



美盛文化创意股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 06 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁贤苗、主管会计工作负责人石军龙及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	30
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第十节 公司治理.....	51
第十一节 公司债券相关情况 .....	56
第十二节 财务报告.....	61
第十三节 备查文件目录 .....	62

## 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
美盛控股	指	美盛控股集团有限公司，公司控股股东
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
美盛游戏	指	杭州美盛游戏技术开发有限公司，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
天津酷米	指	天津酷米网络科技有限责任公司，公司控股子公司
美盛电商	指	杭州美盛电子商务有限公司，公司全资子公司
美盛爱彼	指	杭州美盛爱彼文化发展有限公司，公司全资子公司
美盛二次元	指	杭州美盛二次元文化发展有限公司，公司全资子公司
荷兰公司	指	Agenturen en Handelsmij Scheepers B.V.，公司全资子公司香港美盛的控股子公司
JAKKS PACIFIC	指	杰克仕太平洋贸易有限公司，英文名称 JAKKS PACIFIC TRADING LIMITED，公司全资子公司香港美盛的参股公司
广州创幻	指	广州创幻数码科技有限公司，公司参股子公司
微媒互动	指	北京微媒互动科技有限公司，公司参股子公司
创新工场	指	北京创新工场创业投资中心（有限合伙）
1001 夜	指	杭州业盛实业有限公司，公司全资子公司美盛爱彼控股子公司
同道大叔	指	深圳市同道大叔文化传播有限公司
触手 TV	指	杭州开迅科技有限公司，公司参股子公司
白熊阅读	指	上海豆萌科技有限公司，公司参股子公司
真趣网络	指	杭州真趣网络科技有限公司
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、华林证券	指	华林证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所（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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	袁贤苗		
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@chianrising.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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

组织机构代码	913300007384284925
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	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
签字会计师姓名	郭东星、李嘉宁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	1,379,754.92 6.74	777,805,656. 58	835,775,647. 18	65.09%	912,207,963. 04	978,393,027. 20
归属于上市公司股东的净利润(元)	37,561,253.3 8	-229,516,119 .48	-233,913,937 .03		190,785,271. 54	198,919,372. 98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	23,333,617.4 6	-270,607,032 .92	-274,251,774 .97		76,293,507.9 9	84,350,851.5 2
经营活动产生的现金流量净额(元)	-3,153,862.6 0	136,570,390. 50	148,521,878. 98	-102.12%	200,721,806. 97	185,031,359. 04
基本每股收益(元/股)	0.04	-0.25	<b>-0.26</b>		0.21	0.22
稀释每股收益(元/股)	<b>0.04</b>	-0.25	<b>-0.26</b>		0.21	0.22
加权平均净资产收益率	1.22%	-6.76%	-6.76%		5.51%	2.41%

	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,732,547,08 4.40	4,123,693,52 2.49	3,895,562,54 4.51	-4.18%	4,587,891,73 1.98	4,646,665,22 3.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,144,607,67 6.51	3,289,256,84 7.86	3,049,864,97 5.69	3.11%	3,484,851,13 6.60	3,535,308,70 2.83

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	128,618,342.79	388,676,574.50	491,892,759.53	370,567,249.92
归属于上市公司股东的净利润	11,432,201.61	-28,455,752.61	107,744,594.51	-53,159,790.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,659,514.34	-42,050,173.16	100,279,907.73	-43,806,914.46
经营活动产生的现金流量净额	-32,100,403.65	-119,990,003.16	-42,581,378.59	191,517,922.80

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,768,543.72	10,868,719.32	49,338,885.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务	10,293,664.77	9,758,069.63	13,324,635.07	



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)				
委托他人投资或管理资产的损益	3,957,550.00	33,564,979.51	73,189,013.20	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,733,699.17			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,519,777.26	-1,602,503.04	6,674,980.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,673,508.09	93,629.38	824,329.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-2,475,317.84		
减：所得税影响额	2,416,239.75	9,716,610.06	28,275,186.62	
少数股东权益影响额（税后）	-48,634.62	153,128.96	508,135.81	
合计	14,227,635.92	40,337,837.94	114,568,521.46	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 一、公司的主营业务

