



# 美盛文化创意股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵小强、主管会计工作负责人竺林芳及会计机构负责人(会计主管人员)石军龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第八节 财务报告 .....	22
第九节 备查文件目录 .....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
美盛文化、本公司、公司	指	美盛文化创意股份有限公司
美源饰品	指	嵊州市美源饰品有限公司，公司全资子公司
莱盛童话	指	莱盛童话服饰（上海）有限公司，公司全资子公司
荣盛文化	指	内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司，公司控股子公司
公司章程	指	美盛文化创意股份有限公司章程
股东大会	指	美盛文化创意股份有限公司股东大会
董事会	指	美盛文化创意股份有限公司董事会
监事会	指	美盛文化创意股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、平安证券	指	平安证券有限责任公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	美盛文化	股票代码	002699
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	美盛文化创意股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美盛文化		
公司的外文名称（如有）	Meisheng Cultural & Creative Corp., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Meisheng Culture		
公司的法定代表人	赵小强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭瑞	
联系地址	浙江省新昌省级高新技术园区内	
电话	0575-86226885	
传真	0575-86288588	
电子信箱	gr@chinarising.com.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	75,506,766.74	68,962,606.97	9.49%
归属于上市公司股东的净利润(元)	12,859,871.87	9,237,511.95	39.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	9,317,102.62	9,054,804.49	2.9%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-24,347,644.52	-5,292,149.85	-360.07%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.13	7.69%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.13	7.69%
加权平均净资产收益率(%)	1.47%	5.05%	-3.58%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	679,670,921.18	682,370,627.61	-0.4%
归属于上市公司股东的净资产(元)	615,932,503.64	649,822,631.77	-5.22%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-2,109.49	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,144,333.34	详见本财务报表附注五、(一)、10.营业外收入之说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,718,468.49	远期外汇套期保值合同盈亏和理财产品盈亏
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,000.00	其中:捐赠支出 130,000.00 元
减:所得税影响额	1,180,923.09	
合计	3,542,769.25	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年国内外经济形势较为复杂。全球经济缓慢复苏，需求不振；国内经济增长软着陆、经济增长率回落，人民币汇率持续上升，出口疲软、劳动力成本持续上升、原材料价格波动；行业内，规模企业增多，市场竞争日趋激烈。复杂的内外环境给企业的生产经营带来了诸多困难。

2013年上半年，除正常生产经营活动外，公司同时开展了以下工作：

#### 1、推进募投项目建设，加快培育新的增长点

公司积极推动募集资金项目建设，动漫服饰扩产建设项目二期处于建设期，设计研发中心项目也有序建设。公司2013年1-6月实际使用募集资金7,026.12万元，公司将依托两个募投项目培育新的增长点。

#### 2、收购浙江缔顺科技有限公司

本报告期内，公司通过现金收购浙江缔顺科技有限公司，缔顺科技作为动漫产业链的重要一环，美盛文化主要从战略层面考虑对缔顺科技进行了收购，收购完成后将进行产业链条的整合，以期协同发展。目前收购已经在7月份全部完成。公司持有缔顺科技51%股权，于7月份开始实际控制并纳入合并报表。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年上半年公司实现营业收入7550.68万元，比上年同期增长9.49%；营业成本4871.33万元，比上年同期增长18.6%，营业成本的增加主要是收入增加，人工成本增加和材料价格波动所致；销售费用为270.26万元，比上年同期下降1.99%；管理费用为1287.79万元，比上年同期增长25.6%，管理费用的增加主要是工资、社会保险、折旧增加所致；财务费用为-326.23万元，较上年同期增减-1552.44%，财务费用的变动主要是定期存单利息增加所致；净利润为1278.65万元，比上年同期增长38.42%；经营活动产生的现金流量净额为-2434.76万元，较上年同期增减-360.07%，主要是经营活动现金流入减少和现金流出增加所致；投资活动产生的现金流量净额为225.34万元，主要是投资活动现金流入增加。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	75,506,766.74	68,962,606.97	9.49%	
营业成本	48,713,300.26	41,074,112.74	18.6%	
销售费用	2,702,630.69	2,757,503.04	-1.99%	
管理费用	12,877,948.06	10,253,013.15	25.6%	主要是工资、社会保险、折旧增加所致
财务费用	-3,262,268.72	224,606.64	-1,552.44%	主要是定期存单利息增加所致
所得税费用	4,673,237.76	3,917,022.85	19.31%	
经营活动产生的现金流	-24,347,644.52	-5,292,149.85	-360.07%	主要是经营活动现金流

量净额				入减少和现金流出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	2,253,441.46	-16,395,832.08	113.74%	主要是投资活动现金流入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-46,750,000.00	20,281,927.07	-330.5%	主要是筹资活动现金流入减少所致
现金及现金等价物净增加额	-69,623,005.72	-1,158,010.88	-5,912.29%	筹资活动和经营活动现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司前期披露经营计划：公司2013年上半年实现净利润实现稳步增长，变动幅度0-50%。公司上半年较好的完成了经营计划，实现了净利润1278.65万元，同比增长38.42%。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
动漫服饰	65,760,443.09	43,026,050.45	34.57%	12.49%	29.59%	-8.63%
非动漫服饰	9,245,983.99	5,601,524.70	39.42%	-10.92%	-28.63%	15.03%
分地区						
外销	74,058,120.03	47,851,760.10	35.39%	8.71%	17.53%	-4.85%
内销	948,307.05	775,815.05	18.19%	33.27%	130.9%	-34.59%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、行业地位和市场领先优势

动漫服饰是动漫与服饰的结合，辅以配饰和配件，准确再现动漫形象，传递动漫理念，并赋予特定的文化内涵。公司动漫服饰产品明确定位为迪士尼形象动漫服饰、电影形象动漫服饰、传统节日动漫服饰等市场畅销产品。主要客户均为全球主流动漫服饰供应商，通过优化设计及实现更好的产品搭配为客户提供良好的服务和产品。公司是国内主要的动漫服饰制造商之一，在动漫服饰的研发、设计和生产上具备领先优势。

在欧盟和美国不断提高进口服饰的门槛、国内原材料及人力成本不断上涨的情况下，我国动漫服饰行业销售生产逐步向设计能力强、规模大、产品品质优良的企业集中。公司的行业地位使得公司具备较大的市场开拓空间和议价能力，客户数量和客

户需求规模逐年增长。

## 2、快速组织设计和生产的优势

公司客户提供的样品主要是基于平面形象的初步设计图稿，公司根据生产经验，凭借对流行设计理念及服饰搭配效果的理解，将平面图稿转化为生产样衣，并从成本节约、生产效率等方面向客户提出改进意见，并经客户确认后，最终形成成熟的产品。动漫服饰属于快速消费品，时效性强，产品品种丰富，各年的流行形象和款式均有较大变化，作为动漫服饰的制造商必须能够快速应对需求变化，在较短时间内完成样品交互设计并组织生产。公司高度重视客户对交货的时间要求以及二次设计为客户创造的价值，近年来，通过不断引进设计人员，通过深度参与产品的款式和面料选择、配饰搭配等环节参与产品设计，在满足质量和使用要求的前提下，降低客户的采购成本。

