
土地使用税	244,400.00	244,400.00
土地增值税	140,875.07	0.00
其他	73,960.10	81,288.00
合计	2,409,947.47	2,220,201.83

其他说明：无。

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	945,624.48	1,978,020.51
合计	945,624.48	1,978,020.51

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来	18,463.48	596,493.07
非关联方公司往来	927,161.00	1,378,487.44
其他	0.00	3,040.00
合计	945,624.48	1,978,020.51

## 21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

粮食补贴款	3,783,480.00	3,875,760.00
合计	3,783,480.00	3,875,760.00

其他说明：无。

## 22、股本

单位：元

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

其他说明：无。

## 23、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 24、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	5,319,169.80	292,121.78	0.00	0.00	292,121.78	0.00	5,611,291.58
外币财务报表折算差额	87,039.23	11,283.86	0.00	0.00	11,283.86	0.00	98,323.09
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	5,232,130.57	280,837.92	0.00	0.00	280,837.92	0.00	5,512,968.49
其他综合收益合计	5,319,169.80	292,121.78	0.00	0.00	292,121.78	0.00	5,611,291.58

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

## 25、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 26、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	114,457,270.52	135,870,049.99
调整后期初未分配利润	114,457,270.52	135,870,049.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,921,812.73	-21,412,779.47
期末未分配利润	121,379,083.25	114,457,270.52

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。

## 27、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	16,942,024.51	15,565,577.71	50,034,173.55	45,884,866.68
其他业务	2,103,623.79	0.00	3,901,645.31	5,370,500.06
合计	19,045,648.30	15,565,577.71	53,935,818.86	51,255,366.74

## 28、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	10,170.84	429,364.27
教育费附加	4,358.95	184,013.26
房产税	2,622,251.40	2,800,872.26
土地使用税	275,649.11	315,040.54
车船使用税	5,964.16	10,527.04
印花税	9,727.50	39,841.80
地方教育费附加	2,905.98	122,675.50
合计	2,931,027.94	3,902,334.67

其他说明：无。

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
授权费	0.00	242,797.92
运费	0.00	255,478.28
工资	335,800.00	57,079.00
广告费和业务宣传费	14,720.22	3,800.00
参展费	0.00	89,882.89
汽车费用	57,133.58	159,090.89
差旅费	20,542.50	38,089.09
报关费用	0.00	23,715.00
其他费用	92,942.97	43,319.72
合计	521,139.27	913,252.79

其他说明：无。

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,904,048.68	2,077,517.68
薪酬及五险一金	2,863,490.78	6,595,504.90
折旧与摊销	2,066,721.68	4,921,678.66
保险费	80,355.23	77,601.08
办公费	851,014.85	1,127,320.13

业务招待费	628,658.95	802,108.34
租金及水电费	1,750,870.66	1,913,791.61
中介机构费	1,637,992.43	1,947,234.67
装修费	440,470.56	288,458.43
其他	1,605,297.91	2,231,132.45
辞退福利	822,550.00	3,297,300.00
合计	14,651,471.73	25,279,647.95

其他说明：无。

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	310,383.63	1,009,846.35
汇兑损益	150.57	34,421.79
其他	23,819.61	35,338.68
合计	-286,413.45	-940,085.88

其他说明：无。

### 32、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	-2,270,615.99	7,149,733.14
七、固定资产减值损失	0.00	6,957,029.99
合计	-2,270,615.99	14,106,763.13

其他说明：无。

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,882,326.60	11,283,582.48
处置长期股权投资产生的投资收益	650,442.97	0.00

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,201,156.75	96,168.12
理财产品收益	11,660,841.37	3,138,153.30
国债逆回购收益	522,892.33	2,233,718.03
南方现金增利货币 E 基金收益	0.00	291,724.08
合计	15,515,346.52	17,043,346.01

其他说明：无。

### 34、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,427,905.00	-1,427,905.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,427,905.00	-1,427,905.00
按公允价值计量的投资性房地产	159,406.73	3,718,181.14
合计	1,587,311.73	2,290,276.14