##### （一）公司的主营业务

公司紧密围绕文化产业发展，致力于文化产业相关业务。自公司上市以来，在原有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，在文化产业链包括动漫、游戏、影视、衍生品等上下游进行战略布局，实现转型升级，初步完成了“自有IP+内容制作+内容发行和运营+新媒体运营+衍生品开发设计+线上线下零售渠道”的文化生态圈的构建。

##### （二）公司的主要产品及其用途

公司产品主要包括IP衍生品、动漫、游戏、影视等文化类产品及经营轻游戏服务平台业务等服务。

公司及子公司的IP衍生产品，主要作为动漫服饰、动漫玩具等作为文化消费品使用。公司的动漫和影视作品主要通过电视台和网络渠道面向观众播放；公司的游戏产品主要在国内大型游戏运营平台运营，满足玩家的娱乐消费需求。轻游戏服务平台业务要向游戏开发商和发行商提供游戏推广和变现过程中所必须的计费接入、数据统计及智能分析、智能更新、负载均衡及下载加速、数据结算等技术支撑和服务，向移动游戏渠道商提供游戏产品资源整合服务。

##### （三）公司经营模式

公司的业务发展，是基于文化创意行业产业链和泛娱乐经营模式进行的业务布局。一方面，基于自身优势的IP衍生品和新媒体业务，向泛娱乐其他业务版块延伸；另一方面，基于完整的泛娱乐生态圈，向产业链源头——IP延伸。从而构建起“自有IP+内容制作（动漫、游戏、电影、儿童剧）+内容发行和运营+新媒体运营+衍生品开发设计+线上线下零售渠道”的文化生态圈。

##### （四）主要的业绩驱动因素

泛娱乐化时代开启，衍生品经济乘东风。基于互联网与移动互联网的多领域共生，以IP为核心，进行跨领域、跨平台衍生的粉丝经济，即泛娱乐化时代到来。目前，包括动漫、游戏、影视、网红、明星等泛娱乐领域多点开花，IP内容产业表现出井喷态势，未来也有望保持高速发展态势。以迪士尼为代表的美国市场，是由全产业链运作的大型娱乐集团主导，基于高质量IP的开发运作及成熟的衍生品授权体系。国内市场，IP内容市场火爆的同时，变现端渠道相对有限，衍生品、游戏、影视、动漫等作为IP变现中非常重要的环节，在我国具备较大提升空间。

#### 二、公司所属行业发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位

近年来，国内外文化产业发展迅速，市场规模不断扩大，对经济增长和增加就业的贡献不断增强，已成为许多经济体的支柱产业之一。随着居民消费结构升级，发达国家文化消费支出不断增加，这是发达国家发展进程中的共同规律。目前，世界主要经济体文化产业发展速度普遍高于经济发展速度，文化产业发展动力极为强劲。我国拥有巨大的、快速扩张的国内市场等优势，且政府正逐步将文化产业由政府主导转向市场主导，我国的文化产业发展拥有巨大的可挖掘潜力。目前公司正处于一个产业整合的阶段，向泛娱乐其他业务板块延伸，构建“自有IP+内容制作+内容发行和运营+新媒体运营+衍生品开发设计+线上线下零售渠道”的泛娱乐文化生态圈。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 一、原创内容的核心价值优势

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的地位。原创内容的具体表现形式即是IP，其来源主要包括动漫、游戏、影视、文学等原创性资源，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。在国内IP市场如此火爆的背景下，公司更加专注于开发和培育优质原创IP，一方面提升公司原创IP的丰富度，另一方面加强捕捉优质IP的能力。

