



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

**实丰文化发展股份有限公司**

**2019 年年度报告**

**2020 年 04 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，详情敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析、九 关于公司未来发展的展望”中可能面对的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节公司业务概要 .....	9
第四节经营情况讨论与分析 .....	12
第五节重要事项 .....	29
第六节股份变动及股东情况 .....	51
第七节优先股相关情况 .....	56
第八节可转换公司债券相关情况 .....	57
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	58
第十节公司治理 .....	63
第十一节公司债券相关情况 .....	69
第十二节 财务报告 .....	70
第十三节 备查文件目录 .....	165

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖家源	王依娜
联系地址	广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区 实丰文化发展股份有限公司	广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区 实丰文化发展股份有限公司
电话	0754-85882699	0754-85882699
传真	0754-85882699	0754-85882699
电子信箱	zhengquan@gdsftoys.com	zhengquan@gdsftoys.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	证券法务部

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 层	马媛媛、孙登成	2017 年 4 月 11 日至 2019 年 12 月 31 日

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	388,051,043.25	397,957,343.05	-2.49%	436,647,981.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,280,422.31	31,968,364.63	-74.10%	43,398,811.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,835,673.53	27,112,274.28	-89.54%	36,135,209.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,593,023.95	13,685,718.72	72.39%	36,336,779.47
基本每股收益（元/股）	0.10	0.4	-75.00%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.4	-75.00%	0.59
加权平均净资产收益率	1.46%	5.73%	-4.27%	9.59%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	648,773,281.24	608,327,306.05	6.65%	588,053,856.64

归属于上市公司股东的净资产 (元)	569,635,221.81	569,171,320.10	0.08%	541,860,239.59
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

## 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	76,092,810.00	108,105,169.29	126,860,959.63	76,992,104.33
归属于上市公司股东的净利润	-1,115,222.89	8,982,561.32	12,256,469.51	-11,843,385.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,777,901.75	8,604,672.44	11,763,447.68	-15,754,544.84
经营活动产生的现金流量净额	-27,424,923.62	29,532,124.99	-12,386,333.53	33,872,156.11

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	6,908.21	18,375.08	4,694.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,871,963.62	2,102,131.68	4,058,422.97	
委托他人投资或管理资产的损益	1,758,856.18	4,592,663.66	4,598,942.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-258,129.39	-1,000,114.12	-113,046.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,022,680.19			交易性金融资产公允

				价值变动（众信科技业绩补偿款）
减：所得税影响额	957,530.03	856,965.95	1,285,412.01	
合计	5,444,748.78	4,856,090.35	7,263,601.37	--

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

#### （一）公司从事的主要业务及主要产品

公司主要从事各类玩具的研发设计、生产与销售，主要产品包括电动遥控玩具、婴幼儿玩具、车模玩具、动漫游戏衍生品玩具和其他玩具五大类，产品规格品种达1,000多种，产品出口到全球近百个国家和地区。报告期内，公司电动遥控玩具、婴幼儿玩具、车模玩具的销售收入占营业收入比例超59%，是公司销售收入和利润的主要来源。近年来，公司为了顺应行业发展的趋势以及扩大公司在业内的经营优势，坚持“玩具与文化创新融合”的发展战略，以网络与实体双渠道并进的营销及文化传播模式推动玩具销售；通过高新技术与玩具相结合，开发出一系列的智能产品。此外，公司也从事玩具贸易业务，主要为附加值较低的玩具。

#### （二）公司产品用途

公司产品为消费品，其中用途主要有：

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

#### （三）公司经营模式

##### 1、采购模式

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

##### 2、生产模式

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

##### 3、销售模式

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

##### 4、玩具贸易模式

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

#### （四）主要的业绩驱动因素

公司根据行业发展及市场需求，积极加大技术创新及市场开发力度。

## 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	报告期末较期初增长 100%，主要系公司投资泉州众信超纤科技股份有限公司，计入“长期股权投资”科目增加所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）研发设计优势

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

在多年的经营过程中，公司建立了完善的研发管理体制及创新激励机制，聚集了一批经验丰富的专业人才，目前公司在售产品中90%以上为公司自主设计或研发。

### （二）覆盖全球的营销网络优势

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

### （三）制造与质量管理优势

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

### （四）品牌优势

经过二十多年的发展，公司凭借其先进的产品制造能力和优秀的产品品质，使“实丰”品牌拥有了广泛的知名度。公司各类型玩具一直受到消费者的青睐，基于优秀的创意和品质，产品进入市场能快速获得消费者的认可。公司是“国家火炬计划汕头澄海智能玩具创意设计与制造基地”首批骨干企业之一、国家高新技术企业、广东省民营科技企业、广东省优势传统产业转型升级示范企业、汕头市知识产权优势培育企业，公司“SF牌电动玩具”为广东省名牌产品，“ ”商标为广东省著名商标，连续16年获得“广东省守合同重信用企业”称号。公司品牌结构清晰，产品特征明显，品类较多，拥有“实丰玩具”、“实丰漫游”、“实丰车模”、“实丰益智”、“实丰婴幼儿”“爱萌宝”等多个系列。

#### （五）产业集群地优势

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

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司依然坚持以市场为导向、以质量为本、以效益为目标的发展原则，以技术创新、制度创新、管理创新为手段，继续强化公司在研发设计、营销网络、制造与质量管理以及品牌建设等方面的优势；同时针对海外市场，公司制定了优化现有海外市场，重点加大国内市场的开拓和建设。

报告期内，公司实现营业收入388,051,043.25元，同比下降2.49%；实现归属于上市公司股东的净利润8,280,422.31元，同比下降74.10%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,835,673.53元，同比下降89.54%；经营活动产生的现金流量净额23,593,023.95元，同比增长72.39%；基本每股收益0.10元，同比下降75.00%；2019年度总资产648,773,281.24元，比上年度末增加6.65%；净资产569,635,221.81元，比上年度末增长0.08%。

报告期内，面对国内外经济及贸易形势的日益复杂、人民币汇率波动较大以及国内经济增速放缓等复杂因素下，公司对研发、产品、销售、投资等方面进行调整，保证了公司收入规模的平稳，主要工作如下：

#### 1、对研发体系的梳理

2018年以来公司逐步完善研发体系，在原有研发体系方面裂变出海外产品研发平台、婴幼儿线研发平台以及智能线研发平台，2019年公司在原有基础上增加IP线研发平台，并同时针对四大研发平台机制进行梳理，重新竖立以市场为导向，聚焦开发质优价廉的、趣味性高的产品。

#### 2、对销售渠道的梳理

在海外渠道方面：公司自成立以来一直重视海外渠道的建设，相比其他国内玩具厂商较有一定的优势，近两年来公司一直在规范海外销售渠道，并制定了优先承接毛利率较高的海外订单，对部分低效产品以外采方式进行销售的销售方式，2019年公司基本完成对海外渠道的梳理，毛利率保持平稳；在国内渠道建设方面，近两年来公司发展的重点放置国内，2019年尤其加大了线下销售和电商团队的组建，基本完成了团队的组建。

#### 3、对制度的梳理

公司在研发、销售方面的改变的同时，继续积极优化制度建设，以匹配公司发展需求，如公司内控制度的不断优化以及事、人、物等权力的约束等，如对供应链制度进行梳理，以期完成降本提效，完成标准化，清理库存，为公司业务提供有力保障。

#### 4、对投资的梳理

2019年公司在聚焦玩具主业的同时，积极探索符合公司长期规划的产业，公司分别于2019年1月以及2019年11月收购新三板上市公司泉州众信超纤科技有限公司10%以及5%的股权，完成了对皮革业方面的初步探索，由于众信科技2019年业绩未完成要求，出于谨慎以及对公司利益的保护，公司拟要求并购方回购5%，并保留10%股份以期其未来的发展。

#### 5、对制造系统的梳理

公司的制造系统是公司优势之一，2019年公司引进先进的加工设备及高素质的生产队伍，成立了自动化工装制造从事设备和工艺技术革新，革新后的自动化生产设备如机械手、自动打轮机、自动穿轮机、自动打包机等设备均处于同行业领先水平，先进设备的使用保证了产品品质、提高了生产效率。同时，公司梳理并实施了全员参与和过程控制的质量管理，持续开展员工质量意识和质量控制方法的培训，辅之以质量管理激励制度，确保产品质量和过程质量的稳定。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	388,051,043.25	100%	397,957,343.05	100%	-2.49%
分行业					
玩具业务	386,903,635.87	99.70%	389,663,877.17	97.92%	-0.71%
游戏业务	920,550.23	0.24%	8,073,465.87	2.03%	-88.60%
其他业务	226,857.15	0.06%	220,000.01	0.05%	3.12%
分产品					
玩具	386,903,635.87	99.70%	389,663,877.17	97.92%	-0.71%
游戏	920,550.23	0.24%	8,073,465.87	2.03%	-88.60%
其他	226,857.15	0.06%	220,000.01	0.05%	3.12%
分地区					
国外	326,427,632.96	84.12%	341,466,208.37	85.80%	-4.40%
国内	61,623,410.29	15.88%	56,491,134.68	14.20%	9.09%

## (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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
玩具自产业务	238,455,114.72	171,798,629.95	27.95%	-11.32%	-11.55%	0.18%
玩具贸易业务	148,448,521.15	134,732,048.17	9.24%	22.93%	23.05%	-0.09%
玩具业务合计	386,903,635.87	306,530,678.12	20.77%	-0.71%	0.92%	-1.28%
分产品						
电动遥控玩具	143,926,712.50	104,540,347.80	27.37%	-16.84%	-15.56%	-1.10%
婴幼儿玩具	87,007,673.68	61,702,701.07	29.08%	11.59%	8.26%	2.18%
车模玩具	1,421,458.40	1,065,053.21	25.07%	-59.94%	-60.82%	1.67%
动漫游戏衍伸品玩具	2,405,139.36	1,847,228.96	23.20%	27.07%	36.22%	-5.15%
其他玩具	3,694,130.78	2,643,298.91	28.45%	-70.28%	-71.79%	3.83%

玩具自产小计	238,455,114.72	171,798,629.95	27.95%	-11.32%	-11.55%	0.18%
玩具贸易	148,448,521.15	134,732,048.17	9.24%	22.93%	23.05%	-0.09%
玩具业务合计	386,903,635.87	306,530,678.12	20.77%	-0.71%	0.92%	-1.28%
分地区						
亚洲	47,014,407.09	42,949,223.09	8.65%	-22.28%	-8.67%	-13.61%
北美洲	205,638,734.52	161,738,682.68	21.35%	43.12%	49.14%	-3.18%
欧洲	60,722,466.84	48,372,867.28	20.34%	-41.31%	-41.64%	0.46%
南美洲	6,056,658.78	5,512,270.92	8.99%	-54.49%	-55.00%	1.03%
大洋洲	1,081,540.60	988,325.83	8.62%	-30.33%	-30.11%	-0.29%
非洲	5,913,825.13	5,435,333.48	8.09%	-68.83%	-68.43%	-1.18%
国内	60,476,002.91	41,533,974.84	31.32%	25.47%	20.43%	2.88%
玩具业务合计	386,903,635.87	306,530,678.12	20.77%	-0.71%	0.92%	-1.28%

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	2019 年	2018 年	同比增减
玩具自产业务	销售量	PCS(只/个/套)	7,986,293	12,974,938	-38.45%
	生产量	PCS(只/个/套)	7,941,603	12,600,990	-36.98%
	库存量	PCS(只/个/套)	413,423	458,113	-9.76%
玩具贸易业务	销售量	PCS(只/个/套)	11,439,331	12,115,549	-5.58%
	生产量	PCS(只/个/套)	11,709,212	12,147,330	-3.61%
	库存量	PCS(只/个/套)	394,457	124,576	216.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、2019 年玩具自产产品销售额相比去年同期下降 11.32%，销售量与生产量却分别下降 38.45%、36.98%，主要原因是海内外玩具市场竞争加剧，为保持竞争优势，公司对附加值较高的如电动类玩具遥控车、婴幼儿类玩具厨柜套装等玩具产品以本厂制造为主，减少了低附加值产品自产，进而导致自产产品生产数量减少较大。

2、公司进一步拓展海内外玩具贸易业务，对附加值相对较低的部分玩具订单通过外采方式，满足海内外客户对产品多样性需求，报告期对产品结构进行了调整（增加了电动类机器人产品，减少芭比类产品），贸易类销售额相比去年同期增长 22.93%。

### (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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玩具自产业务		171,798,629.95	56.05%	194,236,829.25	63.95%	-11.55%
玩具贸易业务		134,732,048.17	43.95%	109,493,482.59	36.05%	23.05%
玩具业务合计		306,530,678.12	100.00%	303,730,311.84	100.00%	0.92%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电动遥控玩具		104,540,347.80	34.10%	123,798,713.84	40.76%	-15.56%
婴幼儿玩具		61,702,701.07	20.13%	56,994,098.56	18.76%	8.26%
车模玩具		1,065,053.21	0.35%	2,718,284.70	0.89%	-60.82%
动漫游戏衍生品玩具		1,847,228.96	0.60%	1,356,112.50	0.45%	36.22%
其他玩具		2,643,298.91	0.86%	9,369,619.65	3.08%	-71.79%
玩具自产小计		171,798,629.95	56.05%	194,236,829.25	63.95%	-11.55%
玩具贸易		134,732,048.17	43.95%	109,493,482.59	36.05%	23.05%
玩具业务合计		306,530,678.12	100.00%	303,730,311.84	100.00%	0.92%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司终止深圳子公司游戏运营业务，导致游戏收入较去年同期减少88.60%。

**(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）	162,538,256.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.01%
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	61,101,523.76	15.79%
2	第二名	30,555,149.73	7.90%
3	第三名	28,951,815.06	7.48%
4	第四名	21,788,235.64	5.63%
5	第五名	20,141,532.00	5.21%
合计	--	162,538,256.19	42.01%