公司严格按照订单组织生产，通过以下措施提高生产效率：（1）动漫服饰所需的原料和供应商较多，组织采购的难度较大，公司熟悉客户各类产品的原辅料和配饰构成，在客户提供样品图样时，对所需的各类主要原辅料可以提前安排采购，缩短采购周期；（2）公司专注于动漫服饰生产，已经制定了稳定有效的检测流程，公司熟悉客户产品进口质量检测标准并从采购环节实施质量控制，确保交货质量；（3）公司形成了规范的生产流程，员工稳定熟练，培育了一批合格的原材料供应商和外协厂商，有利于快速组织生产。

## 3、稳定的核心客户及同步客户需求的优势

公司的反应能力和产品质量得到众多客户的认可，公司在动漫服饰行业中的市场份额逐年提高。公司产品销往美国、加拿大、欧洲，涵盖动漫服饰贸易批发商、专卖连锁店、大型超市、百货商店等终端渠道。全球主要动漫服饰供应商Disguise、Paper Magic、Mega Toys、Christy等均为公司稳定的核心客户，其产品呈多样化，并主导全球流行动漫服饰需求。因此公司产品结构也较为丰富，包括各类迪士尼形象动漫服饰、电影形象动漫服饰和传统节日动漫服饰等，公司经过和客户的多年合作，能较好理解各类动漫服饰的主题概念和表现方式，并较快设计出满足客户要求的样品。多样化产品结构积累的设计和生产能力使得公司一方面能够满足既有客户的需求，另一方面也有利于公司开拓其他差异化需求的客户。

## 4、规模化的生产优势

动漫服饰不同于传统服饰，动漫服饰属于非标准化产品，生产方式通常为小批量多品种，各个客户的需求差异较大，生产自动化程度较低，生产组织难度大。在原材料需求上，传统服装一般仅需若干种面料，而一套动漫服饰如迪士尼公主裙所需原辅料多达约20种，并还需各类配饰，各种原辅材料采购协调难度较大。

动漫服饰主要应用于国外传统节日，需求集中并呈刚性，时效性强，因此国际上各主要动漫服饰供应商销售规模都较大，为保证供货的及时和稳定的品质，供应商趋向于选择规模较大、生产能力强的企业作为其重要产品制造商，从而减少管理难度和易于控制风险。报告期内公司的供货能力不断扩大，为国内主要的动漫服饰制造商之一，规模化的生产优势有利于公司快速得到新客户认同和拓展业务。

## 5、区位优势

公司地处浙江省绍兴市，紧邻宁波港、杭州萧山国际机场、绍兴柯桥中国轻纺城、义乌中国小商品城等，地理位置优越。区域经济优势和产业集群优势使得公司在整体资源汲取方面具有得天独厚的优势。

公司区域经济优势集中体现在原材料采购上。动漫服饰面料主要包括化纤面料、天然面料、功能面料及复合面料等；配饰辅料主要包括拉链、衬类、纽扣、饰品花边、织带、配件、缝纫线等。绍兴市是中国著名的纺织服装产业集群地之一，位于绍兴柯桥的中国轻纺城是亚洲最大的纺织面料集散地，而紧邻的温州和义乌又是世界小商品集散地，各类纺织辅料品种丰富、种类齐全、供应充足，公司周边应用于动漫服饰的面料和辅料已形成完整的供应体系。

动漫服饰属于动漫衍生品，但其生产过程又具服装产业的特性。除原材料采购优势外，公司还充分利用服装产业集群所带来的专业人才和熟练劳动力集中的优势。

## 6、产品质量优势

公司通过严密实施科学化的管理系统和质量保障体系，保证优质和稳定的产品质量。公司形成了完善的工艺研发设计流程，制定相应的内部技术标准以保证生产工艺的严格执行，从而保证产品质量的一致性及稳定性。此外，公司还拥有专门的试验检测室，原料、样品、半成品、产品均需经过多道物理和化学检验。通过严格的检测程序，产品达到欧美对服装和玩具的相关质量要求标准。公司通过了ICTI验证、GSV反恐认证以及ISO9001:2008质量体系认证，规范了公司研发、生产、销售全流程作业，公司将质量意识体现在经营管理的每个细节，以优质的产品质量赢得客户的信任。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
14,000,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
浙江缔顺科技有限公司	动漫设计、网络游戏技术开发	51%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	商业银行	5,000,000.00	5,000,000	5%	5,000,000	5%	5,000,000.00	0.00	长期股权投资	认购
合计		5,000,000.00	5,000,000	--	5,000,000	--	5,000,000.00	0.00	--	--

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	42,628.13
报告期投入募集资金总额	7,026.13
已累计投入募集资金总额	19,546.8
募集资金总体使用情况说明	
本公司 2013 年 1-6 月实际使用募集资金 7,026.12 万元，2013 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 114.93 万元；累计已使用募集资金 19,546.80 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 149.93 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 23,231.26 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

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										
动漫服饰扩产建设项目	否	21,350	21,350	710.69	8,431.37	39.49%	2014年06月30日			否
研发设计中心项目	是	2,200	7,500	6,315.44	7,015.44	93.54%	2013年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	23,550	28,850	7,026.13	15,446.81	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--				4,100		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				4,100	--	--		--	--
合计	--	23,550	28,850	7,026.13	19,546.81	--	--	0	--	--
	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 以前年度发生									
	不适用									
	不适用									
	不适用									
	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2013年6月30日,公司募集资金余额23,231.26万元,尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和理财专户。									

## (3) 募集资金变更项目情况

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	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	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
--------	----------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	----------	------------

		资金总额 (1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/ (1)	态日期			否发生重大 变化
研发设计中 心项目	研发设计中 心项目	7,500	6,315.44	7,015.44	93.54%				
合计	--	7,500	6,315.44	7,015.44	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		<p>研发设计中心项目： 公司研发设计中心项目原实施地点是上海黄浦区，公司本次拟将此项目的实施地点变更为浙江省杭州市滨江区。杭州市滨江区为国家级高新技术产业开发区，交通便利，文化创意产业发达，有利于公司引进研发设计相关人才；同时，杭州市滨江区与公司地理位置较近，便于管理，与上海相比整体运营和管理的综合成本优势更为突出。基于公司长远发展的考虑，杭州市滨江区更合适作为本次公司研发设计中心项目的实施地点。 公司原在上海黄浦区计划购买的研发设计中心办公楼面积约为 500 平方米，此次公司拟在杭州市滨江区购买总面积约 3000 平方米的办公场所，房屋含税总价款与装修费合约 7500 万元。办公场所面积增加主要是公司近两年发展速度较快，原规划面积已不能满足公司战略发展需要。为保证研发设计中心项目的实施资金需求，公司拟使用部分超募资金 5300 万元补充用于此次募投项目的实施。</p> <p>此次变更后，研发设计中心项目实施地从上海黄浦区变为杭州市滨江区，计划投资总额从 2200 万元变为 7500 万元。上述募集资金投资项目实施地点及投资总额变更已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		报告期内无							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		报告期内无							