#### 1、不断丰富原创IP

公司目前拥有“同道大叔”等国内知名原创精品IP，《小小勇者村》、《纸牌三国》、《光之契约》、《挂出个大侠》、《陆战风云》、《行星远征》等优秀网页游戏和手机游戏，《莫麟传奇》、《爵士兔》、《坦坦小动员》、《星学院》系列等优秀原创动漫作品。2019年，“同道大叔”成为进驻上海进博会中唯一的泛娱乐头部IP，在保证双微阅读量和粉丝数稳定增长的同时，不断积极探索短视频、跨界合作等全新的营销变现模式；“双十一”期间，同道大叔与北美最大亚洲商品购物平台亚米(Yamibuy)达成合作，向北美市场投放20多万个星座快递盒，开启IP国际化进程。美盛爱彼原创漫画《神机学园》、《青冥策》已于17年开启周更连载，人气火爆。《星学院》是国内首部原创美少女三维动画，被国家新闻出版广电总局推荐为优秀国产动画片，获精品动画二等奖。《星学院第二季月灵手环》和《星学院III之潘朵拉秘境》相继于2016年和2017年上线，反应热烈，收视率与播放量排名靠前。2018年，《星学院II之月灵手环》入选中国版权保护中心“优秀原创动漫作品版权开发奖励计划”，并摘得该计划“内容开发类”铜奖；《星学院III之潘朵拉秘境》入选2018年“原动力”中国原创动漫出版扶持计划“网络动画类项目”；主角“菲洛”动漫形象更是被评为“影响2018——十大浙产动漫形象”。截止19年底，《星学院》系列全网累计播放量逾16亿。目前《星学院》第四季正在紧张制作之中。公司将围绕动漫作品、手机游戏、儿童剧和衍生品四个方面打造“星学院生态”，将成为公司原创内容环节未来几年发展的核心战略之一。《妖神记》是一部由公司打造的3D动画网剧，于2017年5月正式上线。上线一个月，居全网5月新增作品播放量排行榜第二，并屡次进入b站国产动画热门榜单前三、百度动漫风云榜前三，多次摘得“爱奇艺动漫风云榜”桂冠。18年1月6日，《妖神记》第二季火热来袭，登陆B站、芒果TV、搜狐视频等网络平台同步播出，观众反应热烈；播出期间屡次登上骨朵数据国漫日播榜榜首，周榜、月榜top3，引发新的国漫热。《妖神记》动画网剧上榜“2018猫片·胡润原创动漫IP价值榜”top30、三文娱“中国动漫行业2018年度榜单动画30强”在同名小说和漫画内容的基础上，公司通过动画作品对《妖神记》IP进行品牌提炼，并以开发研发相关游戏、售卖周边产品等方式实现泛娱乐化经营。

#### 2、与顶级IP进行深层次的合作开发

公司深化与迪士尼、漫威、任天堂等公司的合作，共同开发“星球大战”、“冰雪奇缘”、“魔兽”、“超级马里奥”、漫威英雄系列等IP衍生品。2019年初，公司收购了新时代集团，进一步拓展和丰富了公司IP衍生品种类和产品线，完善了美盛的IP衍生品产业链；2019年11月，《冰雪奇缘2》全球热映，票房席卷14亿美元，带动全球衍生品销量激增；2018年6月22日，《超人总动员2》强势回归，其系列产品由JAKKS授权开发并同期上市。公司与JAKKS合作销售《超人总动员2》弹力女超人摩

托车、发声小杰、快艇套装、迷你公仔套装等产品，再现完美经典。

## 二、丰富的平台部署优势

### 1、完整的衍生品分发平台优势

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：公司通过收购酷米网（<http://www.kumi.cn>），搭建了以儿童及家长为主要对象的动漫视听节目播出平台和互联网动漫娱乐服务平台；公司通过美盛游戏打造了美盛游戏平台和游戏港口等游戏类门户网站，为自身优秀游戏作品提供了稳定的运营平台；公司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；公司通过投资璞麒动漫，建立漫画分发平台；公司通过收购荷兰渠道商ScheepersB.V.，拥有了境外线上线下载销售平台；公司通过与合作伙伴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；公司通过投资1001夜，对原有的线上+线下衍生品运营平台进行完善和补充，1001夜在全国覆盖800余家线下门店，持续提高公司产业链变现能力。

