



# 美盛文化创意股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 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.....            | 21  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 28  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 31  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 32  |
| 第九节 财务报告.....            | 33  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 101 |

## 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                            |
| 美盛动漫         | 指 | 杭州美盛动漫有限公司，公司全资子公司                             |
| 香港美盛         | 指 | 香港美盛文化有限公司，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                        |
| 浙江缔顺         | 指 | 浙江缔顺科技有限公司，公司控股子公司                             |
| 荷兰 Agenturen | 指 | Agenturen en Handelsmij Scheepers B.V.，公司控股孙公司 |
| 星梦工坊         | 指 | 杭州星梦工坊文化创意有限公司，公司控股子公司                         |
| 纯真年代         | 指 | 上海纯真年代影视投资有限公司，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                                    |
| 深交所、交易所      | 指 | 深圳证券交易所  |
| 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 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 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 Cultural                        |      |        |
| 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                    | 张丹峰                       |
| 联系地址 | 浙江省新昌省级高新技术园区内（南岩）    | 浙江省新昌省级高新技术园区内（南岩）        |
| 电话   | 0575-86226885         | 0575-86226885             |
| 传真   | 0575-86288588         | 0575-86288588             |
| 电子信箱 | gr@chinarising.com.cn | office@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 2013 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 2013 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

|                     | 注册登记日期      | 注册登记地点     | 企业法人营业执照注册号     | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|-------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册              | 2012年09月24日 | 浙江省工商行政管理局 | 330600400009081 | 330624738428492 | 73842849-2 |
| 报告期末注册              | 2014年06月06日 | 浙江省工商行政管理局 | 330600400009081 | 330624738428492 | 73842849-2 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） |             |            |                 |                 |            |

### 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）                   | 164,984,279.99 | 75,506,766.74  | 118.50%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 17,172,856.14  | 12,859,871.87  | 33.54%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 17,868,062.36  | 9,317,102.62   | 91.78%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -34,606,515.53 | -24,347,644.52 | -42.13%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.08           | 0.14           | -42.86%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.08           | 0.14           | -42.86%      |
| 加权平均净资产收益率                | 2.63%          | 1.47%          | 1.16%        |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 908,246,441.67 | 807,969,010.40 | 12.41%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 657,734,761.28 | 645,326,429.06 | 1.92%        |

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                          | 金额         | 说明            |
|-----------------------------|------------|---------------|
| 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 | 517,083.90 | 详见本财务报表附注营业外收 |

| —标准定额或定量享受的政府补助除外)  |               | 入之说明         |
|---|---------------|--------------|
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,755,762.66  | 理财产品收益       |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -3,864,097.58 | 远期外汇套期保值合同盈亏 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -353,359.26   |              |
| 减: 所得税影响额   | -282,798.48   |              |
| 少数股东权益影响额(税后)   | 33,394.42     |              |
| 合计  | -695,206.22   | --           |

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司在复杂的内外部环境下，顶住压力，真抓实干，较好完成了期初制定的相关目标。同时，以国内文化产业高速发展的契机，公司进一步结合自身资源进行整合，在文化产业链包括动漫、游戏、影视、舞台剧、衍生品等上下游进一步战略布局，实现转型升级。

报告期内，实现对缔顺科技股权的进一步收购，是公司动漫战略的进一步扩充和升级；公司完成星梦工坊的收购，是公司儿童剧演艺的着力点，是公司上游的延伸与未来客户粘性的保障力，是公司战略的一个重要布局；公司完成纯真年代的收购，是公司文化产业的重要布局之一，是公司充分利用资源完善产业链的重要步骤。

目前公司涉及动漫原创、游戏制作、网络平台、国内外终端销售、儿童剧演艺、影视制作、发行等，正在实现全产业链的上下游整合和升级。产业链中的各个环节有效的结合，最大化资源的整合和利用，将逐步体现公司整个产业布局一体化的优势。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2014年上半年公司实现营业收入16,498.43万元，比上年同期增长118.5%；营业成本10,439.23万元，比上年同期增长114.30%，营业收入和营业成本的增加主要是出货增加和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致；销售费用为648.11万元，比上年同期增长139.81%；管理费用为2,494.84万元，比上年同期增长93.73%，销售费用和管理费用的增加主要是Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致；财务费用为131.44万元，较上年同期增长140.29%，财务费用的增加主要是借款利息增加和利息收入减少；净利润为1,717.29万元，比上年同期增长33.54%；经营活动产生的现金流量净额为-3,460.65万元，较上年同期减少42.13%，主要是缔顺科技和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致；投资活动产生的现金流量净额为4,004.66万元，比上年同期增加1,677.13%，主要是购买理财产品和购建固定资产减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-238.13万元，比上年同期增加94.91%，主要是利润分配减少所致。

#### 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 | 164,984,279.99 | 75,506,766.74 | 118.50% | 出货增加和 Scheepers B.V.纳入合并报表范围 |
| 营业成本 | 104,392,328.72 | 48,713,300.26 | 114.30% | 出货增加和 Scheepers B.V.纳入合并报表范围 |
| 销售费用 | 6,481,140.46   | 2,702,630.69  | 139.81% | Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致     |
| 管理费用 | 24,948,371.25  | 12,877,948.06 | 93.73%  | Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致     |
| 财务费用 | 1,314,418.55   | -3,262,268.72 | 140.29% | 主要是借款利息增加和                   |

|               |                |                |           |                                    |
|---------------|----------------|----------------|-----------|------------------------------------|
|               |                |                |           | 利息收入减少所致                           |
| 所得税费用         | 6,469,122.77   | 4,673,237.76   | 38.43%    | 主要是应纳税所得额增加所致                      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,606,515.53 | -24,347,644.52 | -42.13%   | 主要是缔顺科技和 Scheepers B.V. 纳入合并报表范围所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 40,046,587.67  | 2,253,441.46   | 1,677.13% | 主要是购买理财产品和购建固定资产减少所致               |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,381,348.00  | -46,750,000.00 | 94.91%    | 主要是利润分配减少所致                        |
| 现金及现金等价物净增加额  | 3,826,161.36   | -69,623,005.72 | 105.50%   | 主要是投资活动和筹资活动现金流增加所致                |

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2014年上半年净利润实现稳步增长，变动幅度10-40%。公司上半年较好的完成了经营计划。

### 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     |                |                |        |             |             |            |
| 动漫及其衍生品 | 164,174,830.16 | 104,392,328.72 | 36.41% | 118.88%     | 114.30%     | 1.36%      |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |
| 动漫服饰    | 114,795,025.15 | 78,596,220.01  | 31.53% | 74.57%      | 82.67%      | -3.04%     |
| 非动漫服饰   | 42,725,066.94  | 23,689,500.91  | 44.55% | 362.09%     | 322.91%     | 5.13%      |
| 动漫、游戏等  | 6,654,738.07   | 1,732,323.40   | 73.97% |             |             |            |
| 分地区     |                |                |        |             |             |            |
| 境内      | 132,012,095.13 | 87,704,330.39  | 33.56% | 76.00%      | 80.36%      | -1.61%     |
| 境外      | 32,162,735.03  | 16,313,713.93  | 49.28% |             |             |            |

### 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；2010年公司一方面取得迪士尼的授权开始自主设计产品进行国内销售，另一方面自主研发设计的非授权产品也为海外客户如德国公司所接受并实现销售，公司的自主设计能力和业务空间得到提升。

## 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。为使得设计理念更接近客户需求并提升设计效率，公司从香港聘请了资深设计团队，重点培养锻炼年轻专业设计人员，定期组织员工培训和学习。公司产品的更新速度和创新能力得到了明显的提高和改善。

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、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，能较好地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员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。

#### 7、公司产业布局一体化优势

公司2013年战略转型升级，正在实现公司产业上下游业务的转型。作为动漫及游戏原创领域的布局点，收购了缔顺科技，作为产业链渠道布局的一部分，收购了荷兰销售公司。缔顺科技拥有《莫麟传奇》等优秀原创动漫作品，拥有《小小勇者村》、《纸牌三国》等优秀网页游戏和手机游戏以及缔顺游戏平台和游戏港口等游戏类门户网站；荷兰公司是一家集线上线下销售一体的终端销售公司，与公司主营产品有较高的契合度。2013年公司还设立了全资子公司杭州美盛动漫有限公司开始国内电商平台项目，设立垂直电子商务平台悠窝窝<http://www.uwowo.com>，已经开始电商销售渠道的布局。2014上半年公司完成收购星梦工坊和纯真年代，进一步深化产业链。星梦工坊主要从事儿童剧演艺事业，以儿童舞台剧（含音乐剧等）的制作、演出、以及衍生产品的开发、销售为现阶段核心业务；纯真年代主要从事影视作品制作与发行。

目前公司涉及动漫原创、游戏制作、网络平台、国内外终端销售、儿童剧演艺、影视制作、发行等，正在实现全产业链的上下游整合和升级。产业链中的各个环节有效的结合，最大化资源的整合和利用，将逐步体现公司整个产业布局一体化的优势。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 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           |
| 167,300,000.00 | 14,000,000.00 | 1,095.00%      |
| 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、游戏设计、开发    | 85.82%         |
| 杭州星梦工坊文化创意有限公司 | 儿童剧演艺         | 51.06%         |
| 上海纯真年代影视投资有限公司 | 影视制作、发行       | 70.00%         |

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 5.00%  | 5,000,000 | 5.00%  | 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

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称                 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型                      | 委托理财金额 | 起始日期             | 终止日期             | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益   | 报告期实际损益金额 |
|-----------------------|------|--------|---------------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司新昌县支行营业中心 | 非关联方 | 否      | 金钥匙·本利丰 2013 年第 339 期理财产品 | 4,000  | 2013 年 10 月 14 日 | 2014 年 01 月 08 日 | 到期还本付息 | 4,000      |              |        | 41.47     |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方 | 否      | “幸福 99”机构客户 1392 期理财产品    | 3,000  | 2013 年 10 月 09 日 | 2014 年 04 月 09 日 | 到期还本付息 | 3,000      |              |        | 68.81     |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方 | 否      | “幸福 99”机构客户 1393 期理财产品    | 7,000  | 2013 年 10 月 09 日 | 2014 年 10 月 09 日 | 到期还本付息 | 0          |              | 347.76 | 0         |
| 上海浦东发展银行股份有限公司绍兴嵊州支行  | 非关联方 | 否      | 13HH433 期理财产品             | 5,000  | 2013 年 11 月 04 日 | 2014 年 02 月 11 日 | 到期还本付息 | 5,000      |              |        | 62.47     |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方 | 否      | “幸福 99”机构客户 13193 期理财产品   | 1,500  | 2013 年 12 月 20 日 | 2014 年 02 月 20 日 | 到期还本付息 | 1,500      |              |        | 14.01     |

|                       |   |   |                            |        |                  |                  |        |        |  |        |       |
|-----------------------|---|---|----------------------------|--------|------------------|------------------|--------|--------|--|--------|-------|
| 中国农业银行股份有限公司新昌县支行营业中心 | 非关联方  | 否 | 金钥匙·本利丰 2014 年第 1013 期理财产品 | 4,047  | 2014 年 01 月 10 日 | 2014 年 02 月 14 日 | 到期还本付息 | 4,047  |  |        | 19.02 |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方  | 否 | “幸福 99”机构客户 14016 期理财产品    | 1,200  | 2014 年 01 月 17 日 | 2014 年 02 月 18 日 | 到期还本付息 | 1,200  |  |        | 5.68  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司绍兴嵊州支行  | 非关联方  | 否 | 财富班车 1 号                   | 4,550  | 2014 年 02 月 14 日 | 2014 年 03 月 14 日 | 到期还本付息 | 4,550  |  |        | 20.19 |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方  | 否 | “幸福 99”机构客户 14157 期理财产品    | 2,500  | 2014 年 02 月 21 日 | 2014 年 03 月 28 日 | 到期还本付息 | 2,500  |  |        | 14.26 |
| 中国农业银行股份有限公司新昌县支行营业中心 | 非关联方  | 否 | “汇利丰”2014 第 347 期          | 4,000  | 2014 年 02 月 18 日 | 2014 年 03 月 28 日 | 到期还本付息 | 4,000  |  |        | 18.12 |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方  | 否 | “幸福 99”机构客户 14123 期理财产品    | 2,500  | 2014 年 04 月 18 日 | 2014 年 05 月 23 日 | 到期还本付息 | 2,500  |  |        | 11.27 |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方  | 否 | “幸福 99”机构客户 14126 期理财产品    | 2,500  | 2014 年 05 月 30 日 | 2014 年 07 月 04 日 | 到期还本付息 |        |  | 10.94  |       |
| 杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行      | 非关联方  | 否 | “幸福 99”机构客户 14128 期理财产品    | 1,000  | 2014 年 06 月 06 日 | 2014 年 07 月 09 日 | 到期还本付息 |        |  | 4.38   |       |
| 合计                    |   |   |                            | 42,797 | --               | --               | --     | 32,297 |  | 363.08 | 275.3 |
| 委托理财资金来源              | 使用部分闲置募集资金和超募资金购买银行理财产品，由公司第二届董事会第一次会议通过审议，且第二届董事会第四次会议提高使用部分闲置募集资金和超募资金购买银行理财产品额度；部分是公司自筹资金委托理财。 |   |                            |        |                  |                  |        |        |  |        |       |

|                     |                  |   |
|---------------------|------------------|---|
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     |                  | 0 |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2013 年 10 月 08 日 |   |
|                     | 2013 年 04 月 19 日 |   |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） |                  |   |