## 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）	57,161,311.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.23%
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	12,938,189.86	4.35%
2	第二名	11,391,124.30	3.83%
3	第三名	11,234,007.71	3.78%
4	第四名	10,813,437.00	3.64%
5	第五名	10,784,552.99	3.63%
合计	--	57,161,311.86	19.23%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,161,795.48	28,455,010.55	-15.09%	主要系游戏业务宣传和联运渠道费用减少，及折旧费用、物流费用、IP 授权费用增加共同影响所致。
管理费用	24,184,933.53	23,051,685.97	4.92%	主要系职工薪酬减少、折旧费及摊销增加影响所致。
财务费用	446,645.98	-7,599,112.51	-105.88%	主要系受人民币兑美元汇率变动影响，公司出口业务汇兑损益大幅减

				少，以及银行利息增加共同影响所致。
研发费用	12,173,035.79	11,088,455.13	9.78%	主要系研发人员薪酬增加所致。

#### 4、研发投入

适用  不适用

拓展玩具市场，丰富玩具品类，提高企业竞争力，本年度加大对婴幼儿、智能产品的研发投入力度，并于2020年继续增加对智能产品的研发，扩充更多智能、婴幼儿产品品类玩具，提高销售业绩。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	77	91	-15.38%
研发人员数量占比	12.15%	14.00%	-1.85%
研发投入金额（元）	12,173,035.79	11,088,455.13	9.78%
研发投入占营业收入比例	3.14%	2.79%	0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	410,526,714.61	421,781,815.60	-2.67%
经营活动现金流出小计	386,933,690.66	408,096,096.88	-5.19%
经营活动产生的现金流量净额	23,593,023.95	13,685,718.72	72.39%
投资活动现金流入小计	554,230,404.25	894,492,663.66	-38.04%
投资活动现金流出小计	623,388,547.48	871,047,246.28	-28.43%
投资活动产生的现金流量净额	-69,158,143.23	23,445,417.38	-394.98%
筹资活动现金流入小计	97,522,474.00	18,484,094.80	427.60%
筹资活动现金流出小计	60,017,421.87	24,458,205.35	145.39%
筹资活动产生的现金流量净	37,505,052.13	-5,974,110.55	-727.79%

额			
现金及现金等价物净增加额	-6,672,501.02	32,558,820.93	-120.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1.报告期公司经营活动产生的现金净流量同比增加72.39%，主要系支付商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2.报告期公司投资活动产生的现金净流出量同比减少394.98%，主要系购买众信科技股权支出所致。
- 3.报告期公司筹资活动产生的现金净流量同比增加727.79%，主要系增加银行贷款补充流动资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,651,136.88	27.83%	主要系用暂时闲置募集资金购买理财产品形成的收益以及众信科技长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	2,022,680.19	21.23%	主要系众信科技的业绩补偿款	否
资产减值	-10,329,252.14	-108.42%	主要系长期股权投资减值损失	否
营业外收入	530,069.69	5.56%	主要系取得与企业日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	258,129.40	2.71%		否
信用减值损失	-3,671,877.52	-38.54%	主要系报告期末应收账款增加导致坏账损失增加所致	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	177,295,146.3	27.33%	183,967,647.35	30.24%	-2.91%	

	3					
应收账款	110,786,277.11	17.08%	108,163,973.25	17.78%	-0.70%	
存货	51,885,521.28	8.00%	55,566,034.47	9.13%	-1.13%	
长期股权投资	35,716,965.00	5.51%			5.51%	公司投资众信科技，计入"长期股权投资"科目增加所致
固定资产	183,706,311.15	28.32%	177,367,845.41	29.16%	-0.84%	
短期借款	49,283,742.70	7.60%			7.60%	主要系公司适当补充流动资金，银行短期贷款增加所致
长期借款	1,473,558.18	0.23%	2,264,977.04	0.37%	-0.14%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)							2,022,680.19	2,022,680.19
金融资产小计	0.00						2,022,680.19	2,022,680.19
上述合计	0.00						2,022,680.19	2,022,680.19
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为对外投资泉州众信超纤科技股份有限公司的业绩补偿款。

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

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	40,056,838.27	为本公司银行借款设置最高额抵押担保
固定资产-运输工具	3,468,285.28	银行按揭贷款
无形资产-土地使用权	6,453,772.15	为本公司银行借款设置最高额抵押

		担保
合计	49,978,895.70	--

## 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
44,982,000.00	5,000,000.00	799.64%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
泉州众信超纤科技股份有限公司	超纤革产品的研发和销售	收购	29,988,000.00	10.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	完成收购	1,458,333.33	905,412.92	否	2019年01月11日	公告编号：2019-003；公告名称：《关于现金收购泉州众信超纤科技股份有限公司10%股权交易完成的公告》；公告网站名称：巨潮资讯

														网，公告网站 网址： www.cn info.co m.cn
泉州众 信超纤 科技股 份有限 公司	超纤革 产品的 研发和 销售	收购	14,994, 000.00	5.00%	自有资 金	不适用	长期	股权投 资	完成 收购	104,16 6.67	-13,132. 22	否	2019年 11月21 日	公告编 号： 2019-07 3；公告 名称： 《关于 对外投 资的公 告》；公 告网站 名称： 巨潮资 讯网， 公告网 站网 址： www.cn info.co m.cn
合计	--	--	44,982, 000.00	--	--	--	--	--	--	1,562, 500.00	892,280. 70	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行	20,198	706.62	7,695.4		2,134.06	10.57%	11,380.43	尚未使用的募集资金,除暂时补充流动资金 5,000 万元外,其余存放于募集资金专用账户中,用于原定募投项目建设。	0
合计	--	20,198	706.62	7,695.4	0	2,134.06	10.57%	11,380.43	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

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

公司根据《募集资金管理制度》对募集资金采取了专户存储管理。截至2019年12月31日,公司实际募集资金净额为人民币20,198.00万元,累计利息收入净额1,093.67万元,公司累计直接投入玩具生产基地建设项目的募集资金1,628.02万元,累计直接投入研发中心建设项目的募集资金5,090.37万元,累计直接投入营销网络建设及品牌推广项目的募集资金977.01万元,闲置募集资金暂时补充流动资金5,000.00万元,节余募集资金永久补充流动资金2,215.84万元,期末余额6,380.43万元。

注:1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的,应当披露本部分的内容。

2、报告期募集公司债、发行优先股(含符合规定发行优先股购买资产)的也适用相关披露。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1. 玩具生产基地建设项目	否	11,047.4	11,047.4	0	1,628.02	14.74%			否	是
2. 研发中心建设项目	否	7,016.54	7,016.54	587.52	5,090.37	72.55%			不适用	否
3. 营销网络建设及品牌推广项目	是	2,134.06	2,134.06	119.1	977.01	45.78%	2020年 04月30 日		不适用	是
承诺投资项目小计	--	20,198	20,198	706.62	7,695.4	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--	--	--
合计	--	20,198	20,198	706.62	7,695.4	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、玩具生产基地建设由于项目建设地周边配套未完全完善，用水用电等存在困难，未达到开工条件，造成工期延期，因此公司第二届董事会第四次会议通过决定将玩具生产基地项目达到预计可完全使用状态的日期由 2019 年 4 月 30 日延后至 2019 年 12 月 31 日。截至 2019 年年末，该项目用地所在片区配套基础设施建设仍未完全完备，影响土地动工开发，导致项目施工困难，加之目标市场环境发生变化的实际情况，上市公司终止了募集资金投资“玩具生产基地建设项目”。公司终止该募集资金投资项目后，将原计划投入该项目的募集资金及其利息继续存放于募集资金专户进行管理。目前，公司正在积极筹划新的募集资金投资项目，待后续出现良好的投资机会时，公司将履行相关法定程序后使用募集资金。</p> <p>2、研发中心建设项目由于场地购置及装修时间较晚的原因，未按原计划时间达到预定可完全使用状态，因此公司第二届董事会第十二次会议审议通过决定将研发中心建设项目达到预计可完全使用状态的日期由 2018 年 11 月 30 日延后至 2019 年 9 月 30 日。2019 年 8 月 27 日，“研发中心建设项目”已实施完毕并达到预定可使用状态，经公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过，决定将该项目予以结项，同时将节余募集资金永久性补充流动资金。</p> <p>3、营销网络建设及品牌推广项目未如期推进。公司原计划通过该项目建设使得公司在国内的销售网络和营销渠道更加完善，在国内玩具市场的营销力量得到进一步增强，从而推动公司自有品牌产品对内销市场的全面开拓。但因市场形势及自有产品研发销售情况不及预期，影响营销渠道建设，因此上市公司拟延缓及调整该项目投入。</p> <p>4、研发中心建设项目和营销网络建设及品牌推广项目主要增强公司自主创新能力和渠道推广能力，提升公司核心技术优势和产品竞争力，项目的效益将体现在公司整体经营业绩中，不产生独立经济效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性发生重大变化的情况说明见“未达到进度或预计收益的情况和原因”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生									

	2017年11月,公司将“研发中心建设项目”实施主体由公司本部“实丰文化发展股份有限公司”变更为全资子公司“实丰文化创投(深圳)有限公司”,实施地点由“深圳市南山区粤海街道科技园区”变更为“深圳市前海深港合作区”。募投项目相关事项的变更是根据公司业务发展规划及市场需求而进行的必要调整,对募集资金项目实施不存在重大影响。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	2018年8月-9月,经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议、2018年第一次临时股东大会会议审议通过,公司根据实际情况和业务发展的需要,将募集资金投资项目之“营销网络建设及品牌推广项目”的实施方式“拟在北京、天津、沈阳、济南、西安、武汉、重庆、上海、福州、广州、深圳11个重点城市租赁场地建设营销网络办事处,在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海7个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”变更为“拟在深圳租赁场地建设营销网络办事处,在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海7个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”。 2019年11月-12月,经公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十七次会议、2019年第二次临时股东大会会议审议通过,同意公司根据用地无法落实及目标市场环境发生变化的实际情况,终止募集资金投资“玩具生产基地建设项目”。公司终止募集资金投资项目后,将原计划投入该项目的募集资金及其利息继续存放于募集资金专户进行管理。目前,公司正在积极筹划新的募集资金投资项目,审慎进行项目可行性分析,有效防范投资风险并提高募集资金使用效益,待后续出现良好的投资机会时,公司将履行相关法定程序后使用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2019年10月8日,经公司第二届董事会第十八次会议决议通过,公司使用不超过人民币5,000万元闲置募集资金用于补充流动资金,使用期限为该决议之日起12个月内,到期将归还至募集资金专户。该事项不影响募集资金投资项目正常实施进度。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金,除暂时补充流动资金5,000万元外,其余存放于募集资金专用账户中,用于原定募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大
--------	----------	----------------	------------	-----------------	---------------------	---------------	-----------	----------	-----------------

		(1)							变化
营销网络建设及品牌推广项目	营销网络建设及品牌推广项目	2,134.06	119.1	977.01	45.78%	2020年04月30日	0	不适用	是
合计	--	2,134.06	119.1	977.01	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2018年8月-9月,经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议、2018年第一次临时股东大会会议审议通过,公司根据实际情况和业务发展的需要,将募集资金投资项目之“营销网络建设及品牌推广项目”的实施方式“拟在北京、天津、沈阳、济南、西安、武汉、重庆、上海、福州、广州、深圳11个重点城市租赁场地建设营销网络办事处,在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海7个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”变更为“拟在深圳租赁场地建设营销网络办事处,在山东、陕西、广东、湖北、福建、重庆、上海7个省份或直辖市完善公司国内市场的商超布局”。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	营销网络建设及品牌推广项目未如期推进。公司原计划通过该项目建设使得公司在国内的销售网络和营销渠道更加完善,在国内玩具市场的营销力量得到进一步增强,从而推动公司自有品牌产品对内销市场的全面开拓。但因市场形势及自有产品研发销售情况不及预期,影响营销渠道建设,因此上市公司拟延缓及调整该项目投入。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性发生重大变化的情况说明见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”。								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
汕头市艺丰贸易发展有限公司	子公司	玩具贸易	10,000,000.00	20,395,479.98	15,339,937.04	66,357,258.95	2,380,740.32	2,223,134.04
实丰(香港)国际有限公司	子公司	玩具贸易	3,145,600.00	13,125,820.4	7,095,753.61	92,989,845.4	3,135,307.85	3,060,863.81

司				4		4		
实丰文化创 投(深圳)有 限公司	子公司	玩具研发	130,000,000.00	120,862,223.11	119,325,951.33	3,491,084.95	-8,007,548.31	-8,105,450.82
泉州众信超 纤科技股份 有限公司	参股公司	超纤革产品的研发和销售	42,840,000.00	99,348,548.78	76,690,448.66	150,018,209.99	24,379,183.45	18,929,737.8

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的格局与趋势

### 1、玩具行业基本情况

我国是全球最主要的玩具生产国和消费国。根据Euromonitor调研显示,2019年我国玩具零售规模约837亿元,同比增加5.93%。

### 2、国外玩具行业基本情况

(1) 成熟市场增长相对稳定,新兴市场增长迅速

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

(2) 玩具行业安全标准不断提高

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

(3) 玩具形态呈现多元化

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

### 3、国内玩具行业的基本情况

(1) 企业数量多,单个市场占有率低

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

(2) 国内玩具企业加速培养自主品牌

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

### （3）玩具企业不断寻求转型，与文化产业结合不断加强

#### A、与动漫产业结合不断加强

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

#### B、玩具企业不断进军网络游戏市场

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

### 4、国内玩具市场前景

相对外销而言，内销市场的发展受居民收入增加以及二胎政策的实行等多重积极因素的影响，未来增长潜力巨大。

#### （1）国民经济快速发展，城乡居民人均收入不断提升，消费能力增强。

近年来我国国民经济保持了较快的发展速度，虽然近期经济增长速度有所下降，但依然保持了较快增长。城乡居民人均可支配收入呈上升趋势，城乡居民收入水平的不断挺高，加上国家经济转型和消费升级政策的支持，家庭的玩具消费支出将随之实现增长，给市场带来庞大的需求，内销将成为我国玩具行业增长的重要动力。

#### （2）家庭平均玩具支出较低，市场具有充足空间。

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

### （二）公司发展战略和经营计划

#### 1、公司整体发展战略

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

#### 2、2020年经营计划

##### （1）研发方面

依托总部及深圳子公司等平台，借力于原有的研发体系及深圳的区域优势，将推行智能线基础工艺自主研发，高新技术借助于外力，保持现有的婴幼儿线以及IP线的发展思想，加强上述方面的研发投入，培育一支更高水平的创新研发队伍，利用创新人才优势巩固市场竞争优势。

