



# 美盛文化创意股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 205,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	31
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	135

## 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，公司全资子公司
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
荷兰 Agenturen	指	Agenturen en Handelsmij Scheepers B.V.，公司控股孙公司
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 12 月 31 日

## 重大风险提示

可能存在文化产业政策变化，文创产业发展不及预期，资源整合及内控管理不够完善，国际需求下降，市场需求变化，行业竞争加剧，出口退税政策变化，汇率波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省新昌省级高新技术园区内（南岩）		
注册地址的邮政编码	312500		
办公地址	浙江省新昌省级高新技术园区内（南岩）		
办公地址的邮政编码	312500		
公司网址	www.chinarising.com.cn		
电子信箱	office@chinarising.com.cn		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	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
首次注册	2010 年 03 月 11 日	绍兴市工商行政 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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 楼
签字会计师姓名	吕苏阳、周小民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田路大中华 国际交易广场 8 楼	叶贤萍、李茵	2012.9.11-2014.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	455,996,687.08	231,134,162.86	97.29%	205,049,310.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	97,125,358.48	41,730,227.18	132.75%	49,015,839.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,011,576.46	30,844,017.62	126.99%	37,308,708.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,495,807.03	49,718,269.58	-145.25%	64,977,252.40
基本每股收益（元/股）	0.47	0.20	135.00%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.20	135.00%	0.29
加权平均净资产收益率	14.56%	6.52%	8.04%	16.04%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	965,558,170.69	807,969,010.40	19.50%	682,370,627.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	699,621,397.14	645,326,429.06	8.41%	649,822,631.77

#### 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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,285.47	-2,109.49	-28,786.29	处置固定资产损失
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）	20,635,394.14	7,387,878.71	17,303,616.67	详见财务报告附注营业外收入之说明
委托他人投资或管理资产的损益	8,935,365.87	1,360,890.41		理财、珠江电影频道项目收益
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	16,195,351.38	6,578,647.05	-1,209,248.60	远期结汇合同盈亏及业绩承诺补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-688,236.52	-87,358.55	-339,406.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,667,731.86			商誉减值
减：所得税影响额	10,833,444.44	3,812,843.85	4,019,043.77	
少数股东权益影响额（税后）	451,631.08	538,894.72		
合计	27,113,782.02	10,886,209.56	11,707,131.29	--

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。在经营业绩良好的同时，公司以国内文化产业高速发展的契机，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。

在原先动漫衍生品的基础上，公司重点开拓上下游业务，完善产业链，并且融入新媒体与互动元素完成文化生态圈的构建。公司本次转型升级战略实施主要分以下几步：

#### 一、在动漫衍生品基础上完善上游原创动漫实力

2013年7月，公司投资并购浙江缔顺科技有限公司。缔顺科技主要业务包括原创动画制作、网络游戏研发与运营、和互联网技术开发。缔顺科技是公司立足动漫服饰产业的基础上，在上游进行战略发展，是包括动漫形象原创、原创游戏、互联网技术与运营等战略的一部分，对于完善公司产业链和进行产业转型升级都具有积极的意义。

#### 二、在动漫衍生品基础上加强下游销售渠道的建设

1、2013年10月，公司投资并购荷兰公司Agenturen en Handelsmij Scheepers B.V.。荷兰公司主要经营嘉年华和节庆礼物物品、服饰、配件及动漫服饰的设计、采购和销售。其客户为荷兰等欧洲国家的节庆活动商店、主题商店、网络销售及零售商等。荷兰公司拥有网址为<http://www.partyxplosion.com>的产品在线销售网站。荷兰公司是荷兰一家知名渠道商和销售商，是公司下游渠道。本次收购有利于公司进一步认知与开发包括荷兰在内的欧洲市场，加强欧洲市场的进一步渗透，有利于公司对全球市场的产业布局，有利于公司现有资源的整合，进一步提升公司核心产品议价能力。同时公司将通过本次收购加强自身设计能力与国际市场敏感能力。

2、2013年12月，公司投资设立全资子公司杭州美盛动漫有限公司。美盛动漫着手构建包括悠窝窝 (<http://www.uwowo.com>) 在内的国内销售渠道。本次投资是公司包括线上线下在内的国内销售渠道建设，是公司完善产业链的重要布局。

#### 三、在完整的动漫产业链基础上加入新媒体与互动元素构建文化生态圈

1、2014年4月，公司投资并购杭州星梦工坊文化创意有限公司。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。星梦工坊是公司立足动漫产业链的基础上，在文化生态圈进行战略布局，借助舞台剧对动漫形象进行充分线下互动式运营，有利于公司原创动漫形象进行深度传播、广告与互动。

2、2014年5月，公司投资并购上海纯真年代影视投资有限公司。纯真年代主要从事影视作品制作、发行。影视作品是目前国内最具传播力度与影响力的推广手段，且其具有较为成熟的经营模式，因此纯真年代是公司文化生态圈的重要拼图之一。有利于公司原创内容与衍生品的传播与影响，也有利于创造新的协同效应。

3、2014年11月，公司与JAKKS PACIFIC INC. 合资设立子公司。是公司在文化产业高速发展阶段，外部资源与内部资源协同发展的重要布局。

4、2014年12月，公司投资并购天津酷米网络科技有限责任公司。酷米网 (<http://www.kumi.cn>) 是国内领先的独立动漫视频网站，是一个以儿童及家长为主要对象的动漫视听节目播出网络平台，是一个涵盖动画、儿童剧、儿童游戏及相关服务的互联网动漫娱乐服务平台，终端覆盖PC、移动及电视，周平均访问量约500万活跃用户。新媒体资源接入与忠实用户的接入是本次投资并购的重要战略意义，收购酷米公司初步实现文化生态圈的建设。

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，逐步实现生态化运作。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2014年度公司实现营业收入45599.67万元，比去年增长97.29%，营业收入的增长，主要原因是FROZEN系列产品收入增加，荷兰公司整年纳入合并范围。营业成本28959.7万元，比去年增长94.08%，主要原因是营业收入增长；销售费用为1356.91万元，比去年增长65.71%，管理费用为5050.14万元，比去年增长56.04%，主要是因为营业收入增加；财务费用为115.41万元，比去年增长148.89%，主要是利息收入减少所致；归属于上市公司股东的净利润为9712.54万元，比去年增长132.75%，主要是因为收入增加和政府补助增加。经营活动产生的现金流量净额为-2249.58万元，比去年减少145.25%，主要原因是纯真年代纳入合并范围；投资活动产生的现金流量净额为19614.48万元,比去年增长310.6%，主要是购买理财产品减少；筹资活动产生的现金流量净额为-1759.82万元，比去年减少165.02%，主要是因为借款减少。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司发展战略为致力于成为一家全球知名的文化创意类企业。公司将依靠多年积累的动漫服饰开发生产经验，以国家大力发展文化产业为契机，基于自身的创意、产品开发、生产规模及经营管理优势，充分整合社会资源，在巩固和拓展海外市场销售规模的同时，引领国内动漫服饰市场的流行趋势，提升公司品牌的知名度，扩大国内外动漫服饰消费市场的占有率，致力于成为全球知名的动漫服饰供应商。面对复杂的国内外环境，在公司董事会领导下，公司管理层团结一致，迎难而上，充分整合资源，有序进行品牌建设提升公司综合实力。同时公司通过资源整合逐步实现了以动漫衍生品为基础的产业链建设，再到生态圈构建的目标。在经营与战略实施上较好的完成了前期计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

2014年度公司实现营业收入45599.67万元，比去年增长97.29%，营业收入的增长，主要原因是FROZEN系列产品收入增加，荷兰公司整年纳入合并范围。营业成本28959.7万元，比去年增长94.08%，主要原因是营业收入增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
动漫文化	销售量		9,394,530	5,081,641	70.30%
	生产量		9,364,249	5,498,608	84.87%
	库存量		187,135	217,416	-13.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要是主营业务销售增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	364,727,254.19
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	79.98%
----------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	157,411,217.38	34.52%
2	客户 2	148,966,557.33	32.67%
3	客户 3	47,666,683.44	10.45%
4	客户 4	6,220,510.45	1.36%
5	客户 5	4,462,285.59	0.98%
合计	--	364,727,254.19	79.98%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
动漫文化		288,149,256.63	99.50%	147,949,915.07	99.15%	0.35%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
动漫服饰		229,166,651.23	79.13%	123,860,936.98	83.72%	-4.59%
非动漫服饰		53,478,572.58	18.46%	22,134,293.60	14.96%	3.50%
动漫、游戏		4,525,364.78	1.56%	1,954,684.49	1.32%	-0.98%
舞台剧		978,668.04	0.34%			1.56%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,838,602.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.70%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	12,943,826.80	4.90%
2	供应商 2	7,554,634.63	2.86%

3	供应商 3	6,388,402.17	2.42%
4	供应商 4	6,201,487.47	2.35%
5	供应商 5	5,750,251.87	2.18%
合计	--	38,838,602.94	14.70%

#### 4、费用

2014年度公司销售费用为1356.91万元，比上年增长65.71%，管理费用为5050.14万元，比上年增长56.04%，主要是因为营业收入增加；财务费用为115.41万元，比上年增长148.89%，主要是利息收入减少所致。

#### 5、研发支出

公司围绕市场需求和公司发展战略，为增加公司核心竞争力，提高公司附加价值，公司2014年研发费用为536.03万元，较2013年投入研发费用454.64万元，上升17.9%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	477,681,906.60	260,336,127.39	83.49%
经营活动现金流出小计	500,177,713.63	210,617,857.81	137.48%
经营活动产生的现金流量净额	-22,495,807.03	49,718,269.58	-145.25%
投资活动现金流入小计	298,404,430.22	333,297,253.02	-10.47%
投资活动现金流出小计	102,259,611.96	426,432,832.49	-76.02%
投资活动产生的现金流量净额	196,144,818.26	-93,135,579.47	
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	92,919,944.00	-83.86%
筹资活动现金流出小计	32,598,153.98	65,853,570.44	-50.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,598,153.98	27,066,373.56	-165.02%
现金及现金等价物净增加额	153,509,705.34	-16,272,839.95	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

投资活动现金流入和投资活动产生的现金流量净额增加主要是购买理财产品减少所致；

筹资活动现金流入和筹资活动产生的现金流量净额减少主要是借款减少所致；

经营活动产生的现金流量净额减少主要是新纳入纯真年代至合并财务报表范围所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、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	452,544,641.56	288,149,256.63	36.33%	98.03%	94.76%	1.07%
分产品						
动漫服饰	349,638,432.52	229,166,651.23	34.46%	82.10%	85.02%	-1.03%
非动漫服饰	87,126,156.70	53,478,572.58	38.62%	166.78%	141.61%	6.39%
舞台剧	1,407,051.65	978,668.04	30.45%			
动漫游戏	14,373,000.69	4,525,364.78	68.51%	272.21%	131.51%	19.13%
分地区						
境内	396,833,670.21	257,889,019.50	35.01%	79.87%	80.38%	-0.19%
境外	55,710,971.35	30,260,237.13	45.68%	605.44%	507.15%	8.79%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	249,627,548.13	25.85%	133,107,842.79	16.47%	9.38%	
应收账款	60,208,835.73	6.24%	33,049,820.99	4.09%	2.15%	
存货	175,683,766.71	18.20%	56,768,384.52	7.03%	11.17%	
长期股权投资	2,551,466.12	0.26%			0.26%	
固定资产	233,586,573.23	24.19%	201,325,085.02	24.92%	-0.73%	
在建工程	53,901,144.63	5.58%	52,671,772.97	6.52%	-0.94%	

#### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期借款	69,560,792.00	7.20%	69,309,559.20	8.58%	-1.38%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）		20,117,601.26					20,117,601.26
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	17,564,251.26					20,117,601.26
上述合计	2,553,350.00	17,564,251.26					20,117,601.26
金融负债	0.00	3,013,804.78					3,013,804.78

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

### 1、原创内容的核心价值优势

互联网及文化传媒高速发展的今天，原创内容作为产业发展和衍生的基础，正在文化传播领域和动漫产业链中占据越来越重要地位。原创内容的具体表现形式即是IP（Intellectual Property），其来源主要包括动画漫画、游戏、影视、小说、综艺节目等原创性资源，通常具有独特的指向性和较高的识别度，易于被喜爱的人群所接受。

动漫、游戏、影视等领域作为原创内容主要来源地，公司着力耕耘、精细布局，收购了缔顺科技而深度涉足动漫及游戏原创领域，收购了纯真年代而进军影视原创领域，提升公司原创内容库的丰富度。

缔顺科技拥有《莫麟传奇》、《爵士兔》、《坦坦小动员》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，在国内外市场上均取得了较高的荣誉，有着广泛的知名度。此外，缔顺科技精心打造的《星学院》系列动漫原创作品，成为公司原创内容环节未来几年发展的核心战略之一。《星学院》系列动漫将包括动漫剧、动漫大电影、游戏等多层次产品线，产品内容精雕细琢，制作精良，剧中主人公特色鲜明，造型优美，个性鲜明可爱，有着极高的人气和亲和力。优秀原创IP形象的推出将建立对最终消费者的情感代入，增强消费者对IP的认同度及粘性，同时也势必提升对广大消费者对美盛品牌的认知，对公司蕴含价值和文化的认同，不断为公司带来市场人气和用户沉淀，对公司整体发展

有着重大意义。

纯真年代作为国内知名的影视剧制作公司，拥有包括《中国式离婚》、《家常菜》、《新结婚时代》、《你在微笑我却哭了》等一大批脍炙人口的优秀影视作品，塑造了一大批广为熟知的经典影视形象，在观众中有着良好的口碑。纯真年代计划在2015年陆续推出数部新的电影、电视作品，将进一步丰富公司影片库的内容。

公司在原创内容领域的布局正逐步显现出成效并将体现出较好的未来收益，原创内容的不断丰富也将为下游产业输送源源不断的创作源泉。丰富原创内容已形成公司的核心优势。

## 2、丰富的平台部署优势

平台是内容的展示场所，是粉丝群体的聚集家园，是衍生产品转化收益的通道。公司目前已经部署了丰富的平台资源，为公司各条产业链打造了立体化的出口。

公司通过全资子公司美盛动漫涉足电商平台，展开电商销售渠道的布局，设立了垂直电子商务平台悠窝窝 (<http://www.uwowo.com>)，打造全方位覆盖的动漫服饰和Cosplay服饰等衍生品销售渠道。公司通过收购国内领先的独立动漫视频网站——酷米网 (<http://www.kumi.cn>)，搭建了一个以儿童及家长为主要对象的动漫视听节目播出网络平台和—一个涵盖动画、儿童剧、儿童游戏及相关服务的互联网动漫娱乐服务平台，其终端覆盖PC、移动设备及电视，新媒体资源接入与忠实用户的接入是平台建立的重要战略意义。公司通过缔顺科技打造了缔顺游戏平台 and 游戏港口等游戏类门户网站平台，为自身优秀游戏作品的运营和游戏玩家资讯获取提供了稳定的场所和多元化的娱乐体验。公司还通过星梦工坊完善了演艺平台的建立，为公司自身核心IP提供了舞台剧等新的展示平台。最后，公司与重要客户Jakks Pacific共同设立的杰克仕美盛营销平台将为国内的消费者带来国外最新潮的玩具、动漫服饰流行体验，有利于国内市场的快速发展，将为公司带来新的利润增长点。