### 2、新媒体平台优势

另一方面，公司牢牢把握近几年新媒体引起的传媒产业革命新浪潮，致力于打造新媒体平台。与传统媒体相比而言，新媒体具有个性化突出、受众选择性增多、表现形式多样、信息发布实时等新特点，具有交互性、全息化、数字化、网络化等优势。公司精准切入AR、VR领域，与国内领先的AR、VR内容创造和发行商创幻科技和VR线下体验互动平台超级队长展开合作，进行虚拟现实领域的前瞻性产业布局。公司又从当前火热的直播平台这一新兴产业领域入手，投资触手TV，目前触手TV已成为国内最大的手游直播平台；公司投资白熊阅读，布局二次元文学创作与阅读平台，并且通过签约优秀的漫画作家、文学作家，进一步提高对优秀IP的捕捉能力及前瞻性布局。近年公司在新媒体领域业务发展尤其迅速，公司投资WeMedia新媒体集团发起成立的WeMedia自媒体联盟，已签约各行业精英自媒体近500人，覆盖逾5000万用户，是当前中国最大的自媒体联盟；公司投资同道大叔，以同道大叔个人IP为载体，以媒体运营、IP内容开发与运营等形式构建泛娱乐消费平台。丰富的平台资源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，也为消费者提供了多元化的泛娱乐体验。

## 三、泛文化生态圈优势

自公司上市以来，紧密围绕文化产业发展，重点开发IP衍生品产业相关业务。近年来，公司在不断加强和巩固国内IP衍生品龙头企业地位的基础上，重点开拓上下游业务，完善产业链，在文化产业链包括动漫、游戏、影视、衍生品等上下游进行战略布局，实现转型升级，完成了“自有IP+内容制作+内容发行和运营+新媒体运营+衍生品开发设计+线上线下零售渠道”的文化生态圈的构建。文化生态圈相关产业的联动发展又使得公司在IP衍生品领域的优势更为突出。

基于公司丰富的平台优势、泛文化生态圈优势，结合公司原创优质IP开发成功的典型案例：同道文化以同道大叔个人IP为载体，以媒体运营、IP内容开发与运营等形式构建泛娱乐消费场景。目前已有包括网剧《星座啪啪啪》和《超星星学园》、12星座咖啡厅、同道文化衍生品等周边。依托于公司的泛娱乐平台优势，同道星座文化将持续进行全方位推广，涉及包括星座、动漫、趣味、娱乐、创意等各个领域。相比于传统媒体，新媒体平台主观情感色彩更浓烈，与公司的衍生品受众群特征更为契合，更适合作为公司的IP衍生品宣发渠道。同道文化作为全网领先的顶级IP，选择与公司强强合作，彰显出公司构建的IP文化生态圈体系的核心价值，公司有望凭借其在IP领域的竞争优势，加速同道的品牌化转变及变现。同道大叔与公司的合作，是国内第一个顶级IP商业化、品牌化的探索，价值巨大，同时也标志着公司IP长效价值变现战略的正式启动。基于公司泛娱乐平台优势，进一步对星座文化进行推广。《星座啪啪啪》是公司参与出品的一部青春网络剧，于2016年播出，凭借新颖的星座题材、搞笑的人设、脑洞大开的剧情反转赢得了观众的口碑，成为2016年暑假档网剧的“黑马”。上线第二天全网点击量排名第三，播放量达到1.2亿次，乐视视频评分9.8分。另外公司参与出品同道大叔监制的青春校园超能力网络剧《超星星学园》也于2016年9月29日在腾讯视频独家上线，其热度一度飙升，上线首日微博实时热门话题排行第一，上线仅3天播放量破亿，同时还入驻炫舞时代游戏，吸引了一大批观剧粉丝和游戏玩家。公司还参与出品青春音乐网剧《薛定谔的猫》等作品。18年4月，由美盛文化、新昌舞唐影业有限公司、北京星座女神文化传媒有限公司出品，同道大叔监制的网剧星座啪啪啪系列第二季《防水逆联盟》在爱奇艺独家上线，并入围第八届北京国际电影节第二届网影盛典“年度十佳网络剧”，导演李晨恺入围“年度十佳网络剧导演”。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，同时也有助于提升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，也将为文化生态圈下游产业输送创作源泉。丰富的原创内容已形成公司的核心优势。