##### （2）制造方面

依托原有生产基地和智能化生产设备，加强智能化技术升级改造，进一步提升生产智能化、自动化水平，提高精益生产水平及生产效率，并拟自建或租赁厂房以用于电商平台的运用。

##### （3）渠道建设方面

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

##### （4）制度方面

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

##### （5）资本运作方面

将借助上市平台，适时布局符合公司发展战略的产业，包括玩具以及玩具相关类产业、新兴技术以及新兴产业等，同时加快探索适合公司实际情况的第二主业，提高公司抗风险能力。

### （三）可能面对的风险及对策

#### 1、受产品进口国政策变动影响的风险

公司产品的主要出口地为欧洲、北美、亚洲等国家和地区。近几年，欧盟、美国、加拿大、日本等国家或地区纷纷出台一系列新的玩具安全标准，对我国玩具行业形成了很强的贸易壁垒，随着进口国对玩具安全标准的要求日趋严格，中国企业不得

不为此增加技术投入和检测费用。虽然目前本公司产品均能符合甚至超过进口国的标准，但如果未来产品进口国的贸易壁垒和行业标准变化，将会对公司的产品出口增长产生一定的影响。

#### 2、市场竞争加剧的风险

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

#### 3、原材料价格波动的风险

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

#### 4、人力成本上升的风险

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

#### 5、人力资源缺乏的风险

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

#### 6、财务风险

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

#### 7、国内外疫情风险

公司产品目前还是以外销为主，随着国外疫情的持续影响，公司出品受到严重影响，如若国外疫情未稳定，国外客户复工复产延期，公司海外市场将受到较大冲击，对公司收入影响较大。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

2018年年度利润分配方案为：以截止2018年12月31日公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元人民币（含税），不送红股不转增。

2019年年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以2019年12月31日公司的总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股分配人民币0.2元（含税）现金股利，共派发现金红利人民币1,600,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增40,000,000股。

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
2019年	1,600,000.00	8,280,422.31	19.32%			1,600,000.00	19.32%
2018年	8,000,000.00	31,968,364.63	25.02%			8,000,000.00	25.02%
2017年	4,800,000.00	43,398,811.34	11.06%			4,800,000.00	11.06%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	80000000
现金分红金额（元）（含税）	1,600,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	1,600,000.00
可分配利润（元）	177,372,903.85
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2019 年度实现净利润为 6,236,806.13 元，根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，按 2019 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 623,680.61 元，余下可分配利润为 5,613,125.52 元，加上以前年度母公司剩余可分配利润 179,759,778.33 元，扣除 2019 年已分配利润 8,000,000.00 元，母公司累计可分配利润为 177,372,903.85 元。鉴于公司盈利状况良好，为实现公司持续分红的预期，满足公司股东分红的期望并结合公司未来的发展前景和战略规划，公司拟定 2019 年度利润分配预案如下：</p> <p>以 2019 年 12 月 31 日公司的总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配人民币 0.2 元（含税）现金股利，共派发现金红利人民币 1,600,000.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 120,000,000 股（转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准）。剩余未分配利润结转以后年度分配。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

			发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司于股票上市前已发行的股份。			
	蔡俊权、蔡俊淦	股份限售承诺	锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，在本人于公司任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后六个月内，不转让本人所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占本人所持有公司股份总数的比例不超过 50%。	2017 年 04 月 11 日	在锁定期满后在职时为长期有效，在锁定期满后离职十八个月内有效	正在履行
	蔡俊权、蔡俊淦	股份限售承诺	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月公司股票期末（如该日不是交易日，则	2017 年 04 月 11 日	锁定期限届满后二十四个月内	正在履行

			为该日后第一个交易日) 收盘价低于发行价 (期间如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则作除权除息处理), 本人持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月; 上述锁定期限 (包括延长的锁定期限) 届满后 2 年内, 本人如减持公司股票, 减持价格将不低于本次发行并上市时公司股票的发行价。上述承诺在承诺人不再作为公司控股股东或职务变更、离职后依然生效。			
	发行人及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	股价稳定措施承诺	请查看招股说明书"重大事项提示之三、公司上市后三年内的股价稳定措施"	2017 年 04 月 11 日	自公司股票上市后的三十六个月内	正在履行
	发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高	申请文件真实、准确、完整的承诺	请查看招股说明书"重大事项提示之四、发行人及	2017 年 04 月 11 日	长期有效	正在履行

	级管理人员		其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申请文件真实、准确、完整的承诺"			
	发行人保荐机构、会计师事务所、验资机构和评估机构	申请文件真实、准确、完整的承诺	请查看招股说明书"重大事项提示之五、证券服务机构关于申请文件真实、准确、完整的承诺"	2017年04月11日	长期有效	正在履行
	蔡俊权、蔡俊淞、陈乐强	持有发行人股份 5%以上股东的减持承诺	请查看招股书"重大事项提示之六、持有发行人股份 5%以上股东的减持意向及约束措施"	2017年04月11日	锁定期限届满后二十四个月内	正在履行
	发行人董事、高级管理人员	摊薄即期回报及填补措施的承诺	请查看招股书"第十一节管理层讨论与分析"之"七、公开发行股票摊薄即期回报及填补措施"。	2017年04月11日	在职期间	正在履行
	蔡俊权、蔡俊淞、蔡锦贤	关于控股股东、实际控制人及一致行动人避免同业竞争的承诺	将来不以任何方式从事,包括与他人合作直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;将尽一切可能之努力使	2016年11月16日	长期有效	正在履行

			<p>本人其他关联企业不从事于与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；不投资控股于业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；如果未来本人拟从事的业务可能与发行人存在同业竞争，本人将本着发行人优先的原则与发行人协商解决。本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为发行人股东或关联方的整个期间持续有效</p>			
	蔡俊权、蔡俊	减少和规范	本人及本人	2015 年 03 月	长期有效	正在履行

	泓	关联交易承诺	直接或间接控制的除公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方（如有）将尽量避免与公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其中小股东利益。	31 日		
	蔡俊权	补缴社会保险及住房公积金承诺	如应有权部门要求或决定，公司及其下属子公司需要为员工补缴社会保险、住房公积金，以及公司及其下属子公司因未足额缴纳员工社会保险、住房公积金而	2015 年 03 月 31 日	长期有效	正在履行

			须承担任何罚款或遭受任何损失，承诺人将足额补偿公司及其下属子公司因此发生的支出或承受的损失，且毋需公司及其下属子公司支付任何对价。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
长期股权投资-泉州众信超纤科技股份有限公司	2019年01月01日	2022年12月31日	2,500	1,825.5	皮革制品受天气影响较大，2019年下半年华南片区天气普遍高于以往，造成公司下半年收入下降	2019年01月11日	公告编号：2019-003；公告名称：《关于现金收购泉州众信超纤科技股份有限公司10%股权交易完成的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网，公告网站网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于2019年1月8日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，公司以货币现金2,998.8万元收购众信科技10%的股权。公司与徐林英、杨三飞签订了《实丰文化发展股份有限公司与徐林英、杨三飞关于泉州众信超纤科技股份有限公司之业绩承诺补偿协议》，徐林英、杨三飞承诺众信科技在2019年度、2020年度、2021年度实现的扣非

净利润数分别不低于2,500万元、3,500万元、4,500万元。

(2)公司于2019年11月20日召开了第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司以货币现金8,995.7万元收购众信科技29.9977%的股权。公司与徐林英、杨三飞签订了《实丰文化发展股份有限公司业绩补偿及承诺协议(二)》，徐林英、杨三飞承诺众信科技在2019年度、2020年度、2021年度、2022年度实现的扣非净利润数分别不低于2,500万、3,500万元、4,500万元、4,500万元。

(3)公司于2020年4月27日召开了第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于终止收购众信科技剩余股份的议案》，公司已按《现金购买资产协议(二)》约定，已于2019年11月以1,499.4万元的对价完成对众信科技5%股份在购买。2020年4月，公司与徐林英、杨三飞、众信科技签订了《<现金购买资产协议>、<现金购买资产协议(二)>及<业绩承诺补偿协议>、<业绩承诺补偿协议(二)>之补充协议》，在徐林英或杨三飞指定第三方按协议约定完成回购实丰文化持有的众信科技5%股份并支付足额的回购款后，《现金购买资产协议(二)》、《业绩承诺补偿协议(二)》均终止履行，2019年1月已完成交易的10%股份各方按照2019年1月签订的《现金购买资产协议》及《业绩承诺补偿协议》继续履行。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

(1)业绩承诺的完成情况

2019年度经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的广会审字[2020]第G19027640012号《实丰文化发展股份有限公司审计报告》，众信科技2019年度实现的扣除非经常性损益的净利润为18,255,034.70元，低于业绩承诺净利润6,744,965.30元，众信科技的2019年度业绩承诺未完成。

根据公司与众信科技签署的《业绩承诺补偿协议》，补偿期限内每个会计年度应补偿金额的计算公式如下：当期应补偿金额=(截至当期期末累计净利润承诺数-截至当期期末累计实现扣非净利润数)÷利润补偿期内净利润承诺数总和×本次交易的总对价-已补偿金额。

公司将督促业绩承诺方徐林英、杨三飞根据《业绩承诺补偿协议》的约定及时履行补偿义务，公司将根据后续进展情况履行相关程序和信息披露义务。

(2)减值测试的情况

2019年度根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2020]第620017号《实丰文化发展股份有限公司以财务报告为目的所涉及的泉州众信超纤科技股份有限公司15%长期股权投资减值测试项目资产评估报告》，评估人员采用收益法测算结果为：众信科技资产存在减值迹象，减值6,176.69万元，合并计提长期股权投资减值损失1,019.44万元。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

(1)重要会计政策变更

①财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)，根据上述文件要求，公司从2019年1月1日起执行上述修订后的准则。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一

致的，无需调整。

②2019年9月，财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对企业财务报表格式进行相应调整，在利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目，将原“应收票据及应收账款”项目拆分至“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分至“应付票据”及“应付账款”项目，将利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2019-01-01/2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	108,163,973.25	-	-108,163,973.25
应收账款	-	108,163,973.25	108,163,973.25
应付票据及应付账款	21,203,764.26	-	-21,203,764.26
应付账款	-	21,203,764.26	21,203,764.26

## （2）重要会计估计变更

本公司本报告期内未发生重要会计估计变更事项。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	吉争雄、杜沛洲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吉争雄 1 年、杜沛洲 3 年

当期是否改聘会计师事务所

适用  不适用

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

房屋出租情况：为便于员工日常生活所需，公司将位于汕头市澄海区文冠路澄华工业区靠近马路的员工宿舍一楼部分场地对外出租，租赁面积合计800平方米，2019年取得租金合计22.69万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	55,200	0	0
合计		55,200	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
民生银行	银行类理财产品	挂钩利率结构性存款	4,700	闲置募集资金	2019年01月10日	2019年02月19日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.90%	20.09	20.09	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
建设银行	银行类理财产品	七天通知存款	1,100	闲置募集资金	2019年01月10日	2019年03月28日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	1.76%	4.13	4.13	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广发银行	银行类理财产品	“薪加薪16号”人民币结构性存款	2,000	闲置募集资金	2019年01月14日	2019年02月14日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预	3.85%	6.54	6.54	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

								期年 化收 益率 计算								
建设 银行	银行 类理 财产 品	七天通 知存款	500	闲置 募集 资金	2019 年 01 月 28 日	2019 年 03 月 27 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	1.42%	1.14	1.14	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
广发 银行	银行 类理 财产 品	“薪加 薪 16 号”人 民币结 构性存 款	2,000	闲置 募集 资金	2019 年 02 月 22 日	2019 年 03 月 29 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.70%	7.1	7.1	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
交通 银行	银行 类理 财产 品	蕴通财 富活期 结构性 存款 S 款特享 版	4,700	闲置 募集 资金	2019 年 02 月 22 日	2019 年 03 月 29 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.43%	15.48	15.48	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
浙商 银行	银行 类理 财产 品	七天通 知存款	4,000	闲置 募集 资金	2019 年 04 月 09 日	2019 年 05 月 20 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天	2.00%	9.1	9.1	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c

							数、预期年化收益率计算								n	
浙商银行	银行类理财产品	七天通知存款	500	闲置募集资金	2019年04月09日	2019年05月20日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.00%	1.14	1.14	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
建设银行	银行类理财产品	七天通知存款	1,000	闲置募集资金	2019年04月03日	2019年05月24日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	1.89%	2.68	2.68	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
建设银行	银行类理财产品	七天通知存款	200	闲置募集资金	2019年04月03日	2019年06月27日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	1.89%	0.89	0.89	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
民生银行	银行类理财产品	“随享存”	2,800	闲置募集资金	2019年05月22日	2019年06月28日	固定收益类、货币市场类	收益按实际委托本金、持	3.00%	8.63	8.63	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo

							等	有天数、预期年化收益率计算								.com.cn
海通证券	银行类理财产品	海通证券收益凭证	2,000	闲置募集资金	2019年05月23日	2019年06月26日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.05%	5.85	5.85	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
光大银行	银行类理财产品	结构性存款	1,000	闲置募集资金	2019年05月24日	2019年06月24日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.10%	2.58	2.58	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广发银行	银行类理财产品	“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	2,000	闲置募集资金	2019年05月27日	2019年06月27日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.60%	6.12	6.12	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
建设银行	银行类理财产品	七天通知存款	2,000	闲置募集资金	2019年04月04日	2019年05月27日	固定收益类、货币市	收益按实际委托本	1.76%	5.17	5.17	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.