公司目前建立的多层级多维度平台部署，充分发挥了公司全产业链布局的综合优势，实现了产业上下游资源的整合。丰富的平台资源也充分向市场展示了公司的实力和内容，体现了公司平台资源上的优势。

## 3、打造完美闭环生态的一体化优势

公司涉及动漫原创、游戏制作、网络平台、国内外终端销售、儿童剧演艺等，正在逐步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，打造成为完美的闭环生态圈。

在公司的闭环生态圈中，自主创造的优秀原创内容将首先进行泛娱乐化的推广，将原创内容的价值会辐射至影视、游戏、动漫等多项娱乐产业，实现原创内容价值的全面爆发。而多娱乐产业联动发力推广原创内容，也将会产生反哺，实现原创内容价值的增长。在此基础上，基于原创内容资源的更多的挖掘打造和变现拓展也会为衍生环节提供足够的开发素材和创意源泉，将带来衍生品生产销售的大增长。同时，多维度平台存在，提供了最恰当的宣传途径和产品变现渠道，进一步为公司带来可观的利润和庞大的附加价值。

公司所形成的完美闭环生态圈将在原创内容打造——内容衍生产品——内容产品借平台宣发变现——品牌价值提高——高附加值促进内容原创和平台增容这样一个生生不息的生态圈中健康发展并不断壮大，体现了公司一体化全产业链生态运作优势。

## 4、依托完美闭环发挥衍生变现优势

公司是国内主要的动漫衍生品制造商之一，在动漫衍生品的研发、生产、销售上具备领先优势。快速设计、生产及成熟的销售渠道是公司变现与快速发展的保障。把完美闭环生态作为核心提升衍生品附加值，充分整合资源实现高效率、高品质变现。

公司通过产业链资源提升衍生品内涵，进一步创造品牌价值，发挥生态优势更高质量的实现经济价值。

综上，目前全产业链生态一体化与高品质变现是公司核心竞争力。

## 六、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
161,543,400.00	57,611,473.20	
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	100.00%
香港美盛文化有限公司	商业	100.00%
杭州星梦工坊文化创意有限公司	儿童剧	51.06%
上海纯真年代影视投资有限公司	影视作品制作、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	可供出售金融资产	认购
合计		5,000,000.00	5,000,000	--	5,000,000	--	5,000,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 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	保本保证收益型	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	封闭式保本浮动收益型	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	封闭式保本浮动收益型	7,000	2013年10月09日	2014年10月09日	到期还本付息	7,000			343
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	保本保收益型	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	封闭式保本浮动收益型	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	保本保证收益型	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	封闭式保本浮动收益型	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	保本保收益型	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	封闭式保本浮动收益型	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	保本保证收益型	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	封闭式保本浮动收益型	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	封闭式保本浮动收益型	2,500	2014年05月30日	2014年07月04日	到期还本付息	2,500			10.79
杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行	非关联方	否	封闭式保本浮动收益型	1,000	2014年06月06日	2014年07月09日	到期还本付息	1,000			4.16
杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行	非关联方	否	封闭式保本浮动收益型	2,500	2014年07月11日	2014年08月13日	到期还本付息	2,500			10.17
杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行	非关联方	否	封闭式保本浮动收益型	1,000	2014年07月17日	2014年08月20日	到期还本付息	1,000			4.07
杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行	非关联方	否	封闭式保本浮动收益型	2,500	2014年08月15日	2014年09月17日	到期还本付息	2,500			9.72
杭州银行股份有限公司	非关联方	否	封闭式保本浮动收	1,000	2014年07月17日	2014年08月20日	到期还本付息	1,000			3.89

公司绍兴 新昌支行			益型		日	日					
杭州银行 股份有限公司绍兴 新昌支行	非关联方	否	封闭式保 本浮动收 益型	2,000	2014年 09月19 日	2014年 11月18 日	到期还本 付息	2,000			14.79
杭州银行 股份有限公司绍兴 新昌支行	非关联方	否	封闭式保 本浮动收 益型	1,000	2014年 09月26 日	2014年 10月29 日	到期还本 付息	1,000			4.16
杭州银行 股份有限公司杭州 官巷口支 行	非关联方	否	开放式非 保本浮动 收益型	300	2014年 02月28 日	2014年 04月04 日	到期还本 付息	300			1.67
中国工商 银行股份 有限公司 杭州祥符 支行	非关联方	否	非保本浮 动收益型	300	2014年 04月18 日	2014年 05月21 日	到期还本 付息	300			1.38
杭州银行 股份有限公司杭州 官巷口支 行	非关联方	否	开放式非 保本浮动 收益型	300	2014年 05月29 日	2014年 07月04 日	到期还本 付息	300			1.55
杭州银行 股份有限公司杭州 官巷口支 行	非关联方	否	开放式非 保本浮动 收益型	200	2014年 07月29 日	2014年 09月03 日	到期还本 付息	200			1.04
杭州银行 股份有限公司杭州 官巷口支 行	非关联方	否	开放式非 保本浮动 收益型	100	2014年 09月11 日	2014年 10月17 日	到期还本 付息	100			0.51
平安信托 有限责任 公司	非关联方	否	日聚金跨 市场货币 基金1号	500	2014年 11月06 日	2014年 12月08 日	到期还本 付息	500			2.19
平安信托 有限责任 公司	非关联方	否	日聚金跨 市场货币 基金1号	300	2014年 11月06 日	2015年 03月06 日	到期还本 付息	300		4.25	

中国工商银行祥符支行	非关联方	否	保本浮动收益型	250	2014年01月29日	2014年03月12日	到期还本付息	250			1.15
中国工商银行祥符支行	非关联方	否	非保本浮动收益型	250	2014年02月20日	2014年04月09日	到期还本付息	250			1.84
中国工商银行祥符支行	非关联方	否	非保本浮动收益型	60	2014年05月19日	2014年06月05日	到期还本付息	60			0.07
杭州银行西湖支行	非关联方	否	非保本浮动收益型	200	2014年03月20日	2014年04月24日	到期还本付息	200			1.09
杭州银行西湖支行	非关联方	否	保本浮动收益型	250	2014年05月05日	2014年06月06日	到期还本付息	250			1
合计				55,807	--	--	--	55,807		4.25	693.54
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）											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,628.13
报告期投入募集资金总额	12,580.7
已累计投入募集资金总额	33,649.13
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金使用情况对照表详见下表。公司超额募集资金的使用情况如下：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通过，同意公司使用超额募集资金 9,800 万元收购上海纯真年代影视投资有限公司 70% 股权。截至 2014 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金购买银行保本型理财产品余额为零。</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	2,310.6	12,263.6	57.44%	2015年09月30日			否
2.研发设计中心项目	是	2,200	7,500	470.1	7,485.53	99.81%	2014年09月30日			否
承诺投资项目小计	--	23,550	28,850	2,780.7	19,749.13	--	--		--	--
超募资金投向										
2、收购上海纯真年代影视投资有限公司70%股权				9,800	9,800		2014年10月31日	-30.65	否	
归还银行贷款(如有)	--				4,100		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			9,800	13,900	--	--	-30.65	--	--

合计	--	23,550	28,850	12,580.7	33,649.13	--	--	-30.65	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	上海纯真年代影视投资有限公司 2014 年度实现净利润-30.65 万元，未达到 2014 年度承诺业绩 1500 万。未达部分于 2015 年 2 月 2 日由原股东以现金补足。									
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									
	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。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 万元超募资金对外投资，以取得上海纯真年代影视投资有限公司 70% 的股权。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	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									
	以前年度发生									
	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									
	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 12 月 31 日，公司募集资金余额 10,608.52 万元，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。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 12 月 31 日，公司闲置募集资金购买银行保本型理财产品余额为零。									

(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	470.1	7,485.53	99.81%	2014年09月30日			否
合计	--	7,500	470.1	7,485.53	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			报告期内无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			报告期内无						

4、主要子公司、参股公司分析

√ 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					
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	850万元					

司			发设计						
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	3,477,412.7 0	3,477,393.2 0			-754,935.33
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					
香港美盛文 化有限公司	子公司	动漫文化	商业	1,000 港万					
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					
杭州星梦工 坊文化创意 有限公司	子公司	动漫文化	儿童剧	613 万元	17,058,805. 03	12,955,762. 70	3,400,941.2 2		-2,846,717. 36
上海纯真年 代影视投资 有限公司	子公司	影视文化	影视制作、 发行	3333 万元	121,819,402 .30	106,695,175 .70			-306,480.36

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司 目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
杭州星梦工坊文化创意有限 公司	产业链整合	现金收购	完善产业链，且有业绩承诺
上海纯真年代影视投资有限 公司	产业链整合	现金收购	完善产业链，且有业绩承诺

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司未来发展的展望

在国家政策综合扶持、市场需求旺盛、内容技术创新、产业融合整合等综合因素的推动下，我国文化产业近年来发展迅速。2013年，文化产业增加值预计达2.1万亿元人民币，约占GDP比重的3.77%，同比增长超过15%。文化产业在国民经济中的地位越来越重要，在支撑我国经济结构调整和转型升级等方面发挥了积极作用，已经成为新的支柱产业。

中共中央总书记习近平在2014年底主持学习时强调，提高国家文化软实力，关系“两个一百年”奋斗目标和中华民族伟大复兴中国梦的实现。要弘扬社会主义先进文化，深化文化体制改革，推动社会主义文化大发展大繁荣，增强全民族文化创造活力，推动文化事业全面繁荣、文化产业快速发展，不断丰富人民精神世界、增强人民精神力量，不断增强文化整体实力和竞争力，朝着建设社会主义文化强国的目标不断前进。

未来十年,文化产业将有着较好的发展机遇,政府提出的到2020年国民收入倍增计划、文化产业建设计划等都利好公司发展。针对良好的外部环境,公司董事会围绕公司发展目标,提出了2015年为美盛文化“新跨越新发展”之年,将实施以“生态再丰富、资源再融合、产品再延伸、管理再提升、品牌再美誉”为核心的“五个再”战略:

#### (一) 生态再丰富

公司目前已经初步形成以原创内容为核心,衍生产品为变现途径,多层次平台为出口的完善闭环生态圈,整体业务在生态圈中良性发展。针对生态圈中的各个环节,公司已经拥有包括动漫、游戏、影视、演艺、衍生品等多个文化生态圈的组成细胞,并依托每个细胞的自身的特点和作用,在生态圈的有机整体中发挥越来越大的效用。

为了促进公司整体业务的大发展,公司将在未来加大对闭环生态圈的建设,弥补不足,进一步丰富圈内的生态系统。2015年,公司将加大对动漫、游戏等原创内容上的投入,力争打造更多具有美盛特色的优秀原创IP,从产业链源头上丰富生态圈内容,为衍生品开发、平台展示提供更多更好的原创内容。平台建设上,公司将在2015年形成视频播放平台、游戏平台、电商平台等三大平台,同时为原创动漫影视内容宣发、游戏产品推广、衍生品销售提供出口。衍生品开发上,2015年公司将继续延续动漫服饰研发生产的传统优势,在授权形象产品开发的基础上,进一步实施对公司原创IP形象的动漫服饰、动漫玩具、动漫用品等全面衍生品开发策略,打造美盛自己的衍生品系列产品,以全覆盖的方式拓展国内国外市场,提升公司盈利水平。

通过对公司闭环生态圈各环节的丰富和加强,未来公司所构建的生态圈将更加稳固,形成生生不息、运转如意的健康态势,从而全面提升公司的市场竞争力和利润规模。

#### (二) 资源再融合

为了实现生态圈丰富的第一步战略,公司生态圈中蕴含的庞大资源需要进一步交流融合。目前公司涉及动漫原创、游戏制作、影视制作、发行网络平台、国内外终端销售、儿童剧演艺等多种类资源,各资源有相似相通之处,但又一定程度上自成体系,资源自身特性的相异也不利于公司最大化资源整合利用。

公司将逐步打通产业壁垒,加大资源融合力度,2015年将在拥有资源的各个子公司主体之间,以及子公司和母公司之间建立完善的信息共享及交流渠道,在业务层面上充分共享,加强原创内容创作人员、衍生产品开发人员、平台推广人员见的信息交流,彼此了解相互业务内容和开发进度的基础上再充分反馈,公司资源的调配上建立完善的整体调配机制,已保证资源充分交融,为生态圈的运转提供充分的“润滑剂”。

#### (三) 产品再延伸

生态圈健康运转离不开圈内资源的变现,资源顺利变现才能为生态圈提供必要的动力和支撑。因此,产品种类的丰富程度将直接关系公司整体业务生态的发展。2015年,在原有各项产品的基础上,公司将加大产品线深度和广度的二维延伸,在不同种类的产品开发新品的同时,也不断开发新种类的产品。2015年,在现有的基础上,公司将实施《星学院》产品系列计划,依托《星学院》这一优秀原创IP,开发新的动漫剧、动漫电影和游戏,以及配套的服饰、玩具、日常用品各类衍生产品。此外,在传统动漫服饰研发的基础上,加大Cosplay服饰、盛装服饰等新品类产品的开发,丰富动漫服饰产品种类。影视剧方面,加大投资力度,上马数部电视剧、电影的拍摄计划,创作更加经典的作品。

#### (四) 管理再提升

上述三步战略的成功实施,离不开公司管理水平的提升,管理再提升战略将是前续战略的有力保障。2015年,将在公司范围内对生产管理、成本管理、财务管理、市场营销管理、技术研发管理、质量管理各个环节进行统一整合,提升管理效率。适时调整公司管理结构,及时建立和完善与市场发展相适应的研发、生产、市场营销、技术支持与服务和管理体系,通过专业化、规范化、高效化的组织管理,适应现代企业发展的需要。同时,将集团化战略作为管理提升的重中之重,加强员工作为美盛人对于美盛大集团的归属。

#### (五) 品牌再美誉

前四部战略的实施,保证了公司整体水平登上新台阶。公司原创IP形象的树立、推广、延伸、变现等多环节多层次的综合运作,加大了用户的沉淀;公司产品的不断延伸,丰富了市场,加强了用户对公司的忠诚度。公司品牌美誉度和知名度将随着公司资源的不断推陈出新而得到极大的提升。2015年,针对公司跨越式发展的一年,公司将在品牌提升运营和维护上着重投入,在国内外文化动漫领域中唱响“美盛”品牌