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或 服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
莱盛童话服饰（上海）有限公司	子公司	文教体育用品制造	服装、动漫 衍生产品开发设计	50 万元	91,756.28	-2,345,348.29	178,006.53	-261,429.80	-261,429.80
嵊州市美源饰品有限公司	子公司	文教体育用品制造	服装、动漫 衍生产品开发设计	850 万元	7,637,290.83	7,237,290.83	0.00	-206,366.03	-205,366.03
内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司	子公司	文教体育用品制造	服装、动漫 衍生产品开发设计	500 万元	4,706,618.59	4,706,618.59	0.00	-293,381.41	-293,381.41
杭州美盛动漫有限公司	子公司	商贸	服装、动漫 设计和销售	3000 万元	30,006,951.44	30,005,213.58	0.00	6,951.44	5,213.58

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-15%	至	35%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,425.12	至	7,028.13
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	5,206.02		
业绩变动的的原因说明	出货时间调整原因可能导致一定波动。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 18 日	公司本部会议室	其他	其他	机构、个人投资者	投资者接待日活动

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小板企业上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，不断提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司已建立的各项制度名称和公开信息披露情况：

公司已建立的制度	公开信息披露情况
	2012年9月19日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2010年2月6日，经公司第一届董事会第一次会议审议通过。
	2011年3月5日，经公司第一届董事会第六次会议审议通过。
	2010年2月6日，经公司创立大会审议通过。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，按程序召集、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》、《公司章程》及其他法律法规的规定，能够确保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。报告期内召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证。

#### 2、关于公司与控股股东

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动行为。本报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

### 3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定选举董事：董事会目前人数7人，其中独立董事3人，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和发展战略委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作。公司三名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

### 4、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，监事人数和人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、经理和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的权益。

## 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。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	莱盛实业、宏盛投资、赵小强、石炜萍	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2012年09月11日	36个月	履行
	赵小强、石炜萍	上述锁定期满后，若本人仍担	2012年09月11日	36个月	履行

		任公司董事或监事或高级管理人员，在任职期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持公司股票总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接或间接所持公司的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不得超过百分之五十。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 六、其他重大事项的说明

截至2013年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								9,443
持股 5%以上的股东持股情况								
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
浙江莱盛实业有限公司	境内非国有法人	46.38%	43,365,000		43,365,000			
赵小强	境内自然人	12.69%	11,865,000		11,865,000			
新昌县宏盛投资有限公司	境内非国有法人	7.19%	6,720,000		6,720,000			
何晓玲	境内自然人	3.37%	3,150,000		3,150,000			
胡丽娟	境内自然人	2.81%	2,625,000		2,625,000			
吕月贞	境内自然人	2.43%	2,275,000		2,275,000			
徐冠华	境内自然人	0.78%	728,851			728,851		
吴丹	境内自然人	0.48%	445,451			445,451		
阮马森	境内自然人	0.43%	406,200			406,200		
广发银行一中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	390,000			390,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵小强为浙江莱盛实业有限公司和新昌县宏盛投资有限公司实际控制人, 未知其他股东是否有关联关系。							
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
徐冠华	728,851	人民币普通股	728,851
吴丹	445,451	人民币普通股	445,451
阮马森	406,200	人民币普通股	406,200
广发银行—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	390,000	人民币普通股	390,000
周晨	336,854	人民币普通股	336,854
王福新	318,389	人民币普通股	318,389
王极源	290,400	人民币普通股	290,400
黄伟民	282,000	人民币普通股	282,000
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	280,000	人民币普通股	280,000
韩学伟	259,200	人民币普通股	259,200
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关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 二、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周晓东	监事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
吴玉妃	监事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
俞锦洪	财务总监	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	换届选举
徐贤君	副总经理	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	换届选举

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	212,767,677.02	456,390,662.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	458,571.44	
应收票据		
应收账款	64,797,331.31	33,942,628.66
预付款项	3,614,318.75	1,485,467.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,189,791.67	2,488,310.95
应收股利		
其他应收款	2,921,941.33	1,228,631.29
买入返售金融资产		
存货	59,917,917.16	26,763,778.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,000,000.00	
流动资产合计	408,667,548.68	522,299,479.15

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	208,686,258.62	126,590,596.30
在建工程	1,993,519.47	7,000,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,350,350.52	20,595,770.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	973,243.89	884,781.70
其他非流动资产	20,000,000.00	
非流动资产合计	271,003,372.50	160,071,148.46
资产总计	679,670,921.18	682,370,627.61
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		1,259,897.05
应付票据		
应付账款	48,011,819.04	8,078,751.03
预收款项	333,270.79	3,600,276.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,501,227.53	4,113,113.29
应交税费	2,301,450.91	6,886,949.49

应付利息		
应付股利		
其他应付款	349,351.77	375,675.31
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	55,497,120.04	24,314,662.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	114,642.86	
其他非流动负债	6,949,999.99	6,983,333.33
非流动负债合计	7,064,642.85	6,983,333.33
负债合计	62,561,762.89	31,297,995.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,500,000.00	93,500,000.00
资本公积	412,009,560.82	412,009,560.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,781,743.66	14,781,743.66
一般风险准备		
未分配利润	95,641,199.16	129,531,327.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	615,932,503.64	649,822,631.77
少数股东权益	1,176,654.65	1,250,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	617,109,158.29	651,072,631.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	679,670,921.18	682,370,627.61

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

## 2、母公司资产负债表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	198,195,982.02	449,971,759.61
交易性金融资产	458,571.44	
应收票据		
应收账款	64,779,661.90	33,934,504.72
预付款项	3,614,318.75	1,485,467.23
应收利息	4,189,791.67	2,488,310.95
应收股利		
其他应收款	5,271,770.54	4,609,120.48
存货	59,904,525.83	26,750,386.95
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,000,000.00	
流动资产合计	396,414,622.15	519,239,549.94
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,110,000.00	19,110,000.00
投资性房地产		126,713,136.56
固定资产	208,795,470.98	
在建工程	1,993,519.47	7,000,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,485,127.86	11,634,011.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	973,243.89	884,781.70
其他非流动资产	20,000,000.00	
非流动资产合计	306,357,362.20	165,341,930.06
资产总计	702,771,984.35	684,581,480.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		1,259,897.05
应付票据		
应付账款	48,011,819.04	8,078,751.03
预收款项	333,270.79	3,572,617.34
应付职工薪酬	4,501,227.53	4,113,076.79
应交税费	2,299,493.77	6,770,362.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,270,745.05	344,388.31
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	75,416,556.18	24,139,093.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	114,642.86	
其他非流动负债	6,949,999.99	6,983,333.33
非流动负债合计	7,064,642.85	6,983,333.33
负债合计	82,481,199.03	31,122,426.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,500,000.00	93,500,000.00
资本公积	412,141,616.61	412,141,616.61
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	14,781,743.66	14,781,743.66
一般风险准备		
未分配利润	99,867,425.05	133,035,692.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	620,290,785.32	653,459,053.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	702,771,984.35	684,581,480.00