							场类等	金、持有天数、预期年化收益率计算									cninfo.com.cn
建设银行	银行类理财产品	七天通知存款	400	闲置募集资金	2019年04月04日	2019年05月27日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	1.76%	1.03	1.03	已收回		是	是		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
交通银行	银行类理财产品	蕴通财富活期结构性存款S款特享版	3,000	闲置募集资金	2019年07月11日	2019年08月20日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.15%	10.36	10.36	已收回		是	是		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
民生银行	银行类理财产品	挂钩利率结构性存款	2,000	闲置募集资金	2019年07月12日	2019年08月21日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.40%	7.45	7.45	已收回		是	是		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
光大银行	银行类理财产品	结构性存款	1,000	闲置募集资金	2019年08月02日	2019年09月02日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委	3.45%	2.88	2.88	已收回		是	是		巨潮资讯网

	品				日	日	币市 场类 等	托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算								www. cninfo .com.c n
广发 银行	银行 类理 财产 品	一海通 财.黄 金宝	2,000	闲置 募集 资金	2019 年 08 月 08 日	2019 年 09 月 11 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.00%	5.75	5.75	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
交通 银行	银行 类理 财产 品	蕴通财 富活期 结构性 存款 S 款特享 版	3,000	闲置 募集 资金	2019 年 08 月 21 日	2019 年 09 月 30 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.15%	10.36	10.36	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
民生 银行	银行 类理 财产 品	挂钩利 率结构 性存款	2,000	闲置 募集 资金	2019 年 08 月 22 日	2019 年 09 月 30 日	固定 收益 类、货 币市 场类 等	收益 按实 际委 托本 金、持 有天 数、预 期年 化收 益率 计算	3.55%	7.59	7.59	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网 www. cninfo .com.c n
交通 银行	银行 类理 财产 品	蕴通财 富活期	2,000	闲置 募集 资金	2019 年 10	2019 年 12	固定 收益	收益 按实	3.00%	10.03	10.03	已收 回		是	是	巨潮 资讯

	财产品	结构性存款 S 款尊享版		资金	月 10 日	月 09 日	类、货币市场类等	际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算								网 www. cninfo .com.cn
兴业银行	银行类理财产品	企业金融结构性存款	1,100	闲置募集资金	2019 年 10 月 10 日	2019 年 12 月 09 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.95%	5.33	5.33	已收回		是	是	巨潮资讯网 www. cninfo .com.cn
民生银行	银行类理财产品	结构性存款	2,000	闲置募集资金	2019 年 10 月 11 日	2019 年 11 月 20 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	3.50%	7.67	7.67	已收回		是	是	巨潮资讯网 www. cninfo .com.cn
海通证券	银行类理财产品	理财宝	1,100	闲置募集资金	2019 年 10 月 24 日	2019 年 12 月 25 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.85%	5.41	5.41	已收回		是	是	巨潮资讯网 www. cninfo .com.cn
民生	银行	结构性	2,000	闲置	2019	2019	固定	收益	2.90%	2.22	2.22	已收		是	是	巨潮

银行	类理财产品	存款		募集资金	年 12 月 04 日	年 12 月 18 日	收益类、货币市场类等	按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算				回				资讯网 www.cninfo.com.cn
民生银行	银行类理财产品	结构性存款	2,000	闲置募集资金	2019 年 12 月 12 日	2019 年 12 月 26 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.90%	2.22	2.22	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
兴业银行	银行类理财产品	企业金融结构性存款	1,100	闲置募集资金	2019 年 12 月 12 日	2019 年 12 月 26 日	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	2.25%	0.95	0.95	已收回		是	是	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计			55,200	--	--	--	--	--	--	175.89	175.89	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

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

#### （一）股东和债权人权益保护

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

#### （二）关怀员工，重视员工权益

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

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

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

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

#### （四）积极参与社会公益事业

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

### 2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,840,000	61.05%						48,840,000	61.05%
3、其他内资持股	48,840,000	61.05%						48,840,000	61.05%
境内自然人持股	48,840,000	61.05%						48,840,000	61.05%
二、无限售条件股份	31,160,000	38.95%						31,160,000	38.95%
1、人民币普通股	31,160,000	38.95%						31,160,000	38.95%
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 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	9,110	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,164	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡俊权	境内自然人	40.71%	32,569,100	0	32,569,100	0	质押	21,599,999
蔡俊淞	境内自然人	12.50%	10,000,800	0	10,000,800	0	质押	10,000,797
陈乐强	境内自然人	5.63%	4,500,000	0	4,500,000	0	冻结	4,500,000
黄炳泉	境内自然人	3.90%	3,120,000	-2,080,000		3,120,000		
蔡锦贤	境内自然人	2.21%	1,770,100	0	1,770,100	0	质押	1,770,094
蔡彦冰	境内自然人	1.82%	1,459,386	-620614		1,459,386		

#苏继宇	境内自然人	0.75%	601,300	601,300		601,300		
#黄张杰	境内自然人	0.59%	475,500	475,500		475,500		
江锡培	境内自然人	0.57%	459,600	459,600		459,600		
陈扬静	境内自然人	0.54%	433,100	433,100		433,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡俊权、蔡俊淞、蔡锦贤为姐弟关系，三人为一致行动人，其他前十大股东不存在关联关系或一致行动行为。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄炳泉	3,120,000	人民币普通股	3,120,000					
蔡彦冰	1,459,386	人民币普通股	1,459,386					
#苏继宇	601,300	人民币普通股	601,300					
#黄张杰	475,500	人民币普通股	475,500					
江锡培	459,600	人民币普通股	459,600					
陈扬静	433,100	人民币普通股	433,100					
#万艳红	330,000	人民币普通股	330,000					
#邵华刚	303,100	人民币普通股	303,100					
#陆平	250,000	人民币普通股	250,000					
董永光	248,500	人民币普通股	248,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

蔡俊权	本人	否
主要职业及职务	蔡俊权先生为公司控股股东、董事长及总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

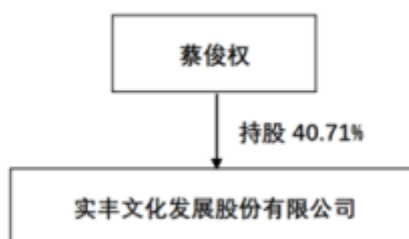
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡俊权	本人	中国	否
蔡俊淞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
蔡锦贤	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	蔡俊权先生为公司控股股东、董事长及总经理，蔡俊淞先生为公司董事，蔡锦贤女士为公司采购主管。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
蔡俊权	董事长、总经理	现任	男	53	2017年08月02日	2020年08月01日	32,569,100	0	0	0	32,569,100
蔡俊淞	董事	现任	男	42	2014年05月01日	2020年08月01日	10,000,800	0	0	0	10,000,800
薛莉	董事、常务副总经理	现任	女	49	2017年08月02日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
李恺	董事	现任	男	38	2017年08月02日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
李卓明	独立董事	现任	男	65	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
陈国翔	独立董事	现任	男	53	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
陈丹东	独立董事	现任	男	49	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
蔡泳	监事会主席	现任	男	32	2017年08月02日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
周辉煌	监事	离任	男	39	2014年05月01日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
侯安成	职工监事、财务经理	现任	男	48	2019年01月24日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
洪萌曦	监事	现任	女	47	2019年	2020年	0	0	0	0	0

					09月18日	08月01日					
肖家源	副总经理、董事会秘书	现任	男	35	2014年05月01日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
吴宏	财务总监	现任	男	39	2017年11月16日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	42,569,900	0	0	0	42,569,900

## 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
周辉煌	监事	离任	2019年09月18日	个人原因

## 三、任职情况

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

### 1、董事会成员

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2、监事会成员

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

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

洪萌曦女士，中国国籍，无境外永久居留权，1973年11月出生，汉族，大专学历。2004年2月加入公司，现任公司监事、子公司汕头市艺丰贸易有限公司负责人职位。

## 3、高级管理人员

蔡俊权先生，总经理（主要工作经历见前述董事介绍）。

薛莉女士，常务副总经理（主要工作经历见前述董事介绍）。

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

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李卓明	广东中外玩具制造杂志社	社长			
陈丹东	汕头市立真会计师事务所有限公司	副所长			
陈丹东	汕头市立真资产评估有限公司	副经理			
陈国翔	广东腾翔律师事务所	主任			
蔡俊淞	福建浚迪电子科技有限公司	执行董事和总经理			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

蔡俊权	董事长、总经理	男		53	现任	45.5	否
蔡俊沁	董事	男		42	现任	3.08	否
薛莉	董事、常务副总	女		49	现任	41.21	否
李恺	董事	男		38	现任	16.97	否
蔡泳	监事会主席	男		32	现任	0	否
周辉煌	监事	男		39	离任	7.11	否
洪萌曦	监事	女		47	现任	16.76	否
侯安成	监事	男		48	现任	26.11	否
陈国翔	独董	男		53	现任	5	否
陈丹东	独董	男		49	现任	5	否
李卓明	独董	男		65	现任	5	否
肖家源	副总、董事会秘书	男		35	现任	45.54	否
吴宏	财务总监	男		39	现任	45.51	否
合计	--	--	--	--	--	262.79	--

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）	499
主要子公司在职员工的数量（人）	67
在职员工的数量合计（人）	566
当期领取薪酬员工总人数（人）	566
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	355
销售人员	55
技术人员	85
财务人员	18
行政人员	53
合计	566
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	43
大专	89
高中	68
中专	34
初中	328
小学	2
合计	566

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提升公司规范运作水平，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

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

#### （六）关于相关利益者

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

#### （七）关于信息披露与透明度

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

#### （八）投资者关系管理情况

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

#### （一）业务独立

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

#### （二）人员独立

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

#### （三）资产独立

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

#### （四）机构独立

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

#### （五）财务独立

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2018 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030606&amp;stockCode=002862&amp;announcementId=1206277297&amp;announcementTime=2019-05-17">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030606&amp;stockCode=002862&amp;announcementId=1206277297&amp;announcementTime=2019-05-17</a>
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2019 年 09 月 18 日	2019 年 09 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030606&amp;stockCode=002862&amp;announcementId=1206933010&amp;announcementTime=2019-09-19">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030606&amp;stockCode=002862&amp;announcementId=1206933010&amp;announcementTime=2019-09-19</a>
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2019 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030606&amp;stockCode=002862&amp;announcementId=1207153422&amp;announcementTime=2019-12-11">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030606&amp;stockCode=002862&amp;announcementId=1207153422&amp;announcementTime=2019-12-11</a>

## 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
陈丹东	8	8	0	0	0	否	3
陈国翔	8	7	1	0	0	否	2

李卓明	8	5	3	0	0	否	1
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### （一）公司董事会审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《内部审计制度》和《董事会审计委员会工作细则》的相关要求，勤勉尽责充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。审计委员会每季度组织召开审计委员会会议，审核了公司定期报告、内部控制评价报告、募集资金存放与使用情况的专项报告、以及内审部门每季度提交的内部审计报告、年度审计计划等事项，并就2018年年度财务报告审计工作与外聘审计师进行沟通，督促审计工作进展。同时督促和指导内审部门对公司治理及业务流程控制，以及公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。在2019年年度审计工作中，审计委员会积极与审计机构沟通，及时确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与年度审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

### （二）公司董事会提名委员会履行职责情况

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

### （三）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定，

积极参与薪酬与考核委员会的日常工作。报告期内，薪酬与考核委员会认真审核《关于公司2018年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》等事项，并对公司薪酬制度执行情况进行监督，结合公司经营目标完成情况，对公司薪酬计划的调整进行了讨论，并提出合理性建议。

#### （四）公司董事会战略委员会履行职责情况

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

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）刊登的《实丰文化发展股份有限公司2019年年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视影响程度分别确定重要缺

	防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。2、重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。3、一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	1、重大缺陷：（1）潜在错报 $\geq$ 营业收入总额的 1%；（2）潜在错报 $\geq$ 资产总额的 1%。 2、重要缺陷：（1）营业收入总额的 0.5% $\leq$ 潜在错报 $<$ 营业收入总额的 1%；（2）资产总额的 0.5% $\leq$ 潜在错报 $<$ 资产总额的 1%。 3、一般缺陷包括：（1）潜在错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%；（2）潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一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

## 第十二节 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	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2020]第 G19027640012 号
注册会计师姓名	吉争雄、杜沛洲

审计报告正文

## 审计报告

广会审字[2020]第G19027640012号

实丰文化发展股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了实丰文化发展股份有限公司（以下简称“实丰文化”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了实丰文化2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）应收账款坏账准备的确认

### 1. 事项描述

截至2019年12月31日，如实丰文化合并财务报表附注五、3所述，实丰文化应收账款账面余额120,414,167.12元，坏账准备金额9,627,890.01元，账面价值110,786,277.11元，占合并财务报表资产总额的17.08%，应收款项坏账计提政策见附注三、10所述。我们关注到期末应收账款账面余额在本年度收入下降的情况下，仍较上年同期增长5.51%，主要是由于母公司大客户回款周期变长，由此我们认为若应收款项不能按期收回或无法收回而发生坏账的风险对财务报表影响越显重大。应收账款坏账准备的评估具有不确定性且涉及重大的管理层判断，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

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

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

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

——评价实丰文化预期信用损失模型的基础的恰当性，所涉及的关键管理层判断的合理性。结合实丰文化应收账款的账龄和客户实际信誉情况，复核信用风险组合划分及预期信用损失计算的合理性。对预期信用损失模型的关键输入值进行评价和测算，包括但不限于历史坏账率、迁徙率、前瞻性调整等。

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

## （二）长期股权投资的核算

### 1. 事项描述

截至2019年12月31日，实丰文化合并财务报表附注五、8列示长期股权投资账面余额45,911,390.85元，长期股权投资减值准备10,194,425.85元，长期股权投资净值35,716,965.00元。我们关注到泉州众信超纤科技股份有限公司2019年度经营成果未达到业绩承诺，由于实丰文化对其投资存在减值迹象，长期股权投资核算的准确性对财务报表影响重大，因此我们将长期股权投资的核算作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

——了解并对实丰文化与投资管理相关内部控制的设计和执行情况的有效性进行了评估；

——根据有关合同和文件，确认长期股权投资的股权比例和时间，检查长期股权投资核

算方法是否正确；

——获取并分析实丰文化确认投资收益和计提减值准备的计算过程和依据，检查计算、列报和披露的准确性；

——获取泉州众信超纤科技股份有限公司已经注册会计师审计的2019年度财务报表，并对该财务报表进行审计；

——获取评估师对泉州众信超纤科技股份有限公司出具的评估意见，并进行分析性复核，评估测算过程等，分析和评价相关资产减值准备计提的充分性及合理性。

#### 四、其他信息

实丰文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括实丰文化2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估实丰文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算实丰文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督实丰文化的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吉争雄  
（项目合伙人）