其他说明：无。

### 35、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	2,277,652.79	77,218.52
无形资产处置利得	0.00	-428,836.20
合计	2,277,652.79	-351,617.68

### 36、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	0.00	3,201,563.10	0.00
其他	51,530.91	26,113.52	51,530.91
合计	51,530.91	3,227,676.62	51,530.91

计入当期损益的政府补助：无。

### 37、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	0.00	2,000,000.00	0.00
罚款	0.00	200.00	0.00
违约金	442,800.00	0.00	442,800.00
合计	442,800.00	2,000,200.00	442,800.00

其他说明：442,800.00元为提前解除北京办公室房屋租赁合同之违约金。

### 38、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	690.31	-2,588.29
递延所得税费用	0.00	1,043,388.31
合计	690.31	1,040,800.02

#### (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	6,922,503.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,730,625.76
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	-180,179.87
调整对联营企业投资收益的影响	-1,720,581.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	567,654.00
扣除公允价值变动损益的影响	-396,827.93
所得税费用	690.31

其他说明:无。

### 39、其他综合收益

详见附注 24、其他综合收益。

### 40、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	2,056,549.87	2,976,187.56
利息收入	310,383.63	1,009,846.35
收到政府补助	0.00	1,437,114.24
其他	0.00	0.16
合计	2,366,933.50	5,423,148.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	7,191,791.69	10,603,200.01
付现销售费用	185,339.27	856,173.79
捐赠	0.00	2,000,000.00
支付往来款	3,810,189.79	2,067,820.15
其他	1,006,246.32	66,037.88
合计	12,193,567.07	15,593,231.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

#### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转让西藏群兴 100%股权	729,051.52	0.00
合计	729,051.52	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

#### 41、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	6,921,812.73	-21,412,779.47
加：资产减值准备	-2,270,615.99	14,106,763.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	682,486.66	3,727,583.61
无形资产摊销	1,384,235.02	1,748,310.10
长期待摊费用摊销	140,470.56	140,470.56
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）	-2,277,652.79	351,617.68
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,587,311.73	-2,290,276.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,515,346.52	-17,043,346.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0.00	1,043,388.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	0.00	49,889,275.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	38,666,304.32	27,550,884.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,252,270.19	-9,104,083.75
其他	0.00	-1,764,448.86
经营活动产生的现金流量净额	18,892,112.07	46,943,358.74
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	82,949,001.56	131,453,466.03
减：现金的期初余额	131,453,466.03	151,371,753.65
现金及现金等价物净增加额	-48,504,464.47	-19,918,287.62

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	82,949,001.56	131,453,466.03
其中：库存现金	236,205.08	78,366.81
可随时用于支付的银行存款	82,643,658.24	131,244,289.84
可随时用于支付的其他货币资金	69,138.24	130,809.38
三、期末现金及现金等价物余额	82,949,001.56	131,453,466.03

其他说明：无。

## 42、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	--	--	231,643.14
其中：美元	27,503.82	6.8632	188,764.22
欧元	0.26	7.8473	2.04
港币	48,935.00	0.8762	42,876.88
应收账款	--	--	0.00

其他说明：无。

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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、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

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面	丧失控制权之日剩余股权的公允	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损	丧失控制权之日剩余股权公允价	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	------------------------------------	----------------	----------------	----------------	-----------------------	----------------	-----------------------

								价值	价值	失	值的 确定 方法 及主 要假 设	资损益 的金额
西藏 群 兴	0.00	100.00%	股 权 转 让	2018 年 11 月 05 日	股 权 转 让 协 议、 董 事 会 决 议	650,442.97	0.00	0.00	0.00	0.00	/	0.00

单位：元

其他说明：

公司于2018年11月5日经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于出售公司全资子公司西藏群兴文化发展有限责任公司 100%股权的议案》，截止报告期末，西藏群兴不再纳入合并范围。本报告期只将转让西藏群兴前的利润表和现金流量表纳入合并。