### 3、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

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 42,628.13 |
| 报告期投入募集资金总额  | 3,631.1   |
| 已累计投入募集资金总额  | 24,699.53 |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| <p>募集资金承诺项目情况如下表。超额募集资金使用情况如下：经 2012 年 9 月 18 日公司第一届董事会第十次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金归还银行借款 4,100.00 万元；经 2013 年 4 月 18 日公司第二届董事会第一次会议决议通过，同意公司使用最高额度不超过 8,000 万元的闲置募集资金和不超过 7,000 万元的超募资金购买安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品。在该额度内，资金可以滚动使用，授权期限自该次董事会通过之日起 12 个月内有效；经 2013 年 10 月 8 日公司第二届董事会第四次会议决议，将上述额度分别提高至 12,750 万元和 10,250 万元，同时将期限延长至该次董事会通过之日起 12 个月内有效；经 2014 年 5 月 6 日公司第二届董事会第十一次会议决议，使用部分超募资金对外投资。</p> |           |

#### （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.动漫服饰扩产建设项目  | 否              | 21,350     | 21,350     | 631.1    | 10,584.1      | 49.57%              | 2014 年 09 月 30 日 |           |          | 否             |
| 2.研发设计中心项目    | 是              | 2,200      | 7,500      |          | 7,015.43      | 93.54%              | 2014 年 03 月 31 日 |           |          | 否             |
| 承诺投资项目小计      | --             | 23,550     | 28,850     | 631.1    | 17,599.53     | --                  | --               |           | --       | --            |

| 超募资金投向                    |   |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
|---------------------------|---|--------|--------|---------|-----------|----|----|----|----|----|
| 对外投资                      |   |        |        | 3,000   | 3,000     |    |    |    |    |    |
| 归还银行贷款（如有）                | --  |        |        |         | 4,100     |    | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --  |        |        | 3,000   | 7,100     | -- | -- |    | -- | -- |
| 合计                        | --  | 23,550 | 28,850 | 3,631.1 | 24,699.53 | -- | -- | 0  | -- | -- |
| 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。  |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 报告期内无。  |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>经公司第一届董事会第十次会议决议审议通过，公司使用超额募集资金归还银行借款 4,100.00 万元。<br>经公司第二届董事会第十一次会议决议审议通过，公司使用超额募集资金对外投资 3,000.00 万元  |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 适用<br>以前年度发生<br>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；上述募集资金投资项目实施地点变更已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。 |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 适用<br>以前年度发生<br>研发设计中心项目：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，此次公司在杭州市滨江区购买总面积约 3,000 平方米的办公场所，房屋含税总价款约 7,000 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 5,300 万元补充用于此次募投项目的实施；上述募集资金投资项目实施方式调整已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。    |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用<br>截至 2012 年 9 月 14 日，本公司以自筹资金预先投入募投项目 6,468.68 万元；经公司第一届董事会第十次会议审议通过，以募集资金置换上述先期投入，本公司已于 2012 年 9 月完成置换。  |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用   |        |        |         |           |    |    |    |    |    |
| 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            | 截至 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金余额 19,036.23 万元，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和购买银行理财产品。经 2013 年 4 月 18 日公司第二届董事会第一次会议决议通过，同意公司使用最高额度不超过 8,000 万元的闲置募集资金和不超过 7,000 万元的超募资金购买安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品。在该额度内，资金可以滚动使用，授权期限自该次董事会通  |        |        |         |           |    |    |    |    |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 过之日起 12 个月内有效。经 2013 年 10 月 8 日公司第二届董事会第四次会议决议，将上述额度分别提高至 12,750 万元和 10,250 万元，同时将期限延长至该次董事会通过之日起 12 个月内有效。截至 2014 年 6 月 30 日，公司闲置募集资金购买银行保本型理财产品余额为 10,500 万元。经 2014 年 5 月 6 日公司第二届董事会第十一次会议决议，同意使用 9,800 万元超募资金投资上海纯真年代。截至 2014 年 6 月 30 日，公司超募集资金对外投资为 3,000 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期内无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额  | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|-------------------|---|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 研发设计中心项目                  | 研发设计中心项目 | 7,500             |   | 7,015.43        | 93.54%              | 2014 年 03 月 31 日 |           |          | 否                 |
| 合计                        | --       | 7,500             | 0   | 7,015.43        | --                  | --               | 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。此次变更后，研发设计中心项目实施地从上海黄浦区变更为杭州市滨江区，计划投资总额从 2200 万元变更为 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) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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  | 动漫文化 | 服装、动漫衍生产品开发设计 | 50 万元    | 35,940.02      | -2,572,372.72 | 15,670.48     | -55,677.23   | -55,677.23   |
| 嵊州市美源饰品有限公司     | 子公司  | 动漫文化 | 服装、动漫衍生产品开发设计 | 850 万元   | 7,470,219.96   | 6,728,399.96  |               | -314,992.52  | -314,992.52  |
| 内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司 | 子公司  | 动漫文化 | 服装、动漫衍生产品开发设计 | 500 万元   | 3,846,496.73   | 3,846,397.23  |               | -385,931.30  | -385,931.30  |
| 杭州美盛动漫有限公司      | 子公司  | 动漫文化 | 动漫、动漫衍生产品开发设计 | 3,000 万元 | 28,825,306.88  | 28,587,226.77 | 340,496.74    | -822,114.14  | -821,716.64  |
| 香港美盛文化有限公司      | 子公司  | 动漫文化 | 商业            | 1,000 港万 | 110,285,316.01 | 17,656,093.38 | 32,162,735.03 | 6,987,199.96 | 4,614,053.98 |
| 浙江缔顺科技有限公司      | 子公司  | 动漫文化 | 动漫、游戏设计、开发    | 2,000 万元 | 22,684,272.02  | 21,630,392.81 | 6,654,738.07  | 1,821,583.70 | 2,001,725.08 |

#### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

|                                   |           |   |          |
|-----------------------------------|-----------|---|----------|
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | 20.00%    | 至 | 50.00%   |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 5,044.3   | 至 | 6,305.37 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 4,203.58  |   |          |
| 业绩变动的原因说明                         | 公司业绩稳定增长。 |   |          |

## 七、董事会、监事会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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、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

经天健会计师事务所审计，2013年度母公司实现净利润45,150,898.41元，根据公司章程及公司法规定，提取法定盈余公积4,515,089.84，加年初未分配利润133,035,692.89元，扣除2012年度利润分配46,750,000元，2013年度可供股东分配的利润为126,921,501.46元。2013年度公司利润分配方案为：以报告期末总股本93,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计4,675,000.00元，向全体股东以资本公积每10股转增12股，共计转增112,200,000股，转增后公司总股本为205,700,000股。2013年度利润分配在报告期内已完成实施。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 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   |
|-------------|----------------|------|--------|-------------------------------------|-----------------|
| 2014年04月16日 | 控股子公司缔顺科技四楼会议室 | 实地调研 | 机构     | 中国国际金融：曹晏鹏<br>华基金：姜山、李慧杰<br>中海基金：谢华 | 详见公司披露的投资者活动记录表 |

|             |         |    |    |  |          |
|-------------|---------|----|----|--|----------|
|             |         |    |    | 长江证券：雷玉<br>申银万国：王立平、<br>吴远怡<br>彤源投资：詹凌燕、<br>杨霞中邮基金：聂<br>璐<br>华商基金：何奇峰<br>天弘基金：田俊维<br>长信基金：刘亮<br>嘉实基金：张昊<br>平安证券：叶青 |          |
| 2014年05月06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   |
|---|--|
| 董事、监事、高级管理人员及有关人员所持本公司股份及其变动管理制度（2012年9月） | 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）。  |
| 内幕知情人管理制度（2012年9月）                        |  |
| 接待特定对象直接沟通相关活动管理制度（2012年9月）               |  |
| 公司章程（2012年10月）                            | 2012年10月23日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |
| 董事会各专门委员会工作细则                             | 2010年2月6日，经公司第一届董事会第一次会议审议通过。                      |
| 总经理工作细则                                   |  |
| 董事会秘书工作细则                                 |  |
| 内部审计制度                                    |  |
| 募集资金专项存储及使用管理制度                           | 2011年3月5日，经公司第一届董事会第六次会议审议通过。                      |
| 信息披露管理制度                                  |  |
| 远期外汇交易业务内控管理制度                            | 2011年4月30日，经公司第一届董事会第七次会议审议通过。                     |
| 股东大会议事规则                                  | 2010年2月6日，经公司创立大会审议通过。                             |
| 监事会议事规则                                   |  |
| 董事会议事规则                                   |  |
| 对外投资管理制度                                  |  |
| 独立董事工作制度                                  |  |
| 对外担保管理制度                                  |  |

#### 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。

### 5、独立董事制度及其执行情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

### 6、关于信息披露与投资者关系管理

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012年9月18日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过了《内幕知情人管理制度》，并于2012年9月18日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内公司严格按照制度执行，认真做好内幕知情人的等级备案工作。

## 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、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。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方或最终控制方     | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3)                | 对公司损益的影响(注4)  | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引  |
|----------------|----------|----------|----------|-----------------------------|---|-------------------------|---------|----------------------|-------------|---|
| 浙江缔顺科技有限公司     | 34.82%股权 | 5,400    | 完成签约     | 公司上游产业,是公司产业链上的转型升级的重要布局之一。 | 缔顺科技业绩目标期限为2014年度、2015年度、2016年度,计划实现净利润分别为800万、1200万和1600万。 |                         | 否       | 不适用                  | 2014年03月17日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)关于收购控股子公司参股股东股权的公告。 |
| 杭州星梦工坊文化创意有限公司 | 51.06%股权 | 1,530    | 完成签约     | 公司上游产业,是公司产业链上的转型升级的重要布局之一。 | 星梦工坊业绩目标期限为2014、2015、2016年度,计划实现的净利润分别不低于200万、300万和400万。    |                         | 否       | 不适用                  | 2014年04月11日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)关于对外投资的公告。          |
| 上海纯真年代影视投资有限公司 | 70%股权    | 9,800    | 完成签约     | 公司上游产业,是公司产业链上的转型           | 上海纯真年代业绩目标期限为2014、  |                         | 否       | 不适用                  | 2014年05月06日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证   |

|  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  | 升级的重要布局之一。 | 2015、2016、2017年度,计划实现的净利润分别不低于1500万、2500万、3000万和4000万。 |  |  |  |  | 券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)关于使用部分超募资金对外投资的公告。 |
|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|---|

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、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。

### 八、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

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、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。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 2012年09月11日 | 36个月 | 履行   |

|                          |     |      |  |  |  |
|--------------------------|-----|------|--|--|--|
|                          |     | 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   |      |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划<br>(如有) | 不适用 |      |  |  |  |

## 十、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

## 十一、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。

## 十二、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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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<br>股   | 其他 | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 61,950,000 | 66.26%  |             |    | 74,340,000  |    | 74,340,000  | 136,290,000 | 66.26%  |
| 3、其他内资持股  | 61,950,000 | 66.26%  |             |    | 74,340,000  |    | 74,340,000  | 136,290,000 | 66.26%  |
| 其中：境内法人持股 | 50,085,000 | 53.57%  |             |    | 60,102,000  |    | 60,102,000  | 110,187,000 | 53.57%  |
| 境内自然人持股   | 11,865,000 | 12.69%  |             |    | 14,238,000  |    | 14,238,000  | 26,103,000  | 12.69%  |
| 二、无限售条件股份 | 31,550,000 | 33.74%  |             |    | 37,860,000  |    | 37,860,000  | 69,410,000  | 33.74%  |
| 1、人民币普通股  | 31,550,000 | 33.74%  |             |    | 37,860,000  |    | 37,860,000  | 69,410,000  | 33.74%  |
| 三、股份总数    | 93,500,000 | 100.00% |             |    | 112,200,000 |    | 112,200,000 | 205,700,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