中国注册会计师：杜沛洲

中国 广州

二〇二〇年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：实丰文化发展股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	177,295,146.33	183,967,647.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,022,680.19	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	110,786,277.11	108,163,973.25
应收款项融资		
预付款项	20,423,790.99	19,027,458.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,204,163.15	646,194.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	51,885,521.28	55,566,034.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,378,660.50	12,781,372.94
流动资产合计	378,996,239.55	380,152,681.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,716,965.00	
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	183,706,311.15	177,367,845.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,495,502.07	47,598,799.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,195,815.38	1,205,829.34
其他非流动资产	662,448.09	2,002,151.00
非流动资产合计	269,777,041.69	228,174,624.86
资产总计	648,773,281.24	608,327,306.05
流动负债：		
短期借款	49,283,742.70	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,965,106.21	21,203,764.26
预收款项	3,340,284.23	5,370,029.72
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,884,172.35	4,917,584.93
应交税费	1,016,133.94	2,800,395.96
其他应付款	588,820.69	1,194,494.10

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	842,033.20	823,628.00
其他流动负债		
流动负债合计	76,920,293.32	36,309,896.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,473,558.18	2,264,977.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	440,805.90	581,111.94
递延所得税负债	303,402.03	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,217,766.11	2,846,088.98
负债合计	79,138,059.43	39,155,985.95
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	307,802,306.48	307,802,306.48
减：库存股		
其他综合收益	483,219.19	299,739.79
专项储备		
盈余公积	21,130,322.64	20,506,642.03
一般风险准备		

未分配利润	160,219,373.50	160,562,631.80
归属于母公司所有者权益合计	569,635,221.81	569,171,320.10
少数股东权益		
所有者权益合计	569,635,221.81	569,171,320.10
负债和所有者权益总计	648,773,281.24	608,327,306.05

法定代表人：蔡俊权

主管会计工作负责人：吴宏

会计机构负责人：侯安成

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	166,309,004.09	138,349,319.41
交易性金融资产	2,022,680.19	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	107,743,564.41	97,173,156.69
应收款项融资		
预付款项	12,426,921.83	16,640,171.76
其他应收款	8,922,744.08	19,647,622.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	47,780,316.46	55,566,034.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,421,778.48	10,738,504.52
流动资产合计	357,627,009.54	338,114,808.95
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	187,862,565.00	152,145,600.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	84,867,610.19	79,416,782.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,495,502.07	47,598,799.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,989,454.02	1,023,855.81
其他非流动资产	662,448.09	1,532,000.00
非流动资产合计	323,877,579.37	281,717,037.82
资产总计	681,504,588.91	619,831,846.77
流动负债：		
短期借款	49,283,742.70	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,479,132.07	16,064,025.53
预收款项	3,107,561.60	3,278,351.80
合同负债		
应付职工薪酬	3,878,768.19	4,577,030.44
应交税费	818,661.42	2,098,538.30
其他应付款	23,886,982.03	5,164,061.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,454,848.01	31,182,007.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	440,805.90	581,111.94
递延所得税负债	303,402.03	
其他非流动负债		
非流动负债合计	744,207.93	581,111.94
负债合计	95,199,055.94	31,763,119.93
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	307,802,306.48	307,802,306.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,130,322.64	20,506,642.03
未分配利润	177,372,903.85	179,759,778.33
所有者权益合计	586,305,532.97	588,068,726.84
负债和所有者权益总计	681,504,588.91	619,831,846.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	388,051,043.25	397,957,343.05
其中：营业收入	388,051,043.25	397,957,343.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	371,836,018.09	364,076,091.39
其中：营业成本	306,700,082.88	306,067,146.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,169,524.43	3,012,905.71
销售费用	24,161,795.48	28,455,010.55
管理费用	24,184,933.53	23,051,685.97
研发费用	12,173,035.79	11,088,455.13
财务费用	446,645.98	-7,599,112.51
其中：利息费用	2,716,382.31	265,079.33
利息收入	1,027,846.57	433,808.87
加：其他收益	2,360,294.73	986,660.03
投资收益（损失以“-”号填 列）	2,651,136.88	4,592,663.66
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	892,280.70	
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	2,022,680.19	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-3,671,877.52	

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,329,252.14	-1,772,190.66
资产处置收益(损失以“-”号填列)	6,908.21	18,375.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9,254,915.51	37,706,759.77
加: 营业外收入	530,069.69	1,115,473.20
减: 营业外支出	258,129.40	1,000,115.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	9,526,855.80	37,822,117.30
减: 所得税费用	1,246,433.49	5,853,752.67
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	8,280,422.31	31,968,364.63
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	8,280,422.31	31,968,364.63
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	8,280,422.31	31,968,364.63
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	183,479.40	142,715.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	183,479.40	142,715.88
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	183,479.40	142,715.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变		

动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	183,479.40	142,715.88
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,463,901.71	32,111,080.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,463,901.71	32,111,080.51
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.4
（二）稀释每股收益	0.10	0.4

法定代表人：蔡俊权

主管会计工作负责人：吴宏

会计机构负责人：侯安成

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	246,042,791.73	272,225,247.64
减：营业成本	177,212,481.53	197,366,233.08
税金及附加	2,626,463.92	2,963,731.61
销售费用	19,496,637.22	16,011,717.09
管理费用	18,508,700.81	16,160,358.47
研发费用	8,209,807.88	10,154,877.60
财务费用	620,133.23	-6,828,805.46
其中：利息费用	2,648,110.53	199,438.51
利息收入	982,273.73	401,339.93

加：其他收益	2,290,294.73	986,660.03
投资收益（损失以“-”号填列）	2,322,667.00	3,647,041.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	892,280.70	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,022,680.19	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,652,495.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,329,252.14	-1,938,750.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,908.21	11,139.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,029,369.43	39,103,226.53
加：营业外收入	212,709.00	1,092,383.65
减：营业外支出	10,176.89	1,000,043.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,231,901.54	39,195,566.21
减：所得税费用	-4,904.59	4,819,011.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,236,806.13	34,376,554.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,236,806.13	34,376,554.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	6,236,806.13	34,376,554.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.43
(二) 稀释每股收益	0.08	0.43

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	386,782,142.15	386,824,249.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,811,944.33	29,645,366.30
收到其他与经营活动有关的现金	3,932,628.13	5,312,199.91
经营活动现金流入小计	410,526,714.61	421,781,815.60
购买商品、接受劳务支付的现金	305,970,903.42	321,663,996.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	44,567,603.98	45,836,772.81
支付的各项税费	8,980,232.67	10,584,247.60
支付其他与经营活动有关的现金	27,414,950.59	30,011,080.39
经营活动现金流出小计	386,933,690.66	408,096,096.88
经营活动产生的现金流量净额	23,593,023.95	13,685,718.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	552,000,000.00	889,900,000.00
取得投资收益收到的现金	1,758,856.18	4,592,663.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	471,548.07	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	554,230,404.25	894,492,663.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,369,437.33	38,647,246.28
投资支付的现金	597,019,110.15	832,400,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	623,388,547.48	871,047,246.28
投资活动产生的现金流量净额	-69,158,143.23	23,445,417.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	97,522,474.00	18,484,094.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	97,522,474.00	18,484,094.80
偿还债务支付的现金	49,397,630.76	19,279,720.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,618,359.61	5,065,079.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,431.50	113,405.85
筹资活动现金流出小计	60,017,421.87	24,458,205.35
筹资活动产生的现金流量净额	37,505,052.13	-5,974,110.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,387,566.13	1,401,795.38
五、现金及现金等价物净增加额	-6,672,501.02	32,558,820.93
加：期初现金及现金等价物余额	183,967,647.35	151,408,826.42
六、期末现金及现金等价物余额	177,295,146.33	183,967,647.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	238,306,742.65	262,490,682.73
收到的税费返还	12,354,424.57	17,769,087.20
收到其他与经营活动有关的现金	38,182,051.82	20,706,532.10
经营活动现金流入小计	288,843,219.04	300,966,302.03

购买商品、接受劳务支付的现金	156,966,264.29	203,434,070.59
支付给职工以及为职工支付的现金	38,306,135.61	42,474,486.03
支付的各项税费	6,587,493.41	9,853,548.77
支付其他与经营活动有关的现金	34,029,169.28	34,670,758.40
经营活动现金流出小计	235,889,062.59	290,432,863.79
经营活动产生的现金流量净额	52,954,156.45	10,533,438.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	443,000,000.00	687,400,000.00
取得投资收益收到的现金	1,430,386.30	3,647,041.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	435,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	444,865,886.30	691,047,041.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,407,544.87	30,350,852.76
投资支付的现金	488,019,110.15	676,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	509,426,655.02	706,750,852.76
投资活动产生的现金流量净额	-64,560,768.72	-15,703,810.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	97,522,474.00	18,484,094.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	97,522,474.00	18,484,094.80
偿还债务支付的现金	48,570,412.00	18,484,094.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,550,087.83	4,999,438.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,431.50	113,405.85
筹资活动现金流出小计	59,121,931.33	23,596,939.16
筹资活动产生的现金流量净额	38,400,542.67	-5,112,844.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的	1,165,754.28	537,521.18

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	27,959,684.68	-9,745,695.76
加：期初现金及现金等价物余额	138,349,319.41	148,095,015.17
六、期末现金及现金等价物余额	166,309,004.09	138,349,319.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48		299,739.79		20,506,642.03		160,562,631.80		569,171,320.10		569,171,320.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				307,802,306.48		299,739.79		20,506,642.03		160,562,631.80		569,171,320.10		569,171,320.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							183,479.40		623,680.61		-343,258.30		463,901.71		463,901.71
(一)综合收益总额							183,479.40				8,280,422.31		8,463,901.71		8,463,901.71
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入															

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								623,680.61		-8,623,680.61		-8,000,000.00		-8,000,000.00	
1. 提取盈余公积								623,680.61		-623,680.61					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,000,000.00		-8,000,000.00		-8,000,000.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48		483,219.19		21,130,322.64		160,219,373.50		569,635,221.81		569,635,221.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													
	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48		157,023.91		17,068,986.57		136,831,922.63		541,860,239.59	541,860,239.59
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	80,000,000.00				307,802,306.48		157,023.91		17,068,986.57		136,831,922.63		541,860,239.59	541,860,239.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							142,715.88		3,437,655.46		23,730,709.17		27,311,080.51	27,311,080.51
（一）综合收益总额							142,715.88				31,968,364.63		32,111,080.51	32,111,080.51
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48				20,506,642.03	179,759,778.33		588,068,726.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				307,802,306.48				20,506,642.03	179,759,778.33		588,068,726.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								623,680.61	-2,386,874.48			-1,763,193.87
（一）综合收益总额										6,236,806.13		6,236,806.13
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								623,680.61	-8,623,680.61			-8,000,000.00
1. 提取盈余公积								623,680.61	-623,680.61			
2. 对所有者（或股东）的分配									-8,000,000.00			-8,000,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48				21,130,322.64	177,372,903.85			586,305,532.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												
	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	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48				17,068,986.57	153,620,879.10			558,492,172.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													

二、本年期初余额	80,000,000.00				307,802,306.48				17,068,986.57	153,620,879.10		558,492,172.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									3,437,655.46	26,138,899.23		29,576,554.69
(一)综合收益总额										34,376,554.69		34,376,554.69
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									3,437,655.46	-8,237,655.46		-4,800,000.00
1. 提取盈余公积									3,437,655.46	-3,437,655.46		
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,800,000.00		-4,800,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				307,802,306.48				20,506,642.03	179,759,778.33		588,068,726.84

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革和改制情况

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

#### 2、行业性质

文教、工美、体育和娱乐用品制造业。

#### 3、公司的基本组织架构

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

#### 4、公司注册地址及总部地址

广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区。

#### 5、公司业务性质

生产、销售。

#### 6、公司的经营范围及主要产品

研发、生产、销售:玩具、模型、文具用品、婴童用品、体育用品、塑料制品、五金制品、工艺美术品;动漫软件、游戏软件的设计、研发、制作(经营范围中凡涉专项规定须持有效专批证件方可经营);货物进出口,技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营);制作、复制、发行:广播剧,电视剧,动画片(制作须另申报)专题、专栏(不含时政新闻类),综艺(广播电视节目制作经营许可证有效期至2021年4月30日);智能电子产品的研发、生产及销售;机器人系统技术服务;机器人和智能机器系统的技术研究、技术开发、生产及销售;智能家居产品及系统的研发和销售;通讯设备的研发和销售;计算机软硬件及周边产品的设计、研发和销售;计算机系统集成及企业信息咨询;文化创意设计服务。(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)

公司的主要产品包括:合金和塑料玩具。

#### 7、财务报表的批准

公司财务报表业经公司董事会于2020年4月27日决议批准。

## 8、合并财务报表范围

公司纳入合并财务报表范围的子公司为：实丰（香港）国际有限公司、汕头市艺丰贸易发展有限公司、实丰（深圳）网络科技有限公司、实丰文化创投（深圳）有限公司。合并财务报表范围及其变化情况参见“附注六、合并范围的变更”和“附注七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本报告“五、10、金融工具”、“五、15、存货”、“五、24、固定资产”、“五、39、收入”等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；

处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量

表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和债权投资等。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。此类金融资产包括应收账款融资和其他债权投资等。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益，按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。此类金融资产主要包括交易性金融资产等。

### （3）金融负债分类和计量

金融负债于初始确认时分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A、该项指定能够消除或显著减少会计错配。

B、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券和长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）金融工具的公允价值

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。

### （5）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收融资租赁款和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 1) 应收票据、应收账款和应收款项融资

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1应收境外客户

应收账款组合2应收境内客户

应收账款组合3应收游戏公司客户

应收账款组合4应收合并范围内公司

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合1银行承兑汇票

应收票据组合2商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 2) 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1出口退税

其他应收款组合2备用金

其他应收款组合3代缴员工社保等

其他应收款组合4暂付、押金类款项

其他应收款组合5其他单位往来

其他应收款组合6并表范围内公司

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 11、应收账款

本公司2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

## 12、存货

(1) 存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委外加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法：领用发出按加权平均法计价。