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

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,402,646,848.94	993,599,643.01
非流动资产	3,485,102,933.70	3,019,602,065.24
资产合计	4,887,749,782.64	4,013,201,708.25
流动负债	1,058,606,464.75	1,000,554,792.58
非流动负债	2,833,672,272.46	2,064,179,543.59
负债合计	3,892,278,737.21	3,064,734,336.17
少数股东权益	157,037,781.10	144,445,740.73
归属于母公司股东权益	838,433,264.33	804,021,631.35
按持股比例计算的净资产份额	167,686,652.87	160,804,326.27
营业收入	307,855,541.77	249,365,616.13
净利润	44,496,117.79	65,169,245.15
其他综合收益	2,507,555.56	-2,431,409.00
综合收益总额	47,003,673.35	62,737,836.16

其他说明:无。

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 信用风险

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

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

## 市场风险

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

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。2018年度，本公司无银行借款。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	188,764.22	42,878.92	231,643.14	179,446.32	56,582.02	236,028.34
合计	188,764.22	42,878.92	231,643.14	179,446.32	56,582.02	236,028.34

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润275.04元（2017年12月31日：274.63元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### （3）其他价格风险

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

## 3. 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	340,986.43				244,543.00	585,529.43
其他应付款		765,624.48	180,000.00			945,624.48

合计	340,986.43	765,624.48	180,000.00		244,543.00	1,531,153.91
----	------------	------------	------------	--	------------	--------------

项目	年初余额					
	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款			31,530.91	264,543.00		296,073.91
其他应付款		1,978,020.51				1,978,020.51
合计		1,978,020.51	31,530.91	264,543.00		2,274,094.42

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
成都数字星河科技有限公司	成都	技术推广服务	1 亿人民币	5.71%	15.57%

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是王叁寿。

其他说明：无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王叁寿	实际控制人

其他说明：无。

## 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
关键管理人员薪酬	1,222,000.00	1,357,700.00

- (8) 其他关联交易：无。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的承诺。

### 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的或有事项。

- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他：无。

### 十三、资产负债表日后事项

### 十四、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	24,000.00	29,115,412.74
合计	24,000.00	29,115,412.74

(1) 应收票据：无。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						14,212,091.49	35.90%	7,106,045.75	50.00%	7,106,045.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,000.00	100.00%	6,000.00	20.00%	24,000.00	22,458,537.76	56.74%	449,170.76	2.00%	22,009,367.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,911,805.05	7.36%	2,911,805.05	100.00%	
合计	30,000.00	100.00%	6,000.00		24,000.00	39,582,434.30	100.00%	10,467,021.56		29,115,412.74

单位：元

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 至 2 年	30,000.00	6,000.00	20.00%
合计	30,000.00	6,000.00	

确定该组合依据的说明：

以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

出口退税单独作为一类风险较小的应收款项组合，不计提坏账，该组合中各类应收款项期末余额为0。

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 6,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,239,084.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,221,937.02

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	货款	2,783,005.98	无法收回	审批	否
B 公司	货款	2,442,151.83	无法收回	审批	否
C 公司	货款	2,446,029.97	无法收回	审批	否
D 公司	货款	87,545.09	无法收回	审批	否
E 公司	货款	421,950.17	无法收回	审批	否
F 公司	货款	41,253.98	无法收回	审批	否
合计	--	8,221,937.02	--	--	--

应收账款核销说明：无。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	30,000.00	100.00	6,000.00
合计	30,000.00	100.00	6,000.00

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	103,567,276.14	195,158,338.04
合计	103,567,276.14	195,158,338.04

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	103,334,367.63	99.77%	0.00	0.00	103,334,367.63	194,711,552.63	99.76%	0.00	0.00	194,711,552.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,879.80	0.03%	9,221.60	31.93%	19,658.20	459,647.36	0.24%	12,861.95	2.80%	446,785.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	213,250.31	0.20%	0.00	0.00	213,250.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	103,576,497.74	100.00%	9,221.60	0.00	103,567,276.14	195,171,199.99	100.00%	12,861.95	0.00	195,158,338.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
汕头市童乐乐玩具有限公司	103,334,367.63	0.00	0.00	合并内子公司往来，不计提
合计	103,334,367.63		--	--