综上,2015年将是公司发展的一年、奋进的一年,公司将遵循“文化传承、创意美盛”的指导思想,占领文化制高点,在文化创意的版图中画出美盛的绚丽画卷。

## 八、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

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

适用  不适用

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
纯真年代公司	2014年05月06日	98,000,000.00	70.00%	非同一控制下企业合并	2014年05月20日	取得实际控制权		-1,305,930.04
星梦工坊公司	2014年04月11日	15,300,000.00	51.06%	非同一控制下企业合并	2014年09月01日	取得实际控制权	1,407,051.65	-339,601.67

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《公司章程》的有关规定，为健全公司利润分配事项的决策程序和机制，增加股利分配决策透明度和可操作性，2014年第二次临时股东大会审议通过了《公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

经天健会计师事务所审计, 2014年度母公司实现净利润96,942,315.71元, 根据公司章程及公司法规定, 提取法定盈余公积9,694,231.57元, 加年初未分配利润126,921,501.46元, 扣除2013年度利润分配4,675,000.00元, 2014年度可供股东分配的利润为209,494,585.60元。本年度董事会提议利润分配预案为: 以报告期末总股本205,700,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利1元(含税), 共计20,570,000元, 向全体股东以资本公积每10股转增10股, 共计转增205,700,000股, 转增后公司总股本为411,400,000股。上述分配预案, 需提交股东大会审议通过后方可实施。

2013年公司以报告期末总股本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。

2012年度公司以总股本93500000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币5元(含税), 合计派发现金46,750,000.00元, 其余未分配利润结转下年。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	20,570,000.00	97,125,358.48	21.18%		
2013年	4,675,000.00	41,730,227.18	11.20%		
2012年	46,750,000.00	49,015,839.49	95.38%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	205,700,000
现金分红总额 (元) (含税)	20,570,000.00
可分配利润 (元)	209,494,585.60
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十四、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

作为一家上市公司，重视股东特别是中小股东的利益，维护股东的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，切实从全体股东利益出发，保障全体股东的权益。

1、本报告期内，公司坚持为广大投资者服务，坚持对全体股民负责的理念，经营管理公司生产、销售。

2、坚持以人为本，积极为员工提供现实服务，公司先后采购员工接送车五辆，保障员工上下班交通。公司先后建设员工宿舍保证员工休息。给予员工五险一金的保障。本报告期内，公司先后组织全体员工旅游达到劳逸结合。

3、诚信经营，依法纳税，吸纳社会就业，社会贡献值较高。公司连续多年被评为地方先进纳税企业。

4、公司严格把守质量关，定期检查产品质量问题保障消费者安全。

5、积极响应国家政策，降低能耗，提高生产效率，努力建设节约型企业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十五、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03月03日	控股子公司四楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券：李佳嘉、浦银安盛基金：陈承志、银河证券：花小伟、天弘基金：田俊维、华泰柏瑞：张慧、财通基金：庄颖	详见公司投资者关系活动记录表
2014年03月11日	控股子公司四楼会议室	实地调研	机构	长城证券：区志航、黄淑研、浦银安盛基金：陈承志、瑞银证券：陈欣、华商基金：梁皓	详见公司投资者关系活动记录表
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 华基金：姜山、李慧杰 中海基金：谢	详见公司披露的投资者活动记录表

				<p>华 长江证券：雷玉 申银万国：王立平、 吴远怡 彤源投资：詹凌燕、 杨霞中邮基金：聂 璐 华商基金：何奇峰 天弘基金：田俊维 长信基金：刘亮 嘉实基金：张昊 平安证券：叶青</p>	
2014年08月25日	公司五楼会议室	实地调研	机构	<p>中信证券：鞠兴海、 薛缘，国投瑞银基 金：李研蓉，华夏 基金：林阳，太平 洋资产：吴晓丹， 诺德基金：罗世锋， SMC 中国基金：饶 海宁，华富基金： 包思遥，申万：季 新星</p>	详见公司披露的投资者活 动记录表
2014年11月11日	控股子公司缔顺科 技四楼会议室	实地调研	机构	<p>大摩华鑫：徐达， 永诚财险：王静明， 华富基金：陈派卿、 王帅，天隼投资： 陈奇，博时基金： 唐天、汤舒婷，富 敦投资：朱佳，博 道投资：王晓莹， 工行瑞信：林梦， 长城证券：黄淑研， 海通证券：唐苓， 安信证券：苏林洁， 光大保德信基金： 许文星，招商基金： 黄馨宜</p>	详见公司披露的投资者活 动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 二、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	34.83% 股权	5,400	完成	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	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		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

					不低于 200 万、300 万和 400 万。					(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	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。	上海纯真年代业绩目标期限为 2014、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。		否	不适用	2014 年 05 月 06 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) 关于使用部分超募资金对外投资的公告。
天津酷米网络科技有限公司	40.10% 股权, 50.17% 表决权	4,200	尚未完成, 工商变更中	公司平台运营的重要布局,对于完善公司产业链和进行产业转型升级都具有积极的意义。			否	不适用	2014 年 12 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。

### 三、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
浙江莱盛实业有限公司	控股股东	应付关联方债务	拆借款系公司取得莱盛实业无息借款 15,000,000.00元	否	0	5,485	1,500
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次财务资助体现了控股股东对控股子公司的支持，有利于提高控股子公司的持续运营能力，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，对公司的独立性无影响，未损害公司及股东的利益，公司的主要生产经营活动亦不会因此而对关联方形成依赖。					

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 2、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。

### 3、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。

## 五、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事由	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	2012年09月11日	36个月	履行

		期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持公司股票总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接或间接所持公司的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不得超过百分之五十。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕苏阳、周小民

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 七、监事会、独立董事（如适用）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、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。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1. 非公开发行股票

根据公司2014年10月14日召开的第二届董事会第十五次会议决议，本公司拟非公开发行股票1,730万股，发行价格为21.29元/股，募集资金不超过36,831.70万元人民币，在扣除相关发行费用后，将全部用于补充公司流动资金。本次非公开发行的发行对象为赵小强、郭瑞、杭州比因美特卡通影视有限公司。

发行对象均与上市公司签订了附条件生效的《股份认购协议》，发行对象具体为：

序号	发行对象	拟认购股数（股）	认购比例（%）
1	赵小强	11,800,000	68.20
2	郭瑞	1,000,000	5.80
3	杭州比因美特卡通影视有限公司	4,500,000	26.00
	合计	17,300,000	100.00

本次非公开发行全部认购对象认购的股票自发行结束之日起36个月内不得转让。

公司于2014年11月5日召开2014年第二次临时股东大会，会议决议通过本次非公开发行股票并补充流动资金的议案。

### 2. 业绩承诺补偿

(1) 2014年4月，公司出资1,530万元向星梦工坊公司增资，该次增资完成后公司持有星梦工坊公司51.06%的股权。星梦工坊公司原股东针对该笔投资向本公司承诺，星梦工坊公司经审计的2014、2015年度归属于母公司所有者的净利润若达不到承诺的业绩，不足部分在每年度审计报告出具后10日内，由星梦工坊公司原股东按照股权比例向美盛文化创意股份有限公司以现金补足；星梦工坊公司经审计的2016年度归属于母公司所有者的净利润若达不到承诺的业绩，不足部分在每年度审计报告出具后10日内，由黄勤向美盛文化创意股份有限公司以现金补足。星梦工坊公司原股东所作的业绩承诺如下：

单位：万元

年份	2014年度	2015年度	2016年度
归属于母公司所有者的净利润	200.00	300.00	400.00

(2) 2014年5月，公司出资9,800万元向纯真年代公司增资，该次增资完成后公司持有纯真年代公司70%的股权。纯真年代公司原股东向本公司承诺，纯真年代公司2014-2017年度经审计的净利润若达不到承诺的业绩，不足部分在每年度审计报告出具后10日内，由纯真年代公司原股东按照股权比例向美盛文化创意股份有限公司以现金补足。纯真年代公司原股东所作的业绩承诺如下：

单位：万元

年份	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度
----	--------	--------	--------	--------

承诺净利润	1,500.00	2,500.00	3,000.00	4,000.00
-------	----------	----------	----------	----------

(3) 纯真年代公司、星梦工坊公司承诺的2014年度业绩及实现情况如下：

单位：万元

公 司	承诺业绩	实现业绩	应补偿金额
纯真年代公司	1,500.00	-30.65	1,530.65
星梦工坊公司	200.00	-281.11	481.11

业绩承诺补偿金额合计2,011.76万元。2014年期末，公司确认公允价值变动收益2,011.76万元，确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产2,011.76万元。公司于2015年2月2日收到纯真年代公司、星梦工坊公司原股东补偿款2,011.76万元。

## 十一、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

根据公司全资子公司香港美盛公司与S.B. Sevenum B.V.签订的《收购协议》。香港美盛以固定支付850万欧元和浮动支付约232.50万欧元合计约1,082.50万欧元受让S.B. Sevenum B.V.持有荷兰公司85%的股权，另外公司将按照年利息率3%以浮动支付部分为基数向S.B. Sevenum B.V.支付自交割日起至浮动部分实际支付日止的利息。其中浮动支付部分具体金额视荷兰公司2014年-2016年三个会计年度（2013年4月1日至2016年3月31日）合计经调整的EBITDA（税息折旧及摊销前利润）结算。香港美盛已于2013年10月23日支付股权转让款870万欧元，并办理了相应的财产权交接手续。公司预计届时很可能向S.B. Sevenum B.V.支付约2,125,000.00欧元及其利息154,062.50欧元合计2,279,062.50欧元。公司将到期应支付金额与其现值之间的差异计入未确认融资费用，并自交割日起至浮动部分实际支付日止进行平均摊销。

## 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

本公司2013年年度权益分派方案包括以公司现有总股本93,500,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增12股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度利润分配方案已于2014年5月6日经公司2013年度股东大会以现场表决方式审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

以于2014年5月19日完成过户。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
首次公开发行	2012年09月03日	20.19	23,500,000	2012年09月11日	23,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会批准，公司于2012年9月3日发行人民币普通股2350万股，并于2012年9月11日在深圳证券交易所正式挂牌上市，2012年9月24日完成工商变更登记。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司2013年年度权益分派方案包括以公司现有总股本93,500,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增12股。分配实施后公司总股本为205,700,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,900	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	8,938	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	0		

赵小强	境内自然人	12.69%	26,103,000	14,238,000	26,103,000		质押	25,792,000
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			
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	1.80%	3,699,921	3,699,921		3,699,921		
苏宗伟	境内自然人	1.30%	2,681,000	2,681,000		2,681,000		
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	其他	1.18%	2,430,762	2,240,770		2,430,762		
中国工商银行—汇添富美丽30股票型证券投资基金	其他	0.88%	1,800,000	1,800,000		1,800,000		
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	其他	0.80%	1,642,751	1,642,751		1,642,751		
苏亦龙	境内自然人	0.76%	1,565,371	1,565,371		1,565,371		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	其他	0.75%	1,548,909	1,548,909		1,548,909		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵小强为浙江莱盛实业有限公司和新昌县宏盛投资有限公司的实际控制人,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					
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	3,699,921	人民币普通股	3,699,921					
苏宗伟	2,681,000	人民币普通股	2,681,000					
广发银行股份有限公司—中欧盛	2,430,762	人民币普通股	2,430,762					

世成长分级股票型证券投资基金			
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
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	1,642,751	人民币普通股	1,642,751
苏亦龙	1,565,371	人民币普通股	1,565,371
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	1,548,909	人民币普通股	1,548,909
何晓玲	1,544,400	人民币普通股	1,544,400
宏源证券股份有限公司约定购回专用账户	1,276,200	人民币普通股	1,276,200
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	1,217,595	人民币普通股	1,217,595
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 10 名普通股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		

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

是  否

宏源证券股份有限公司约定购回专用账户股东与持股数分别是：中意恒信（北京）科技有限公司持股 550,000 股，持股比例为 0.27%；黄善玉持股 726,200 股，持股比例 0.35%。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江莱盛实业有限公司	赵小强	2007 年 10 月 26 日	668325905	2000 万	实业投资、投资管理、投资咨询。
未来发展战略	控股股东未来以投资战略为主。				
经营成果、财务状况、现金流等	控股股东经营状况、财务状况、现金流良好，目前主要以投资等业务为主。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

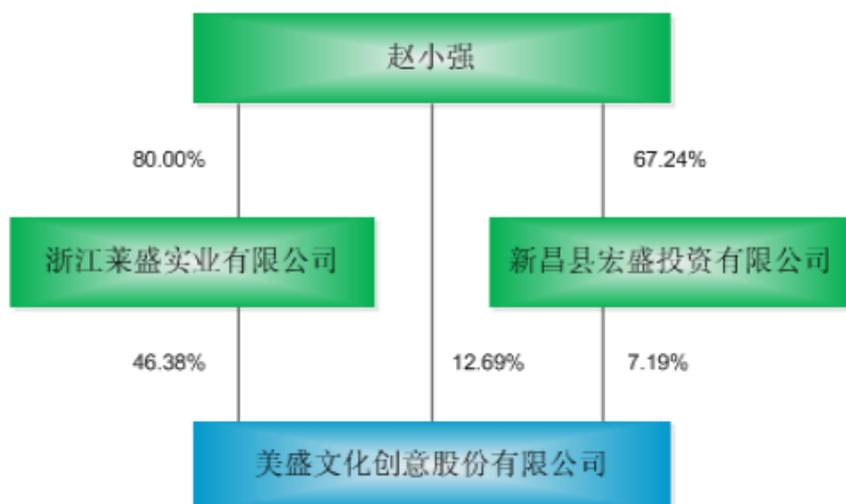
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵小强	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况之任职情况。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
赵小强	11,800,000	5.29%			2014 年 10 月 14 日	

其他情况说明

公司2014年第二次临时股东大会审议通过非公开发行相关议案，公司计划非公开发行1730万股，其中赵小强认购1180万股。公司于2014年12月10日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141670号），中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
赵小强	董事	现任	男	48	2013年04月18日	2016年04月18日	11,865,000			26,103,000
合计	--	--	--	--	--	--	11,865,000	0	0	26,103,000

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### （一）现任董事主要工作经历

赵小强先生，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权。浙江大学EMBA，绍兴市第七届人大代表。赵小强先生1988年开始个人创业；先后创办新昌县通利针织制衣厂、新昌泰盛织造有限公司、新昌美盛饰品有限公司、新昌县万盛进出口有限公司、新昌美源工艺有限公司、浙江莱盛实业有限公司。赵小强先生曾被评为浙江省中小企业优秀企业家，是公司的主要创立者之一、实际控制人，现任公司董事长。

石炜萍女士，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，为公司主要创立者之一。石炜萍女士系赵小强先生之配偶，现任公司董事。

郭瑞先生，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，毕业于上海交通大学国际金融专业。曾任职于上海微创软件有限公司、明基逐鹿软件（苏州）有限公司、浙江新和成股份有限公司。现任公司董事、总经理、董事会秘书。

袁贤苗先生，1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历。曾任职于新昌丝绸服装股份有限公司。现任公司董事、副总经理。