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

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相

同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

#### （4）存货的盘存制度

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

#### （5）低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“持有待售资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“持有待售资产”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 14、长期股权投资

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

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的权益性投资。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见长期资产减值。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
其中：房屋装修费	年限平均法	5	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
模具及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### (3) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 17、在建工程

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

### (2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (2) 无形资产的计量

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

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

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

#### (3) 无形资产的摊销

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

#### (4) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

#### (5) 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的

预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 24、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

#### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

①相关的经济利益很可能流入公司。

②收入的金额能够可靠计量。

#### （3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

①收入的金额能够可靠计量。

②相关的经济利益很可能流入公司。

③交易的完工进度能够可靠确定。

④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

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

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

公司玩具业务收入实现的具体核算原则为：

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

公司网络游戏的开发与运营收入实现的具体核算原则为：

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

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，

其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### （1）递延所得税资产的确认

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

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

#### （2）递延所得税负债的确认

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

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （3）所得税费用计量

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

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据以下会计政策变更，对财务报表格式进行重新列报。	经公司董事会批准	

①财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司从2019年1月1日起执行上述修订后的准则。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

②2019年9月，财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对企业财务报表格式进行相应调整，在利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目，将原“应收票据及应收账款”项目拆分至“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分至“应付票据”及“应付账款”项目，将利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2019-01-01/2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	108,163,973.25	-	-108,163,973.25
应收账款	-	108,163,973.25	108,163,973.25
应付票据及应付账款	21,203,764.26	-	-21,203,764.26
应付账款	-	21,203,764.26	21,203,764.26

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	183,967,647.35	183,967,647.35	0.00
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	108,163,973.25	108,163,973.25	0.00
应收款项融资			
预付款项	19,027,458.98	19,027,458.98	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	646,194.20	646,194.20	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	55,566,034.47	55,566,034.47	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,781,372.94	12,781,372.94	0.00
流动资产合计	380,152,681.19	380,152,681.19	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	177,367,845.41	177,367,845.41	0.00

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,598,799.11	47,598,799.11	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,205,829.34	1,205,829.34	0.00
其他非流动资产	2,002,151.00	2,002,151.00	0.00
非流动资产合计	228,174,624.86	228,174,624.86	0.00
资产总计	608,327,306.05	608,327,306.05	0.00
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,203,764.26	21,203,764.26	0.00
预收款项	5,370,029.72	5,370,029.72	0.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,917,584.93	4,917,584.93	0.00
应交税费	2,800,395.96	2,800,395.96	0.00
其他应付款	1,194,494.10	1,194,494.10	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	823,628.00	823,628.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	36,309,896.97	36,309,896.97	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,264,977.04	2,264,977.04	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	581,111.94	581,111.94	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,846,088.98	2,846,088.98	0.00
负债合计	39,155,985.95	39,155,985.95	0.00
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	307,802,306.48	307,802,306.48	0.00
减：库存股			
其他综合收益	299,739.79	299,739.79	0.00
专项储备			
盈余公积	20,506,642.03	20,506,642.03	0.00
一般风险准备			
未分配利润	160,562,631.80	160,562,631.80	0.00
归属于母公司所有者权益合计	569,171,320.10	569,171,320.10	0.00

少数股东权益			
所有者权益合计	569,171,320.10	569,171,320.10	0.00
负债和所有者权益总计	608,327,306.05	608,327,306.05	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	138,349,319.41	138,349,319.41	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	97,173,156.69	97,173,156.69	0.00
应收款项融资			
预付款项	16,640,171.76	16,640,171.76	0.00
其他应收款	19,647,622.10	19,647,622.10	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	55,566,034.47	55,566,034.47	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,738,504.52	10,738,504.52	0.00
流动资产合计	338,114,808.95	338,114,808.95	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	152,145,600.00	152,145,600.00	0.00

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	79,416,782.90	79,416,782.90	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,598,799.11	47,598,799.11	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,023,855.81	1,023,855.81	0.00
其他非流动资产	1,532,000.00	1,532,000.00	0.00
非流动资产合计	281,717,037.82	281,717,037.82	0.00
资产总计	619,831,846.77	619,831,846.77	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,064,025.53	16,064,025.53	0.00
预收款项	3,278,351.80	3,278,351.80	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	4,577,030.44	4,577,030.44	0.00
应交税费	2,098,538.30	2,098,538.30	0.00
其他应付款	5,164,061.92	5,164,061.92	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	31,182,007.99	31,182,007.99	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	581,111.94	581,111.94	0.00
递延所得税负债			0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	581,111.94	581,111.94	0.00
负债合计	31,763,119.93	31,763,119.93	0.00
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	307,802,306.48	307,802,306.48	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,506,642.03	20,506,642.03	0.00
未分配利润	179,759,778.33	179,759,778.33	0.00
所有者权益合计	588,068,726.84	588,068,726.84	0.00
负债和所有者权益总计	619,831,846.77	619,831,846.77	0.00

调整情况说明

不适用

#### (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	16%、13%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%
增值税	按照游戏运营收入、授权金收入为基础征收（注）	6%
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
实丰文化发展股份有限公司	15%
实丰（香港）国际有限公司	16.5%
汕头市艺丰贸易发展有限公司	20%
实丰（深圳）网络科技有限公司	25%
实丰文化创投（深圳）有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）企业所得税

根据2018年11月28日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2016】18号），实丰文化发展股份有限公司被认定为广东省2018年第一批通过复审高新技术企业，已取得高新技术企业证书编号，证书编号GR201844001202,有效期为2018年11月28日至2021年11月28日，因此，母公司2019年度适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。汕头市艺丰贸易发展有限公司2019年度满足小型微利企业标准，可享受小微企业的税收减免政策及企业所得税20%优惠税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,310.53	46,968.57
银行存款	177,285,446.58	183,920,678.78
其他货币资金	389.22	
合计	177,295,146.33	183,967,647.35
其中：存放在境外的款项总额	5,344,453.24	10,015,862.23

其他说明

注（1）：其他货币资金明细：

项目	2019-12-31	2019-01-01
证券户资金余额	389.22	-
合计	389.22	-

注（2）：货币资金中使用受限制金额参见本“附注七、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,022,680.19	
其中：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具	2,022,680.19	
其中：		
合计	2,022,680.19	

其他说明：

不适用

## 3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备	120,414,	100.00%	9,627,89	8.00%	110,786,2	114,128,7	100.00%	5,964,819	5.23%	108,163,97

备的应收账款	167.12		0.01		77.11	93.01		.76		3.25
其中：										
境外客户组合	110,139,083.45	91.47%	8,888,065.51	8.07%	101,251,017.94	104,071,757.28	91.19%	5,408,596.02	5.20%	98,663,161.26
境内客户组合	10,248,610.26	8.51%	713,717.17	6.96%	9,534,893.09	9,996,648.45	8.76%	550,633.12	5.51%	9,446,015.33
游戏客户组合	26,473.41	0.02%	26,107.33	98.62%	366.08	60,387.28	0.05%	5,590.62	9.26%	54,796.66
合计	120,414,167.12	100.00%	9,627,890.01	8.00%	110,786,277.11	114,128,793.01	100.00%	5,964,819.76	5.23%	108,163,973.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：境外客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	110,139,083.45	8,888,065.51	8.07%
合计	110,139,083.45	8,888,065.51	--

确定该组合依据的说明：

预期信用损失法下按照不同的风险组合计提应收账款坏账准备，风险组合分为：境外客户组合、境内客户组合、游戏客户组合。

按组合计提坏账准备：境内客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,955,049.45	663,613.36	6.67%
1-2 年	278,619.00	44,342.06	15.91%
2-3 年	14,941.81	5,761.75	38.56%
合计	10,248,610.26	713,717.17	--

确定该组合依据的说明：

预期信用损失法下按照不同的风险组合计提应收账款坏账准备，风险组合分为：境外客户组合、境内客户组合、游戏客户组合。

按组合计提坏账准备：游戏客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	703.44	533.37	75.82%
1-2 年	9,187.48	8,991.47	97.87%
2-3 年	16,371.40	16,371.40	100.00%
3 年以上	211.09	211.09	100.00%
合计	26,473.41	26,107.33	--

确定该组合依据的说明：

预期信用损失法下按照不同的风险组合计提应收账款坏账准备，风险组合分为：境外客户组合、境内客户组合、游戏客户组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	120,094,836.34
1 至 2 年	287,806.48
2 至 3 年	31,313.21
3 年以上	211.09
3 至 4 年	211.09
合计	120,414,167.12

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提应收账款坏账准备	5,964,819.76	3,659,659.80			3,410.45	9,627,890.01
合计	5,964,819.76	3,659,659.80			3,410.45	9,627,890.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

2019年度计提坏账准备3,659,659.80元，汇率影响导致的坏账准备变动金额为3,410.45元。2019年度收回或转回坏账准备金额0.00元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	45,378,760.99	37.69%	3,662,000.70
第二名	21,469,051.10	17.83%	1,732,521.52
第三名	14,752,648.41	12.25%	1,190,517.49
第四名	12,996,292.12	10.79%	1,048,782.07
第五名	9,534,988.40	7.92%	769,459.84
合计	104,131,741.02	86.48%	

## 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	20,423,389.07	100.00%	18,890,320.91	99.28%
1至2年	401.92	0.00%	121,781.20	0.64%
2至3年			15,356.87	0.08%
合计	20,423,790.99	--	19,027,458.98	--

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：

截至报告期末，无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	未结算原因
----	------	----	-----------	-------

第一名	3,489,006.00	1年以内	17.08	未到结算期
第二名	1,405,000.00	1年以内	6.88	未到结算期
第三名	1,146,775.36	1年以内	5.61	未到结算期
第四名	842,038.60	1年以内	4.12	未到结算期
第五名	800,243.40	1年以内	3.92	未到结算期
合计	7,683,063.36		37.61	

其他说明：

不适用

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,204,163.15	646,194.20
合计	1,204,163.15	646,194.20

### (1) 应收利息

#### 1) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	399,057.73	117,298.14
备用金	250,060.68	30,594.68
代缴员工社保等	69,605.94	78,058.53
暂付、押金类款项	532,182.96	387,015.64

其他单位往来		67,664.00
合计	1,250,907.31	680,630.99

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	34,436.79			34,436.79
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	12,217.72			12,217.72
其他变动	89.65			89.65
2019 年 12 月 31 日余额	46,744.16			46,744.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,250,907.31
合计	1,250,907.31

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提其他应收款坏账准备	34,436.79	12,217.72			89.65	46,744.16
合计	34,436.79	12,217.72			89.65	46,744.16

2019 年度计提坏账准备 12,217.72 元，转回坏账准备 0.00 元，汇率影响导致的坏账准备变动金额为 89.65 元。

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	出口退税	399,057.73	1 年以内	31.90%	
第二名	备用金	230,159.03	1 年以内	18.40%	9,206.36
第三名	暂付、押金类款项	110,000.00	1 年以内	8.79%	6,875.00
第四名	暂付、押金类款项	100,000.00	1 年以内	7.99%	6,250.00
第五名	暂付、押金类款项	100,000.00	1 年以内	7.99%	6,250.00
合计	--	939,216.76	--	75.08%	28,581.36

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,940,987.63		19,940,987.63	21,608,354.62		21,608,354.62
在产品	9,900,973.92		9,900,973.92	13,294,531.91		13,294,531.91
库存商品	17,780,422.01	157,322.66	17,623,099.35	20,188,481.94	735,088.13	19,453,393.81
发出商品	3,523,663.86		3,523,663.86	704,021.94		704,021.94
委托加工物资	896,796.52		896,796.52	505,732.19		505,732.19
合计	52,042,843.94	157,322.66	51,885,521.28	56,301,122.60	735,088.13	55,566,034.47

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	735,088.13	134,826.29		712,591.76		157,322.66
合计	735,088.13	134,826.29		712,591.76		157,322.66

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	15,378,660.50	12,326,664.74
预缴税款		454,708.20
合计	15,378,660.50	12,781,372.94

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
泉州众信 超纤科技 股份有限 公司	45,019,11 0.15			892,280.7 0				10,194,42 5.85		35,716,96 5.00	10,194,42 5.85
小计	45,019,11 0.15			892,280.7 0				10,194,42 5.85		35,716,96 5.00	10,194,42 5.85
合计	45,019,11 0.15			892,280.7 0				10,194,42 5.85		35,716,96 5.00	10,194,42 5.85

其他说明

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司2020年4月14日出具的报告文号为“国融兴华评报字[2020]第620017号”资产评估报告，评估结论采用收益法评估结果，截止2019年12月31日，泉州众信超纤科技股份有限公司的股东全部权益价值评估结果为23,811.31万元，实丰文化持股15%的价值为3,571.70万元。

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	183,706,311.15	177,367,845.41
合计	183,706,311.15	177,367,845.41

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	模具及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	148,610,693.55	25,927,158.60	10,828,129.17	56,614,479.31	241,980,460.63
2.本期增加金额	9,618,164.82	1,378,163.71	1,420,968.52	15,389,576.90	27,806,873.95
(1) 购置	9,618,164.82	1,378,163.71	1,420,968.52	15,389,576.90	27,806,873.95
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,966,313.51	198,000.00	1,266,323.58	3,430,637.09
(1) 处置或报废		1,966,313.51	198,000.00	1,266,323.58	3,430,637.09
4.期末余额	158,228,858.37	25,339,008.80	12,051,097.69	70,737,732.63	266,356,697.49
二、累计折旧					
1.期初余额	17,277,730.89	9,921,936.14	4,746,027.69	32,666,920.50	64,612,615.22
2.本期增加金额	7,723,972.51	2,364,830.04	1,778,225.34	9,189,621.89	21,056,649.78
(1) 计提	7,723,972.51	2,364,830.04	1,778,225.34	9,189,621.89	21,056,649.78
3.本期减少金额		1,656,172.21	159,699.05	1,203,007.40	3,018,878.66
(1) 处置或报废		1,656,172.21	159,699.05	1,203,007.40	3,018,878.66
4.期末余额	25,001,703.40	10,630,593.97	6,364,553.98	40,653,534.99	82,650,386.34
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	133,227,154.97	14,708,414.83	5,686,543.71	30,084,197.64	183,706,311.15
2.期初账面价值	131,332,962.66	16,005,222.46	6,082,101.48	23,947,558.81	177,367,845.41