未来公司将对各类渠道进行持续整合，更好的与整个泛娱乐生态圈对接。一体化经营有助于公司实现IP资源的全产业链开发和运营，实现不同文化产品的交叉销售，从而提高用户黏性和付费水平，实现公司文化生态圈的闭环。

#### 四、人才优势

公司始终坚持以人为本，多年来持续加强人力资源建设，注重人才引进和人才培养，目前已聚集了对公司文化和发展战略高度认同的优秀管理人才及由国内一流的动漫、游戏、影视、儿童剧、衍生品等文化产业各领域的高级专业人才组成的具有高度凝聚力的人才队伍。公司的人才优势为全产业链布局的协同效应的发挥提供了有力的保障。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

本期末货币资金877700736.08元，较期初数增加134.09%，主因收回往来款项。

本期末应收账款372193614.86元，较期初数增加56.83%，主因公司收购NT,合并范围扩大，因此应收账款增加较为明显。

本期末预付款项88193550.21元，较期初数增加203.31%，主因公司本期收购NEW TIME，四季度订单因《冰雪奇缘2》的上映有所增加，需预订生产所需原物料。

本期末其他应收款74631851.75元，较期初数增加-95.17%，主因公司收回往来款。

本期末存货199870393.02元，较期初数增加52.93%，主因公司收购NT,合并范围扩大，因此存货增加较为明显。

本期末其他流动资产23458154.81元，较期初数增加-42.63%，主因公司调整购买的理财产品结构。

本期末长期股权投资86976899.17元，较期初数增加-38.68%，主因Jakks Pacific本年度亏损所致。

本期末无形资产85315606.39元，较期初数增加105.45%，主因公司收购New Time,合并范围扩大，因此无形资产增加较为明显。

本期末商誉1182795042.78元，较期初数增加45.43%，主因公司本期收购NEW TIME 所致。

本期末短期借款312734574.94元，较期初数增加-36.03%，主因公司资金回笼，归还借款。

本期末预收款项15639927.18元，较期初数增加44.46%，主因公司本期收购NEW TIME，合并范围扩大，与上年度核算范围不一致。

本期末应付职工薪酬34323939.46元，较期初数增加134.35%，主因公司本期收购NEW TIME，合并范围扩大，与上年度核算范围不一致。

本期末其他应付款11238940.24元，较期初数增加-65.21%，主因公司资金回笼，归还借款。

本期营业收入1379754926.74元，较上年同期增加65.09%，主因本年度收购NEW TIME 增加了公司收入核算范围，同时《冰雪奇缘2》在本年度上映，公司IP衍生品订单量增加。

本期营业成本964517564.11元，较上年同期增加77.32%，主因本年度收购NEW TIME 扩大公司核算范围；随公司IP衍生品订单量增加，生产成本也随之上升；同时订单量的突增，增加企业临时人工和采购成本。

本期财务费用9583703.12元，较上年同期增加-49.73%，主因本年度往来款回笼，资金成本降低；同时也因公司持有美元汇率上涨本年度汇兑收益上升所致。

本期投资收益-57358550.83元，较上年同期增加16641.21%，主因本年度确认Jakks投资损益所致。

本期公允价值变动收益201303.2元，较上年同期增加-102.94%，主因业绩补偿款增加所致。

本期营业外收入1424319.46元，较上年同期增加374.41%，主因客户取消订单赔付已采购材料款所致。

本期营业外支出2835227.55元，较上年同期增加990.91%，主因本年度增加对外捐赠所致。

本期销售商品、提供劳务收到的现金1332274232.37元，较上年同期数增加47.25%，主因公司本年度收购玩具制造公司New Time,公司销售收入增加。

本期收到的税费返还71221480.78元，较上年同期数增加185%，主因公司实体经营模式为国内采购国外销售，本年度业务量核算范围及订单量都有所增加，因此企业出口退税较上年同期有大幅增加。

本期购买商品、接受劳务支付的现金1022728095.34元，较上年同期数增加99.92%，主因公司衍生品、玩具订单量增加所致。

本期支付给职工以及为职工支付的现金234338944.7元，较上年同期数增加55.27%，主因公司本年度收购玩具制造公司New Time,公司整体业务量增加，对应人工成本上升。