胡小平先生，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权。浙江大学经济系硕士研究生，高级国际商务师。历任杭州师范大学讲师，浙江中大集团股份有限公司企管部主管，浙江中大期货经纪有限公司总经理。现任浙江物产中大元通集团股份有限公司副总经理，浙江中大元通汽车云服务有限公司董事长，三维通信股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

舒敏先生，1962年出生，中国国籍，民盟盟员，无永久境外居留权。中南财经大学硕士学历，中国注册会计师，副教授。1983年毕业于江西财经学院（现江西财经大学）会计系，获学士学位；1991年结业于中南财经大学会计系，获硕士学位。1983年7月至1996年9月就职于江西财经学院，曾任会计系（现会计学院）财务管理教研室主任、会计系副主任、会计专业硕士研究生导师。1996年9月至今在浙江财经学院任教。现任公司独立董事。

傅争光先生，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权。上海交通大学学士学位。曾担任上海有线电视台信息频道、财经频道制片人、责任编辑、财经记者；上海有线电视台总编室节目购销管理主管；上海文广新闻传媒集团影视剧中心制作部、上海录像影视公司市场发展经理；上海畅想音像版权服务有限公司董事总经理；上海东方之星文化发展有限公司常务副总经理。现任上海广电影视制作有限公司副总经理。现任公司独立董事。

#### （二）现任监事主要工作经历

赵风云女士，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，毕业于青岛科技大学英语专业。先后任职于东莞晨光印刷有限公司、迪华商贸有限公司。现任公司监事、行政经理。

丁秀萍女士，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任职于浙江莎美针织有限公司。现任公司监事、生产部经理。

李学文先生，1961年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。现任公司监事、荣盛文化董事长。

### （三）现任高级管理人员主要工作经历

郭瑞先生，详见“（一）现任董事主要工作经历”相关内容。

袁贤苗先生，详见“（一）现任董事主要工作经历”相关内容。

全浩华女士，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，毕业于浙江广播电视大学。先后任职于嘉兴阳湖制衣有限公司、浙江依爱夫纺织有限公司。2011年进入公司工作。现任公司副总经理。

熊旭锋先生，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于三峡大学工商管理专业。先后任职于浙江五洲新春集团、浙江美力弹簧有限公司、浙江同星制冷有限公司。2012年进入公司工作。现任公司副总经理。

陈文女士，1952年出生，中国国籍，无永久境外居留权。复旦大学工商管理硕士，国家艺术系列一级编辑，全国三八红旗手。原上海文广新闻传媒集团影视剧中心主任，上海炫动卡通卫视娱乐有限公司董事、常务副总裁，上海录像影视公司总经理。现任中国动画学会常务理事，中国电视剧制片人协会常务理事，上海市数字内容产业促进中心理事，苏河当代艺术中心执行董事。曾任公司独立董事。现任公司副总经理。

竺林芳女士，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于中南大学会计学专业，中级会计师。先后任职于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司、浙江华发茶业有限公司。2013年进入公司工作。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵小强	浙江莱盛实业有限公司	执行董事			否
赵小强	新昌县宏盛投资有限公司	董事长			否
石炜萍	浙江莱盛实业有限公司	监事			否
石炜萍	新昌县宏盛投资有限公司	总经理			否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵小强	荣盛文化	董事			否
赵小强	香港美盛	董事			否
赵小强	缔顺科技	董事长			否
赵小强	美盛动漫	执行董事			否
赵小强	万盛有限	经理			否
赵小强	美源饰品	执行董事			否
石炜萍	万盛有限	监事			否
郭瑞	荣盛文化	董事			否
郭瑞	美盛动漫	总经理			否
郭瑞	缔顺科技	董事			否
郭瑞	纯真年代	董事长			否
郭瑞	星梦工坊	董事			否

胡小平	浙江物产中大元通集团股份有限公司	副总经理			是
胡小平	浙江中大元通汽车云服务有限公司	董事长			是
舒敏	浙江财经学院	副教授			是
傅争光	上海广电影视制作有限公司	副总经理			是
李学文	荣盛文化	董事长、总经理			是
陈文	中国动画学会	常务理事			否
陈文	中国电视剧制片人协会	常务理事			否
陈文	上海市数字内容产业促进中心	理事			否
陈文	苏河当代艺术中心	执行理事			否
陈文	星梦工坊	董事长			否
竺林芳	纯真年代	董事			否
竺林芳	浦发村镇银行	监事			否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的报酬是根据公司章程规定和经营情况，由董事会、监事会提出议案，股东大会批准决定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期，实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法而确定的。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
赵小强	董事长	男	48	现任	215,600		215,600
石炜萍	董事	女	42	现任	176,000		176,000
郭瑞	董事、总经理、董事会秘书	男	36	现任	216,000		216,000
袁贤苗	董事、副总经理	男	50	现任	162,000		162,000
胡小平	独立董事	男	53	现任	50,000		50,000
舒敏	独立董事	男	53	现任	50,000		50,000
傅争光	独立董事	男	49	现任	50,000		50,000
赵风云	监事会主席	女	35	现任	239,700		239,700
丁秀萍	职工监事	女	36	现任	167,400		167,400
李学文	监事	男	55	现任	67,000		67,000

全浩华	副总经理	女	45	现任	454,000		454,000
熊旭锋	副总经理	男	36	现任	148,500		148,500
陈文	副总经理	女	63	现任	225,100		225,100
竺林芳	财务总监	女	36	现任	162,000		162,000
朱燕儀	董事、总经理	女	53	离任	212,605.34		212,605.34
合计	--	--	--	--	2,595,905.34	0	2,595,905.34

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭瑞	董事	被选举	2014年11月05日	
郭瑞	总经理	聘任	2014年10月14日	
傅争光	独立董事	被选举	2014年06月28日	
陈文	独立董事	离任	2014年06月28日	
陈文	副总经理	聘任	2014年06月28日	
朱燕儀	董事	离任	2014年11月05日	
朱燕儀	总经理	离任	2014年10月14日	

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无重大变动。

#### 六、公司员工情况

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。全公司目前共有996员工，其中具有高级职称的3人，具有中级职称的5人，具有初级职称的226人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小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	2014年11月6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。2014年11月5日，经公司2014年第二次临时股东大会审议通过修改股东大会议事规则。
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。

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、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年度股东大会	2014年05月06日	《2013年度董事会工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年度报告及报告摘要》、《2013年度财务决算报告》、《2013年度利润分配预案》、《关于续聘公司2014年度审计机构的议案》	所有议案决议情况均如下：同意61950000股，占出席会议的股东所持表决权的100%；反对0股，占出席会议的股东所持表决权的0%；弃权0股，占出席会议的股东所持表决权的0%	2014年05月07日	2014-018 2013年度股东大会决议公告。巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014年第一次临时	2014年06月28日	《关于增补傅争光	所有议案决议情况	2014年06月30日	2014-027 2014年第

股东大会		先生为公司第二届董事会独立董事的议案》	均如下：同意 61950000 股，占出席会议的股东所持表决权的 100%；反对 0 股，占出席会议的股东所持表决权的 0%；弃权 0 股，占出席会议的股东所持表决权的 0%		一次临时股东大会决议公告。巨潮资 (www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 05 日	《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行方案涉及关联交易事项的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用的可行性研究报告的议案》、《关于公司与本次非公开发行对象签署〈股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行相关事项的议案》、《关于制定〈公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会议事规则的议案》、《关于增补公司董事的议案》	其中议案 1-11 关联股东回避表决，其所持有表决权的股份不计入有效表决权的股份总数，中小投资者表决单独计票的情况为：同意 1,557,400 股，反对 0 股，弃权 1,400 股，同意股数占出席会议中小投资者有效表决权总数的 99.9102%。议案 12 同意 137,847,400 股，反对 0 股，弃权 1,400 股，同意股数占出席会议所有股东所持有效表决权的 99.9990%。	2014 年 11 月 06 日	2014-047 2014 年第一次临时股东大会决议公告。巨潮资 (www.cninfo.com.cn)

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡小平	10	1	9			否
舒敏	10	1	9			否
陈文	5	1	4			否
傅争光	5	1	4			否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014年度，独立董事对公司进行了多次现场考察，了解公司的生产经营情况、内部控制和财务状况；与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，积极对公司经营管理提出建议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会，各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会，召开相关会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。（一）业务独立情况，公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险。

（二）资产完整情况，公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。（三）人员独立情况，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在在股东公司或下属企业兼任除董事、监事以外的执行职务的情况。（四）机构独立情况，公司拥有独立完整的组织机构，建立健全了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构。不存在股东公司及其它关联公司干预公司机构设置的情况。（五）财务独立情况，公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。不存在与股东共用银行账户或者混合纳税现象。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制，根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评。2014年度公司未实行股权激励等事项。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及公司《内部审计工作制度》等有关法律、法规要求，结合公司自身特点和企业发展需要，按照全面性、重要性、制衡性、成本效益性原则，充分考虑企业内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，逐步建立、健全公司内部控制管理体系。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关规范性文件，建立了财务报告内部控制。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 04 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2015 年 2 月 4 日在巨潮资讯网披露的相关公告

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，美盛文化公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 02 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司披露的《关于美盛文化创意股份有限公司内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司董事、监事、高级管理人员以及相关的其他人员在年报信息披露工作中严格执行国家有关法律、规范性文件以及公司规章制度要求，勤勉尽责并认真对照相关制度的要求，努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 03 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	268
注册会计师姓名	吕苏阳、周小民

#### 审计报告正文

美盛文化创意股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的美盛文化创意股份有限公司（以下简称美盛文化公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是美盛文化公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，美盛文化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美盛文化公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕苏阳

中国 杭州 中国注册会计师：周小民

二〇一五年二月三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：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	249,627,548.13	133,107,842.79
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,117,601.26	2,553,350.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	60,208,835.73	33,049,820.99
预付款项	13,900,707.88	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	7,977,632.87	2,949,001.48
买入返售金融资产		
存货	175,683,766.71	56,768,384.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,870,912.62	225,001,845.02
流动资产合计	552,387,005.20	459,406,772.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,551,466.12	
投资性房地产		
固定资产	233,586,573.23	201,325,085.02
在建工程	53,901,144.63	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	23,959,188.68	24,420,538.73
开发支出		
商誉	91,276,780.88	64,246,500.90
长期待摊费用	1,347,501.33	451,206.61
递延所得税资产	1,548,510.62	447,133.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	413,171,165.49	348,562,238.09
资产总计	965,558,170.69	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,013,804.78	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	60,068,472.50	23,055,276.99
预收款项	258,753.40	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	5,310,650.53	5,723,112.04
应交税费	8,519,754.81	10,995,593.43
应付利息	319,397.12	282,539.18

应付股利		
其他应付款	33,838,572.21	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	111,329,405.35	45,391,221.97
非流动负债：		
长期借款	69,560,792.00	69,309,559.20
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	16,175,399.21	15,916,836.13
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,321,402.76	14,424,321.90
递延所得税负债	8,029,400.32	638,337.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,086,994.29	100,289,054.73
负债合计	221,416,399.64	145,680,276.70
所有者权益：		
股本	205,700,000.00	93,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,189,872.50	412,009,560.82
减：库存股		
其他综合收益	-4,012,131.97	523,570.11
专项储备		
盈余公积	28,991,065.07	19,296,833.50

一般风险准备		
未分配利润	202,752,591.54	119,996,464.63
归属于母公司所有者权益合计	699,621,397.14	645,326,429.06
少数股东权益	44,520,373.91	16,962,304.64
所有者权益合计	744,141,771.05	662,288,733.70
负债和所有者权益总计	965,558,170.69	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,194,054.60	96,071,171.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,117,601.26	2,553,350.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	51,937,625.75	27,573,671.19
预付款项	4,884,251.19	1,465,340.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,762,691.51	3,622,222.91
存货	39,036,520.58	35,781,745.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,000,380.88	225,000,000.00
流动资产合计	320,933,125.77	392,067,502.22
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	230,739,873.20	71,721,473.20
投资性房地产		
固定资产	231,451,535.71	198,718,147.07

在建工程	53,901,144.63	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	12,086,998.54	11,375,218.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,580,633.22	451,082.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	534,760,185.30	314,937,694.34
资产总计	855,693,311.07	707,005,196.56
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,013,804.78	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,296,755.67	21,670,587.60
预收款项	173,999.78	214,281.58
应付职工薪酬	5,190,452.53	4,485,046.59
应交税费	6,493,182.85	10,035,100.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,309,715.91	4,571,765.46
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,477,911.52	40,976,781.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,058,731.95	13,530,125.79
递延所得税负债	8,029,400.32	638,337.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,088,132.27	14,168,463.29
负债合计	111,566,043.79	55,145,244.99
所有者权益：		
股本	205,700,000.00	93,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,941,616.61	412,141,616.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,991,065.07	19,296,833.50
未分配利润	209,494,585.60	126,921,501.46
所有者权益合计	744,127,267.28	651,859,951.57
负债和所有者权益总计	855,693,311.07	707,005,196.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	455,996,687.08	231,134,162.86
其中：营业收入	455,996,687.08	231,134,162.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	366,000,308.76	189,031,575.70
其中：营业成本	289,596,998.44	149,216,275.76

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	2,522,710.54	2,047,533.53
销售费用	13,569,135.35	8,188,733.09
管理费用	50,501,352.72	32,363,567.93
财务费用	1,154,076.25	-2,360,729.21
资产减值损失	8,656,035.46	-423,805.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	14,550,446.48	3,813,247.05
投资收益（损失以“－”号填列）	10,133,917.62	4,126,290.41
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）	114,680,742.42	50,042,124.62
加：营业外收入	20,661,896.01	7,478,655.82
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,133,168.59	353,079.87
其中：非流动资产处置损失	11,285.47	2,109.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,209,469.84	57,167,700.57
减：所得税费用	36,098,816.38	15,770,235.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	98,110,653.46	41,397,465.23
归属于母公司所有者的净利润	97,125,358.48	41,730,227.18
少数股东损益	985,294.98	-332,761.95
六、其他综合收益的税后净额	-5,388,269.89	523,570.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,535,702.08	523,570.11
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,535,702.08	523,570.11
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-4,535,702.08	523,570.11
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-852,567.81	
七、综合收益总额	92,722,383.57	41,921,035.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,589,656.40	42,253,797.29
归属于少数股东的综合收益总额	132,727.17	-332,761.95
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.47	0.20
(二)稀释每股收益	0.47	0.20

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	385,767,931.98	219,560,650.82
减：营业成本	254,826,135.11	142,455,531.82
营业税金及附加	2,337,453.17	2,027,438.38
销售费用	7,998,329.22	6,844,332.72
管理费用	30,370,340.73	23,996,894.78