**(2) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
厂房临街二层（资产编码：SF000000016）	3,132,271.59

**(3) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宿舍楼	297,288.97	

**(4) 固定资产清理**

截至2019年12月31日，为银行借款设置抵押的固定资产参见“附注七、所有权或使用权受到限制的资产”。

**10、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**11、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**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	53,469,853.18			315,653.17	53,785,506.35
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	53,469,853.18			315,653.17	53,785,506.35
二、累计摊销					
1.期初余额	5,871,054.07			315,653.17	6,186,707.24
2.本期增加金额	1,103,297.04				1,103,297.04
(1) 计提	1,103,297.04				1,103,297.04
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,974,351.11			315,653.17	7,290,004.28
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	46,495,502.07				46,495,502.07
2.期初账面价值	47,598,799.11				47,598,799.11

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：

截至2019年12月31日，为银行借款设置抵押的无形资产参见“附注七、所有权和使用权受到限制的资产”。

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,831,530.40	2,954,578.15	6,571,344.69	1,057,862.40
费用时间性差异	1,266,316.36	175,116.34	401,142.89	60,800.15
财政补贴款	440,805.90	66,120.89	581,111.94	87,166.79
合计	21,538,652.66	3,195,815.38	7,553,599.52	1,205,829.34

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	2,022,680.19	303,402.03		
合计	2,022,680.19	303,402.03		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,195,815.38		1,205,829.34
递延所得税负债		303,402.03		

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司可抵扣亏损	24,705,421.30	17,202,075.99
资产减值准备	34,625.71	162,999.99
合计	24,740,047.01	17,365,075.98

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		3,411,727.92	
2020 年	3,835,748.55	3,835,748.55	
2021 年	3,976,700.17	3,976,700.17	
2022 年	1,687,157.01	1,687,157.01	
2023 年	4,290,742.34	4,290,742.34	
2024 年	10,915,073.23		
合计	24,705,421.30	17,202,075.99	--

## 14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款项	662,448.09	802,151.00
预付装修工程款项		1,200,000.00
合计	662,448.09	2,002,151.00

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	
保证抵押借款	44,185,720.00	
计提借款利息	98,022.70	
合计	49,283,742.70	

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,734,387.84	19,436,921.80
运输费	448,037.77	99,217.54
游戏分成款	763,027.83	1,317,624.92
设备工程款	2,019,652.77	350,000.00
合计	16,965,106.21	21,203,764.26

## 17、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,337,427.09	5,370,029.72
预收租金	2,857.14	

合计	3,340,284.23	5,370,029.72
----	--------------	--------------

## 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	4,917,584.93	43,392,703.56	43,436,245.92	4,874,042.57
二、离职后福利-设定提存计划		1,765,311.87	1,755,182.09	10,129.78
合计	4,917,584.93	45,158,015.43	45,191,428.01	4,884,172.35

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,875,244.93	41,723,058.03	41,766,160.39	4,832,142.57
2、职工福利费		479,384.24	479,384.24	
3、社会保险费	42,340.00	674,738.77	675,178.77	41,900.00
其中：医疗保险费	42,340.00	559,112.58	559,552.58	41,900.00
工伤保险费		13,640.52	13,640.52	
生育保险费		101,985.67	101,985.67	
4、住房公积金		344,296.25	344,296.25	
5、工会经费和职工教育经费		171,226.27	171,226.27	
合计	4,917,584.93	43,392,703.56	43,436,245.92	4,874,042.57

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,739,872.45	1,729,742.67	10,129.78
2、失业保险费		25,439.42	25,439.42	
合计		1,765,311.87	1,755,182.09	10,129.78

其他说明：

截至2019年12月31日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		194.17
企业所得税	723,843.89	2,652,337.92
个人所得税	96,731.82	62,429.54
城市维护建设税	108,207.49	43,865.17
教育费附加	46,374.64	18,799.36
地方教育附加	30,916.43	12,532.91
印花税	4,741.10	6,534.70
环境保护税	5,318.57	3,702.19
合计	1,016,133.94	2,800,395.96

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注六、税项。

**20、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	588,820.69	1,194,494.10
合计	588,820.69	1,194,494.10

**(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
单位往来款	463,526.24	1,194,494.10
应付个人款	125,294.45	
合计	588,820.69	1,194,494.10

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

截至2019年12月31日止，无账龄超过1年的重要其他应付款。

**21、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	842,033.20	823,628.00
合计	842,033.20	823,628.00

**22、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,473,558.18	2,264,977.04
合计	1,473,558.18	2,264,977.04

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

报告期末无已逾期未偿还的长期借款。

**23、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	581,111.94		140,306.04	440,805.90	
合计	581,111.94		140,306.04	440,805.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关于汕头市2015年省级技术改造相关专项结余资金（第二批）项目补助资金	581,111.94			140,306.04			440,805.90	与资产相关

其他说明：

无

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	307,802,306.48			307,802,306.48
合计	307,802,306.48			307,802,306.48

## 26、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	299,739.79	183,479.40				183,479.40		483,219.19
外币财务报表折算差额	299,739.79	183,479.40				183,479.40		483,219.19
其他综合收益合计	299,739.79	183,479.40				183,479.40		483,219.19

## 27、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	20,506,642.03	623,680.61		21,130,322.64
合计	20,506,642.03	623,680.61		21,130,322.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司按母公司年度净利润的10%计提法定盈余公积。

## 28、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	160,562,631.80	136,831,922.63
调整后期初未分配利润	160,562,631.80	136,831,922.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,280,422.31	31,968,364.63
减：提取法定盈余公积	623,680.61	3,437,655.46
应付普通股股利	8,000,000.00	4,800,000.00
期末未分配利润	160,219,373.50	160,562,631.80

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。

## 29、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	386,903,635.87	306,530,678.12	389,663,877.15	303,730,311.81
其他业务	1,147,407.38	169,404.76	8,293,465.90	2,336,834.73
合计	388,051,043.25	306,700,082.88	397,957,343.05	306,067,146.54

是否已执行新收入准则

 是  否

## 30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,052,683.85	1,208,192.24
教育费附加	450,418.91	517,796.69
房产税	2,059,411.03	439,874.46
土地使用税	191,444.70	372,404.70
车船使用税	6,442.98	5,340.00

印花税	93,720.30	110,079.10
地方教育附加	300,279.27	345,197.79
环境保护税	15,123.39	14,020.73
合计	4,169,524.43	3,012,905.71

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,613,068.55	4,501,291.92
运输费	6,592,938.14	5,622,890.57
业务宣传费	5,544,771.14	10,974,374.39
办公及修理费	186,641.32	445,570.26
业务招待费	1,510,131.04	659,062.15
折旧及摊销费	1,111,022.32	434,254.34
差旅费	786,204.62	862,467.72
报关报检费	1,183,879.39	1,247,350.05
授权费	2,020,568.53	949,953.29
其他费用	258,166.31	381,284.18
渠道费	354,404.12	2,376,511.68
合计	24,161,795.48	28,455,010.55

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,809,566.96	10,324,567.74
办公及修理费	2,840,832.86	3,007,620.50
差旅费	324,208.78	378,063.37
业务招待费	701,301.90	816,318.47
折旧费及摊销	8,480,823.41	5,782,498.89
中介及咨询机构费	1,897,094.10	1,738,982.90
保险费用	113,030.75	111,026.33
其他费用	1,018,074.77	892,607.77
合计	24,184,933.53	23,051,685.97

### 33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,668,401.41	7,185,530.85
物料消耗	2,817,025.73	2,647,777.31
折旧摊销	626,971.34	491,979.75
其他	1,060,637.31	763,167.22
合计	12,173,035.79	11,088,455.13

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,716,382.31	265,079.33
减：利息收入	1,027,846.57	433,808.87
汇兑损益	-1,381,061.98	-7,672,384.81
手续费及其他	139,172.22	242,001.84
合计	446,645.98	-7,599,112.51

### 35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
汕头市 2015 年省级技术改造相关专项结余资金（第二批）项目补助资金	140,306.04	140,306.04
2017 年省科技发展专项资金（科技创新券方向）（第二批）		56,500.00
2017 年度企业研究开发省级财政补助项目		720,100.00
2018 年汕头市实施技术标准站略专项资金项目		15,000.00
2017 年市级企业研发补助资金分配计划		39,800.00
代扣代收征税款手续费	18,400.79	14,953.99
深圳科创委 2018 年第一批企业研究开发资助	70,000.00	
2019 年企业失业保险费返还	2,131,587.90	
合计	2,360,294.73	986,660.03

**36、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	892,280.70	
购买理财产品的投资收益	1,758,856.18	4,592,663.66
合计	2,651,136.88	4,592,663.66

**37、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
交易性金融资产	2,022,680.19	
合计	2,022,680.19	

**38、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-12,217.72	
应收账款坏账损失	-3,659,659.80	
合计	-3,671,877.52	

**39、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,037,102.53
二、存货跌价损失	-134,826.29	-735,088.13
五、长期股权投资减值损失	-10,194,425.85	
合计	-10,329,252.14	-1,772,190.66

**40、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置收益	6,908.21	18,375.08
----------	----------	-----------

#### 41、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	530,069.68	1,115,471.65	530,069.68
其他	0.01	1.55	0.01
合计	530,069.69	1,115,473.20	530,069.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
中央财政 2017 年度外 经贸发展专 项资金(外贸 中小企业相 关项目和企业品牌培育 项目)	地方政府	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		10,365.00	与收益相关
2017 年度获 得上市融资 及著名商标 名牌产品企 业奖励	地方政府	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2017 年专利 扶持项目经 费	地方政府	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		600.00	与收益相关
社保局稳岗 补贴	地方政府	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	1,631.68	77,566.65	与收益相关

商务局拨企业进出口奖励	地方政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		19,500.00	与收益相关
2017年“两新”组织党建工作经费	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,040.00	与收益相关
著作权登记资助费	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,400.00	与收益相关
2018年度“两新”专项经费补贴	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	6,480.00		与收益相关
2019年度“两新”专项经费补贴	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	9,200.00		与收益相关
2019年度两新组织主题教育活动经费补助	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,000.00		与收益相关

基层党建补助款	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	30,000.00		与收益相关
商务局拨外经贸发展专项资金补贴	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	52,658.00		与收益相关
第二届“市长杯”工业设计大赛奖金	地方政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,000.00		与收益相关
外经贸运行汕头监测点样本企业申领 2019 年度资金补贴	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,600.00		与收益相关
中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金(外贸中小企业开拓市场和品牌建设)	地方政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	73,500.00		与收益相关
2018 年度区扶持企业开拓市场奖励资金	地方政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	110,000.00		与收益相关

2018 年澄海区奖励外贸综合服务企业	地方政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
2018 年南山区国家高新技术企业倍增支持计划资金奖补	地方政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
2018 年深圳国家高新技术企业认定奖补	地方政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
2018 年汕头高新技术企业认定市级奖补资金	地方政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	40,000.00		与收益相关
合计						530,069.68	1,115,471.65	

#### 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000,000.00	
其他	258,129.40	115.67	258,129.40
合计	258,129.40	1,000,115.67	258,129.40

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,932,739.79	6,165,273.56
递延所得税费用	-1,686,306.30	-311,520.89
合计	1,246,433.49	5,853,752.67

##### (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	9,526,855.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,429,028.37
子公司适用不同税率的影响	-1,196,678.22
调整以前期间所得税的影响	14,822.50
非应税收入的影响	-402.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	139,113.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-183,816.40
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	2,735,732.63
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-133,842.10
研发加计扣除费用的影响	-1,666,708.62
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	109,184.12
所得税费用	1,246,433.49

#### 44、其他综合收益

详见附注七、其他综合收益。

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,750,058.37	1,961,825.64

银行存款利息收入	1,027,846.57	433,808.87
往来款及其他	154,723.19	2,916,565.40
合计	3,932,628.13	5,312,199.91

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用及管理费用	26,822,285.08	28,864,171.36
银行手续费	62,329.05	128,574.86
营业外支出	258,129.40	1,000,051.70
往来款及其他	272,207.06	18,282.47
合计	27,414,950.59	30,011,080.39

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款手续费	1,431.50	113,405.85
合计	1,431.50	113,405.85

## 46、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	8,280,422.31	31,968,364.63
加：资产减值准备	10,329,252.14	1,772,190.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,056,649.78	17,031,264.46
无形资产摊销	1,103,297.04	833,211.58
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）	-6,908.21	-18,375.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,022,680.19	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,629,734.18	-766,725.41

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,651,136.88	-4,592,663.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,989,986.04	-311,520.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	303,402.03	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,545,686.90	-13,791,047.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,885,395.92	-20,251,713.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,771,190.71	1,812,733.25
其他	3,671,877.52	
经营活动产生的现金流量净额	23,593,023.95	13,685,718.72
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	177,295,146.33	183,967,647.35
减：现金的期初余额	183,967,647.35	151,408,826.42
现金及现金等价物净增加额	-6,672,501.02	32,558,820.93

## （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	177,295,146.33	183,967,647.35
其中：库存现金	9,310.53	46,968.57
可随时用于支付的银行存款	177,285,446.58	183,920,678.78
可随时用于支付的其他货币资金	389.22	
三、期末现金及现金等价物余额	177,295,146.33	183,967,647.35

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	40,056,838.27	为本公司银行借款设置最高额抵押担保
固定资产-运输工具	3,468,285.28	银行按揭贷款
无形资产-土地使用权	6,453,772.15	为本公司银行借款设置最高额抵押担保
合计	49,978,895.70	--