经天健会计师事务所审计，2013年度母公司实现净利润45,150,898.41元，根据公司章程及公司法规定，提取法定盈余公积4,515,089.84，加年初未分配利润133,035,692.89元，扣除2012年度利润分配46,750,000元，2013年度可供股东分配的利润为126,921,501.46元。2013年度公司利润分配方案为：以报告期末总股本93,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计4,675,000.00元，向全体股东以资本公积每10股转增12股，共计转增112,200,000股，转增后公司总股本为205,700,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经公司股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

于2014年5月19日完成股份变动过户。

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

本次实施送（转）股后，按新股本205,700,000股摊薄计算，2013年度，每股净收益为0.2元。

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

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

本次实施公积金转增，公司新股本为205,700,000股。

## 二、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                     |         | 9,181  |            | 报告期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         |
| 浙江莱盛实业有限公司                      | 境内非国有法人 | 46.38% | 95,403,000 | 52,038,000                  | 95,403,000   |              |         |            |
| 赵小强                             | 境内自然人   | 12.69% | 26,103,000 | 14,238,000                  | 26,103,000   |              | 质押      | 24,200,000 |
| 新昌县宏盛投资有限公司                     | 境内非国有法人 | 7.19%  | 14,784,000 | 8,064,000                   | 14,784,000   |              |         |            |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.05%  | 4,219,121  |                             |              | 4,219,121    |         |            |
| 苏宗伟                             | 境内自然人   | 0.96%  | 1,978,339  |                             |              | 1,978,339    |         |            |
| 广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金    | 境内非国有法人 | 0.95%  | 1,960,000  |                             |              | 1,960,000    |         |            |
| 尚桂红                             | 境内自然人   | 0.78%  | 1,599,084  |                             |              | 1,599,084    |         |            |
| 何晓玲                             | 境内自然人   | 0.75%  | 1,544,400  |                             |              | 1,544,400    |         |            |
| 陈鱼多                             | 境内自然人   | 0.67%  | 1,370,000  |                             |              | 1,370,000    |         |            |
| 苏亦龙                             | 境内自然人   | 0.65%  | 1,339,800  |                             |              | 1,339,800    |         |            |

|  |  | 68     |           | 68 |  |
|--|--|--------|-----------|----|--|
| 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的实际控制人，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        |    |  |
| 中国银行股份有限公司－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金                          | 4,219,121  | 人民币普通股 | 4,219,121 |    |  |
| 苏宗伟  | 1,978,339  | 人民币普通股 | 1,978,339 |    |  |
| 广发银行股份有限公司－中欧盛世成长分级股票型证券投资基金                             | 1,960,000  | 人民币普通股 | 1,960,000 |    |  |
| 尚桂红  | 1,599,084  | 人民币普通股 | 1,599,084 |    |  |
| 何晓玲  | 1,544,400  | 人民币普通股 | 1,544,400 |    |  |
| 陈鱼多  | 1,370,000  | 人民币普通股 | 1,370,000 |    |  |
| 苏亦龙  | 1,339,868  | 人民币普通股 | 1,339,868 |    |  |
| 赵琳   | 1,249,813  | 人民币普通股 | 1,249,813 |    |  |
| 管圣言  | 1,247,390  | 人民币普通股 | 1,247,390 |    |  |
| 谢丽君  | 1,213,047  | 人民币普通股 | 1,213,047 |    |  |
| 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 名无限售流通股和前 10 名股东之间关联关系或一致行动关系。 |        |           |    |  |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                           | 不适用  |        |           |    |  |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、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

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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 2013 年年报。

### 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                                      |
|-----|-------|-----|------------------|---|
| 傅争光 | 独立董事  | 被选举 | 2014 年 06 月 30 日 | 2014 年第一次临时股东大会审议通过增补傅争光先生为公司第二届董事会独立董事 |
| 陈文  | 独立董事  | 离任  | 2014 年 06 月 30 日 | 拟任公司高管，辞去独立董事职务                         |
| 陈文  | 副总经理  | 聘任  | 2014 年 06 月 30 日 | 公司聘任陈文女士担任公司副总经理                        |

## 第九节 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        | 136,934,004.15 | 133,107,842.79 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                | 2,553,350.00   |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 104,314,575.98 | 33,049,820.99  |
| 预付款项        | 8,992,708.39   | 5,976,527.51   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 4,072,724.72   | 2,949,001.48   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 88,278,375.37  | 56,768,384.52  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 129,556,932.65 | 225,001,845.02 |
| 流动资产合计      | 472,149,321.26 | 459,406,772.31 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 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    | 40,300,000.00  | 5,000,000.00   |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 197,694,262.61 | 201,325,085.02 |
| 在建工程      | 60,619,754.50  | 52,671,772.97  |
| 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      | 23,687,032.12  | 24,420,538.73  |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        | 111,650,090.79 | 64,246,500.90  |
| 长期待摊费用    | 292,645.27     | 451,206.61     |
| 递延所得税资产   | 1,853,335.12   | 447,133.86     |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 436,097,120.41 | 348,562,238.09 |
| 资产总计      | 908,246,441.67 | 807,969,010.40 |
| 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   | 1,588,745.00   |                |
| 应付票据      |                |                |
| 应付账款      | 82,641,965.59  | 23,055,276.99  |
| 预收款项      | 554,438.16     | 540,495.17     |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 5,886,389.85   | 5,723,112.04   |
| 应交税费      | 8,403,815.19   | 10,995,593.43  |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息              | 267,653.44     | 282,539.18     |
| 应付股利              | 3,038,175.00   |                |
| 其他应付款             | 494,182.10     | 4,794,205.16   |
| 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            | 102,875,364.33 | 45,391,221.97  |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              | 69,945,399.86  | 69,309,559.20  |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             | 52,195,444.06  | 15,916,836.13  |
| 专项应付款             |                |                |
| 预计负债              |                |                |
| 递延所得税负债           |                | 638,337.50     |
| 其他非流动负债           | 14,194,838.00  | 14,424,321.90  |
| 非流动负债合计           | 136,335,681.92 | 100,289,054.73 |
| 负债合计              | 239,211,046.25 | 145,680,276.70 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 205,700,000.00 | 93,500,000.00  |
| 资本公积              | 299,809,560.82 | 412,009,560.82 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 19,296,833.50  | 19,296,833.50  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 132,494,320.77 | 119,996,464.63 |
| 外币报表折算差额          | 434,046.19     | 523,570.11     |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 657,734,761.28 | 645,326,429.06 |
| 少数股东权益            | 11,300,634.14  | 16,962,304.64  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 669,035,395.42 | 662,288,733.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 908,246,441.67 | 807,969,010.40 |

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        | 93,670,163.08  | 96,071,171.63  |
| 交易性金融资产     |                | 2,553,350.00   |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 96,988,745.51  | 27,573,671.19  |
| 预付款项        | 5,733,078.09   | 1,465,340.83   |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 6,391,998.02   | 3,622,222.91   |
| 存货          | 65,907,675.07  | 35,781,745.66  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 126,556,932.65 | 225,000,000.00 |
| 流动资产合计      | 395,248,592.42 | 392,067,502.22 |
| 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      | 166,021,473.20 | 76,721,473.20  |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 195,150,633.99 | 198,718,147.07 |
| 在建工程        | 35,779,754.50  | 27,671,772.97  |
| 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        | 11,229,069.39  | 11,375,218.28  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用        |                |                |
| 递延所得税资产       | 1,854,180.89   | 451,082.82     |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 410,035,111.97 | 314,937,694.34 |
| 资产总计          | 805,283,704.39 | 707,005,196.56 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          |                |                |
| 交易性金融负债       | 1,588,745.00   |                |
| 应付票据          |                |                |
| 应付账款          | 79,293,341.50  | 21,670,587.60  |
| 预收款项          | 310,189.05     | 214,281.58     |
| 应付职工薪酬        | 5,524,540.50   | 4,485,046.59   |
| 应交税费          | 5,787,476.62   | 10,035,100.47  |
| 应付利息          |                |                |
| 应付股利          | 3,038,175.00   |                |
| 其他应付款         | 300,403.90     | 4,571,765.46   |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动负债        |                |                |
| 流动负债合计        | 95,842,871.57  | 40,976,781.70  |
| 非流动负债：        |                |                |
| 长期借款          |                |                |
| 应付债券          |                |                |
| 长期应付款         | 36,000,000.00  |                |
| 专项应付款         |                |                |
| 预计负债          |                |                |
| 递延所得税负债       |                | 638,337.50     |
| 其他非流动负债       | 13,496,792.43  | 13,530,125.79  |
| 非流动负债合计       | 49,496,792.43  | 14,168,463.29  |
| 负债合计          | 145,339,664.00 | 55,145,244.99  |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 205,700,000.00 | 93,500,000.00  |
| 资本公积          | 299,941,616.61 | 412,141,616.61 |
| 减：库存股         |                |                |
| 专项储备          |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积              | 19,296,833.50  | 19,296,833.50  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 135,005,590.28 | 126,921,501.46 |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 659,944,040.39 | 651,859,951.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 805,283,704.39 | 707,005,196.56 |

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               | 164,984,279.99 | 75,506,766.74 |
| 其中：营业收入               | 164,984,279.99 | 75,506,766.74 |
| 利息收入                  |                |               |
| 已赚保费                  |                |               |
| 手续费及佣金收入              |                |               |
| 二、营业总成本               | 141,632,214.44 | 62,934,911.21 |
| 其中：营业成本               | 104,392,328.72 | 48,713,300.26 |
| 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               | 301,658.47     | 150,732.06    |
| 销售费用                  | 6,481,140.46   | 2,702,630.69  |
| 管理费用                  | 24,948,371.25  | 12,877,948.06 |
| 财务费用                  | 1,314,418.55   | -3,262,268.72 |
| 资产减值损失                | 4,194,296.99   | 1,752,568.86  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -4,142,095.00  | 1,718,468.49  |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 5,033,760.08  | 171,800.00    |
| 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）   | 24,243,730.63 | 14,462,124.02 |
| 加：营业外收入             | 520,266.98    | 3,145,333.34  |
| 减：营业外支出             | 488,647.25    | 147,693.08    |
| 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） | 24,275,350.36 | 17,459,764.28 |
| 减：所得税费用             | 6,469,122.77  | 4,673,237.76  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 17,806,227.59 | 12,786,526.52 |
| 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       | 17,172,856.14 | 12,859,871.87 |
| 少数股东损益              | 633,371.45    | -73,345.35    |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.08          | 0.14          |
| （二）稀释每股收益           | 0.08          | 0.14          |
| 七、其他综合收益            | -89,523.92    |               |
| 八、综合收益总额            | 17,716,703.67 | 12,786,526.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 17,083,332.22 | 12,859,871.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 633,371.45    | -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 | 126,233,830.33 | 75,328,760.21 |
| 减：营业成本 | 86,535,764.62  | 48,605,008.54 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加               | 274,058.48    | 150,118.22    |
| 销售费用                  | 3,161,794.98  | 2,529,118.29  |
| 管理费用                  | 15,822,379.32 | 12,216,945.21 |
| 财务费用                  | 130,384.64    | -3,251,855.24 |
| 资产减值损失                | 4,194,025.42  | 1,713,101.88  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -4,142,095.00 | 1,718,468.49  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 5,033,760.08  | 171,800.00    |
| 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）     | 17,007,087.95 | 15,256,591.80 |
| 加：营业外收入               | 233,683.36    | 3,144,333.34  |
| 减：营业外支出               | 171,860.17    | 147,693.08    |
| 其中：非流动资产处置损失          |               | 2,109.49      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 17,068,911.14 | 18,253,232.06 |
| 减：所得税费用               | 4,309,822.32  | 4,671,499.90  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 12,759,088.82 | 13,581,732.16 |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             | 0.06          | 0.15          |
| （二）稀释每股收益             | 0.06          | 0.15          |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | 12,759,088.82 | 13,581,732.16 |