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

### 3、合并利润表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	75,506,766.74	68,962,606.97
其中：营业收入	75,506,766.74	68,962,606.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	62,934,911.21	55,990,573.62
其中：营业成本	48,713,300.26	41,074,112.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	150,732.06	622,366.08
销售费用	2,702,630.69	2,757,503.04
管理费用	12,877,948.06	10,253,013.15
财务费用	-3,262,268.72	224,606.64
资产减值损失	1,752,568.86	1,058,971.97
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,718,468.49	-193,377.04

投资收益（损失以“-”号填列）	171,800.00	48,450.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,462,124.02	12,827,106.31
加：营业外收入	3,145,333.34	428,536.99
减：营业外支出	147,693.08	101,108.50
其中：非流动资产处置损失	2,109.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,459,764.28	13,154,534.80
减：所得税费用	4,673,237.76	3,917,022.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,786,526.52	9,237,511.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	12,859,871.87	9,237,511.95
少数股东损益	-73,345.35	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.13
（二）稀释每股收益	0.14	0.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	12,786,526.52	9,237,511.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,859,871.87	9,237,511.95
归属于少数股东的综合收益总额	-73,345.35	

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

#### 4、母公司利润表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	75,328,760.21	68,621,595.59
减：营业成本	48,605,008.54	41,035,967.32

营业税金及附加	150,118.22	620,657.17
销售费用	2,529,118.29	2,366,580.51
管理费用	12,216,945.21	9,560,125.16
财务费用	-3,251,855.24	221,918.04
资产减值损失	1,713,101.88	1,138,003.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,718,468.49	-193,377.04
投资收益（损失以“－”号填列）	171,800.00	48,450.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,256,591.80	13,533,416.39
加：营业外收入	3,144,333.34	420,266.99
减：营业外支出	147,693.08	101,108.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,253,232.06	13,852,574.88
减：所得税费用	4,671,499.90	3,913,962.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,581,732.16	9,938,612.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.14
（二）稀释每股收益	0.15	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,581,732.16	9,938,612.08

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

## 5、合并现金流量表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	39,922,961.80	50,878,133.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,212,860.78	2,135,375.24
收到其他与经营活动有关的现金	3,166,021.13	687,509.89
经营活动现金流入小计	47,301,843.71	53,701,019.09
购买商品、接受劳务支付的现金	35,746,563.01	33,849,804.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,458,039.22	16,138,512.43
支付的各项税费	9,136,657.55	3,151,814.24
支付其他与经营活动有关的现金	7,308,228.45	5,853,037.77
经营活动现金流出小计	71,649,488.23	58,993,168.94
经营活动产生的现金流量净额	-24,347,644.52	-5,292,149.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	171,800.00	48,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	178,111,338.85	
投资活动现金流入小计	178,283,138.85	48,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,328,216.67	16,444,282.08

投资支付的现金	81,701,480.72	
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	14,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,029,697.39	16,444,282.08
投资活动产生的现金流量净额	2,253,441.46	-16,395,832.08
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		41,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		41,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,750,000.00	718,072.93
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		
筹资活动现金流出小计	46,750,000.00	20,718,072.93
筹资活动产生的现金流量净额	-46,750,000.00	20,281,927.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-778,802.66	248,043.98
五、现金及现金等价物净增加额	-69,623,005.72	-1,158,010.88
加：期初现金及现金等价物余额	112,390,682.74	26,182,160.58
六、期末现金及现金等价物余额	42,767,677.02	25,024,149.70

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

## 6、母公司现金流量表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	39,790,578.91	50,670,890.17
收到的税费返还	4,212,860.78	2,135,375.24
收到其他与经营活动有关的现金	23,074,559.45	451,512.67
经营活动现金流入小计	67,077,999.14	53,257,778.08
购买商品、接受劳务支付的现金	35,657,499.01	33,811,659.08
支付给职工以及为职工支付的现金	19,267,353.98	15,800,409.15
支付的各项税费	9,012,259.80	3,133,756.98
支付其他与经营活动有关的现金	5,656,429.74	5,784,705.92
经营活动现金流出小计	69,593,542.53	58,530,531.13
经营活动产生的现金流量净额	-2,515,543.39	-5,272,753.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	171,800.00	48,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	178,111,338.85	
投资活动现金流入小计	178,283,138.85	48,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,313,109.67	16,444,282.08
投资支付的现金	81,701,480.72	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	206,014,590.39	16,444,282.08
投资活动产生的现金流量净额	-27,731,451.54	-16,395,832.08
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		41,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		41,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,750,000.00	718,072.93
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	46,750,000.00	20,718,072.93
筹资活动产生的现金流量净额	-46,750,000.00	20,281,927.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-778,802.66	248,043.98
五、现金及现金等价物净增加额	-77,775,797.59	-1,138,614.08
加：期初现金及现金等价物余额	105,971,779.61	26,088,288.81
六、期末现金及现金等价物余额	28,195,982.02	24,949,674.73

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,500,000.00	412,009,560.82			14,781,743.66		129,531,327.29		1,250,000.00	651,072,631.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,500,000.00	412,009,560.82			14,781,743.66		129,531,327.29		1,250,000.00	651,072,631.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-33,890,128.13		-73,345.35	-33,963,473.48
(一) 净利润							12,859,871.87		-73,345.35	12,786,526.52
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,859,871.87		-73,345.35	12,786,526.52
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	93,500,000.00	412,009,560.82			14,781,743.66		95,641,199.16		1,176,654.65	617,109,158.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	9,228,287.92			9,716,443.15		85,580,788.31			174,525,519.38
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	70,000,000.00	9,228,287.92			9,716,443.15		85,580,788.31		174,525,519.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,237,511.95		9,237,511.95
（一）净利润							9,237,511.95		9,237,511.95
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							9,237,511.95		9,237,511.95
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	70,000,000.00	9,228,287.92			9,716,443.15		94,818,300.26		183,763,031.33

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	93,500,000 .00	412,141,61 6.61			14,781,743 .66		133,035,69 2.89	653,459,05 3.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	93,500,000 .00	412,141,61 6.61			14,781,743 .66		133,035,69 2.89	653,459,05 3.16
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-33,168,26 7.84	-33,168,26 7.84
（一）净利润							13,581,732 .16	13,581,732 .16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,581,732 .16	13,581,732 .16
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-46,750,00 0.00	-46,750,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,750,00 0.00	-46,750,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	93,500,000.00	412,141,616.61			14,781,743.66		99,867,425.05	620,290,785.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	9,360,343.71			9,716,443.15		87,447,988.33	176,524,775.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	70,000,000.00	9,360,343.71			9,716,443.15		87,447,988.33	176,524,775.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,938,612.08	9,938,612.08
（一）净利润							9,938,612.08	9,938,612.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,938,612.08	9,938,612.08
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	70,000,000.00	9,360,343.71			9,716,443.15		97,386,600.41	186,463,387.27