财务费用	24,332.47	-2,959,096.91
资产减值损失	2,732,276.48	27,609.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	14,550,446.48	3,813,247.05
投资收益（损失以“－”号填列）	10,445,328.31	4,126,290.41
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）	112,474,839.59	55,107,478.27
加：营业外收入	18,408,243.84	6,011,670.07
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	801,609.15	312,944.21
其中：非流动资产处置损失	5,514.24	2,109.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	130,081,474.28	60,806,204.13
减：所得税费用	33,139,158.57	15,655,305.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,942,315.71	45,150,898.41
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	96,942,315.71	45,150,898.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	427,300,400.93	236,696,693.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	21,403,344.98	12,063,439.66
收到其他与经营活动有关的现金	28,978,160.69	11,575,994.69
经营活动现金流入小计	477,681,906.60	260,336,127.39
购买商品、接受劳务支付的现金	343,764,234.15	129,631,152.07
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	78,334,724.35	44,653,865.11

金		
支付的各项税费	37,933,279.06	15,286,413.16
支付其他与经营活动有关的现金	40,145,476.07	21,046,427.47
经营活动现金流出小计	500,177,713.63	210,617,857.81
经营活动产生的现金流量净额	-22,495,807.03	49,718,269.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,580,270.77	11,609,516.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,447.46	10,256.41
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	287,803,711.99	321,677,480.00
投资活动现金流入小计	298,404,430.22	333,297,253.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,494,682.29	127,514,179.30
投资支付的现金	23,009,139.00	225,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,755,790.67	67,918,653.19
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计	102,259,611.96	426,432,832.49
投资活动产生的现金流量净额	196,144,818.26	-93,135,579.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,200,000.00
取得借款收到的现金		69,719,944.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	92,919,944.00
偿还债务支付的现金		19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,205,153.98	46,853,570.44
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	26,393,000.00	
筹资活动现金流出小计	32,598,153.98	65,853,570.44
筹资活动产生的现金流量净额	-17,598,153.98	27,066,373.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,541,151.91	78,096.38
五、现金及现金等价物净增加额	153,509,705.34	-16,272,839.95
加：期初现金及现金等价物余额	96,117,842.79	112,390,682.74
六、期末现金及现金等价物余额	249,627,548.13	96,117,842.79

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	361,778,606.41	222,276,108.73
收到的税费返还	21,403,344.98	12,063,439.66
收到其他与经营活动有关的现金	19,535,837.92	11,007,730.06
经营活动现金流入小计	402,717,789.31	245,347,278.45
购买商品、接受劳务支付的现金	202,794,390.57	120,100,562.44
支付给职工以及为职工支付的现金	58,039,747.47	38,447,190.04
支付的各项税费	34,381,991.85	14,986,818.98
支付其他与经营活动有关的现金	27,564,261.38	14,834,654.63
经营活动现金流出小计	322,780,391.27	188,369,226.09
经营活动产生的现金流量净额	79,937,398.04	56,978,052.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,445,328.31	11,591,996.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,611.65	10,256.41
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	255,990,000.00	321,677,480.00
投资活动现金流入小计	266,454,939.96	333,279,732.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,834,383.15	101,338,879.10

投资支付的现金	20,000,000.00	225,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	141,543,400.00	57,611,473.20
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	230,377,783.15	383,950,352.30
投资活动产生的现金流量净额	36,077,156.81	-50,670,619.84
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	4,675,000.00	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	4,675,000.00	46,750,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-4,675,000.00	-46,750,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-226,671.88	-448,040.50
五、现金及现金等价物净增加额	111,112,882.97	-40,890,607.98
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	176,194,054.60	65,081,171.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	93,500,000.00				412,009,560.82		523,570.11		19,296,833.50		119,996,464.63	16,962,304.64	662,288,733.70

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	93,500,000.00			412,009,560.82		523,570.11		19,296,833.50		119,996,464.63	16,962,304.64	662,288,733.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,200,000.00			-145,819,688.32		-4,535,702.08		9,694,231.57		82,756,126.91	27,558,069.27	81,853,037.35
（一）综合收益总额						-4,535,702.08				97,125,358.48	132,727.17	92,722,383.57
（二）所有者投入和减少资本				-33,619,688.32								-33,619,688.32
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-33,619,688.32								-33,619,688.32
（三）利润分配								9,694,231.57		-14,369,231.57		-4,675,000.00
1. 提取盈余公积								9,694,231.57		-9,694,231.57		
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
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	112,200,000.00			-112,200,000.00								
1. 资本公积转增	112,200,000.00			-112,200,000.00								

资本（或股本）	0,000.00				0,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												27,425,342.10	27,425,342.10
四、本期期末余额	205,700,000.00				266,189,872.50		-4,012,131.97		28,991,065.07		202,752,591.54	44,520,373.91	744,141,771.05

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	93,500,000.00				412,009,560.82					14,781,743.66		129,531,327.29	1,250,000.00	651,072,631.77
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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）							523,570.11		4,515,089.84		-9,534,862.66	15,712,304.64	11,216,101.93	

(一) 综合收益总额						523,570.11				41,730,227.18	-332,761.95	41,921,035.34
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,515,089.84		-51,265,089.84		-46,750,000.00
1. 提取盈余公积								4,515,089.84		-4,515,089.84		
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												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											16,045,066.59	16,045,066.59
四、本期期末余额	93,500,000.00				412,009,560.82	523,570.11		19,296,833.50		119,996,464.63	16,962,304.64	662,288,733.70

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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				9,694,231.57	82,573,084.14	92,267,315.71
（一）综合收益总额										96,942,315.71	96,942,315.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,694,231.57	-14,369,231.57	-4,675,000.00
1. 提取盈余公积									9,694,231.57	-9,694,231.57	
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,675,000.00	-4,675,000.00
3. 其他											

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	205,700,000.00				299,941,616.61				28,991,065.07	209,494,585.60	744,127,267.28

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,500,000.00				412,141,616.61				14,781,743.66	133,035,692.89	653,459,053.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,500,000.00				412,141,616.61				14,781,743.66	133,035,692.89	653,459,053.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									4,515,089.84	-6,114,191.43	-1,599,101.59
(一)综合收益总额										45,150,898.41	45,150,898.41
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,515,089.84	-51,265,089.84	-46,750,000.00	
1. 提取盈余公积								4,515,089.84	-4,515,089.84		
2. 对所有者（或股东）的分配									-46,750,000.00	-46,750,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	93,500,000.00				412,141,616.61			19,296,833.50	126,921,501.46	651,859,951.57	

### 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，于2012年9月24日在浙江省工商行政管理局重新登记注册，总部位于浙江省绍兴市新昌县。公司现持有注册号为330600400009081的企业法人营业执照，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13,629万股；无限售条件的流通股份A股6,941万股。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。

本财务报表业经公司2015年2月3日二届十八次董事会批准对外报出。

本公司将浙江缔顺科技有限公司、上海纯真年代影视投资有限公司、香港美盛文化有限公司等8家子公司纳入本期合并财务报表范围，部分子公司、孙公司全称及简称如下表所示，情况详见本财务报告附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

子公司及孙公司	公司简称
莱盛童话服饰（上海）有限公司	莱盛童话公司
杭州美盛动漫有限公司	美盛动漫公司
香港美盛文化有限公司	香港美盛公司
嵊州市美源饰品有限公司	美源饰品公司
浙江缔顺科技有限公司	缔顺科技公司
内蒙古荣盛文化传媒股份有限公司	荣盛文化公司
杭州星梦工坊文化创意有限公司	星梦工坊公司
上海纯真年代影视投资有限公司	纯真年代公司
Agenturen en Handelsmij Scheepers B.V.	荷兰公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### 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. 外币业务折算

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其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，计入其他综合收益。

#### 9、金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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

在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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。

(3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的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。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并且在以后年度不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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、动漫、影视作品等。

### 2. 发出存货的计价方法

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 6. 动漫、影视作品

（1）公司动漫、影视作品按照实际成本进行初始计量。公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当动漫、影视作品完成摄制结转入库时，再将该款项转作动漫、影视作品库存成本的备抵，并在结转销售成本时予

以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算，当动漫、影视作品完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作动漫、影视作品库存成本。当动漫、影视作品完成摄制并取得《国产动画片播放许可证》、《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》时，结转至“存货—库存商品”。

(2) 发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

1) 一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可以继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，在一定期限内（提供给电视台播映电视剧片可在不超过五年的期间内、动漫作品可在不超过三年的期间内、电影作品可在不超过两年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 13、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	10.00%	3
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18
办公设备	年限平均法	3-5	10.00%	18.00-33.33

## 14、在建工程

1. 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。

## 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、管理软件及游戏版权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
办公软件	5
商标专利	5
游戏版权	5

3. 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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，

估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 21、收入

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

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。

### 3. 让渡资产使用权

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。

### 4. 动漫作品收入的确认方法

在动漫作品取得《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。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司二届十六次董事会审议通过。	

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	5,000,000.00	
长期股权投资	-5,000,000.00	
递延收益	14,424,321.90	
其他非流动负债	-14,424,321.90	
其他综合收益	523,570.11	
外币报表折算差额	-523,570.11	

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、3%、(荷兰公司 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%、(荷兰公司 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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
荷兰公司	20%
其他纳税主体	25%

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,507.44	118,317.84
银行存款	248,960,589.22	132,920,180.24
其他货币资金	562,451.47	69,344.71
合计	249,627,548.13	133,107,842.79
其中: 存放在境外的款项总额	18,418,085.12	20,331,973.53

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		2,553,350.00
衍生金融资产		2,553,350.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,117,601.26	
合计	20,117,601.26	2,553,350.00

其他说明：

公司将年末应收的业绩承诺补偿款20,117,601.26元确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该补偿款已于期后收回，详见本财务报告附注其他重要事项之说明。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,952,890.70	100.00%	3,744,054.97	5.85%	60,208,835.73	35,142,370.69	100.00%	2,092,549.70	5.95%	33,049,820.99
合计	63,952,890.70	100.00%	3,744,054.97	5.85%	60,208,835.73	35,142,370.69	100.00%	2,092,549.70	5.95%	33,049,820.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	62,202,381.49	3,110,119.11	5.00%
1至2年	1,078,242.93	107,824.29	10.00%
2至3年	39,004.87	19,502.44	50.00%

3 年以上	633,261.41	506,609.13	80.00%
合计	63,952,890.70	3,744,054.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,651,505.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2014年期末余额前五名的应收账款合计数为46,848,604.21元，占应收账款期末余额合计数的比例为73.25%，相应计提的坏账准备合计数为2,342,430.22元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,731,902.55	98.79%	5,976,527.51	100.00%
1 至 2 年	168,805.33	1.21%		
合计	13,900,707.88	--	5,976,527.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2014年期末余额前五名的预付款项合计数为12,135,114.52元，占预付款项期末余额合计数的比例为87.29%。

其他说明：

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,473,834.61	100.00%	496,201.74	5.86%	7,977,632.87	3,157,731.40	100.00%	208,729.92	6.61%	2,949,001.48
合计	8,473,834.61	100.00%	496,201.74	5.86%	7,977,632.87	3,157,731.40	100.00%	208,729.92	6.61%	2,949,001.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,933,634.61	396,681.74	5.00%
1 至 2 年	475,200.00	47,520.00	10.00%
3 年以上	65,000.00	52,000.00	80.00%
合计	8,473,834.61	496,201.74	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 287,471.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,285,750.00	1,668,300.00
出口退税	6,347,820.94	754,275.68
备用金	840,263.67	735,155.72
合计	8,473,834.61	3,157,731.40

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	6,347,820.94	1 年以内	74.91%	317,391.05
制片备用金	制片备用金	574,945.13	1 年以内	6.78%	28,747.26
新昌县非税收入汇缴核算专户	工资保障金	439,500.00	1-2 年	5.19%	43,950.00
新昌县财政局	工资保障金	387,000.00	1 年以内	4.57%	19,350.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	120,000.00	1 年以内	1.42%	6,000.00
合计	--	7,869,266.07	--	92.87%	415,438.31

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,344,186.29		10,344,186.29	7,921,159.74		7,921,159.74
在产品	23,207,995.72		23,207,995.72	21,438,359.87		21,438,359.87
库存商品	118,380,839.00	15,752,087.18	102,628,751.82	44,548,471.34	21,403,134.65	23,145,336.69
开发产品	39,502,832.88		39,502,832.88	4,263,528.22		4,263,528.22
合计	191,435,853.89	15,752,087.18	175,683,766.71	78,171,519.17	21,403,134.65	56,768,384.52

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	21,403,134.65			4,287,014.67	1,364,032.80	15,752,087.18
合计	21,403,134.65			4,287,014.67	1,364,032.80	15,752,087.18

公司销售动漫作品，按预计收入比例法结转成本，并相应转销原计提的存货跌价准备。

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	3,000,000.00	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额	429,760.05	107.16
预缴企业所得税	1,441,152.57	1,737.86
合计	24,870,912.62	225,001,845.02

其他说明：

2013年，公司与双成影业（上海）有限公司（以下简称双成影业）签订《关于珠江电影频道动漫播出及产业延伸项目之投资合作协议书》，合作项目：广东电视台珠江电影频道及相关动漫衍生品、动漫活动推广、演艺培训项目；合作期限：自2013年3月1日至2018年2月28日共五个年度；公司投资总额2,000万元，收益率为10%，双成影业在各合作年度终了时归还投资款并向本公司支付对应的投资收益。2014年，双成影业归还投资款2,000万元并向本公司支付投资收益200万元，公司收到投资款及投资收益后，将2,000万元投资款再次支付给双成影业。

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00%	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					--	

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
JAKKS PACIFIC TRADING LTD		2,995,847.75		-444,381.63						2,551,466.12	
小计		2,995,847.75		-444,381.63						2,551,466.12	
合计		2,995,847.75		-444,381.63						2,551,466.12	

其他说明

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	199,737,608.68	14,654,699.21		7,407,757.43	9,216,010.37	231,016,075.69
2.本期增加金额	39,414,052.93	1,448,038.17		210,127.64	927,646.42	41,999,865.16
(1) 购置	5,017,418.56	1,448,038.17		210,127.64	861,699.42	7,537,283.79
(2) 在建工程转入	34,396,634.37					34,396,634.37

(3) 企业合并增加					65,947.00	65,947.00
3.本期减少金额		302,108.79		251,258.86	82,035.81	635,403.46
(1) 处置或报废		9,150.00		251,258.86	3,800.00	264,208.86
汇率变动		292,958.79			78,235.81	371,194.60
4.期末余额	239,151,661.61	15,800,628.59		7,366,626.21	10,061,620.98	272,380,537.39
1.期初余额	12,840,933.30	7,369,545.93		3,745,925.15	5,734,586.29	29,690,990.67
2.本期增加金额	6,027,055.14	1,484,147.35		1,006,834.52	1,241,358.05	9,759,395.06
(1) 计提	6,027,055.14	1,484,147.35		1,006,834.52	1,205,437.92	9,723,474.93
合并转入					35,920.13	35,920.13
3.本期减少金额		374,342.50		226,132.97	55,946.10	656,421.57
(1) 处置或报废		3,555.84		226,132.97	2,787.12	232,475.93
汇率变动		370,786.66			53,158.98	423,945.64
4.期末余额	18,867,988.44	8,479,350.78		4,526,626.70	6,919,998.24	38,793,964.16
1.期末账面价值	220,283,673.17	7,321,277.81		2,839,999.51	3,141,622.74	233,586,573.23
2.期初账面价值	186,896,675.38	7,285,153.28		3,661,832.28	3,481,424.08	201,325,085.02