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  | 90,353,988.47 | 39,922,961.80 |
| 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                   | 5,424,264.30   | 4,212,860.78   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,294,843.75   | 3,166,021.13   |
| 经营活动现金流入小计                | 98,073,096.52  | 47,301,843.71  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 68,067,095.71  | 35,746,563.01  |
| 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           | 30,730,223.61  | 19,458,039.22  |
| 支付的各项税费                   | 12,481,803.03  | 9,136,657.55   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 21,400,489.70  | 7,308,228.45   |
| 经营活动现金流出小计                | 132,679,612.05 | 71,649,488.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -34,606,515.53 | -24,347,644.52 |
| 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              | 5,033,760.08   | 171,800.00     |
| 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            | 100,288,672.27 | 178,111,338.85 |
| 投资活动现金流入小计                | 105,322,432.35 | 178,283,138.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,777,399.40   | 80,328,216.67  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金             | 3,000,000.00   | 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 | 52,498,445.28  | 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          | 65,275,844.68  | 176,029,697.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 40,046,587.67  | 2,253,441.46   |
| 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           |                |                |
| 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          |                |                |
| 偿还债务支付的现金           |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 2,381,348.00   | 46,750,000.00  |
| 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          | 2,381,348.00   | 46,750,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -2,381,348.00  | -46,750,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 767,437.22     | -778,802.66    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 3,826,161.36   | -69,623,005.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 102,117,842.79 | 112,390,682.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 105,944,004.15 | 42,767,677.02  |

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            | 53,154,197.25  | 39,790,578.91  |
| 收到的税费返还                   | 5,424,264.30   | 4,212,860.78   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 433,135.36     | 23,074,559.45  |
| 经营活动现金流入小计                | 59,011,596.91  | 67,077,999.14  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 56,752,862.70  | 35,657,499.01  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 21,848,612.26  | 19,267,353.98  |
| 支付的各项税费                   | 11,547,555.04  | 9,012,259.80   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,209,126.64  | 5,656,429.74   |
| 经营活动现金流出小计                | 103,358,156.64 | 69,593,542.53  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -44,346,559.73 | -2,515,543.39  |
| 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              | 5,033,760.08   | 171,800.00     |
| 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            | 100,288,672.27 | 178,111,338.85 |
| 投资活动现金流入小计                | 105,322,432.35 | 178,283,138.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 8,946,320.21   | 80,313,109.67  |
| 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       | 53,300,000.00  | 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                | 62,246,320.21  | 206,014,590.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 43,076,112.14  | -27,731,451.54 |
| 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                 |                |                |
| 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                |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |

|                    |               |                |
|--------------------|---------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 1,636,825.00  | 46,750,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |               |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,636,825.00  | 46,750,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -1,636,825.00 | -46,750,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 506,264.04    | -778,802.66    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -2,401,008.55 | -77,775,797.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 65,081,171.63 | 105,971,779.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 62,680,163.08 | 28,195,982.02  |

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  |       |      | 19,296,833.50 |        | 119,996,464.63 | 523,570.11 | 16,962,304.64 | 662,288,733.70 |
| 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  |       |      | 19,296,833.50 |        | 119,996,464.63 | 523,570.11 | 16,962,304.64 | 662,288,733.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 112,200,000.00 | -112,200,000.00 |       |      |               |        | 12,497,856.14  | -89,523.92 | -5,661,670.50 | 6,746,661.72   |
| (一) 净利润               |                |                 |       |      |               |        | 17,172,856.14  |            | 633,371.45    | 17,806,227.59  |
| (二) 其他综合收益            |                |                 |       |      |               |        |                | -89,523.92 |               | -89,523.92     |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                 |       |      |               |        | 17,172,856.14  |            | 633,371.45    | 17,806,227.59  |

|                   |                |                 |  |  |               |  |                |            |               |                |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------|---------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                |                 |  |  |               |  |                |            |               | -6,295,041.95  |
| 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             |                |                 |  |  |               |  |                |            |               | -6,295,041.95  |
| (四) 利润分配          |                |                 |  |  |               |  |                |            |               | -4,675,000.00  |
| 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   |                |                 |  |  |               |  |                |            |               | -4,675,000.00  |
| 4. 其他             |                |                 |  |  |               |  |                |            |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     | 112,200,000.00 | -112,200,000.00 |  |  |               |  |                |            |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 112,200,000.00 | -112,200,000.00 |  |  |               |  |                |            |               |                |
| 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            |                |                 |  |  |               |  |                |            |               | -6,295,041.95  |
| 四、本期期末余额          | 205,700,000.00 | 299,809,560.82  |  |  | 19,296,833.50 |  | 132,494,320.77 | 434,046.19 | 11,300,634.14 | 669,035,395.42 |

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 | 93,500,000.00 | 412,009,560.82 |       |      | 14,781,833.50 |        | 129,531,320.77 |    | 1,250,000.00 | 651,072,635.42 |

|                       |               |                |  |  |               |  |                |  |              |                |
|-----------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
|                       | 000.00        | 560.82         |  |  | 743.66        |  | 327.29         |  | .00          | 1.77           |
| 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              | 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               |               |                |  |  |               |  | -46,750,000.00 |  |              | -46,750,000.00 |
| 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       |               |                |  |  |               |  | -46,750,000.00 |  |              | -46,750,000.00 |
| 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 | 412,009,560.82 |  |  | 14,781,743.66 |  | 95,641,199.16 |  | 1,176,654.65 | 617,109,158.29 |

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<br>(或股本)  | 资本公积            | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 93,500,000.00  | 412,141,616.61  |       |      | 19,296,833.50 |            | 126,921,501.46 | 651,859,951.57 |
| 加：会计政策变更              |                |                 |       |      |               |            |                |                |
| 前期差错更正                |                |                 |       |      |               |            |                |                |
| 其他                    |                |                 |       |      |               |            |                |                |
| 二、本年年初余额              | 93,500,000.00  | 412,141,616.61  |       |      | 19,296,833.50 |            | 126,921,501.46 | 651,859,951.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 112,200,000.00 | -112,200,000.00 |       |      |               |            | 8,084,088.82   | 8,084,088.82   |
| （一）净利润                |                |                 |       |      |               |            | 12,759,088.82  | 12,759,088.82  |
| （二）其他综合收益             |                |                 |       |      |               |            |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                 |       |      |               |            | 12,759,088.82  | 12,759,088.82  |
| （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               |                |                 |       |      |               |            | -4,675,000.00  | -4,675,000.00  |
| 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       |                |                 |       |      |               |            | -4,675,000.00  | -4,675,000.00  |

|                  |                    |                     |  |  |                   |  |                    |                    |
|------------------|--------------------|---------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|--------------------|
|                  |                    |                     |  |  |                   |  | 00                 | 00                 |
| 4. 其他            |                    |                     |  |  |                   |  |                    |                    |
| (五) 所有者权益内部结转    | 112,200,00<br>0.00 | -112,200,0<br>00.00 |  |  |                   |  |                    |                    |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 112,200,00<br>0.00 | -112,200,0<br>00.00 |  |  |                   |  |                    |                    |
| 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         | 205,700,00<br>0.00 | 299,941,61<br>6.61  |  |  | 19,296,833<br>.50 |  | 135,005,59<br>0.28 | 659,944,04<br>0.39 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额              |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
|---------------------------|-------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)     | 资本公积               | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 93,500,000<br>.00 | 412,141,61<br>6.61 |       |      | 14,781,743<br>.66 |            | 133,035,69<br>2.89 | 653,459,05<br>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<br>.00 | 412,141,61<br>6.61 |       |      | 14,781,743<br>.66 |            | 133,035,69<br>2.89 | 653,459,05<br>3.16 |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) |                   |                    |       |      |                   |            | -33,168,26<br>7.84 | -33,168,26<br>7.84 |
| (一) 净利润                   |                   |                    |       |      |                   |            | 13,581,732<br>.16  | 13,581,732<br>.16  |
| (二) 其他综合收益                |                   |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 上述(一)和(二)小计               |                   |                    |       |      |                   |            | 13,581,732<br>.16  | 13,581,732<br>.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          |               |                |  |  |               |  | -46,750,000.00 | -46,750,000.00 |
| 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   |               |                |  |  |               |  | -46,750,000.00 | -46,750,000.00 |
| 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 |

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）系由原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的股份有限公司，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20,570万元，股份总数20,570万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股13,629.00万股；无限售条件的流通股份A股6,941.00万股。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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 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。

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。

### (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

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。

### (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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 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） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 2—3 年 | 50.00%  | 50.00%  |
| 3 年以上 | 80.00%  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额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

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (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:

## (6) 动漫影视作品

参照《电影企业会计核算办法》的有关规定,公司所拥有的动漫影视片(包括影片著作权、使用权等),在法定或合同约定的有效期内,均作为流动资产核算。

公司委托拍摄的动漫影视作品的会计处理为:在委托摄制过程中将按合同约定预付给受托方的制片款项通过预付款项,按受托方和动漫影视作品名分明细核算,公司为动漫影视作品发生的配音、剪辑等直接费用按动漫影视作品名在“存货—开发产品”中核算;当动漫影视作品完成摄制并取得《国产动画片播放许可证》时,按与受托方结算的金额以及公司为该动漫影视作品发生的录歌、配音、剪辑等直接费用结转“存货—开发产品”。

公司自制的动漫影视作品的会计处理为:动漫影视作品发生的所有拍摄费用按动漫影视作品名在“存货—开发产品”中分明细核算,当动漫影视作品完成摄制并取得《国产动画片播放许可证》时,按公司为该动漫影视作品发生的直接费用结转“存货—库存商品”。

“存货—库存商品”成本在首次播放时起三年内按每一动漫影视作品当期所实现的销售收入占预计总收入的比例进行摊销,同时结转营业成本,摊销完毕时账面仅就每个动漫影视作品保留名义价值1元。动漫影视作品的预计总收入为动漫影视作品首次播放起3年内预计所能实现各类收入之和。

公司在每年末根据各动漫影视作品当年收入实现情况来检查动漫影视作品是否存在减值迹象,考虑是否需要计提减值准备,当需要计提减值准备时,将需要计提的减值准备金额根据测试结果转入资产减值损失。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,在个别财务报表和合并财务报表中,将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本,与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理: 1) 在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。 2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(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、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。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 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      | 10.00% | 3%      |
| 机器设备   | 10      | 10.00% | 9%      |
| 运输设备   | 5       | 10.00% | 18%     |
| 办公设备   | 3-5     | 10.00% | 20%-30% |

### (3) 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。

## 14、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。

## 15、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) 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。

## 16、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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

| 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 |
| 游戏版权 | 5 | 预计收益期 |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，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；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) 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。

## 17、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。

## 18、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。

服饰销售收入确认具体时点：(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关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

提供劳务收入采用交付并验收合格后确认提供劳务的收入（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量）。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发

生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (4) 动漫影视作品收入的确认方法

在动漫影视作品取得《国产动画片播放许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。动漫影视作品授权形象收入在取得《国产动画片播放许可证》且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

#### (5) 游戏版权收入

##### (1) 移动终端单机游戏

在收到电信运营商或服务商提供的计费账单并经公司相关部门核对结算金额后，确认为收入。

##### (2) 移动终端联网游戏、互联网页面游戏

公司官方网站上运营的自有网络游戏：道具收费模式下，在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认收入。

公司官方网站上运营的合作网络游戏、公司与网络游戏平台合作运营的网络游戏：在取得合作方提供的按协议约定计算并经双方核对无误的计费账单后，确认为收入。

### 19、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。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

#### (2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

### 20、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。

## 21、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。

## 22、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

## 23、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

## 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%、3%、(荷兰 21%) |
| 营业税     | 应纳税营业额   | 5%              |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%、5%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%、(荷兰 20%)    |
| 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%        |
| 教育费附加   | 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

## 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<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例 | 表决权<br>比例 | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>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    |  | 100.00% | 100.00% | 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  |  | 75.00%  | 75.00%  | 是 | 961,599.30 |  |  |
| 杭州美盛动漫有限公司      | 全资子公司 | 杭州  | 商业 | 3,000 万元  | 动漫、动漫衍生产品开发设计 | 30,000,000.00 |  | 100.00% | 100.00% | 是 |            |  |  |
| 香港美盛文化有限公司      | 全资子公司 | 香港  | 商业 | 1,000 万港元 | 商业            | 7,811,500.00  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |            |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## （2）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  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |              |  |  |
| 浙江缔顺科技有限公司                             | 控股子公司 | 杭州 | 制造业 | 2,000 万元  | 动漫、游戏设计、开发       | 73,800,000.00 |  | 85.82%  | 85.82%  | 是 | 3,067,189.70 |  |  |
| Agenturen en Handelsmij Scheepers B.V. | 控股孙公司 | 荷兰 | 商业  | 16,336 欧元 | 嘉年华和节庆礼物物品、服饰、配件 | 89,608,900.00 |  | 85.00%  | 85.00%  | 是 | 7,271,845.14 |  |  |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 主要报表项目       | 折算汇率    |
|--------------|---------|
| 资产类和负债类报表项目： |         |
| 港元           | 0.79375 |
| 欧元           | 8.3946  |
| 利润表项目：       |         |
| 港元           | 0.79198 |
| 欧元           | 8.4132  |