法定代表人：赵小强

主管会计工作负责人：竺林芳

会计机构负责人：石军龙

### 三、公司基本情况

美盛文化创意股份有限公司（以下简称公司或本公司）系新昌美盛饰品有限公司以2009年12月31日为基准日整体变更设立，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕983号批准，于2012年9月24日在浙江省工商行政管理局重新登记注册，取得注册号为330600400009081的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本9,350万元，股份总数9,350万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股7,000万股；无限售条件的流通股份A股2,350万股。公司股票已于2012年9月11日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属动漫服饰行业。经营范围：动漫衍生产品设计开发、动漫饰品、节日礼品及工艺品开发设计、生产和销售，动漫制作，服装、工艺品辅助材料的生产、销售，经营进出口业务。主要产品：动漫服饰。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

##### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

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者权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累

计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

	准备。
--	-----

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产以取得时的实际成本入账。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	10%	3%
机器设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18
办公设备	3	10%	30

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证
管理软件	5	预计收益期
商标专利	5	预计收益期

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、附回购条件的资产转让

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 22、回购本公司股份

## 23、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

### （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

## 24、政府补助

### （1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2.确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3.资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。4.公司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:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 26、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 27、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 28、资产证券化业务

## 29、套期会计

## 30、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**31、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育税附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司嵊州市美源饰品有限公司、莱盛童话服饰(上海)有限公司、内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司企业所得税率均为25%。

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

# 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
莱盛童话服饰(上海)有限公司	全资子公司	上海	商业	50 万元	服装、动漫衍生产品开发设计	500,000.00	500,000.00	100%	100%	是			
内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司	控股子公司	内蒙古	商业	500 万元	服装、动漫衍生产品开发设计	3,750,000.00	3,750,000.00	75%	75%	是	1,250,000.00		

杭州美盛动漫有限公司	全资子公司	杭州		3000 万元	服装、动漫设计和销售	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%	是			
------------	-------	----	--	---------	------------	---------------	---------------	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
嵊州市美源饰品有限公司	全资子公司	嵊州	制造业	850 万元	生产、销售动漫衍生产品	9,860,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	-----------------------



新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	18,500.93	--	--	17,453.88
人民币	--	--	18,500.93	--	--	17,453.88
银行存款:	--	--	212,749,176.09	--	--	456,373,208.86
人民币	--	--	204,692,997.83	--	--	456,286,034.70
美元	1,303,862.99	6.1787	8,056,178.26	13,869.09	6.2855	87,174.16
合计	--	--	212,767,677.02	--	--	456,390,662.74

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	458,571.44	
合计	458,571.44	

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

**5、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	2,488,310.95	2,777,847.22	1,076,366.50	4,189,791.67
合计	2,488,310.95	2,777,847.22	1,076,366.50	4,189,791.67

**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	68,691,236.82	100%	3,893,905.51	5.67%	36,222,286.00	100%	2,279,657.34	6.29%
组合小计	68,691,236.82	100%	3,893,905.51	5.67%	36,222,286.00	100%	2,279,657.34	6.29%
合计	68,691,236.82	--	3,893,905.51	--	36,222,286.00	--	2,279,657.34	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	64,529,474.41	93.94%	3,226,473.72	31,556,969.93	87.12%	1,577,848.50
1至2年	3,563,462.21	5.19%	356,346.22	4,103,657.49	11.33%	410,365.75
2至3年	558,515.31	0.81%	279,257.66	526,279.26	1.45%	263,139.63
3年以上	39,784.89	0.06%	31,827.91	35,379.32	0.1%	28,303.46
合计	68,691,236.82	--	3,893,905.51	36,222,286.00	--	2,279,657.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户 1	非关联方	23,035,954.59	1 年以内	33.54%
客户 2	非关联方	16,893,329.92	1 年以内	24.59%
客户 3	非关联方	7,690,743.68	1 年以内	11.2%
客户 4	非关联方	4,216,389.95	1 年以内	6.14%
客户 5	非关联方	1,257,365.45	1 年以内	1.83%
合计	--	53,093,783.59	--	77.3%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,170,800.58	100%	248,859.25	7.85%	1,339,169.85	100%	110,538.56	8.25%
组合小计	3,170,800.58	100%	248,859.25	7.85%	1,339,169.85	100%	110,538.56	8.25%
合计	3,170,800.58	--	248,859.25	--	1,339,169.85	--	110,538.56	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						

1 年以内小计	2,900,896.19	91.49%	145,044.81	1,113,464.46	83.15%	55,673.22
1 至 2 年	92,844.39	2.93%	9,284.44	166,133.39	12.41%	16,613.34
2 至 3 年	157,060.00	4.95%	78,530.00	31,352.00	2.34%	15,676.00
3 至 4 年	20,000.00	0.63%	16,000.00	28,220.00	2.1%	22,576.00
合计	3,170,800.58	--	248,859.25	1,339,169.85	--	110,538.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)

出口退税	非关联方	1,706,666.84	1 年以内	53.82%
新昌县新升电气有限公司	非关联方	241,306.00	1 年以内	7.61%
新昌县绿城置业有限公司绿城雷迪森大酒店	非关联方	200,000.00	1 年以内	6.31%
中国石油化工股份有限公司浙江绍兴石油分公司	非关联方	104,867.85	1 年以内	3.31%
新昌县新明实业有限公司	非关联方	92,846.00	1 年以内	2.93%
合计	--	2,345,686.69	--	73.98%

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,417,615.32	94.56%	1,337,978.60	90.07%
1 至 2 年	196,703.43	5.44%	147,488.63	9.93%
合计	3,614,318.75	--	1,485,467.23	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	1,537,005.70	1 年内	预付货款
供应商 2	非关联方	500,000.00	1 年内	预付货款
供应商 3	非关联方	285,440.73	1 年内	预付货款
供应商 4	非关联方	224,944.84	1 年内	预付货款
供应商 5	非关联方	215,946.30	1 年内	预付货款
合计	--	2,763,337.57	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	19,962,808.49		19,962,808.49	5,594,986.06		5,594,986.06
在产品	35,855,403.48		35,855,403.48	16,347,561.86		16,347,561.86
库存商品	4,099,705.19		4,099,705.19	4,821,230.36		4,821,230.36
合计	59,917,917.16		59,917,917.16	26,763,778.28		26,763,778.28

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5%	5%				
浙江缔顺科技有限公司	成本法	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00	51%	51%				
合计	--	19,000,000.00	5,000,000.00	14,000,000.00	19,000,000.00	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