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,618,694.04

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
动漫基地	92,276,452.12	正在办理

其他说明

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6#厂房				23,691,926.97		23,691,926.97

研发车间	19,099,879.63		19,099,879.63	3,592,846.00		3,592,846.00
预付购房款	34,382,370.00		34,382,370.00	25,000,000.00		25,000,000.00
零星工程	418,895.00		418,895.00	387,000.00		387,000.00
合计	53,901,144.63		53,901,144.63	52,671,772.97		52,671,772.97

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
6#厂房	44,000,000.00	23,691,926.97	10,276,707.40	33,968,634.37			77.20%	80.00				募股资金
研发车间	91,500,000.00	3,592,846.00	15,507,033.63			19,099,879.63	20.87%	20.00				募股资金
预付购房款	34,380,000.00	25,000,000.00	9,382,370.00			34,382,370.00	100.00%	95.00				其他
零星工程		387,000.00	459,895.00	428,000.00		418,895.00						其他
合计	169,880,000.00	52,671,772.97	35,626,006.03	34,396,634.37		53,901,144.63	--	--				--

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	22,493,396.70	70,500.00	2,070,931.26	11,966,394.75	36,601,222.71
2.本期增加金额	833,100.00	194,569.81	339,831.09		1,367,500.90
(1) 购置	833,100.00	194,569.81	339,831.09		1,367,500.90
3.本期减少金额			90,085.15		90,085.15
汇率变动			90,085.15		90,085.15
4.期末余额	23,326,496.70	265,069.81	2,320,677.20	11,966,394.75	37,878,638.46
1.期初余额	2,436,532.39	48,850.00	442,431.20	5,543,447.72	8,471,261.31
2.本期增加金额	455,422.08	30,314.15	443,863.92	829,821.48	1,759,421.63
(1) 计提	455,422.08	30,314.15	443,863.92	829,821.48	1,759,421.63

3.本期减少金额			20,655.83		20,655.83
汇率变动			20,655.83		20,655.83
4.期末余额	2,891,954.47	79,164.15	865,639.29	6,373,269.20	10,210,027.11
1.期初余额				3,709,422.67	3,709,422.67
4.期末余额				3,709,422.67	3,709,422.67
1.期末账面价值	20,434,542.23	185,905.66	1,455,037.91	1,883,702.88	23,959,188.68
2.期初账面价值	20,056,864.31	21,650.00	1,628,500.06	2,713,524.36	24,420,538.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
缔顺科技公司	9,551,471.73					9,551,471.73
荷兰公司	54,695,029.17	873,008.54				55,568,037.71
星梦工坊公司			9,876,030.45			9,876,030.45
纯真年代公司			22,399,225.95			22,399,225.95
合计	64,246,500.90	873,008.54	32,275,256.40			97,394,765.84

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
荷兰公司		6,117,984.96				6,117,984.96
合计		6,117,984.96				6,117,984.96

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2014年期末，公司对包含商誉的资产组进行减值测试。公司预计缔顺科技公司、星梦工坊公司、纯真年代公司三家公司相关资产的可收回金额高于账面价值，故未计提减值准备。预计荷兰公司相关资产的可收回金额低于账面价值，并确认公司分摊的商誉减值损失。

其他说明

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	451,206.61	324,138.00	195,520.27		579,824.34
剧目制作费		822,583.34	54,906.35		767,676.99
合计	451,206.61	1,146,721.34	250,426.62		1,347,501.33

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,180,237.69	795,059.42	1,804,331.27	447,133.86
衍生金融负债公允价值变动	3,013,804.78	753,451.20		
合计	6,194,042.47	1,548,510.62	1,804,331.27	447,133.86

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融资产公允价值变动			2,553,350.00	638,337.50
业绩承诺补偿	20,117,601.26	5,029,400.32		
政府补助	12,000,000.00	3,000,000.00		
合计	32,117,601.26	8,029,400.32	2,553,350.00	638,337.50

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,548,510.62		447,133.86
递延所得税负债		8,029,400.32		638,337.50

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,143,312.09	512,744.20
可抵扣亏损	34,364,997.10	28,922,700.50
合计	60,508,309.19	29,435,444.70

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		5,255,901.28	
2015 年	24,716.37	1,520,961.49	
2016 年	4,588,110.18	6,338,698.94	
2017 年	4,268,327.53	4,268,327.53	
2018 年	20,552,418.50	11,538,811.26	
2019 年	4,931,424.52		
合计	34,364,997.10	28,922,700.50	--

其他说明：

**18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	3,013,804.78	
合计	3,013,804.78	

其他说明：

**19、衍生金融负债** 适用  不适用**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

原材料采购款	49,395,587.61	20,861,534.80
加工费	10,143,091.39	1,200,172.19
设备款	480,793.50	315,770.00
软件款	49,000.00	677,800.00
合计	60,068,472.50	23,055,276.99

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	201,753.40	80,829.58
预收房租费		133,452.00
预收制作费	57,000.00	326,213.59
合计	258,753.40	540,495.17

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,229,732.92	74,934,914.62	74,853,997.01	5,310,650.53
二、离职后福利-设定提存计划	493,379.12	2,622,118.41	3,115,497.53	
合计	5,723,112.04	77,557,033.03	77,969,494.54	5,310,650.53

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,699,326.47	68,223,780.92	67,612,456.86	5,310,650.53
2、职工福利费		929,377.46	929,377.46	
3、社会保险费	530,212.82	4,057,427.09	4,587,639.91	
其中：医疗保险费	482,011.65	3,642,611.23	4,124,622.88	
工伤保险费	20,657.64	245,554.77	266,212.41	

生育保险费	27,543.53	169,261.09	196,804.62	
4、住房公积金		1,717,944.00	1,717,944.00	
5、工会经费和职工教育经费	193.63	6,385.15	6,578.78	
合计	5,229,732.92	74,934,914.62	74,853,997.01	5,310,650.53

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	424,520.31	2,056,111.91	2,480,632.22	
2、失业保险费	68,858.81	566,006.50	634,865.31	
合计	493,379.12	2,622,118.41	3,115,497.53	

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,868,977.07	427,779.42
营业税	49,688.33	17,979.94
企业所得税	6,057,090.31	10,227,947.04
个人所得税	79,634.13	102,447.73
城市维护建设税	169,111.76	27,632.28
教育费附加	90,791.81	15,314.29
地方教育附加	59,861.22	10,209.51
房产税	75,584.35	38,078.30
土地使用税		115,831.80
文化建设事业费	379.23	1,268.39
水利建设基金	51,211.73	10,194.94
印花税	17,424.87	909.79
合计	8,519,754.81	10,995,593.43

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	319,397.12	282,539.18
合计	319,397.12	282,539.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应退补贴款		4,320,000.00
拆借款	15,000,000.00	
押金保证金	71,810.01	76,484.00
其他	1,291,762.20	397,721.16
股权收购款	17,475,000.00	
合计	33,838,572.21	4,794,205.16

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

1) 2014年3月，公司出资5,400万元向杭州浩康创业投资有限公司(以下简称浩康创业)收购其持有缔顺科技公司34.83%的股权。根据收购协议，公司将向浩康创业固定支付1,800万元及浮动支付3,600万元，浩康创业及浩康创业股东针对该笔收购向本公司承诺，缔顺科技公司2014年度、2015年度、2016年度实现的净利润分别为800万元、1,200万元、1,600万元。缔顺科技公司2014年度、2015年度、2016年度实现的净利润若达不到承诺的业绩，浩康创业及浩康创业股东将以现金形式向美盛文化创意股份有限公司补足；浩康创业及浩康创业股东若未按承诺以现金形式补足，未达部分将在浮动支付价款中扣除，直至扣完为止。1,800万元固定支付款项已于2014年4月支付。2015年2月3日，经公司第二届第十八次董事会批准，公司与浩康创业达成协议，约定取消原收购时浩康创业及浩康创业原股东所作的业绩承诺，取消原约定的浮动支付3,600万元，同意一次性支付1,747.50万元作为股权收购余款。

2) 拆借款系公司取得莱盛实业无息借款15,000,000.00元。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	69,560,792.00	69,309,559.20
合计	69,560,792.00	69,309,559.20

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
交通银行股 份有限公司 香港分行	2013/10/23	2016/10/23	美元	LIBOR 利率 上浮1.8%	11,368,000.00	69,560,792.00	11,368,000.00	69,309,559.20
小计					11,368,000.00	69,560,792.00	11,368,000.00	69,309,559.20

其他说明，包括利率区间：

2013年,公司全资子公司香港美盛公司为收购荷兰公司85%股权,由公司向杭州银行绍兴新昌支行申请内保外贷业务,即本公司向杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行提出开立保函申请,杭州银行绍兴新昌支行向交通银行股份有限公司香港分行开立最高不超过1,160万美元的保函,再由交通银行股份有限公司香港分行向香港美盛公司发放贷款。浙江莱盛实业有限公司为上述保函合同提供保证,保证期限为主合同债务履行期起始日至履行期届满之日后两年。

## 27、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
S.B. Sevenum B.V.	16,991,778.38	17,381,345.23
减：未确认融资费用	816,379.17	1,464,509.10

其他说明：

根据公司全资子公司香港美盛公司与S.B. Sevenum B.V.签订的《收购协议》。香港美盛以固定支付850万欧元和浮动支付约232.50万欧元合计约1,082.50万欧元受让S.B. Sevenum B.V.持有荷兰公司85%的股权,另外公司将按照年利息率3%以浮动支付部分为基数向S.B. Sevenum B.V.支付自交割日起至浮动部分实际支付日止的利息。其中浮动支付部分具体金额视荷兰公司2014年-2016年三个会计年度(2013年4月1日至2016年3月31日)合计经调整的EBITDA(税息折旧及摊销前利润)结算。香港美盛已于2013年10月23日支付股权转让款870万欧元,并办理了相应的财产权交接手续。公司预计届时很可能向S.B. Sevenum B.V.支付约2,125,000.00欧元及其利息154,062.50欧元合计2,279,062.50欧元。公司将到期应支付金额与其现值之间的差异计入未确认融资费用,并自交割日起至浮动部分实际支付日止进行平均摊销。

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,424,321.90	3,657,500.00	1,760,419.14	16,321,402.76	与资产相关的政府补助
合计	14,424,321.90	3,657,500.00	1,760,419.14	16,321,402.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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		66,666.72		1,849,999.91	与资产相关
动漫文化创意服务平台建设项目	5,000,000.00		175,953.08		4,824,046.92	与资产相关
动漫服饰扩产项目	667,500.00		25,012.57		642,487.43	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		203,761.47		5,742,197.69	与资产相关
《莫麟传奇》动画片制作补助		600,000.00	600,000.00			与资产相关
《莫麟传奇之远古神兽》动画片制作补助	600,428.57	1,028,000.00	381,107.16		1,247,321.41	与资产相关
《爵士兔之永恒之曲》动画片制作补助	155,555.56	828,300.00	121,124.17		862,731.39	与资产相关
《坦坦小动员》动画片制作补助	138,211.98	1,101,200.00	186,793.97		1,052,618.01	与资产相关
《鞋子也疯狂》动画片制作补助		100,000.00			100,000.00	与资产相关
合计	14,424,321.90	3,657,500.00	1,760,419.14		16,321,402.76	--

其他说明：

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,500,000.00			112,200,000.00		112,200,000.00	205,700,000.00

其他说明：

2014年5月6日，经2013年度股东大会审议批准，以2013年期末总股本93,500,000股为基数，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，转增后总股本为205,700,000股。

### 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	407,706,917.79		145,819,688.32	261,887,229.47
其他资本公积	4,302,643.03			4,302,643.03
合计	412,009,560.82		145,819,688.32	266,189,872.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年5月6日，经2013年度股东大会审议批准，以2013年期末总股本93,500,000股为基数，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，相应减少资本公积112,200,000.00元。

2014年，公司收购缔顺科技公司少数股东股权，购买成本与按取得股权比例计算的子公司净资产份额的差额相应调减资本公积33,619,688.32元。

### 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	523,570.11	-5,388,269.89			-4,535,702.08	-852,567.81	-4,012,131.97
外币财务报表折算差额	523,570.11	-5,388,269.89			-4,535,702.08	-852,567.81	-4,012,131.97
其他综合收益合计	523,570.11	-5,388,269.89			-4,535,702.08	-852,567.81	-4,012,131.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	19,296,833.50	9,694,231.57		28,991,065.07
合计	19,296,833.50	9,694,231.57		28,991,065.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	119,996,464.63	129,531,327.29
调整后期初未分配利润	119,996,464.63	129,531,327.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,125,358.48	41,730,227.18
减：提取法定盈余公积	9,694,231.57	4,515,089.84
应付普通股股利	4,675,000.00	46,750,000.00
期末未分配利润	202,752,591.54	119,996,464.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	452,544,641.56	288,149,256.63	228,523,885.53	147,949,915.07
其他业务	3,452,045.52	1,447,741.81	2,610,277.33	1,266,360.69
合计	455,996,687.08	289,596,998.44	231,134,162.86	149,216,275.76

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	47,220.11	1,889.60
城市维护建设税	1,249,567.85	1,024,938.57
教育费附加	735,953.37	613,083.39
地方教育附加	489,969.21	407,621.97

合计	2,522,710.54	2,047,533.53
----	--------------	--------------

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,510,027.14	1,750,740.70
检验费	1,238,299.54	1,139,901.35
运费	6,650,210.95	3,310,122.57
差旅费	1,701,613.11	976,303.26
商场费用		192,555.19
展览费	383,725.00	406,154.01
其他	1,085,259.61	412,956.01
合计	13,569,135.35	8,188,733.09

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,120,185.22	13,570,975.45
固定资产折旧	2,903,948.00	2,464,390.57
无形资产摊销	551,615.42	394,987.88
税金	1,793,984.06	1,627,380.62
业务招待费	2,544,889.16	2,401,058.10
咨询费	3,434,626.09	2,301,797.21
差旅费	2,386,394.59	2,213,158.70
研发费用	5,360,267.33	4,546,411.82
办公费	6,903,276.05	1,949,130.50
其他	2,502,166.80	894,277.08
合计	50,501,352.72	32,363,567.93

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,775,216.88	501,291.65
减：利息收入	1,964,618.02	5,648,940.77
汇兑损益	-524,737.91	2,366,836.47
手续费	1,868,215.30	420,083.44
合计	1,154,076.25	-2,360,729.21

其他说明：

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,988,303.60	-423,805.40
十三、商誉减值损失	6,667,731.86	
合计	8,656,035.46	-423,805.40

其他说明：

### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	20,117,601.26	
衍生金融资产	-2,553,350.00	2,553,350.00
衍生金融负债	-3,013,804.78	1,259,897.05
合计	14,550,446.48	3,813,247.05