## 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： | --   | --  | 77,356.59 | --   | --  | 118,317.84 |

|         |              |         |                |              |        |                |
|---------|--------------|---------|----------------|--------------|--------|----------------|
| 人民币     | --           | --      | 42,946.79      | --           | --     | 48,137.89      |
| 欧元      | 4,099.04     | 8.3946  | 34,409.80      | 8,336.00     | 8.4189 | 70,179.95      |
| 银行存款：   | --           | --      | 136,609,884.30 | --           | --     | 132,920,180.24 |
| 人民币     | --           | --      | 94,052,161.34  | --           | --     | 90,829,532.18  |
| 美元      | 1,013,922.28 | 6.1528  | 6,238,461.00   | 3,505,236.58 | 6.0969 | 21,371,076.89  |
| 欧元      | 4,279,296.63 | 8.3946  | 35,922,983.49  | 2,174,195.00 | 8.4189 | 18,304,330.30  |
| 港币      | 499,248.46   | 0.79375 | 396,278.47     | 3,072,043.84 | 0.7862 | 2,415,240.87   |
| 其他货币资金： | --           | --      | 246,763.26     | --           | --     | 69,344.71      |
| 人民币     | --           | --      | 246,763.26     | --           | --     | 69,344.71      |
| 合计      | --           | --      | 136,934,004.15 | --           | --     | 133,107,842.79 |

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       |
|--------|--------|--------------|
| 衍生金融资产 |        | 2,553,350.00 |
| 合计     |        | 2,553,350.00 |

## 3、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        | 110,541,067.78 | 100.00% | 6,226,491.80 | 5.63% | 35,142,370.69 | 100.00% | 2,092,549.70 | 5.95% |
| 组合小计           | 110,541,067.78 | 100.00% | 6,226,491.80 | 5.63% | 35,142,370.69 | 100.00% | 2,092,549.70 | 5.95% |
| 合计             | 110,541,067.78 | --      | 6,226,491.80 | --    | 35,142,370.69 | --      | 2,092,549.70 | --    |

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 | 105,709,641.66 | 95.63% | 5,285,482.08 | 33,898,549.27 | 96.45% | 1,694,927.48 |
| 1 至 2 年 | 4,146,984.02   | 3.75%  | 414,698.40   | 567,965.13    | 1.62%  | 56,796.51    |
| 2 至 3 年 | 42,484.72      | 0.04%  | 12,745.42    | 666,197.74    | 1.90%  | 333,098.87   |
| 3 年以上   | 641,957.38     | 0.58%  | 513,565.90   | 9,658.55      | 0.03%  | 7,726.84     |
| 合计      | 110,541,067.78 | --     | 6,226,491.80 | 35,142,370.69 | --     | 2,092,549.70 |

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) 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   | 41,088,060.98 | 1 年以内 | 37.17%     |
| 客户 2 | 非关联方   | 20,024,011.71 | 1 年以内 | 18.11%     |
| 客户 3 | 非关联方   | 19,779,958.68 | 1 年以内 | 17.89%     |
| 客户 4 | 非关联方   | 2,357,802.74  | 1 年以内 | 2.13%      |
| 客户 5 | 非关联方   | 1,849,051.77  | 1 年以内 | 1.67%      |
| 客户 5 | 非关联方   | 406,577.02    | 1-2 年 | 0.37%      |
| 合计   | --     | 85,505,462.90 | --    | 77.34%     |

## 4、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         | 4,344,427.38 | 100.00% | 271,702.66 | 6.25% | 3,157,731.40 | 100.00% | 208,729.92 | 6.61% |
| 组合小计            | 4,344,427.38 | 100.00% | 271,702.66 | 6.25% | 3,157,731.40 | 100.00% | 208,729.92 | 6.61% |
| 合计              | 4,344,427.38 | --      | 271,702.66 | --    | 3,157,731.40 | --      | 208,729.92 | --    |

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 | 4,212,801.38 | 96.97% | 210,640.06 | 3,068,864.40 | 97.19% | 153,443.22 |
| 1 至 2 年 | 45,626.00    | 1.05%  | 4,562.60   | 2,867.00     | 0.09%  | 286.70     |
| 2 至 3 年 | 41,000.00    | 0.94%  | 20,500.00  | 46,000.00    | 1.46%  | 23,000.00  |
| 3 年以上   | 45,000.00    | 1.04%  | 36,000.00  | 40,000.00    | 1.26%  | 32,000.00  |
| 合计      | 4,344,427.38 | --     | 271,702.66 | 3,157,731.40 | --     | 208,729.92 |

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) 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   | 2,787,499.17 | 1 年以内 | 64.16%      |
| 新昌县非税收入汇缴核算专户 | 非关联方   | 439,500.00   | 1 年以内 | 10.12%      |
| 新昌县财政局        | 非关联方   | 387,000.00   | 1 年以内 | 8.91%       |
| 丁秀萍备用金        | 非关联方   | 50,000.00    | 1 年以内 | 1.15%       |
| 新昌县沃洲水业工程有限公司 | 非关联方   | 45,000.00    | 3-5 年 | 1.04%       |
| 合计            | --     | 3,708,999.17 | --    | 85.38%      |

## 5、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 | 8,992,708.39 | 100.00% | 5,976,527.51 | 100.00% |
| 合计    | 8,992,708.39 | --      | 5,976,527.51 | --      |

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 |
|--------------------|--------|--------------|------|-------|
| 是魄力塑胶制品贸易(上海)有限公司  | 非关联方   | 669,091.36   | 1 年内 | 预付货款  |
| 深圳市唐氏兄弟玩具有限公司      | 非关联方   | 600,000.00   | 1 年内 | 预付货款  |
| Party Play Limited | 非关联方   | 598,555.88   | 1 年内 | 预付货款  |
| 石家庄艾润贸易有限公司        | 非关联方   | 559,862.32   | 1 年内 | 预付货款  |
| 东莞长安新安联华塑胶有限公司     | 非关联方   | 514,965.32   | 1 年内 | 预付货款  |
| 合计                 | --     | 2,942,474.88 | --   | --    |

预付款项主要单位的说明

## 6、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  | 29,969,527.48  |               | 29,969,527.48 | 7,921,159.74  |               | 7,921,159.74  |
| 在产品  | 29,945,977.09  |               | 29,945,977.09 | 21,438,359.87 |               | 21,438,359.87 |
| 库存商品 | 41,336,709.21  | 20,702,417.19 | 20,634,292.02 | 44,548,471.34 | 21,403,134.65 | 23,145,336.69 |
| 开发成本 | 7,728,578.78   |               | 7,728,578.78  | 4,263,528.22  |               | 4,263,528.22  |
| 合计   | 108,980,792.56 | 20,702,417.19 | 88,278,375.37 | 78,171,519.17 | 21,403,134.65 | 56,768,384.52 |

### (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         |               |
| 库存商品 | 21,403,134.65 | -32,904.82 |      | 667,812.64 | 20,702,417.19 |
| 合计   | 21,403,134.65 | -32,904.82 |      | 667,812.64 | 20,702,417.19 |

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行理财产品    | 108,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 珠江电影频道项目款 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 待抵扣增值税进项税 | 1,062,143.41   | 107.16         |
| 预缴房产税     | 267,129.24     |                |
| 预缴土地使用税   | 227,660.00     |                |
| 预缴企业所得税   |                | 1,737.86       |
| 合计        | 129,556,932.65 | 225,001,845.02 |

其他流动资产说明

## 8、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  | 5.00%      | 5.00%       |                        |      |          |        |
| 杭州星梦工坊文化创意有限公司   | 成本法  | 15,300,000.00  |              | 5,300,000.00  | 5,300,000.00  | 51.06%     | 51.06%      |                        |      |          |        |
| 上海纯真年代影视投资有限公司   | 成本法  | 98,000,000.00  |              | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 70.00%     | 70.00%      |                        |      |          |        |
| 合计               | --   | 118,300,000.00 | 5,000,000.00 | 35,300,000.00 | 40,300,000.00 | --         | --          | --                     |      |          |        |

## 9、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： | 231,016,075.69 | 1,194,192.97 |              |      | 232,210,268.66 |
| 其中：房屋及建筑物 | 199,737,608.68 | 465,000.00   |              |      | 200,202,608.68 |
| 机器设备      | 14,654,699.21  | 298,029.58   |              |      | 14,952,728.79  |
| 运输工具      | 7,407,757.43   |              |              |      | 7,407,757.43   |
| 办公设备      | 9,216,010.37   | 431,163.39   |              |      | 9,647,173.76   |
| --        | 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： | 29,690,990.67  |              | 4,825,015.38 |      | 34,516,006.05  |
| 其中：房屋及建筑物 | 12,840,933.30  |              | 3,026,779.30 |      | 15,867,712.60  |
| 机器设备      | 7,369,545.93   |              | 808,768.01   |      | 8,178,313.94   |
| 运输工具      | 3,745,925.15   |              | 536,048.18   |      | 4,281,973.33   |
| 办公设备      | 5,734,586.29   |              | 453,419.89   |      | 6,188,006.18   |
| --        | 期初账面余额         |              | --           |      | 本期期末余额         |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 201,325,085.02 | -- | 197,694,262.61 |
| 其中：房屋及建筑物    | 186,896,675.38 | -- | 184,334,896.08 |
| 机器设备         | 7,285,153.28   | -- | 6,774,414.85   |
| 运输工具         | 3,661,832.28   | -- | 3,125,784.10   |
| 办公设备         | 3,481,424.08   | -- | 3,459,167.58   |
| 办公设备         |                | -- |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 201,325,085.02 | -- | 197,694,262.61 |
| 其中：房屋及建筑物    | 186,896,675.38 | -- | 184,334,896.08 |
| 机器设备         | 7,285,153.28   | -- | 6,774,414.85   |
| 运输工具         | 3,661,832.28   | -- | 3,125,784.10   |
| 办公设备         | 3,481,424.08   | -- | 3,459,167.58   |

本期折旧额 4,825,015.38 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 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 | 36,184,812.40 |
|        | 36,184,812.40 |

## (3) 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 |
|--------|-----------|------------|
| 动漫基地工程 | 正在办理      | 2014 年度    |

固定资产说明

## 10、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          |
| 6#厂房  | 31,369,198.37 |      | 31,369,198.37 | 23,691,926.97 |      | 23,691,926.97 |
| 研发车间  | 3,740,556.13  |      | 3,740,556.13  | 3,592,846.00  |      | 3,592,846.00  |
| 小食堂   | 510,000.00    |      | 510,000.00    | 387,000.00    |      | 387,000.00    |
| 预付购房款 | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |

|    |               |  |               |               |  |               |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 60,619,754.50 |  | 60,619,754.50 | 52,671,772.97 |  | 52,671,772.97 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

## (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           |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------|------|-----------|--------|-----------|--------------|----------|--------|---------------|
| 6#厂房  | 34,100,000.00 | 23,691,926.97 | 7,677,271.40 |        |      | 91.99%    | 91.99% |           |              |          | 募集资金自筹 | 31,369,198.37 |
| 研发车间  | 25,800,000.00 | 3,592,846.00  | 147,710.13   |        |      | 14.50%    | 14.50% |           |              |          | 募集资金自筹 | 3,740,556.13  |
| 小食堂   |               | 387,000.00    | 123,000.00   |        |      |           |        |           |              |          | 自筹     | 510,000.00    |
| 预付购房款 | 35,710,000.00 | 25,000,000.00 |              |        |      | 70.01%    | 70.01% |           |              |          | 自筹     | 25,000,000.00 |
| 合计    | 95,610,000.00 | 52,671,772.97 | 7,947,981.53 |        |      | --        | --     |           |              | --       | --     | 60,619,754.50 |