2013年2月，公司和浙江缔顺科技有限公司（以下简称“缔顺科技”）部分原有股东、以及杭州浩康创业投资有限公司、杭州泰邦创业投资有限公司、杭州市拱墅区经济发展投资有限公司分别签署股权受让和增资协议，公司合计共出资1980万元受让股权及增资。目前收购已经在7月份全部完成。公司持有缔顺科技51%股权，于7月份开始实际控制并纳入合并报表。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	142,365,098.19	85,344,953.61		32,435.18	227,677,616.62
其中：房屋及建筑物	123,889,615.46	82,004,827.40			205,894,442.86
机器设备	11,165,435.81	904,334.89			12,069,770.70
运输工具	4,303,772.55	1,775,377.57		32,435.18	6,046,714.94
办公设备	3,006,274.37	660,413.75			3,666,688.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	15,774,501.89		3,236,925.79	20,069.68	18,991,358.00
其中：房屋及建筑物	7,775,462.35		1,927,082.48		9,702,544.83
机器设备	3,747,468.20		607,464.68		4,354,932.88
运输工具	2,614,100.49		253,828.46	20,069.68	2,847,859.27
办公设备	1,637,470.85		448,550.17		2,086,021.02
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	126,590,596.30	--			208,686,258.62
其中：房屋及建筑物	116,114,153.11	--			196,191,898.03
机器设备	7,408,817.61	--			7,714,837.82
运输工具	1,689,672.06	--			3,198,855.67
办公设备	1,377,953.52	--			1,580,667.10
办公设备		--			

五、固定资产账面价值合计	126,590,596.30	--	208,686,258.62
其中：房屋及建筑物	116,114,153.11	--	196,191,898.03
机器设备	7,408,817.61	--	7,714,837.82
运输工具	1,689,672.06	--	3,198,855.67
办公设备	1,377,953.52	--	1,580,667.10

本期折旧额 3,224,215.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 79,442,063.40 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	37,317,049.12

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

动漫基地工程	1,881,519.47		1,881,519.47			
研发设计中心				7,000,000.00		7,000,000.00
其他	112,000.00		112,000.00			
合计	1,993,519.47		1,993,519.47	7,000,000.00		7,000,000.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
动漫基地工程			12,562,439.67	10,680,920.20							募集资金和自有资金	1,881,519.47
研发设计中心	7,500.00	7,000.00	61,761.143.20	68,761.143.20		91.68%					募集资金	
其他			112,000.00			100%					自有资金	112,000.00
合计	7,500.00	7,000.00	74,435.582.87	79,442.063.40		--	--			--	--	1,993,519.47

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	22,698,255.67			22,698,255.67
土地使用权	22,493,396.70			22,493,396.70
管理软件	134,358.97			134,358.97
商标专利	70,500.00			70,500.00
二、累计摊销合计	2,102,485.21	245,419.94		2,347,905.15
土地使用权	1,986,664.33	224,934.02		2,211,598.35
管理软件	81,070.88	13,435.92		94,506.80
商标专利	34,750.00	7,050.00		41,800.00
三、无形资产账面净值合计	20,595,770.46	-245,419.94		20,350,350.52
土地使用权	20,506,732.37	-224,934.02		20,281,798.35
管理软件	53,288.09	-13,435.92		39,852.17
商标专利	35,750.00	-7,050.00		28,700.00
土地使用权				
管理软件				
商标专利				
无形资产账面价值合计	20,595,770.46	-245,419.94		20,350,350.52
土地使用权	20,506,732.37	-224,934.02		20,281,798.35
管理软件	53,288.09	-13,435.92		39,852.17
商标专利	35,750.00	-7,050.00		28,700.00

本期摊销额 245,419.94 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	973,243.89	569,807.44
公允价值变动损益		314,974.26
小计	973,243.89	884,781.70
递延所得税负债：		
公允价值变动损益	114,642.86	
小计	114,642.86	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,892,975.54	
小计	3,892,975.54	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	973,243.89		884,781.70	
递延所得税负债	114,642.86			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,390,195.90	1,752,568.86			4,142,764.76
合计	2,390,195.90	1,752,568.86			4,142,764.76

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
项目投资款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债		1,259,897.05
合计		1,259,897.05

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
原材料采购款	41,638,820.17	6,942,094.71
加工费	5,651,387.60	724,729.82
设备款	721,611.27	411,926.50
合计	48,011,819.04	8,078,751.03

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	333,270.79	3,600,276.34
合计	333,270.79	3,600,276.34

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,113,113.29	17,585,922.52	17,197,808.28	4,501,227.53
二、职工福利费		322,508.82	322,508.82	
三、社会保险费		1,972,559.91	1,972,559.91	
医疗保险费		532,764.20	532,764.20	
基本养老保险费		1,084,994.91	1,084,994.91	
失业保险费		154,999.27	154,999.27	
工伤保险费		137,804.30	137,804.30	
生育保险费		61,997.23	61,997.23	
四、住房公积金		322,146.00	322,146.00	
合计	4,113,113.29	20,203,137.25	19,815,023.01	4,501,227.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,351,192.44	1,751.01
企业所得税	4,008,911.27	6,224,090.24
个人所得税	620,409.21	19,117.31
城市维护建设税	13.58	260,977.45
教育费附加	5.82	156,579.83
地方教育附加	3.88	104,386.55
土地使用税		115,831.80
印花税	15,710.03	4,205.72
水利建设基金	7,589.56	9.58
合计	2,301,450.91	6,886,949.49

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	54,484.00	10,100.00
其他	294,867.77	365,575.31
合计	349,351.77	375,675.31

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
动漫文化创意服务平台建设项目	5,000,000.00	5,000,000.00
动漫文化创意基地（一期）建设项目	1,949,999.99	1,983,333.33
合计	6,949,999.99	6,983,333.33

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据浙江省财政厅颁发的浙财建[2010]320号文件相关规定，公司于2010年12月29日收到动漫文化创意服务平台建设项目资金300万元；根据浙江省财政厅颁发的浙财建[2011]70号文件规定，公司于2011年5月20日收到动漫文化创意服务平台建设项目资金200万元，该文件增加浙江省财政厅颁发的浙财建[2010]320号文件规定的相关数额。此款项系与资产相关的政府补助，对应的项目尚在建设，故计入递延收益。

根据中共浙江省委宣传部和浙江省财政厅共同颁发的浙财教（2010）365号文件相关规定，公司于2010年12月29日收到动漫文化创意基地（一期）建设项目资金200万元。此款项系与资产相关的政府补助，对应项目已于2012年9月建成，本期转入营业外收入金额33,333.34元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,500,000.00						93,500,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	407,706,917.79			407,706,917.79
其他资本公积	4,302,643.03			4,302,643.03
合计	412,009,560.82			412,009,560.82

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,781,743.66			14,781,743.66
合计	14,781,743.66			14,781,743.66

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	129,531,327.29	--
调整后年初未分配利润	129,531,327.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,859,871.87	--
应付普通股股利	46,750,000.00	
期末未分配利润	95,641,199.16	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司2012年度股东大会决议通过的2012年度利润分配方案，以公司现有总股本93,500,000.00股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计派发现金46,750,000.00元，上述分配方案已执行完毕。