其他说明：

公司将年末应收的业绩承诺补偿款20,117,601.26元确认为公允价值变动收益，该补偿款已于期后收回，详见本财务报告附注其他重要事项之说明。

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-446,353.15	
处置衍生金融工具取得的投资收益	1,644,904.90	2,765,400.00
珠江电影频道项目投资收益	2,000,000.00	
理财收益	6,935,365.87	1,360,890.41

合计	10,133,917.62	4,126,290.41
----	---------------	--------------

其他说明：

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	20,635,394.14	7,387,878.71	20,635,394.14
其他	26,501.87	90,777.11	26,501.87
合计	20,661,896.01	7,478,655.82	20,661,896.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
文化产业发展专项补助	12,000,000.00		与收益相关
出口奖励	5,000,000.00		与收益相关
递延收益转入	1,760,419.14	263,147.57	与资产相关
创新创业启动资金及引才奖励	400,000.00	320,000.00	与收益相关
房租补贴	346,500.00		与收益相关
动漫产业专项资金	145,000.00		与收益相关
发展外向型经济财政奖励	210,000.00		与收益相关
2012 年嘎纳电视节及 2014 年第十届杭州动漫节展位费补贴	129,375.00		与收益相关
儿童动漫剧演出补贴	100,000.00		与收益相关
著名商标奖励	100,000.00		与收益相关
2013 年法国戛纳展展位费补贴	100,000.00		与收益相关
中央外经贸发展专项进口贴息 服务外包和技术出口补助	90,000.00		与收益相关
杭州动漫企业参展展位费补贴	87,250.00		与收益相关
人才安家补贴	40,000.00		与收益相关
动漫产业专项资金	30,000.00		与收益相关
技术创新项目补助	30,000.00		与收益相关
新昌县自营出口十强企业奖	20,000.00	20,000.00	与收益相关

励资金			
赴美国和哥斯达黎加参加经贸活动补助	15,000.00		与收益相关
缝纫工培训补助资金	10,350.00		与收益相关
企业安全生产标准化创建奖励	10,000.00		与收益相关
境外展览费补助	9,500.00		与收益相关
失业动态和块状经济监测经费补助	2,000.00		与收益相关
2013 年度中央补助文化产业发展专项资金		2,267,631.14	与收益相关
2012 年文化产业发展专项资金		1,620,000.00	与收益相关
杭州动漫产业专项扶持资金		1,063,300.00	与收益相关
"国家文化出口重点企业"等奖励款		500,000.00	与收益相关
2012 年度服务外包奖励资金		500,000.00	与收益相关
国际服务外包业务发展专项资金		225,000.00	与收益相关
国际服务贸易发展专项资金		151,000.00	与收益相关
国际服务贸易发展专项资金		100,000.00	与收益相关
优秀国产动画片奖励		100,000.00	与收益相关
国际服务贸易发展专项资金		92,000.00	与收益相关
商标注册费补助		51,000.00	与收益相关
现代服务业奖励资金		50,000.00	与收益相关
促进就业再就业奖励资金		39,800.00	与收益相关
2012 年发展外向型经济财政奖励资金		20,000.00	与收益相关
党建工作考核奖励		5,000.00	与收益相关
合计	20,635,394.14	7,387,878.71	--

其他说明：

#### 43、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	11,285.47	2,109.49	11,285.47
其中：固定资产处置损失	11,285.47	2,109.49	11,285.47
水利建设基金	407,144.73	172,834.72	
其他	714,738.39	178,135.66	714,738.39
合计	1,133,168.59	353,079.87	726,023.86

其他说明：

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,809,130.32	14,694,250.00
递延所得税费用	6,289,686.06	1,075,985.34
合计	36,098,816.38	15,770,235.34

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	134,209,469.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,552,367.46
子公司适用不同税率的影响	-515,539.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,427,621.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,125,683.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,760,050.99
所得税费用	36,098,816.38

其他说明

#### 45、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。。

**46、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来款	4,458,097.61	5,255,871.01
政府补助	22,533,375.00	5,603,766.70
银行活期存款利息	1,964,620.79	653,956.96
其他	22,067.29	62,400.02
合计	28,978,160.69	11,575,994.69

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	本期发生额	上期发生额
期间费用	29,950,533.23	17,682,957.03
捐赠支出及其他	162,800.00	138,643.66
单位及个人往来款	10,032,142.84	3,224,826.78
合计	40,145,476.07	21,046,427.47

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	本期发生额	上期发生额
定期存款、银行理财到期收回	241,990,000.00	313,009,980.00
政府补助		8,667,500.00
购房款退回	25,000,000.00	
收回投资款	20,813,711.99	
合计	287,803,711.99	321,677,480.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

银行定期存款、购买理财产品	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	3,000,000.00	6,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到莱盛实业无息借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购缔顺科技公司少数股东股权	26,393,000.00	
合计	26,393,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 47、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	98,110,653.46	41,397,465.23
加：资产减值准备	8,656,035.46	-423,805.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,658,442.62	8,097,705.39
无形资产摊销	1,732,221.63	1,119,663.68
长期待摊费用摊销	126,041.89	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）	11,285.47	2,109.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,550,446.48	-3,813,247.05
财务费用（收益以“-”号填列）	183,333.34	-2,126,787.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,133,917.62	-4,126,290.41

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,101,376.76	437,647.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,391,062.82	638,337.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,650,792.76	-15,783,650.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,159,936.99	206,450.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,231,586.89	23,934,108.80
经营活动产生的现金流量净额	-22,495,807.03	49,718,269.58
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	249,627,548.13	96,117,842.79
减：现金的期初余额	96,117,842.79	112,390,682.74
现金及现金等价物净增加额	153,509,705.34	-16,272,839.95

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	36,145,000.00
其中：	--
纯真年代公司	30,000,000.00
星梦工坊公司	5,300,000.00
北京彩虹城文化创意有限公司	845,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,389,209.33
其中：	--
纯真年代公司	30,011,105.78
星梦工坊公司	378,103.55
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	5,755,790.67

其他说明：

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	249,627,548.13	96,117,842.79
其中：库存现金	104,507.44	118,317.84
可随时用于支付的银行存款	248,960,589.22	95,930,180.24
可随时用于支付的其他货币资金	562,451.47	69,344.71
三、期末现金及现金等价物余额	249,627,548.13	96,117,842.79

其他说明：

2013年期末，公司准备持有至到期支取的定期存款金额36,990,000.00元未作为现金等价物。

#### 48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 49、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	18,418,085.12
其中：美元	17,379.07	6.1190	106,342.53
欧元	2,388,440.25	7.4556	17,807,255.13
港币	639,482.14	0.7889	504,487.46
应收账款	--	--	60,842,651.42
其中：美元	8,279,944.84	6.1190	50,664,982.48
欧元	1,365,103.94	7.4556	10,177,668.94
长期借款	--	--	69,560,792.00
其中：美元	11,368,000.00	6.1190	69,560,792.00
应付账款			2,589,590.83
其中：欧元	347,335.00	7.4556	2,589,590.83
应交税费			924,494.40
其中：欧元	124,000.00	7.4556	924,494.40
应付利息			319,383.53
其中：美元	52,195.38	6.1190	319,383.53
其他应付款			285,429.44
其中：港币	108,463.90	0.7889	85,567.17
欧元	26,807.00	7.4556	199,862.27

长期应付款			16,991,778.38
其中：欧元	2,279,062.50	7.4556	16,991,778.38

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司香港美盛公司，注册资本1,000万港币，于2013年8月12日在香港设立。该公司以港币为记账本位币，主要从事与母公司产品相关的投资。

本公司控股孙公司荷兰公司，于1984年3月29日在荷兰成立。香港美盛公司于2013年10月完成对该公司的投资，并持有荷兰公司85.00%的股权。该公司以欧元为记账本位币，经营范围：代理，制造，专门机构和其他货物贸易，嘉年华和派对用品，玩具及相关物品。

香港美盛公司参股公司JAKKS PACIFIC TRADING LTD，注册资本100万美元，于2014年9月在香港设立，香港美盛公司持有其49%的股权。该公司以港币为记账本位币，主要从事JAKKS Pacific (H.K.) LIMITED指定产品销售业务。

## 50、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
纯真年代公司	2014年05月06日	98,000,000.00	70.00%	非同一控制下企业合并	2014年05月20日	取得实际控制权		-1,305,930.04
星梦工坊公司	2014年04月11日	15,300,000.00	51.06%	非同一控制下企业合并	2014年09月01日	取得实际控制权	1,407,051.65	-339,601.67

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

项目	纯真年代公司	星梦工坊公司
合并成本		
现金	98,000,000.00	15,300,000.00
合并成本合计	98,000,000.00	15,300,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	75,600,774.05	5,423,969.55

商誉	22,399,225.95	9,876,030.45
----	---------------	--------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	纯真年代公司		星梦工坊公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产				
货币资金	30,011,105.78	30,011,105.78	378,103.55	378,103.55
预付款项	10,000,000.00	10,000,000.00	300,000.00	300,000.00
其他应收款			164,846.75	164,846.75
固定资产			31,700.64	31,700.64
商誉				4,493,527.73
长期待摊费用			753,183.34	753,183.34
资产合计	40,011,105.78	40,011,105.78	1,627,834.28	6,121,362.01
负债				
应付款项			20,000.00	20,000.00
其他应付款	10,000.00	10,000.00	887,747.40	887,747.40
应交税费			22,795.28	22,795.28
负债合计	10,000.00	10,000.00	930,542.68	930,542.68
净资产	40,001,105.78	40,001,105.78	697,291.60	5,190,819.33
减：少数股东权益			74,554.52	74,554.52
取得的净资产	40,001,105.78	40,001,105.78	622,737.08	5,116,264.81

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

纯真年代公司可辨认资产和负债均为流动资产及流动负债，按账面价值确认公允价值。

星梦工坊公司可辨认资产和负债主要为流动资产及流动负债，按账面价值确认公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本公司未承担被购买方的或有负债。

其他说明：

公司根据取得的净资产与仍需投入的增资款之和，确认公司取得的可辨认净资产，并按股权比例确认公司享有的可辨认净资产公允价值份额。

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
莱盛童话公司	全资子公司	上海	商业	100.00%		设立
美盛动漫公司	全资子公司	杭州	商业	100.00%		设立
香港美盛公司	全资子公司	香港	商业	100.00%		设立
美源饰品公司	全资子公司	嵊州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
缔顺科技公司	全资子公司	杭州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
荣盛文化公司	控股子公司	内蒙古	商业	75.00%		设立
星梦工坊公司	控股子公司	杭州	商业	51.06%		非同一控制下企业合并
纯真年代公司	控股子公司	上海	影视业	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
荣盛文化公司	25.00%	-188,733.83		869,348.30
星梦工坊公司	48.94%	-171,353.76		5,101,968.29

纯真年代公司	30.00%	-391,779.01		32,008,552.72
--------	--------	-------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

星梦工坊公司、纯真年代公司本期实现的归属于少数股东的损益系合并日至2014年12月31日实现的归属少数股东的损益。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
荣盛文化公司	3,173,815.55	303,597.15	3,477,412.70	19.50		19.50	3,833,330.61	398,997.92	4,232,328.53			
星梦工坊公司	13,652,043.60	3,406,761.43	17,058,805.03	4,103,042.32		4,103,042.32	534,398.73	19,870.87	554,269.60	51,849.04		51,849.04
纯真年代公司	121,459,168.78	360,233.52	121,819,402.30	15,124,226.56		15,124,226.56	9,011,656.10		9,011,656.10	10,000.00		10,000.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
荣盛文化公司		-754,935.33		507,234.94		-767,671.47		-3,132,956.39
星梦工坊公司	3,400,941.22	-2,846,717.36		2,008,385.95	1,961,213.53	-1,769,657.46		-562,680.55
纯真年代公司		-306,480.36		-109,235,048.41		-500,734.66		-734.66

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
缔顺科技公司	2014年3月	51.00%	85.83%
	2014年12月	85.83%	100.00%

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

项 目	缔顺科技公司（第一次购买）	缔顺科技公司（第二次购买）
购买成本		
现金	18,000,000.00	8,393,000.00
浮动支付价款	17,475,000.00	
购买成本合计	35,475,000.00	8,393,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	6,312,258.39	3,936,053.29
差额	29,162,741.61	4,456,946.71
其中：调整资本公积	29,162,741.61	4,456,946.71

**其他说明**

公司原持有缔顺科技公司51%的股权，2014年3月，公司向杭州浩康创业投资有限公司收购其持有缔顺科技公司34.83%的股权。该收购完成后，公司共持有缔顺科技公司85.83%股权。

2014年12月，公司向杭州泰邦创业投资有限公司、杭州市拱墅区经济发展投资有限公司、杭州佰坤投资咨询有限公司、俞甯收购其持有缔顺科技14.17%的股权，该次收购完成后，公司共持有缔顺科技100.00%股权。

公司于2015年1月23日办妥工商变更登记。

**3、其他****十、与金融工具相关的风险**

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

1. 公司进一步健全企业的信用管理体系，规范信用风险管理，并在业务发生的前后做好事前控制、事中控制和事后控制。

2. 公司加强教育培训，提升业务人员素质，提高应收账款的分析及管理技巧。

3. 设定专门岗位加强应收账款的日常监控，实时跟进每一笔交易业务，确保款项收回。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的73.25%(2013年12月31日：43.08%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

**(二) 流动风险**

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融

资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，1) 公司完善管理架构，建立适当的预警机制，定期检查流动性状况，并及时告知管理层，2) 综合运用银行借款等手段，并采取长期、短期、债务、权益融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面余额	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融资产					
货币资金	249,622,268.71	249,622,268.71	249,622,268.71		
衍生金融资产	20,117,601.26	20,117,601.26	20,117,601.26		
应收账款	63,952,890.70	63,952,890.70	63,952,890.70		
其他应收款	8,473,834.61	8,473,834.61	8,473,834.61		
其他流动资产	24,870,912.62	24,870,912.62	24,870,912.62		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
长期股权投资	2,551,466.12	2,551,466.12			2,551,466.12
小 计	374,588,974.02	374,588,974.02	367,037,507.90		7,551,466.12
金融负债					
衍生金融负债	3,013,804.78	3,013,804.78	3,013,804.78		
应付账款	60,428,472.50	60,428,472.50	60,428,472.50		
应付职工薪酬	5,310,650.53	5,310,650.53	5,310,650.53		
应交税费	8,503,480.82	8,503,480.82	8,503,480.82		
应付利息	319,397.12	319,397.12	319,397.12		
其他应付款	33,838,572.21	33,838,572.21	33,838,572.21		
长期借款	69,560,792.00	69,560,792.00		69,560,792.00	
长期应付款	16,175,399.21	16,991,778.38		16,991,778.38	
小 计	197,150,569.17	197,966,948.34	111,414,377.96	86,552,570.38	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融资产					
货币资金	133,107,842.79	133,107,842.79	133,107,842.79		
衍生金融资产	2,553,350.00	2,553,350.00	2,553,350.00		
应收账款	35,142,370.69	35,142,370.69	35,142,370.69		
其他应收款	3,157,731.40	3,157,731.40	3,157,731.40		
其他流动资产	225,001,845.02	225,001,845.02	225,001,845.02		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
长期股权投资					
小 计	403,963,139.90	403,963,139.90	398,963,139.90		5,000,000.00
金融负债					
衍生金融负债					