在建工程项目变动情况的说明

## 11、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     | 36,601,222.71 | 127,338.87  |      | 36,728,561.58 |
| 土地使用权        | 22,493,396.70 |             |      | 22,493,396.70 |
| 管理软件         | 2,070,931.26  | 127,338.87  |      | 2,198,270.13  |
| 商标专利         | 70,500.00     |             |      | 70,500.00     |
| 游戏版权         | 11,966,394.75 |             |      | 11,966,394.75 |
| 二、累计摊销合计     | 8,471,261.31  | 860,845.48  |      | 9,332,106.79  |
| 土地使用权        | 2,436,532.39  | 224,934.04  |      | 2,661,466.43  |
| 管理软件         | 442,431.20    | 222,436.56  |      | 664,867.76    |
| 商标专利         | 48,850.00     | 7,050.00    |      | 55,900.00     |
| 游戏版权         | 5,543,447.72  | 406,424.88  |      | 5,949,872.60  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 28,129,961.40 | -733,506.61 |      | 27,396,454.79 |

|            |               |             |  |               |
|------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 土地使用权      | 20,056,864.31 | -224,934.04 |  | 19,831,930.27 |
| 管理软件       | 1,628,500.06  | -95,097.69  |  | 1,533,402.37  |
| 商标专利       | 21,650.00     | -7,050.00   |  | 14,600.00     |
| 游戏版权       | 6,422,947.03  | -406,424.88 |  | 6,016,522.15  |
| 四、减值准备合计   | 3,709,422.67  |             |  | 3,709,422.67  |
| 土地使用权      |               |             |  |               |
| 管理软件       |               |             |  |               |
| 商标专利       |               |             |  |               |
| 游戏版权       | 3,709,422.67  |             |  | 3,709,422.67  |
| 无形资产账面价值合计 | 24,420,538.73 | -733,506.61 |  | 23,687,032.12 |
| 土地使用权      | 20,056,864.31 | -224,934.04 |  | 19,831,930.27 |
| 管理软件       | 1,628,500.06  | -95,097.69  |  | 1,533,402.37  |
| 商标专利       | 21,650.00     | -7,050.00   |  | 14,600.00     |
| 游戏版权       | 2,713,524.36  | -406,424.88 |  | 2,307,099.48  |

本期摊销额 860,845.48 元。

## (2) 其他说明

公司全资子公司嵊州市美源饰品有限公司拥有的土地使用权证（嵊州国用（2010）第02676号）已于2012年12月14日失效。目前，公司已在该宗土地上建造动漫基地和研发车间，待动漫基地和研发车间建成后，办理相关土地使用权证和房屋产权证书。

## 12、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 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|----------------|--------|
| 缔顺科技            | 9,551,471.73  | 47,683,798.22 |            | 57,235,269.95  |        |
| Scheepers B.V.  | 54,695,029.17 |               | 280,208.33 | 54,414,820.84  |        |
| 合计              | 64,246,500.90 | 47,683,798.22 | 280,208.33 | 111,650,090.79 |        |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司预计缔顺科技和Scheepers B.V.未来合理期限内产生的现金流量现值大于公司的合并成本，故未计提减值准备。

## 13、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 |
|-----|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
| 装修费 | 451,206.61 |       | 158,561.34 |       | 292,645.27 |         |

|    |            |  |            |  |            |    |
|----|------------|--|------------|--|------------|----|
| 合计 | 451,206.61 |  | 158,561.34 |  | 292,645.27 | -- |
|----|------------|--|------------|--|------------|----|

长期待摊费用的说明

#### 14、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   | 1,456,148.87 | 447,133.86 |
| 公允价值变动损益 | 397,186.25   |            |
| 小计       | 1,853,335.12 | 447,133.86 |
| 递延所得税负债： |              |            |
| 公允价值变动损益 |              | 638,337.50 |
| 小计       |              | 638,337.50 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 255,812.60    | 512,744.20    |
| 可抵扣亏损    | 32,378,111.28 | 28,922,700.50 |
| 合计       | 32,633,923.88 | 29,435,444.70 |

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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 可抵扣亏损  |               |               |    |
| 2014 年 | 5,255,901.28  | 5,255,901.28  |    |
| 2015 年 | 1,520,961.49  | 1,520,961.49  |    |
| 2016 年 | 6,338,698.94  | 6,338,698.94  |    |
| 2017 年 | 4,268,327.53  | 4,268,327.53  |    |
| 2018 年 | 11,538,811.26 | 11,538,811.26 |    |
| 2019 年 | 3,455,410.78  |               |    |
| 合计     | 32,378,111.28 | 28,922,700.50 | -- |

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  |              |    |
| 公允价值变动损益 | 1,588,745.00 |    |
| 小计       | 1,588,745.00 |    |
| 可抵扣差异项目  |              |    |
| 资产减值准备   | 5,824,595.48 |    |
| 小计       | 5,824,595.48 |    |

## (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 | 1,853,335.12       |                      | 447,133.86         |                      |
| 递延所得税负债 |                    |                      | 638,337.50         |                      |

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 |        |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 15、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      | 2,301,279.62  | 4,196,914.84 |      |            | 6,498,194.46  |
| 二、存货跌价准备    | 21,403,134.65 | -32,904.82   |      | 667,812.64 | 20,702,417.19 |
| 十二、无形资产减值准备 | 3,709,422.67  |              |      |            | 3,709,422.67  |
| 合计          | 27,413,836.94 | 4,164,010.02 |      | 667,812.64 | 30,910,034.32 |

资产减值明细情况的说明

## 16、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 | 1,588,745.00 |  |
| 合计     | 1,588,745.00 |  |

交易性金融负债的说明

## 17、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 | 66,759,963.41 | 20,861,534.80 |
| 加工费    | 15,491,473.18 | 1,200,172.19  |
| 设备款    | 223,929.00    | 315,770.00    |
| 软件款    | 166,600.00    | 677,800.00    |
| 合计     | 82,641,965.59 | 23,055,276.99 |

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 预收货款  | 554,438.16 | 80,829.58  |
| 预收房租费 |            | 133,452.00 |
| 预收制作费 |            | 326,213.59 |
| 合计    | 554,438.16 | 540,495.17 |

## 19、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 | 4,699,326.47 | 27,002,738.33 | 25,815,868.58 | 5,886,196.22 |
| 二、职工福利费       |              | 357,987.27    | 357,987.27    |              |
| 三、社会保险费       | 1,023,591.94 | 3,309,278.56  | 4,332,870.50  |              |
| 其中：医疗保险费      | 482,011.65   | 978,908.82    | 1,460,920.47  |              |
| 基本养老保险费       | 424,520.31   | 1,730,569.21  | 2,155,089.52  |              |
| 失业保险费         | 68,858.81    | 272,595.59    | 341,454.40    |              |

|         |              |               |               |              |
|---------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工伤保险费   | 20,657.64    | 197,142.09    | 217,799.73    |              |
| 生育保险费   | 27,543.53    | 130,062.85    | 157,606.38    |              |
| 其他      |              | 0.00          | 0.00          |              |
| 四、住房公积金 |              | 359,601.00    | 359,601.00    |              |
| 六、其他    | 193.63       |               |               | 193.63       |
| 合计      | 5,723,112.04 | 31,029,605.16 | 30,866,327.35 | 5,886,389.85 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末数系计提本期工资。

## 20、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 321,601.20   | 427,779.42    |
| 营业税     | 909.71       | 17,979.94     |
| 企业所得税   | 7,884,188.35 | 10,227,947.04 |
| 个人所得税   | 69,486.20    | 102,447.73    |
| 城市维护建设税 | 11,314.57    | 27,632.28     |
| 教育费附加   | 4,890.97     | 15,314.29     |
| 地方教育附加  | 3,260.66     | 10,209.51     |
| 土地使用税   |              | 115,831.80    |
| 印花税     | 35,756.63    | 909.79        |
| 水利建设基金  | 71,861.08    | 10,194.94     |
| 房产税     |              | 38,078.30     |
| 文化事业建设费 | 545.82       | 1,268.39      |
| 合计      | 8,403,815.19 | 10,995,593.43 |

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

## 21、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末数        | 期初数        |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 267,653.44 | 282,539.18 |
| 合计              | 267,653.44 | 282,539.18 |

应付利息说明

## 22、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 |
|-------------|--------------|-----|-----------|
| 浙江莱盛实业有限公司  | 2,168,250.00 |     |           |
| 新昌县宏盛投资有限公司 | 336,000.00   |     |           |
| 赵小强         | 533,925.00   |     |           |
| 合计          | 3,038,175.00 |     | --        |

应付股利的说明

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目    | 期末数        | 期初数          |
|-------|------------|--------------|
| 应退补贴款 |            | 4,320,000.00 |
| 押金保证金 | 54,484.00  | 76,484.00    |
| 其他    | 439,698.10 | 397,721.16   |
| 合计    | 494,182.10 | 4,794,205.16 |

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 69,945,399.86 | 69,309,559.20 |
| 合计   | 69,945,399.86 | 69,309,559.20 |

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          |
| 交通银行股份有限公司香港分行 | 2013年10月23日 | 2016年04月23日 | 美元 |    | 11,368,000.00 | 69,945,399.86 | 11,368,000.00 | 69,309,559.20 |

|    |    |    |    |    |    |               |    |               |
|----|----|----|----|----|----|---------------|----|---------------|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 69,945,399.86 | -- | 69,309,559.20 |
|----|----|----|----|----|----|---------------|----|---------------|

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

## 25、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 |
|-------------------|------------|---------------|----|------------|---------------|------|
| S.B. Sevenum B.V. | 2016年3月31日 | 17,381,345.23 |    | 139,562.50 | 17,331,218.94 |      |
| 减：未确认融资费用         |            | 1,464,509.10  |    |            | 1,135,774.88  |      |
| 杭州浩康创业投资有限公司      |            |               |    |            | 36,000,000.00 |      |

### (2) 其他说明

根据公司与杭州浩康创业投资有限公司签订的《股权收购协议书》，公司以5400万元收购杭州浩康创业投资有限公司拥有的浙江缔顺科技有限公司34.82%的股权，其中1800万元已于2014年4月22日支付，剩余款项3600万元将根据2014-2016年的业绩承诺进行支付。

## 26、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 14,194,838.00 | 14,424,321.90 |
| 合计   | 14,194,838.00 | 14,424,321.90 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目             | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 动漫文化创意基地（一期）建设项目 | 1,916,666.63 |          | 33,333.36   |      | 1,883,333.27 | 与资产相关       |
| 动漫文化创意服务平台建设项目   | 5,000,000.00 |          |             |      | 5,000,000.00 | 与资产相关       |
| 动漫服饰扩产项目         | 667,500.00   |          |             |      | 667,500.00   | 与资产相关       |

|                    |               |  |            |  |               |       |
|--------------------|---------------|--|------------|--|---------------|-------|
| 动漫产业生产出口基地及走出去项目建设 | 5,945,959.16  |  |            |  | 5,945,959.16  | 与资产相关 |
| 《莫麟传奇之远古神兽》项目补助    | 600,428.57    |  | 133,428.57 |  | 467,000.00    | 与资产相关 |
| 《坦坦小动员》项目补助        | 138,211.98    |  | 36,055.30  |  | 102,156.68    | 与资产相关 |
| 《爵士兔之永恒之曲》项目补助     | 155,555.56    |  | 26,666.67  |  | 128,888.89    | 与资产相关 |
| 合计                 | 14,424,321.90 |  | 229,483.90 |  | 14,194,838.00 | --    |

## 27、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 |             |    | 112,200,000.00 |    | 112,200,000.00 | 205,700,000.00 |

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

2014年5月6日，公司以资本公积人民币112,200,000.00元转增股本。转增后，公司总股本为20,570万股，注册资本为人民币20,570万元。业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天健验（2014）94号验资报告。

## 28、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 |      | 112,200,000.00 | 295,506,917.79 |
| 其他资本公积     | 4,302,643.03   |      |                | 4,302,643.03   |
| 合计         | 412,009,560.82 |      | 112,200,000.00 | 299,809,560.82 |

资本公积说明

2014年5月6日，公司以资本公积人民币112,200,000.00元转增股本。

## 29、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 | 19,296,833.50 |      |      | 19,296,833.50 |
| 合计     | 19,296,833.50 |      |      | 19,296,833.50 |

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

### 30、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       | 119,996,464.63 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 119,996,464.63 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,172,856.14  | --      |
| 应付普通股股利           | 4,675,000.00   |         |
| 期末未分配利润           | 132,494,320.77 | --      |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