## 54、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	75,006,427.08	68,836,855.93
其他业务收入	500,339.66	125,751.04
营业成本	48,713,300.26	41,074,112.74

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文教体育用品制造业	75,006,427.08	48,627,575.15	68,836,855.93	48,627,575.15
合计	75,006,427.08	48,627,575.15	68,836,855.93	48,627,575.15

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
动漫服饰	65,760,443.09	43,026,050.45	58,457,563.27	33,201,725.62
非动漫服饰	9,245,983.99	5,601,524.70	10,379,292.66	7,848,606.29
合计	75,006,427.08	48,627,575.15	68,836,855.93	41,050,331.91

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	74,058,120.03	47,851,760.10	68,125,273.22	40,714,337.91
内销	948,307.05	775,815.05	711,582.71	335,994.00
合计	75,006,427.08	48,627,575.15	68,836,855.93	41,050,331.91

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	34,655,451.95	45.9%
客户 2	16,369,975.37	21.68%
客户 3	9,811,146.58	12.99%
客户 4	3,577,807.73	4.74%
客户 5	2,677,502.90	3.55%
合计	67,091,884.53	88.86%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		29,709.72	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	75,417.18	292,135.69	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	45,188.93	174,939.18	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	30,125.95	125,581.49	详见本财务报表附注税项之说明
合计	150,732.06	622,366.08	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	816,125.89	702,423.24
检验费	581,114.70	543,320.81
运费	716,872.22	861,740.31
差旅费	418,580.98	223,267.56
商场费用	99,352.00	327,978.79
其他	70,584.90	98,772.33
合计	2,702,630.69	2,757,503.04

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,861,065.60	4,382,602.99
固定资产折旧	1,134,977.21	807,816.26
无形资产摊销	245,419.94	231,819.94
税金	690,647.86	609,286.39
业务招待费	912,559.45	558,440.29
咨询费	206,422.30	131,147.82
差旅费	834,213.53	638,374.63
研发费用	1,821,749.93	1,937,489.31
办公费	606,940.95	414,743.62
修理费及其他	563,951.29	541,291.90

合计	12,877,948.06	10,253,013.15
----	---------------	---------------

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		464,017.74
减：利息收入	-4,124,232.28	-31,418.61
汇兑损失	778,802.66	157,986.46
减：汇兑收益		-406,030.44
手续费	83,160.90	40,051.49
合计	-3,262,268.72	224,606.64

## 60、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	1,718,468.49	
交易性金融负债		-193,377.04
合计	1,718,468.49	-193,377.04

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	171,800.00	48,450.00
合计	171,800.00	48,450.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,752,568.86	1,058,971.97
合计	1,752,568.86	1,058,971.97

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		420,000.00	
政府补助	3,144,333.34		3,144,333.34
其他	1,000.00	8,536.99	1,000.00
合计	3,145,333.34	428,536.99	3,145,333.34

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新录用人员培训	51,000.00		浙财企【2012】445号
文化出口业绩突出企业	100,000.00		浙财企【2012】445号
文化出口奖励	1,620,000.00		财文资【2012】14号
自营出口企业奖励	20,000.00		新委【2013】22号
创新创业启动资金	320,000.00		《绍兴市“330海外英才计划”实施办法》
国家及省荣誉称号奖励	500,000.00		新昌县人民政府办公室抄告单第122号
服务外包奖励	500,000.00		新财企字【2013】248号
动漫文化创意基地（一期）建设项目转入	33,333.34		详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
合计	3,144,333.34		--

营业外收入说明

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,109.49		2,109.49
其中：固定资产处置损失	2,109.49		2,109.49
对外捐赠	130,000.00	30,000.00	130,000.00
水利基金	7,583.59	71,108.50	
其他	8,000.00		8,000.00
合计	147,693.08	101,108.50	140,109.49

营业外支出说明

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,647,057.09	4,202,084.30
递延所得税调整	26,180.67	-285,061.45
合计	4,673,237.76	3,917,022.85

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,859,871.87
非经常性损益	B	3,542,769.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	9,317,102.62
期初股份总数	D	93,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H$ $\times I/K-J$	93,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位及个人往来款	13,736.35
政府补贴	3,111,000.00
利息收入	6,951.44
其他	34,333.34
合计	3,166,021.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售及管理两项费用	6,014,079.22
手续费及捐赠支出	228,394.03
单位及个人往来款	1,065,755.20
合计	7,308,228.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
定期存款	173,999,980.00
利息收入	4,111,358.85
合计	178,111,338.85

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	12,786,526.52	9,237,511.95
加：资产减值准备	1,742,657.20	1,058,971.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,230,329.48	1,904,354.66
无形资产摊销	245,419.94	245,419.94
长期待摊费用摊销	9,275.92	127,864.98

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,109.49	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,718,468.49	193,377.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,331,700.42	215,973.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-171,800.00	-48,450.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,462.19	-285,061.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	114,642.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,154,138.88	-33,948,096.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,760,279.05	-20,758,701.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,745,488.64	36,764,685.41
经营活动产生的现金流量净额	-24,347,644.52	-5,292,149.85
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	42,767,677.02	25,024,149.70
减：现金的期初余额	112,390,682.74	26,182,160.58
现金及现金等价物净增加额	-69,623,005.72	-1,158,010.88

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	42,767,677.02	112,390,682.74
其中：库存现金	18,500.93	17,453.88
可随时用于支付的银行存款	42,749,176.09	112,373,228.86
三、期末现金及现金等价物余额	42,767,677.02	112,390,682.74

现金流量表补充资料的说明

期末本公司准备持有至到期支取的定期存款金额为170,000,000.00元。

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江莱盛实业有限公司	控股股东	有限责任	新昌	赵小强	实业投资	2,000.00 万元	46.38%	46.38%	赵小强	66832590

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
莱盛童话服饰（上海）有限公司	控股子公司	有限责任	上海	朱燕儀	商业	50 万元	100%	100%	561945207
内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司	控股子公司	股份有限	内蒙古	李学文	商业	500 万元	75%	75%	05784160
嵊州市美源饰品有限公司	控股子公司	有限责任	嵊州	赵小强	制造业	850 万元	100%	100%	789691311
杭州美盛动漫有限公司	控股子公司	有限责任	杭州	赵小强	商业	3000 万元	100%	100%	067885560

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定	本报告期确认的
---------	-----------	-----------	----------	----------	----------	---------

名称	称	型			价依据	托管费/出包费
----	---	---	--	--	-----	---------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****十一、承诺事项****1、重大承诺事项**

2013年2月，公司与浙江缔顺科技有限公司、杭州浩康创业投资有限公司、杭州泰邦创业投资有限公司、杭州市拱墅区经济发展投资有限公司签订股权转让及增资一揽子框架协议，股权转让及增资款总额为1980万元，截止期末已付股权转让及增资款1400万元，剩余款公司已于2013年7月支付完毕。

## 2、前期承诺履行情况

## 十二、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十三、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产		971,904.77			971,904.77
上述合计	0.00	971,904.77			971,904.77
金融负债	1,259,897.05	-1,259,897.05			0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额