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	14,829.80	296.60	2.00%
1 年以内小计	14,829.80	296.60	2.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	20.00%
2 至 3 年	10,250.00	5,125.00	50.00%
3 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00%
合计	28,879.80	9,221.60	

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
歌乐宝（汕头）网络科技有限公司	185,250.31	0.00	0.00	合并内子公司往来，不计提
西藏蓝道智能交通科技有限责任公司	28,000.00	0.00	0.00	合并内子公司往来，不计提
合计	213,250.31	0.00	0.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,640.35 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
关联方往来	103,547,617.94	194,711,552.63
非关联方往来	10,000.00	10,000.00
押金和保证金	4,050.00	446,850.00
其他	14,829.80	2,797.36
合计	103,576,497.74	195,171,199.99

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	--------------	----------

				数的比例	
汕头市童乐乐玩具有限公司	合并关联方往来款	103,334,367.63	1-4 年	99.77%	0.00
歌乐宝(汕头)网络科技有限公司	合并关联方往来款	185,250.31	1 年以内	0.18%	0.00
西藏蓝道智能交通科技有限责任公司	合并关联方往来款	28,000.00	1 年以内	0.03%	0.00
聂梦建	往来款	10,000.00	2-3 年	0.01%	5,000.00
深圳市联惠科办公设备有限公司	押金	2,000.00	3 年以上	0.00%	2,000.00
合计	--	103,559,617.94	--	99.99%	7,000.00

6)涉及政府补助的应收款项：本期无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：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	54,746,049.00	0.00	54,746,049.00	64,746,049.00	0.00	64,746,049.00
对联营、合营企业投资	167,686,652.87	0.00	167,686,652.87	160,804,326.27	0.00	160,804,326.27
合计	222,432,701.87	0.00	222,432,701.87	225,550,375.27	0.00	225,550,375.27

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
群兴香港	2,495,649.00	0.00	0.00	2,495,649.00	0.00	0.00
童乐乐玩具	51,250,400.00	0.00	0.00	51,250,400.00	0.00	0.00
西藏群兴	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
歌乐宝	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合计	64,746,049.00	0.00	10,000,000.00	54,746,049.00	0.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东粤科融资租赁有限公司	160,804,326.27	0.00	0.00	6,882,326.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,686,652.87	0.00
小计	160,804,326.27	0.00	0.00	6,882,326.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,686,652.87	0.00
合计	160,804,326.27	0.00	0.00	6,882,326.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,686,652.87	

(3) 其他说明

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	16,942,024.51	15,565,577.71	50,034,173.55	45,884,866.68
其他业务	769,995.24	0.00	3,901,645.31	5,370,500.06
合计	17,712,019.75	15,565,577.71	53,935,818.86	51,255,366.74

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,882,326.60	11,283,582.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,000,000.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,201,156.75	96,168.12
处置构成业务的处置组产生的投资收益	0.00	0.00
国债逆回购收益	522,892.33	1,635,995.79
理财产品投资收益	8,310,257.62	878,630.03
合计	1,514,319.80	13,894,376.42

6、其他：无。

## 十五、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	2,277,652.79	主要系报告期内处置部分资产产生的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,773,251.75	主要系报告期内证券投资产生的损失
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	159,406.73	主要系报告期内投资性房地产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-391,269.09	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,183,733.70	理财产品、国债逆回购收益
减：所得税影响额	2,864,068.10	
合计	8,592,204.28	--

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	0.77%	0.012	0.012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19%	-0.003	-0.003

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

## 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

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

广东群兴玩具股份有限公司董事会

法定代表人：\_\_\_\_\_

纪晓文

二〇一九年二月二十七日