### 31、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 | 164,174,830.16 | 75,006,427.08 |
| 其他业务收入 | 809,449.83     | 500,339.66    |
| 营业成本   | 104,392,328.72 | 48,713,300.26 |

#### (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          |
| 动漫及其衍生品 | 164,174,830.16 | 104,392,328.72 | 75,006,427.08 | 48,713,300.26 |
| 合计      | 164,174,830.16 | 104,392,328.72 | 75,006,427.08 | 48,713,300.26 |

**(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   | 114,795,025.15 | 78,596,220.01  | 65,760,443.09 | 43,026,050.45 |
| 非动漫服饰  | 42,725,066.94  | 23,689,500.91  | 9,245,983.99  | 5,601,524.70  |
| 动漫、游戏等 | 6,654,738.07   | 1,732,323.40   |               |               |
| 合计     | 164,174,830.16 | 104,018,044.32 | 75,006,427.08 | 48,627,575.15 |

**(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          |
| 境内   | 132,012,095.13 | 87,704,330.39  | 75,006,427.08 | 48,627,575.15 |
| 境外   | 32,162,735.03  | 16,313,713.93  |               |               |
| 合计   | 164,174,830.16 | 104,018,044.32 | 75,006,427.08 | 48,627,575.15 |

**(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 | 49,522,663.71  | 30.16%       |
| 客户 2 | 36,492,540.41  | 22.23%       |
| 客户 3 | 27,129,646.24  | 16.52%       |
| 客户 4 | 5,008,932.22   | 3.05%        |
| 客户 5 | 4,311,266.85   | 2.63%        |
| 合计   | 122,465,049.43 | 74.59%       |

营业收入的说明

**32、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     | 6,806.79   |           | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 149,341.52 | 75,417.18 | 详见本财务报表附注税项之说明 |

|        |            |            |                |
|--------|------------|------------|----------------|
| 教育费附加  | 87,306.07  | 45,188.93  | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 地方教育附加 | 58,204.09  | 30,125.95  | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 合计     | 301,658.47 | 150,732.06 | --             |

营业税金及附加的说明

### 33、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,051,240.30 | 816,125.89   |
| 检验费  | 624,410.00   | 581,114.70   |
| 运费   | 2,653,125.78 | 716,872.22   |
| 差旅费  | 541,596.28   | 418,580.98   |
| 商场费用 |              | 99,352.00    |
| 广告费  | 160,000.00   |              |
| 展览费  | 356,425.00   |              |
| 租赁费  | 926,067.29   |              |
| 其他   | 168,275.81   | 70,584.90    |
| 合计   | 6,481,140.46 | 2,702,630.69 |

### 34、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 11,087,343.63 | 5,861,065.60  |
| 固定资产折旧 | 1,397,493.60  | 1,134,977.21  |
| 无形资产摊销 | 335,713.37    | 245,419.94    |
| 税金     | 788,929.79    | 690,647.86    |
| 业务招待费  | 1,080,656.81  | 912,559.45    |
| 咨询费    | 3,850,215.33  | 206,422.30    |
| 差旅费    | 1,456,436.75  | 834,213.53    |
| 研发费用   | 2,641,672.74  | 1,821,749.93  |
| 办公费    | 1,653,257.39  | 606,940.95    |
| 其他     | 656,651.84    | 563,951.29    |
| 合计     | 24,948,371.25 | 12,877,948.06 |

### 35、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 744,523.00   |               |
| 减：利息收入 | -430,984.40  | -4,124,232.28 |
| 汇兑损益   | -497,347.23  | 778,802.66    |
| 手续费    | 1,312,076.57 | 83,160.90     |
| 其他     | 186,150.61   |               |
| 合计     | 1,314,418.55 | -3,262,268.72 |

### 36、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产              | -2,553,350.00 | 1,718,468.49 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -2,553,350.00 | 1,718,468.49 |
| 交易性金融负债              | -1,588,745.00 |              |
| 合计                   | -4,142,095.00 | 1,718,468.49 |

公允价值变动收益的说明

### 37、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      |
|--------------------|--------------|------------|
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 277,997.42   | 171,800.00 |
| 其他                 | 4,755,762.66 |            |
| 合计                 | 5,033,760.08 | 171,800.00 |

### 38、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 | 4,194,296.99 | 1,752,568.86 |
| 合计     | 4,194,296.99 | 1,752,568.86 |

### 39、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 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 517,083.90 | 3,144,333.34 | 517,083.90    |
| 其他   | 3,183.08   | 1,000.00     | 3,183.08      |
| 合计   | 520,266.98 | 3,145,333.34 | 520,266.98    |

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目            | 本期发生额      | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-----------------|------------|--------------|-------------|------------|
| 培训补助            | 10,350.00  |              | 与收益相关       | 是          |
| 著名商标补贴          | 100,000.00 |              | 与收益相关       | 是          |
| 安家补贴            | 40,000.00  |              | 与收益相关       | 是          |
| 2013 年度技术创新项目补助 | 30,000.00  |              | 与收益相关       | 是          |
| 动漫展位费补助         | 87,250.00  |              | 与收益相关       | 是          |
| 新录用人员培训         |            | 51,000.00    | 与收益相关       | 是          |
| 文化出口业绩突出企业      |            | 100,000.00   | 与收益相关       | 是          |
| 文化出口奖励          |            | 1,620,000.00 | 与收益相关       | 是          |
| 自营出口企业奖励        | 20,000.00  | 20,000.00    | 与收益相关       | 是          |
| 创新创业启动资金        |            | 320,000.00   | 与收益相关       | 是          |
| 国家及省荣誉号奖励       |            | 500,000.00   | 与收益相关       | 是          |
| 服务外包奖励          |            | 500,000.00   | 与收益相关       | 是          |
| 递延收益转入          | 229,483.90 | 33,333.34    | 与收益相关       | 是          |
| 合计              | 517,083.90 | 3,144,333.34 | --          | --         |

### 40、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |       | 2,109.49 |               |

|             |            |            |            |
|-------------|------------|------------|------------|
| 其中：固定资产处置损失 |            | 2,109.49   |            |
| 水利建设基金      | 132,104.91 | 7,583.59   |            |
| 其他          | 356,542.34 | 138,000.00 | 356,542.34 |
| 合计          | 488,647.25 | 147,693.08 | 356,542.34 |

营业外支出说明

#### 41、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 | 8,513,661.53  | 4,647,057.09 |
| 递延所得税调整          | -2,044,538.76 | 26,180.67    |
| 合计               | 6,469,122.77  | 4,673,237.76 |

#### 42、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                                  | 2014年1-6月      |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 17,172,856.14  |
| 非经常性损益                   | B                                   | -695,206.22    |
| 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                               | 17,868,062.36  |
| 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                                   | 112,200,000.00 |
| 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                                   | 1              |
| 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            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 205,700,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.08           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 0.09           |

##### (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。

#### 43、其他综合收益

单位：元

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------------|------------|-------|
| 4.外币财务报表折算差额 | -89,523.92 |       |
| 小计           | -89,523.92 |       |
| 合计           | -89,523.92 |       |

其他综合收益说明

#### 44、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   | 1,662,296.54 |
| 与收益相关的政府补贴 | 290,783.08   |
| 银行活期存款利息   | 142,312.13   |
| 其他         | 199,452.00   |
| 合计         | 2,294,843.75 |

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            |
|----------|---------------|
| 期间费用     | 18,267,018.20 |
| 捐赠支出及其他  | 356,542.34    |
| 单位及个人往来款 | 2,776,929.16  |
| 合计       | 21,400,489.70 |

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             |
|------|----------------|
| 理财产品 | 100,288,672.27 |
| 合计   | 100,288,672.27 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## 45、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                              | 17,806,227.59  | 12,786,526.52  |
| 加：资产减值准备                         | 4,194,296.99   | 1,742,657.20   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,825,015.38   | 3,240,359.86   |
| 无形资产摊销                           | 860,845.48     | 245,419.94     |
| 长期待摊费用摊销                         | 158,561.34     |                |
| 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）              | 4,142,095.00   | -1,718,468.49  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 112,396.31     | -3,331,700.42  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,033,760.08  | -171,800.00    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,406,201.26  | -88,462.19     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -638,337.50    | 114,642.86     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -31,509,990.85 | -33,154,138.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -75,531,987.03 | -32,760,279.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 47,414,323.10  | 28,745,488.64  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -34,606,515.53 | -24,347,644.52 |
| 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                          | 105,944,004.15 | 42,767,677.02  |
| 减：现金的期初余额                        | 102,117,842.79 | 112,390,682.74 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 3,826,161.36   | -69,623,005.72 |

## (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：       | --            | --            |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 88,498,445.28 |               |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 54,951,474.31 | 14,000,000.00 |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 2,453,029.03  |               |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额  | 52,498,445.28 | 14,000,000.00 |
| 4. 取得子公司的净资产            | 21,630,392.81 |               |
| 流动资产                    | 17,392,118.88 |               |
| 非流动资产                   | 5,292,153.14  |               |
| 流动负债                    | 355,833.64    |               |
| 非流动负债                   | 698,045.57    |               |
| 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           | 105,944,004.15 | 102,117,842.79 |
| 其中：库存现金        | 77,356.59      | 118,317.84     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 105,619,884.30 | 101,930,180.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 246,763.26     | 69,344.71      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 105,944,004.15 | 102,117,842.79 |

#### 现金流量表补充资料的说明

期末公司准备持有至到期支取的定期存款金额为30,990,000.00元。

期初公司准备持有至到期支取的定期存款金额为30,990,000.00元。

### 46、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、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      | 66832590-5 |

本企业的母公司情况的说明

## 2、关联方交易

### (1) 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 |
|------------|--------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 浙江莱盛实业有限公司 | 美盛文化创意股份有限公司 | 70,724,040.00 | 2013年10月23日 | 2018年04月23日 | 否          |

关联担保情况说明

担保情况详见本财务报表附注说明

## 九、或有事项

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

2013年7月，公司全资子公司美盛动漫与野风集团房地产股份有限公司就位于杭州市下城区绍兴路以西的“野风现代中心”北楼办公用房签订《商品房买卖合同》，购房总价款3,571万元，截至2014年6月30日已预付购房款2,500万元。

2014年4月，公司与黄勤、周雷、周中耘签订《杭州星梦工坊文化创意有限公司投资协议》，投资总额为1530万元，截至2014年6月30日已付投资款530万元。

2014年5月，公司与朱质冰、朱质颖签订《上海纯真年代影视投资有限公司投资协议》，投资总额为9800万元，截至2014年6月30日已付投资款3,000万元。

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、其他重要事项

### 1、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### 2、租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

### 3、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 | 2,553,350.00 | 2,553,350.00 |  |  | 0.00         |
| 金融资产小计   | 2,553,350.00 | 2,553,350.00 |  |  | 0.00         |
| 上述合计     | 2,553,350.00 | 2,553,350.00 |  |  | 0.00         |
| 金融负债     | 0.00         | 1,588,745.00 |  |  | 1,588,745.00 |

#### 4、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 | 2,553,350.00 | 2,553,350.00 |               |         |              |
| 金融资产小计   | 2,553,350.00 | 2,553,350.00 |               |         | 0.00         |
| 金融负债     | 0.00         | 1,588,745.00 |               |         | 1,588,745.00 |

## 十二、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        | 102,816,724.08 | 100.00% | 5,827,978.57 | 5.67% | 29,378,002.46 | 100.00% | 1,804,331.27 | 6.14% |
| 组合小计           | 102,816,724.08 | 100.00% | 5,827,978.57 | 5.67% | 29,378,002.46 | 100.00% | 1,804,331.27 | 6.14% |
| 合计             | 102,816,724.08 | --      | 5,827,978.57 | --    | 29,378,002.46 | --      | 1,804,331.27 | --    |

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 | 98,231,219.12  | 95.54% | 4,911,560.96 | 28,134,181.04 | 95.77% | 1,406,709.05 |
| 1 至 2 年 | 3,901,062.86   | 3.79%  | 390,106.29   | 567,965.13    | 1.93%  | 56,796.51    |
| 2 至 3 年 | 42,484.72      | 0.04%  | 12,745.42    | 666,197.74    | 2.27%  | 333,098.87   |
| 3 年以上   | 641,957.38     | 0.62%  | 513,565.90   | 9,658.55      | 0.03%  | 7,726.84     |
| 合计      | 102,816,724.08 | --     | 5,827,978.57 | 29,378,002.46 | --     | 1,804,331.27 |