## 48、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	--	--	10,342,921.76
其中：美元	1,163,675.72	6.9762	8,118,034.56
欧元	40.00	7.8155	312.62
港币	2,483,393.89	0.89578	2,224,622.58
应收账款	--	--	109,973,105.13
其中：美元	15,764,041.33	6.9762	109,973,105.13
欧元			
港币			
长期借款	--	--	1,473,558.18
其中：美元			
欧元			
港币	1,645,000.09	0.89578	1,473,558.18
其他应收款			58,969.91
其中：港元	65,830.80	0.89578	58,969.91
短期借款			4,214,626.02
其中：美元	604,143.52	6.9762	4,214,626.02
应付职工薪酬			222,429.64
其中：港元	248,308.34	0.89578	222,429.64
应交税费			103,579.73
其中：港元	115,630.77	0.89578	103,579.73
其他应付款			3,970.10
其中：港元	4,432.00	0.89578	3,970.10
一年内到期的非流动负债			842,033.20
其中：港元	940,000.00	0.89578	842,033.20

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 49、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	2,750,058.37	其他收益、营业外收入	2,750,058.37
与资产相关的政府补助		递延收益、其他收益	140,306.04
合计	2,750,058.37	-	2,890,364.41

### （2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

与资产相关的政府补助详见附注七、递延收益，与收益相关的政府补助详见附注五、其他收益和营业外收入。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1、实丰（香港）国际有限公司	香港	香港九龙尖沙咀么地道63号好时中心13楼5房	销售	100.00%		设立
2、汕头市艺丰贸易发展有限公司	汕头	汕头市澄海区文冠路北实丰文化发展股份有限公司办公楼	销售	100.00%		设立
3、实丰（深圳）网络科技有限公司	深圳	深圳市南山区科技园中区科苑路科兴科学园A4-902号	手机游戏研发、运营	100.00%		设立
4、实丰文化创意（深圳）有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区梦海大道5033号卓越前海	玩具研发	100.00%		设立

		壹号 8 栋 9 层 01 单元				
--	--	------------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在子公司的持股比例等于表决权比例，均为100%。

## 2、在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	
泉州众信超纤科技股份有限公司	泉州市	福建省泉州市晋江市陈埭镇晋新北路 888 号国际鞋纺城 D 栋 1 楼 96-101 号	从事超纤革产品的研发和销售	15.00%		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：

公司向泉州众信超纤科技股份有限公司委派董事，对众信科技的经营具有重大影响。

### (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	97,087,064.69	69,316,286.85
非流动资产	2,261,484.09	2,369,539.74
资产合计	99,348,548.78	71,685,826.59
流动负债	22,658,100.12	13,925,115.73
负债合计	22,658,100.12	13,925,115.73
归属于母公司股东权益	76,690,448.66	57,760,710.86
按持股比例计算的净资产份额	11,503,567.30	
--商誉	34,407,823.55	
--其他	10,194,425.85	
对联营企业权益投资的账面价值	35,716,965.00	
营业收入	150,018,209.99	62,518,113.43

净利润	18,929,737.80	6,121,259.08
综合收益总额	18,929,737.80	6,121,259.08
本年度收到的来自联营企业的股利	18,929,737.80	6,121,259.08

其他说明

“调整事项-其他”为减值准备。

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

##### （2）其他价格风险

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

#### 2、信用风险

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

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

#### 3、流动风险

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

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

不适用

其他说明：

#### 本公司的实际控制人情况

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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 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
福建浚迪电子科技有限公司	同一控股股东、实际控制人
广东精正检测有限公司	公司实际控制人家族成员控制的企业
汕头市融利投资担保有限公司	公司监事蔡彦冰控制的企业。
广州市耀辰影视传媒有限公司	公司实际控制人的亲属担任董事的企业
珠海大热影视投资中心（有限合伙）	公司实际控制人的亲属具有重大影响的企业
珠海大热投资管理有限公司	公司实际控制人的亲属担任董事并具有重大影响的企业
广东鑫瑞新材料科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广东可逸智膜科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广东凯文印刷有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头东峰消费品产业有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头东风柏客新材料科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳市凯文印刷有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、

	共同控制或重大影响的企业
深圳忆云互通科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
延边长白山印务有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
贵州西牛王印务有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
陆良福牌彩印有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
湖南福瑞印刷有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
无锡东峰佳品贸易有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
无锡东峰供应链管理有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
香港福瑞投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
DFP AUSTRALIA PTY LTD	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
AUSTRALIA LUCK INVESTMENT COMPANY PTY LIMITED	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
NEPEAN RIVER DAIRY PTY LIMITED	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
Q&I PTY LTD	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
广西真龙彩印包装有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海绿馨电子科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头鑫瑞雅斯新材料有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头东风智能包装科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海旌玮新材料科技有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头东风印刷股份有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
香港东风投资集团有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

香港东风资源控股有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
俊通投资有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
东捷控股有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
东捷实业公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
镇康县东鸿锌业有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
汕头市东勋贸易发展有限公司	持股 5% 以上的自然人股东黄炳泉控制的企业

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年08月13日	2020年08月12日	否
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年08月09日	2020年08月08日	否
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年08月08日	2020年08月07日	否
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年08月08日	2020年08月07日	否
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年07月24日	2020年07月23日	否
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年07月22日	2020年07月21日	否
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年07月16日	2020年07月15日	否
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年07月12日	2020年07月11日	否
蔡俊权、王静芸		2019年09月25日	2020年03月06日	否
蔡俊权、王静芸		2019年08月22日	2019年12月17日	是
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年01月29日	2020年01月29日	是
蔡俊权、王静芸	2,000,000.00	2019年01月25日	2019年12月31日	是
蔡俊权、王静芸	3,000,000.00	2019年01月22日	2019年12月31日	是
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年01月18日	2019年12月30日	是
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年01月15日	2019年12月26日	是
蔡俊权、王静芸	4,990,000.00	2019年01月09日	2019年12月26日	是
蔡俊权、王静芸		2019年07月25日	2019年12月10日	是
蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年06月28日	2019年12月25日	是

蔡俊权、王静芸	5,000,000.00	2019年01月29日	2019年07月24日	是
蔡俊权、王静芸		2019年01月08日	2019年06月11日	是

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,627,959.92	2,181,111.05
关键管理人员人数	13.00	12.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	蔡俊权	55,412.06	3,463.26		

## 7、关联方承诺

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

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

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司2019年1月8日与乙方（徐林英、杨三飞）、丙方（泉州众信超纤科技股份有限公司）签订《现金购买资产协议》，与徐林英、杨三飞签订《业绩承诺补偿协议》；公司2019年11月20日与乙方（徐林英、杨三飞）、丙方（泉州众信超纤科技股份有限公司）签订《现金购买资产协议（二）》，与徐林英、杨三飞签订《业绩承诺补偿协议（二）》。截至2019年12月31日，公司已累计收购丙方15%股份，按上述协议，仍应继续收购其24.9977%股份。公司2020年4月17日，与乙方（徐林英、杨三飞）、丙方（泉州众信超纤科技股份有限公司）签订《<现金购买资产协议>、<现金购买资产协议（二）>及<业绩承诺补偿协议>、<业绩承诺补偿协议（二）>之补充协议》，约定终止《现金购买资产协议（二）》《业绩承诺补偿协议（二）》，未交易的丙方24.9977%股份不再继续交易。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

根据上述协议（详见附注第十四之1点），乙方承诺众信科技在2019年、2020年度、2021年度实现的扣非净利润数分别不低于2500万元、3500万元、4500万元，如发生实现扣非净利润数低于承诺扣非净利润数的情形，乙方需按照约定公式计算支付实丰文化业绩承诺现金补偿；业绩承诺期届满后，标的资产期末减值额如大于乙方业绩补偿期间已补偿金额，乙方需按照约定公式计算支付实丰文化资产减值现金补偿。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

自2019新型冠状病毒（2019-nCoV）从2020年1月起在全球范围内爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家应对病毒疫情及防控的各项要求和措施。公司预计此次病毒疫情及防控措施将对公司的经营有暂时性的影响，公司密切关注疫情的变动，及时评估对公司财务状况、经营成果及现金流量的影响。公司始终关注疫情的发展情况，努力将疫情对公司的影响降到最低范围。截止报告出具日，公司经营未出现重大不利影响。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

按照行业性质划分报告分部，情况如下：

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

各报告分部会计政策与本报告会计政策一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部间抵销	合计
资产总额	677,515,134.89	33,461,380.30	456,971.68	120,862,223.11	-186,718,244.12	645,577,465.86
负债总额	94,895,653.91	11,085,609.77	12,095,844.78	1,536,271.81	-40,778,722.87	78,834,657.40

净资产	582,619,480.98	22,375,770.53	-11,638,873.10	119,325,951.30	-145,939,521.25	566,742,808.46
营业收入	246,042,791.73	159,347,104.39	920,550.23	3,491,084.95	-21,750,488.05	388,051,043.25
营业成本	177,212,481.53	147,593,306.13	153,698.32		-18,259,403.10	306,700,082.88
利润总额	6,231,901.54	5,681,777.17	-487,450.84	-8,105,450.82	6,206,078.75	9,526,855.80
净利润	6,236,806.13	5,283,997.85	-487,450.84	-8,105,450.82	5,352,519.99	8,280,422.31

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	116,868,108.23	100.00%	9,124,543.82	7.81%	107,743,564.41	102,260,896.89	100.00%	5,087,740.20	4.98%	97,173,156.69
其中：										
境外客户组合	103,321,652.75	88.41%	8,337,908.66	8.07%	94,983,744.09					
境内客户组合	10,248,610.26	8.77%	713,717.17	6.96%	9,534,893.09					
合并范围内公司	3,297,845.22	2.82%	72,917.99	2.21%	3,224,927.23					
账龄组合						96,638,626.69	94.50%	5,087,740.20	5.26%	91,550,886.49
内部往来组合						5,622,270.20	5.50%			5,622,270.20
合计	116,868,108.23	100.00%	9,124,543.82	7.81%	107,743,564.41	102,260,896.89	100.00%	5,087,740.20	4.98%	97,173,156.69

按组合计提坏账准备：境外客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	103,321,652.75	8,337,908.66	8.07%

合计	103,321,652.75	8,337,908.66	--
----	----------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

预期信用损失法下按照不同的风险组合计提应收账款坏账准备，风险组合分为：境外客户组合、境内客户组合、合并范围内公司。

按组合计提坏账准备：境内客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,955,049.45	663,613.36	6.67%
1-2 年	278,619.00	44,342.06	15.91%
2-3 年	14,941.81	5,761.75	38.56%
合计	10,248,610.26	713,717.17	--

确定该组合依据的说明：

预期信用损失法下按照不同的风险组合计提应收账款坏账准备，风险组合分为：境外客户组合、境内客户组合、合并范围内公司。

按组合计提坏账准备：合并范围内公司

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,297,845.22	72,917.99	2.21%
合计	3,297,845.22	72,917.99	--

确定该组合依据的说明：

预期信用损失法下按照不同的风险组合计提应收账款坏账准备，风险组合分为：境外客户组合、境内客户组合、合并范围内公司。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	116,574,547.42
1 至 2 年	278,619.00
2 至 3 年	14,941.81
合计	116,868,108.23

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提应收账款坏账准备	5,087,740.20	4,036,803.62				9,124,543.82
合计	5,087,740.20	4,036,803.62				9,124,543.82

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	45,378,760.99	38.83%	3,662,000.70
第二名	21,469,051.10	18.37%	1,732,521.52
第三名	14,752,648.41	12.62%	1,190,517.49
第四名	12,996,292.12	11.12%	1,048,782.07
第五名	8,009,481.96	6.85%	646,353.67
合计	102,606,234.58	87.79%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,922,744.08	19,647,622.10
合计	8,922,744.08	19,647,622.10

### (1) 应收利息

适用  不适用

### (2) 应收股利

适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司内部往来	14,146,624.07	19,261,746.47

备用金	10,837.19	7,038.33
代缴员工社保等	63,883.30	71,281.70
暂付、押金类款项	344,001.00	266,801.00
其他往来		67,664.00
合计	14,565,345.56	19,674,531.50

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	26,909.40			26,909.40
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	65,542.08	5,550,150.00		5,615,692.08
2019 年 12 月 31 日余额	92,451.48	5,550,150.00		5,642,601.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,565,345.56
合计	14,565,345.56

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提应收账款坏账准备	26,909.40	5,615,692.08				5,642,601.48
合计	26,909.40	5,615,692.08				5,642,601.48

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	与子公司内部往来	11,100,300.00	1 年以内	76.21%	5,550,150.00
第二名	与子公司内部往来	3,046,324.07	1 年以内	20.91%	67,323.76
第三名	暂付、押金类款项	110,000.00	1 年以内	0.76%	6,875.00
第四名	暂付、押金类款项	100,000.00	1 年以内	0.69%	6,250.00
第五名	代缴员工社保等	52,125.30	1 年以内	0.36%	2,606.27
合计	--	14,408,749.37	--	98.93%	5,633,205.03

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	152,145,600.00		152,145,600.00	152,145,600.00		152,145,600.00
对联营、合营企业投资	45,911,390.85	10,194,425.85	35,716,965.00			
合计	198,056,990.85	10,194,425.85	187,862,565.00	152,145,600.00		152,145,600.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
实丰(香港)国际有限公司	3,145,600.00					3,145,600.00	
汕头市艺丰贸易发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
实丰(深圳)网络科技有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
实丰文化创投(深圳)有限公司	130,000,000.00					130,000,000.00	
合计	152,145,600.00					152,145,600.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
泉州众信 超纤科技 股份有限 公司		45,019,11 0.15		892,280.7 0				10,194,42 5.85		35,716,96 5.00	10,194,42 5.85
小计		45,019,11 0.15		892,280.7 0				10,194,42 5.85		35,716,96 5.00	10,194,42 5.85
合计		45,019,11 0.15		892,280.7 0				10,194,42 5.85		35,716,96 5.00	10,194,42 5.85

## 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	245,815,934.58	177,196,775.09	272,005,247.63	197,350,575.72
其他业务	226,857.15	15,706.44	220,000.01	15,657.36
合计	246,042,791.73	177,212,481.53	272,225,247.64	197,366,233.08

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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	892,280.70	
购买理财产品的投资收益	1,430,386.30	3,647,041.94
合计	2,322,667.00	3,647,041.94

## 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	6,908.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,871,963.62	
委托他人投资或管理资产的损益	1,758,856.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-258,129.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,022,680.19	交易性金融资产公允价值变动（众信科技业绩补偿款）
减：所得税影响额	957,530.03	
合计	5,444,748.78	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.04	0.04

### 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

不适用

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。