本期收回投资收到的现金231233951.84元，较上年同期数增加4378.53%，主因公司收回到期理财款。

本期取得投资收益收到的现金7454180.84元，较上年同期数增加-84.25%，主因公司短期投资减少所致。

本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金35793907.58元，较上年同期数增加144.44%，主因公司厂房维修，购买设备所致。

本期投资支付的现金256280000元，较上年同期数增加388.15%，主因公司购买理财产品。

本期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额528874421.05元，较上年同期数增加102.25%，主因公司收购New Time所致。

本期取得借款收到的现金531117472元，较上年同期数增加-46.58%，主因公司借款减少所致。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,379,754,926.74	100%	835,775,647.18	100%	65.09%
分行业					
文化产业	1,375,489,245.70	99.69%	824,352,954.75	98.63%	66.86%
其他	4,265,681.04	0.31%	11,422,692.43	1.37%	-62.66%
分产品					
动漫服饰业务	436,287,070.03	31.62%	325,769,899.29	38.98%	33.92%
非动漫服饰业务	34,432,457.17	2.50%	46,638,851.93	5.58%	-26.17%
动漫、游戏等业务	5,914,465.38	0.43%	8,558,171.74	1.02%	-30.89%
服务平台业务	450,432,827.56	32.65%	385,416,041.19	46.11%	16.87%
仓储业务	115,813.86	0.01%			
玩具业务	404,952,414.09	29.35%			
IP 自媒体业务	43,354,197.61	3.14%	57,969,990.60	6.94%	-25.21%
其他	4,265,681.04	0.31%	11,422,692.43	1.37%	-62.66%
分地区					
境内	<b>542,835,409.69</b>	<b>39.34%</b>	557,013,669.27	66.65%	<b>-2.55%</b>
境外	<b>836,919,517.05</b>	<b>60.66%</b>	278,761,977.91	33.35%	<b>200.23%</b>

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文化产业	1,375,489,245.	961,288,087.75	30.11%	66.86%	79.90%	-5.07%

	70					
分产品						
动漫服饰业务	436,287,070.03	296,805,458.91	31.97%	33.92%	33.61%	0.16%
服务平台业务	450,432,827.56	338,212,687.36	24.91%	16.87%	42.29%	-13.41%
玩具业务	404,952,414.09	279,077,001.20	31.08%			
分地区						
境内	542,835,409.69	393,343,931.84	27.54%	-2.55%	9.74%	-8.11%
境外	836,919,517.05	571,173,632.27	31.75%	200.23%	207.89%	-1.70%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
文化产业	销售量	万个	2,270.1	613.69	269.91%
	生产量	万个	2,358.92	589.88	299.90%
	库存量	万个	156.31	65.2	139.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司年初收购了生产销售型企业 New Time Group (HK) Limited，大幅增加了公司实物销售量、生产量和库存量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
文化产业		961,288,087.75	99.67%	534,352,800.74	98.24%	79.90%
其他		3,229,476.36	0.33%	9,591,958.54	1.76%	-66.33%

说明



## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2019年1月23日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购NEW TIME GROUP (HK) LIMITED 公司100%股权的议案》，公司以57750万元人民币的价格向曾华伟、曾华雄、朱海锋、胡相林（以下简称原股东）购买其持有的NEW TIME GROUP (HK) LIMITED 100%股权。2019年4月9日，公司与原股东已办理相应的股权转让文书，故公司自2019年4月将NEW TIME GROUP 纳入公司合并范围。

2019年5月22日，子公司真趣网络以0元的价格向苏扬、徐增辉购买其持有的杭州幻趣网络科技有限公司60%股权。本次交易完成后，真趣网络持有幻趣网络100%股权，自2019年6月开始将幻趣网络纳入公司合并范围。

2019年5月20日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于收购同道大叔72.5%股权暨关联交易的议案》，公司合并中取得的权益比例为72.5%，合并成本为28500万元，合并日为2019年5月21日。

2019年1月，子公司杭州业盛实业有限公司将其在湖州创库文化创意有限公司100%股权作价200万元转让给蔡步标、潘海艇。本次交易完成后，公司失去对湖州创库公司的控制，自2019年1月开始不再将湖州创库公司纳入公司合并范围。