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) 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   | 41,088,060.98 | 1 年以内 | 39.96%     |
| 客户 2 | 非关联方   | 20,024,011.71 | 1 年以内 | 19.48%     |
| 客户 3 | 非关联方   | 19,779,958.68 | 1 年以内 | 19.24%     |
| 客户 4 | 非关联方   | 2,357,802.74  | 1 年以内 | 2.29%      |
| 客户 5 | 非关联方   | 1,849,051.77  | 1 年以内 | 1.80%      |
| 客户 5 | 非关联方   | 406,577.02    | 1-2 年 | 0.39%      |
| 合计   | --     | 85,505,462.90 | --    | 83.16%     |

## (3) 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 |
|----------------|--------|------------|------------|
| Scheepers B.V. | 孙公司    | 67,661.11  | 0.07%      |
| 杭州美盛动漫有限公司     | 子公司    | 105,859.08 | 0.10%      |
| 莱盛童话服饰（上海）有限   | 子公司    | 2,487.73   | 0.00%      |

|    |    |            |       |
|----|----|------------|-------|
| 公司 |    |            |       |
| 合计 | -- | 176,007.92 | 0.17% |

## (4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (5) 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         | 7,367,996.74 | 100.00% | 975,998.72 | 13.25% | 4,427,843.51 | 100.00% | 805,620.60 | 18.19% |
| 组合小计            | 7,367,996.74 | 100.00% | 975,998.72 | 13.25% | 4,427,843.51 | 100.00% | 805,620.60 | 18.19% |
| 合计              | 7,367,996.74 | --      | 975,998.72 | --     | 4,427,843.51 | --      | 805,620.60 | --     |

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 | 4,449,092.17 | 60.38% | 222,454.61 | 1,946,348.04 | 43.96% | 97,317.40  |
| 1 至 2 年 | 1,798,520.44 | 24.41% | 179,852.04 | 1,361,111.34 | 30.74% | 136,111.13 |
| 2 至 3 年 | 1,075,384.13 | 14.60% | 537,692.07 | 1,080,384.13 | 24.40% | 540,192.07 |
| 3 年以上   | 45,000.00    | 0.61%  | 36,000.00  | 40,000.00    | 0.90%  | 32,000.00  |

|    |              |    |            |              |    |            |
|----|--------------|----|------------|--------------|----|------------|
| 合计 | 7,367,996.74 | -- | 975,998.72 | 4,427,843.51 | -- | 805,620.60 |
|----|--------------|----|------------|--------------|----|------------|

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) 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   | 2,787,499.17 | 1 年以内 | 37.83%      |
| 莱盛童话服饰（上海）有限公司 | 关联方    | 202,272.26   | 1 年以内 | 2.74%       |
| 莱盛童话服饰（上海）有限公司 | 关联方    | 1,497,624.44 | 1-2 年 | 20.33%      |
| 莱盛童话服饰（上海）有限公司 | 关联方    | 890,654.13   | 2-3 年 | 12.09%      |
| 嵊州市美源饰品有限公司    | 关联方    | 341,820.00   | 1 年以内 | 4.64%       |
| 嵊州市美源饰品有限公司    | 关联方    | 255,270.00   | 1-2 年 | 3.47%       |
| 嵊州市美源饰品有限公司    | 关联方    | 144,730.00   | 2-3 年 | 1.96%       |
| 新昌县非税收入汇缴核算专户  | 非关联方   | 439,500.00   | 1 年以内 | 5.96%       |
| 新昌县财政局         | 非关联方   | 387,000.00   | 2 年以内 | 5.25%       |
| 合计             | --     | 6,946,370.00 | --    | 94.27%      |

## (3) 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  | 2,590,550.83 | 35.16%      |
| 嵊州市美源饰品有限公司    | 全资子公司  | 741,820.00   | 10.07%      |
| 合计             | --     | 3,332,370.83 | 45.23%      |

## (4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (5) 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  | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 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  | 5.00%      | 5.00%       |                        |      |          |        |
| 莱盛童话服饰（上海）有限公司   | 成本法  | 500,000.00    | 500,000.00    |               | 500,000.00    | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 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  | 75.00%     | 75.00%      |                        |      |          |        |
| 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 | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 香港美盛文化有限公司       | 成本法  | 7,811,473.20  | 7,811,473.20  |               | 7,811,473.20  | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 浙江缔顺科技有限公司       | 成本法  | 73,800,000.00 | 19,800,000.00 | 54,000,000.00 | 73,800,000.00 | 85.82%     | 85.82%      |                        |      |          |        |
| 杭州星梦工坊文化创意有限     | 成本法  | 15,300,000.00 |               | 5,300,000.00  | 5,300,000.00  | 51.06%     | 51.06%      |                        |      |          |        |

|                |     |                |               |               |                |        |        |    |  |  |  |
|----------------|-----|----------------|---------------|---------------|----------------|--------|--------|----|--|--|--|
| 公司             |     |                |               |               |                |        |        |    |  |  |  |
| 上海纯真年代影视投资有限公司 | 成本法 | 98,000,000.00  |               | 30,000,000.00 | 30,000,000.00  | 70.00% | 70.00% |    |  |  |  |
| 合计             | --  | 244,021,473.20 | 76,721,473.20 | 89,300,000.00 | 166,021,473.20 | --     | --     | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明

#### 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 | 125,424,380.50 | 74,828,420.55 |
| 其他业务收入 | 809,449.83     | 500,339.66    |
| 合计     | 126,233,830.33 | 75,328,760.21 |
| 营业成本   | 86,535,764.62  | 48,605,008.54 |

##### (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          |
| 动漫呢衍生品 | 125,424,380.50 | 86,535,764.62 | 74,828,420.55 | 48,605,008.54 |
| 合计     | 125,424,380.50 | 86,535,764.62 | 74,828,420.55 | 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  | 114,437,080.14 | 78,307,406.59 | 65,582,436.56 | 42,917,758.73 |
| 非动漫服饰 | 10,987,300.36  | 7,854,073.63  | 9,245,983.99  | 5,601,524.70  |
| 合计    | 125,424,380.50 | 86,161,480.22 | 74,828,420.55 | 48,519,283.43 |

**(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   | 123,316,058.93 | 84,663,537.40 | 74,058,120.03 | 47,851,760.10 |
| 内销   | 2,108,321.57   | 1,497,942.82  | 770,300.52    | 667,523.33    |
| 合计   | 125,424,380.50 | 86,161,480.22 | 74,828,420.55 | 48,519,283.43 |

**(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 | 49,522,663.71  | 39.48%       |
| 客户 2 | 36,492,540.41  | 29.10%       |
| 客户 3 | 27,129,646.24  | 21.63%       |
| 客户 4 | 4,311,266.85   | 3.44%        |
| 客户 5 | 2,935,691.94   | 2.34%        |
| 合计   | 120,391,809.15 | 95.99%       |

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      |
|--------------------|--------------|------------|
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 277,997.42   | 171,800.00 |
| 其他                 | 4,755,762.66 |            |
| 合计                 | 5,033,760.08 | 171,800.00 |

**(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

同合并财务报表之投资收益注释。

**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                              | 12,759,088.82  | 13,581,732.16  |
| 加：资产减值准备                         | 4,194,025.42   | 1,713,101.88   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,392,176.55   | 3,235,146.29   |
| 无形资产摊销                           | 159,824.10     | 148,883.94     |
| 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）              | 4,142,095.00   | -1,718,468.49  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -794,936.31    | -3,332,556.19  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,033,760.08  | -171,800.00    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,403,098.07  | -88,462.19     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -638,337.50    | 114,642.86     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -30,125,929.41 | -33,154,138.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -80,646,612.11 | -35,349,760.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 48,648,903.86  | 52,504,026.38  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -44,346,559.73 | -2,515,543.39  |
| 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                          | 62,680,163.08  | 28,195,982.02  |
| 减：现金的期初余额                        | 65,081,171.63  | 105,971,779.61 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -2,401,008.55  | -77,775,797.59 |

**十三、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                |
|---|---------------|-------------------|
| 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）   | 517,083.90    | 详见本财务报表附注营业外收入之说明 |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,755,762.66  | 理财产品收益            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -3,864,097.58 | 远期外汇套期保值合同盈亏      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -353,359.26   |                   |
| 减：所得税影响额  | -282,798.48   |                   |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 33,394.42     |                   |
| 合计  | -695,206.22   | --                |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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         | 17,172,856.14 | 12,859,871.87 | 657,734,761.28 | 645,326,429.06 |
| 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         | 17,172,856.14 | 12,859,871.87 | 657,734,761.28 | 645,326,429.06 |
| 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          | 2.63% | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.74% | 0.09   | 0.09   |

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目  | 期末数            | 期初数            | 变动幅度     | 变动原因说明                           |
|----------|----------------|----------------|----------|----------------------------------|
| 交易性金融资产  |                | 2,553,350.00   | -100.00% | 主要是本期新签订的远期外汇结售汇合同变动所致。          |
| 应收账款     | 104,314,575.98 | 33,049,820.99  | 215.63%  | 主要是销售增加所致                        |
| 预付款项     | 8,992,708.39   | 5,976,527.51   | 50.47%   | 主要是预付材料款增加所致                     |
| 其他应收款    | 4,072,724.72   | 2,949,001.48   | 38.11%   | 主要是出口退税增加所致                      |
| 存货       | 88,278,375.37  | 56,768,384.52  | 55.51%   | 主要是为订单生产和产品待出货所致                 |
| 其他流动资产   | 129,556,932.65 | 225,001,845.02 | -42.42%  | 主要是理财产品到期所致                      |
| 长期股权投资   | 40,300,000.00  | 5,000,000.00   | 706.00%  | 主要是投资星梦工坊和纯真年代所致                 |
| 商誉       | 111,650,090.79 | 64,246,500.90  | 73.78%   | 主要是购买缔顺科技少数股权所致                  |
| 长期待摊费用   | 292,645.27     | 451,206.61     | -35.14%  | 主要是摊销所致                          |
| 递延所得税资产  | 1,853,335.12   | 447,133.86     | 314.49%  | 主要是坏账准备计提增加所致                    |
| 实收资本     | 205,700,000.00 | 93,500,000.00  | 120.00%  | 主要是资本公积转增所致                      |
| 少数股东权益   | 11,300,634.14  | 16,962,304.64  | -33.38%  | 主要是购买缔顺科技少数股权所致                  |
| 利润表项目    | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度     | 变动原因说明                           |
| 营业收入     | 164,984,279.99 | 75,506,766.74  | 118.50%  | 主要是出货增加和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致 |
| 营业成本     | 104,392,328.72 | 48,713,300.26  | 114.30%  | 主要是出货增加和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致 |
| 营业税金及附加  | 301,658.47     | 150,732.06     | 100.13%  | 主要是城建税增加所致                       |
| 销售费用     | 6,481,140.46   | 2,702,630.69   | 139.81%  | 主要是缔顺科技和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致 |
| 管理费用     | 24,948,371.25  | 12,877,948.06  | 93.73%   | 主要是缔顺科技和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致 |
| 财务费用     | 1,314,418.55   | -3,262,268.72  | 140.29%  | 主要是借款利息增加和利息收入减少所致               |
| 资产减值损失   | 4,194,296.99   | 1,752,568.86   | 139.32%  | 主要是应收账款增加所致                      |
| 公允价值变动收益 | -4,142,095.00  | 1,718,468.49   | -341.03% | 主要是本期新签订的远期外汇结售汇合同变动所致。          |
| 投资收益     | 5,033,760.08   | 171,800.00     | 2830.01% | 主要是理财产品收益和珠江电影频道项目收益增加所致         |
| 营业外收入    | 520,266.98     | 3,145,333.34   | -83.46%  | 主要是政府补助减少所致                      |
| 营业外支出    | 488,647.25     | 147,693.08     | 230.85%  | 主要是缔顺科技和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致 |

|               |                |                |          |                                  |
|---------------|----------------|----------------|----------|----------------------------------|
| 所得税费用         | 6,469,122.77   | 4,673,237.76   | 38.43%   | 主要是应纳税所得额增加所致                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,606,515.53 | -24,347,644.52 | -42.13%  | 主要是缔顺科技和Scheepers B.V.纳入合并报表范围所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 40,046,587.67  | 2,253,441.46   | 1677.13% | 主要是购买理财产品和购建固定资产减少所致             |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,381,348.00  | -46,750,000.00 | 94.91%   | 主要是利润分配减少所致                      |

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014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  
2014年8月16日