		损益	允价值变动		
金融资产					
2.衍生金融资产		971,904.77			971,904.77
3.贷款和应收款	33,572,081.74			1,585,410.13	64,208,509.54
金融资产小计	33,572,081.74	971,904.77		1,585,410.13	65,180,414.31
金融负债	1,259,897.05	-1,259,897.05			0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	68,672,637.44	100%	3,892,975.54	5.67%	36,213,734.48	100%	2,279,229.76	6.29%
组合小计	68,672,637.44	100%	3,892,975.54	5.67%	36,213,734.48	100%	2,279,229.76	6.29%
合计	68,672,637.44	--	3,892,975.54	--	36,213,734.48	--	2,279,229.76	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	64,510,875.03	93.94%	3,225,543.75	31,548,418.41	87.12%	1,577,420.92
1 至 2 年	3,563,462.21	5.19%	356,346.22	4,103,657.49	11.33%	410,365.75
2 至 3 年	558,515.31	0.81%	279,257.66	526,279.26	1.45%	263,139.63
3 年以上	39,784.89	0.06%	31,827.91	35,379.32	0.1%	28,303.46
合计	68,672,637.44	--	3,892,975.54	36,213,734.48	--	2,279,229.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	23,035,954.59	1 年以内	33.54%
客户 2	非关联方	16,893,329.92	1 年以内	24.6%
客户 3	非关联方	7,690,743.68	1 年以内	11.2%
客户 4	非关联方	4,216,389.95	1 年以内	6.14%
客户 5	非关联方	1,257,365.45	1 年以内	1.83%
合计	--	53,093,783.59	--	77.31%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,713,726.95	100%	441,956.41	7.73%	4,951,720.79	100%	342,600.31	6.92%
组合小计	5,713,726.95	100%	441,956.41	7.73%	4,951,720.79	100%	342,600.31	6.92%
合计	5,713,726.95	--	441,956.41	--	4,951,720.79	--	342,600.31	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,124,805.62	72.19%	206,240.28	3,697,331.27	74.67%	184,866.56
1 至 2 年	1,411,861.33	24.71%	141,186.13	1,194,817.52	24.13%	119,481.75
2 至 3 年	157,060.00	2.75%	78,530.00	31,352.00	0.63%	15,676.00
3 年以上	20,000.00	0.35%	16,000.00	28,220.00	0.57%	22,576.00
合计	5,713,726.95	--	441,956.41	4,951,720.79	--	342,600.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
莱盛童话服饰（上海）有限公司	关联方	1,166,872.63	1 年以内	20.42%
莱盛童话服饰（上海）有限公司	关联方	1,221,405.94	1-2 年	21.38%
出口退税	非关联方	1,706,666.84	1 年以内	29.87%
嵊州市美源饰品有限公司	关联方	255,270.00	1 年以内	4.47%
嵊州市美源饰品有限公司	关联方	144,730.00	1-2 年	2.53%
新昌县新升电气有限公司	非关联方	241,306.00	1 年以内	4.22%
新昌县绿城置业有限公司 绿城雷迪森大酒店	非关联方	200,000.00	1 年以内	3.5%
合计	--	4,936,251.41	--	86.39%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
莱盛童话服饰（上海）有限公司	全资子公司	2,388,278.57	41.8%
嵊州市美源饰品有限公司	全资子公司	400,000.00	7%
合计	--	2,788,278.57	48.8%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
嵊州市美源饰品有限公司	成本法	9,860,000.00	9,860,000.00		9,860,000.00	100%	100%				
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5%	5%				
莱盛童话服饰(上海)有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	75%	75%				
浙江缔顺科技有限公司	成本法	19,800,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00	51%	51%				
杭州美盛动漫有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
合计	--	68,910,000.00	19,110,000.00	44,000,000.00	63,110,000.00	--	--	--			

## 长期股权投资的说明

2013年2月，公司和浙江缔顺科技有限公司（以下简称“缔顺科技”）部分原有股东、以及杭州浩康创业投资有限公司、杭州泰邦创业投资有限公司、杭州市拱墅区经济发展投资有限公司分别签署股权受让和增资协议，公司合计共出资1980万元受让股权及增资。目前收购已经在7月份全部完成。公司持有缔顺科技51%股权，于7月份开始实际控制并纳入合并报表。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	74,828,420.55	68,495,844.55
其他业务收入	500,339.66	125,751.04
合计	75,328,760.21	68,621,595.59
营业成本	48,605,008.54	41,035,967.32

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文教体育用品制造业	74,828,420.55	48,605,008.54	68,495,844.55	48,605,008.54
合计	74,828,420.55	48,605,008.54	68,495,844.55	48,605,008.54

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
动漫服饰	65,582,436.56	42,917,758.73	58,116,551.89	33,163,580.20
非动漫服饰	9,245,983.99	5,601,524.70	10,379,292.66	7,848,606.29
合计	74,828,420.55	48,519,283.43	68,495,844.55	41,012,186.49

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	74,058,120.03	47,851,760.10	68,125,273.22	40,714,337.91
内销	770,300.52	667,523.33	370,571.33	297,848.58
合计	74,828,420.55	48,519,283.43	68,495,844.55	41,012,186.49

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	34,655,451.95	46.01%
客户 2	16,369,975.37	21.73%
客户 3	9,811,146.58	13.02%
客户 4	3,577,807.73	4.75%
客户 5	2,677,502.90	3.55%
合计	67,091,884.53	89.06%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	171,800.00	48,450.00
合计	171,800.00	48,450.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

**6、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	13,581,732.16	9,938,612.08

加：资产减值准备	1,713,101.88	1,138,003.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,225,115.91	1,903,372.88
无形资产摊销	148,883.94	148,883.94
长期待摊费用摊销	9,275.92	127,864.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,109.49	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,718,468.49	193,377.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,332,556.19	215,973.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-171,800.00	-48,450.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,462.19	-288,121.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	114,642.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,154,138.88	-33,948,096.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,349,760.64	-20,472,289.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,504,026.38	35,818,116.46
经营活动产生的现金流量净额	-2,515,543.39	-5,272,753.05
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	28,195,982.02	24,949,674.73
减：现金的期初余额	105,971,779.61	26,088,288.81
现金及现金等价物净增加额	-77,775,797.59	-1,138,614.08

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,109.49	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,144,333.34	详见本财务报表附注五、（一）、10.营业外收入之说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,718,468.49	远期外汇套期保值合同盈亏和理财产品盈亏
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,000.00	其中：捐赠支出 130,000.00 元
减：所得税影响额	1,180,923.09	
合计	3,542,769.25	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,859,871.87	9,237,511.95	615,932,503.64	649,822,631.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

### （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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,859,871.87	9,237,511.95	615,932,503.64	649,822,631.77
按境外会计准则调整的项目及金额				

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.1	0.1

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013半年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、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告；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 四、以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

美盛文化创意股份有限公司董事会  
2013年8月10日