2019年1月，本公司子公司杭州真趣网络公司新设成立新余云起网络科技有限公司，纳入合并报表范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月23日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购NEW TIME GROUP (HK) LIMITED 公司100%股权的议案》，公司以57750万元人民币的价格向曾华伟、曾华雄、朱海锋、胡相林（以下简称原股东）购买其持有的NEW TIME GROUP (HK) LIMITED 100%股权。

NEW TIME GROUP (HK) LIMITED是一家在玩具、礼品和高级制造业沉淀35年之久的生产企业，与孩之宝、漫威、DC等业内巨头有多年在全球时尚娃娃、电子产品和基础玩具行业上的合作及业务往来。公司成功收购NEW TIME GROUP (HK) LIMITED后，公司IP衍生品产品线拓宽，种类大幅增加，帮助公司营业收入和净利润提升。

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	<b>827,072,619.16</b>
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	<b>59.95%</b>
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	<b>43.89%</b>

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	<b>605,592,942.76</b>	<b>43.89%</b>
2	客户 2	<b>115,215,200.00</b>	<b>8.35%</b>
3	客户 3	48,822,375.06	3.54%
4	客户 4	30,580,942.35	2.22%
5	客户 5	<b>26,861,158.99</b>	<b>1.95%</b>
合计	--	<b>827,072,619.16</b>	<b>59.95%</b>

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	181,792,654.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	132,370,374.75	20.02%
2	供应商 2	15,331,918.14	2.32%
3	供应商 3	11,977,199.00	1.81%
4	供应商 4	11,069,806.33	1.67%
5	供应商 5	11,043,355.84	1.67%
合计	--	181,792,654.06	27.50%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,844,160.10	34,518,202.60	-19.33%	
管理费用	137,433,045.79	119,605,547.00	14.91%	
财务费用	9,583,703.12	19,063,025.18	-49.73%	
研发费用	42,872,131.48	29,588,301.00	44.90%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司投入研发资金进行IP文化生态圈建设，包括研发人员工资支付、原创动画片、影视、动漫的创作。有利于增强公司获取优质IP的能力，亦有利于公司持续变现能力。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	618	350	76.57%
研发人员数量占比	17.50%	25.42%	-7.92%
研发投入金额（元）	42,872,131.48	29,588,301.00	44.90%

研发投入占营业收入比例	3.11%	3.54%	-0.43%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,460,117,379.17	1,157,325,349.37	26.16%
经营活动现金流出小计	1,463,271,241.77	1,008,803,470.39	45.05%
经营活动产生的现金流量净额	-3,153,862.60	148,521,878.98	-102.12%
投资活动现金流入小计	1,917,449,885.05	8,679,703,940.73	-77.91%
投资活动现金流出小计	1,101,058,328.63	8,738,726,818.40	-87.40%
投资活动产生的现金流量净额	816,391,556.42	-59,022,877.67	
筹资活动现金流入小计	531,117,472.00	994,160,600.00	-46.58%
筹资活动现金流出小计	844,953,323.51	1,038,725,545.99	-18.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-313,835,851.51	-44,564,945.99	
现金及现金等价物净增加额	502,050,930.88	47,436,178.49	958.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	877,700,736.08	23.51%	374,948,807.76	9.63%	13.88%	
应收账款	372,193,614.86	9.97%	237,327,806.51	6.09%	3.88%	
存货	199,870,393.02	5.35%	130,693,407.38	3.35%	2.00%	
投资性房地产	88,627,660.90	2.37%	91,857,137.26	2.36%	0.01%	
长期股权投资	86,976,899.17	2.33%	141,830,524.53	3.64%	-1.31%	
固定资产	294,279,057.84	7.88%	269,466,240.97	6.92%	0.96%	
在建工程	533,980.58	0.01%		0.00%	0.01%	
短期借款	312,734,574.94	8.38%	489,447,625.56	12.56%	-4.18%	
长期借款			70,110,833.33	1.80%	-1.80%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金 融资产(不 含衍生金	35,554,824.65				221,357,550.00	95,454,824.65		161,457,550.00