应付账款	23,055,276.99	23,055,276.99	23,055,276.99	
应付职工薪酬	5,723,112.04	5,723,112.04	5,723,112.04	
应交税费	10,995,593.43	10,995,593.43	10,995,593.43	
应付利息	282,539.18	282,539.18	282,539.18	
其他应付款	4,794,205.16	4,794,205.16	4,794,205.16	
长期借款	69,309,559.20	69,309,559.20		69,309,559.20
长期应付款	15,916,836.13	17,381,345.23		17,381,345.23
小 计	130,077,122.13	131,541,631.23	44,850,726.80	86,690,904.43

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以LIBOR上浮一定百分比的利率计息的银行借款1,136.80万美元(2013年12月31日：1,136.80万美元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。且本公司向银行机构购买远期结汇，锁定汇率，降低外汇变动风险。对于境外经营实体，本公司增加外币负债，平衡汇率变动风险。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报告附注五(四)2.外币货币性项目之说明。

### (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括长期借款、长期应付款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2014年12月31日，本公司的资产负债率为22.93%（2013年12月31日：18.03%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 债务工具投资			20,117,601.26	20,117,601.26
持续以公允价值计量的			20,117,601.26	20,117,601.26

资产总额				
衍生金融负债		3,013,804.78		3,013,804.78
持续以公允价值计量的 负债总额		3,013,804.78		3,013,804.78
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司根据银行出具的远期结汇评估价值评估报告确定第二层次公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司根据纯真年代公司、星梦工坊公司2014年实现的净利润与承诺业绩的差额确定第三层次公允价值。

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
浙江莱盛实业有限 公司	浙江省绍兴市	实业投资	2,000.00 万元	46.38%	46.38%

本企业的母公司情况的说明

浙江莱盛实业有限公司主要从事实业投资、资产管理咨询、项目投资咨询、房地产开发等业务。

浙江莱盛实业有限公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
赵小强	1,600.00	1,600.00	80.00%
石炜萍[注]	400.00	400.00	20.00%
合计	2,000.00	2,000.00	100.00%

[注]：石炜萍女士系赵小强先生之配偶。

本企业最终控制方是赵小强先生。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江莱盛实业有限公司	70,980,400.00	2013年10月23日	2018年10月23日	否

关联担保情况说明

担保情况详见本财务报告附注长期借款之说明。

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,595,905.34	2,132,600.00

#### (3) 其他关联交易

2014年度，公司取得控股母公司无息借款以缓解营运资金压力。本年度累计共收到借款5,485万元，已归还3,985万元。

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	浙江莱盛实业有限公司	15,000,000.00	

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2014年12月，公司与天津酷米网络科技有限责任公司（以下简称酷米网络公司）原股东签订协议，公司拟向原股东收购部分股权并向酷米网络公司增资，合同总投资4,200万元。本次投资完成后，公司将持有酷米网络公司40.10%的股权，并享有50.17%的表决权。公司于2015年1月9日支付投资款2,200万元。

## 2. 其他重要财务承诺

本公司承诺以募集资金投资建设“动漫服饰扩产建设项目”，项目投资总额为21,350.00万元，截至2014年12月31日，已累计投入12,263.60万元。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,570,000.00
-----------	---------------

### 2、说明

本年度董事会提议利润分配预案为：以报告期末总股本205,700,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共计20,570,000元，向全体股东以资本公积每10股转增10股，共计转增205,700,000股，转增后公司总股本为411,400,000股。上述分配预案，需提交股东大会审议通过后方可实施。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	398,522,391.54	55,710,971.35	-1,688,721.33	452,544,641.56
主营业务成本	259,688,720.93	30,260,237.13	-1,799,701.43	288,149,256.63
资产总额	867,041,392.42	99,982,585.94	-1,465,807.67	965,558,170.69
负债总额	131,533,543.02	91,348,664.29	-1,465,807.67	221,416,399.64

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 非公开发行股票

根据公司2014年10月14日召开的第二届董事会第十五次会议决议，本公司拟非公开发行股票1,730万股，发行价格为21.29元/股，募集资金不超过36,831.70万元人民币，在扣除相关发行费用后，将全部用于补充公司流动资金。本次非公开发行的发行对象为赵小强、郭瑞、杭州比因美特卡通影视有限公司。

发行对象均与上市公司签订了附条件生效的《股份认购协议》，发行对象具体为：

序号	发行对象	拟认购股数（股）	认购比例（%）
1	赵小强	11,800,000	68.20
2	郭瑞	1,000,000	5.80
3	杭州比因美特卡通影视有限公司	4,500,000	26.00
	合计	17,300,000	100.00

本次非公开发行全部认购对象认购的股票自发行结束之日起36个月内不得转让。

公司于2014年11月5日召开2014年第二次临时股东大会，会议决议通过本次非公开发行股票并补充流动资金的议案。

### 2. 业绩承诺补偿

(1) 2014年4月，公司出资1,530万元向星梦工坊公司增资，该次增资完成后公司持有星梦工坊公司51.06%的股权。星梦工坊公司原股东针对该笔投资向本公司承诺，星梦工坊公司经审计的2014、2015年度归属于母公司所有者的净利润若达不到承诺的业绩，不足部分在每年度审计报告出具后10日内，由星梦工坊公司原股东按照股权比例向美盛文化创意股份有限公司以现金补足；星梦工坊公司经审计的2016年度归属于母公司所有者的净利润若达不到承诺的业绩，不足部分在每年度审计报告出具后10日内，由黄勤向美盛文化创意股份有限公司以现金补足。星梦工坊公司原股东所作的业绩承诺如下：

单位：万元

年份	2014年度	2015年度	2016年度
归属于母公司所有者的净利润	200.00	300.00	400.00

(2) 2014年5月，公司出资9,800万元向纯真年代公司增资，该次增资完成后公司持有纯真年代公司70%的股权。纯真年代公司原股东向本公司承诺，纯真年代公司2014-2017年度经审计的净利润若达不到承诺的业绩，不足部分在每年度审计报告出具后10日内，由纯真年代公司原股东按照股权比例向美盛文化创意股份有限公司以现金补足。纯真年代公司原股东所作的业绩承诺如下：

单位：万元

年份	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度
承诺净利润	1,500.00	2,500.00	3,000.00	4,000.00

(3) 纯真年代公司、星梦工坊公司承诺的2014年度业绩及实现情况如下：

单位：万元

公司	承诺业绩	实现业绩	应补偿金额
纯真年代公司	1,500.00	-30.65	1,530.65
星梦工坊公司	200.00	-281.11	481.11

业绩承诺补偿金额合计2,011.76万元。2014年期末，公司确认公允价值变动收益2,011.76万元，确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产2,011.76万元。公司于2015年2月2日收到纯真年代公司、星梦工坊公司原股东补偿款2,011.76万元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,246,353.84	100.00%	3,308,728.09	5.99%	51,937,625.75	29,378,002.46	100.00%	1,804,331.27	6.14%	27,573,671.19
合计	55,246,353.84	100.00%	3,308,728.09	5.99%	51,937,625.75	29,378,002.46	100.00%	1,804,331.27	6.14%	27,573,671.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	53,495,844.63	2,674,792.23	5.00%
1至2年	1,078,242.93	107,824.29	10.00%
2至3年	39,004.87	19,502.44	50.00%
3年以上	633,261.41	506,609.13	80.00%
合计	55,246,353.84	3,308,728.09	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,504,396.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2014年期末余额前五名的应收账款合计数为46,832,121.06元，占应收账款期末余额合计数的比例为84.77%，相应计提的坏账准备合计数为2,341,606.06元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,796,191.77	100.00%	2,033,500.26	18.84%	8,762,691.51	4,427,843.51	100.00%	805,620.60	18.19%	3,622,222.91
合计	10,796,191.77	100.00%	2,033,500.26	18.84%	8,762,691.51	4,427,843.51	100.00%	805,620.60	18.19%	3,622,222.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	7,193,710.94	359,685.55	5.00%
1至2年	1,143,852.36	114,385.24	10.00%
2至3年	1,358,244.34	679,122.17	50.00%
3年以上	1,100,384.13	880,307.30	80.00%
合计	10,796,191.77	2,033,500.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,227,879.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	3,496,170.83	3,075,280.83
押金保证金	872,200.00	440,300.00
出口退税	6,347,820.94	754,275.68
备用金	80,000.00	157,987.00
合计	10,796,191.77	4,427,843.51

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	6,347,820.94	1 年以内	58.80%	317,391.05
莱盛童话公司	子公司往来	23,000.00	1 年以内	0.21%	12,140.15
莱盛童话公司	子公司往来	461,652.36	1-2 年	4.28%	243,675.17
莱盛童话公司	子公司往来	1,218,244.34	2-3 年	11.28%	643,029.09
莱盛童话公司	子公司往来	890,654.13	3-4 年	8.25%	470,116.30
美源饰品公司	子公司往来	397,890.00	1 年以内	3.69%	100,364.49
美源饰品公司	子公司往来	220,000.00	1-2 年	2.04%	55,493.20
美源饰品公司	子公司往来	140,000.00	2-3 年	1.30%	35,313.85
美源饰品公司	子公司往来	144,730.00	3-4 年	1.34%	36,506.96
新昌县非税收入汇缴核算专户	工资保障金	439,500.00	1-2 年	4.07%	43,950.00
新昌县财政局	工资保障金	387,000.00	1 年以内	3.58%	19,350.00
合计	--	10,670,491.77	--	98.83%	1,977,330.26

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	230,739,873.20		230,739,873.20	71,721,473.20		71,721,473.20
合计	230,739,873.20		230,739,873.20	71,721,473.20		71,721,473.20

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美源饰品公司	9,860,000.00			9,860,000.00		
莱盛童话公司	500,000.00			500,000.00		
荣盛文化公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
缔顺科技公司	19,800,000.00	43,868,000.00		63,668,000.00		
美盛动漫公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
香港美盛公司	7,811,473.20	1,850,400.00		9,661,873.20		
星梦工坊公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
纯真年代公司		98,000,000.00		98,000,000.00		
合计	71,721,473.20	159,018,400.00		230,739,873.20		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	381,265,665.74	253,378,393.30	216,950,373.49	141,189,171.13
其他业务	4,502,266.24	1,447,741.81	2,610,277.33	1,266,360.69
合计	385,767,931.98	254,826,135.11	219,560,650.82	142,455,531.82

其他说明：

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融工具取得的投资收益	1,644,904.90	2,765,400.00

理财收益	6,800,423.41	1,360,890.41
珠江电影频道项目投资收益	2,000,000.00	
合计	10,445,328.31	4,126,290.41

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,285.47	处置固定资产损失
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）	20,635,394.14	详见财务报告附注营业外收入之说明
委托他人投资或管理资产的损益	8,935,365.87	理财、珠江电影频道项目收益
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	16,195,351.38	远期结汇合同盈亏及业绩承诺补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-688,236.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,667,731.86	商誉减值
减：所得税影响额	10,833,444.44	
少数股东权益影响额	451,631.08	
合计	27,113,782.02	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.56%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司	10.50%	0.34	0.34

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	456,390,662.74	133,107,842.79	249,627,548.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,553,350.00	20,117,601.26
应收账款	33,942,628.66	33,049,820.99	60,208,835.73
预付款项	1,485,467.23	5,976,527.51	13,900,707.88
应收利息	2,488,310.95		
其他应收款	1,228,631.29	2,949,001.48	7,977,632.87
存货	26,763,778.28	56,768,384.52	175,683,766.71
其他流动资产		225,001,845.02	24,870,912.62
流动资产合计	522,299,479.15	459,406,772.31	552,387,005.20
非流动资产：			
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资			2,551,466.12
固定资产	126,590,596.30	201,325,085.02	233,586,573.23
在建工程	7,000,000.00	52,671,772.97	53,901,144.63

无形资产	20,595,770.46	24,420,538.73	23,959,188.68
商誉		64,246,500.90	91,276,780.88
长期待摊费用		451,206.61	1,347,501.33
递延所得税资产	884,781.70	447,133.86	1,548,510.62
非流动资产合计	160,071,148.46	348,562,238.09	413,171,165.49
资产总计	682,370,627.61	807,969,010.40	965,558,170.69
流动负债：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,259,897.05		3,013,804.78
应付账款	8,078,751.03	23,055,276.99	60,068,472.50
预收款项	3,600,276.34	540,495.17	258,753.40
应付职工薪酬	4,113,113.29	5,723,112.04	5,310,650.53
应交税费	6,886,949.49	10,995,593.43	8,519,754.81
应付利息		282,539.18	319,397.12
其他应付款	375,675.31	4,794,205.16	33,838,572.21
流动负债合计	24,314,662.51	45,391,221.97	111,329,405.35
非流动负债：			
长期借款		69,309,559.20	69,560,792.00
长期应付款		15,916,836.13	16,175,399.21
递延收益	6,983,333.33	14,424,321.90	16,321,402.76
递延所得税负债		638,337.50	8,029,400.32
非流动负债合计	6,983,333.33	100,289,054.73	110,086,994.29
负债合计	31,297,995.84	145,680,276.70	221,416,399.64
所有者权益：			
股本	93,500,000.00	93,500,000.00	205,700,000.00
资本公积	412,009,560.82	412,009,560.82	266,189,872.50
其他综合收益		523,570.11	-4,012,131.97
盈余公积	14,781,743.66	19,296,833.50	28,991,065.07
未分配利润	129,531,327.29	119,996,464.63	202,752,591.54
归属于母公司所有者权益合计	649,822,631.77	645,326,429.06	699,621,397.14
少数股东权益	1,250,000.00	16,962,304.64	44,520,373.91
所有者权益合计	651,072,631.77	662,288,733.70	744,141,771.05
负债和所有者权益总计	682,370,627.61	807,969,010.40	965,558,170.69

## 5、其他

## 1、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	97,125,358.48	
非经常性损益	B	27,113,782.02	
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	70,011,576.46	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	645,326,429.06	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	4,675,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他综合收益增加净额	O	-4,535,702.08	
其他	14年3月购买缔顺科技公司少数股东股权	I1	29,162,741.61
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	9
	14年12月购买缔顺科技公司少数股东股权	I2	4,456,946.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	0
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	L= $D+A/2+O/2+E \times F/K-G \times$ $H/K+I \times J/K$	667,022,117.72	
加权平均净资产收益率	M=A/L	14.56	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.50	

## 2、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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	97,125,358.48
非经常性损益	B	27,113,782.02
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	70,011,576.46
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	
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	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K- H×I/K-J	205,700,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.47

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.34
---------------	---------	------

(2) 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。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、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

2015年2月3日