融资产)								
2.衍生金融 资产								
3.其他债权 投资								
4.其他权益 工具投资	143,461,86 7.63				4,500,000.0 0	4,746,650.2 2		143,461,8 67.63
金融资产 小计								
投资性房 地产								
生产性生 物资产								
其他	5,504,434.3 2	201,303.20						5,771,342 .37
上述合计	184,521,12 6.60	201,303.20			225,857,55 0.00	100,201,47 4.87		304,672,7 67.41
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内无资产权利受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,101,058,328.63	110,204,378.50	899.11%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投	主要	投资	投资	持股	资金	合作	投资	产品	截至	预计	本期	是否	披露	披露
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

资公司名称	业务	方式	金额	比例	来源	方	期限	类型	资产负债表日的进展情况	收益	投资盈亏	涉诉	日期（如有）	索引（如有）
NEW TIME GROUP (HK) LIMITED	玩具业务	收购	577,500,000.00	100.00%	募集资金	原股东	长期	塑胶玩具	完成	0.00	0.00	否	2019年01月23日	公告编号：2019-005
深圳市同道大叔文化传播有限公司	自媒体服务平台	收购	217,500,000.00	100.00%	募集资金	美盛控股	长期	服务	完成	0.00	0.00	否	2019年04月30日	公告编号：2019-028
合计	--	--	795,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	184,521,126.60	201,303.20		225,857,550.00	100,201,474.87		310,378,504.93	自有资金
合计	184,521,126.60	201,303.20	0.00	225,857,550.00	100,201,474.87	0.00	310,378,504.93	--

## 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012年	首次公开发行股票募集	42,628.13	0	40,311.24	0	5,300	12.43%	3.54	存放于公司募集资金专户	
2016年	非公开发行股票募集资金	207,423	216,376.7	216,376.7	0	0	0.00%	2,387.86	存放于公司募集资金专户	
合计	--	250,051.13	216,376.7	256,687.94	0	5,300	2.12%	2,391.4	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 一 首次公开发行股票募集资金

本公司以前年度已使用募集资金 40,311.24 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,950.79 万元；2019 年度 1-6 月实际使用募集资金零元，2019 年度 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为-0.03 万元；累计已使用募集资金 40311.24 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1950.76 万元。

本公司于 2018 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的公告》，将首次公开发行股票募投项目募集资金结余永久性补充流动资金。2018 年，公司共计补充流动资金 4,264.08 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 3.54 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## 二 非公开发行股票募集自己

本公司以前年度已使用募集资金零元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 11,261.89 万元；2019 年度实际使用募集资金 216,376.70 万元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 16.79 万元，收到理财收益为 56.64 万元，收到其他银行账户转入 6.05 万元；累计已使用募集资金 216,376.70 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 11,278.68 万元，累计收到理财收益 56.64 万元，累计收到其他账户转入 6.05 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 2,387.86 万元（注：差异 0.01 万元系尾数差异），其中闲置募集资金购买通知存款余额为 766.65 万元，剩余募集资金 1,621.21 万元存放于募集资金专户。

## (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		18,912.12	86.31%			是	否
2.研发设计中心项目	是	2,200	7,500		7,499.12	99.99%	2014年09月30日		是	否
3.IP 文化生态圈项目	是	207,423.2	216,376.7	216,376.7	216,376.7	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	230,973.2	245,226.7	216,376.7	242,787.94	--	--		--	--
超募资金投向										
收购上海纯真年代影视投资有限公司70%股权			9,800		9,800	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--		4,100		4,100	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		13,900		13,900	--	--		--	--
合计	--	230,973.2	259,126.7	216,376.7	256,687.94	--	--	0	--	--
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。上海纯真年代影视投资有限公司 2015 年度实现净利润-282.91 万元，未达到 2015 年度承诺业绩 2,500 万。纯真年代公司原股东朱质冰、朱质颖已于 2015 年 9 月 30 日以现金 2,500 万元向公司补偿，并于 2016 年 4 月 21 日以现金 282.91 万元向公司进行补偿。2015 年 12 月，经公司第二届董事会第二十二次会议决议和 2015 年第一次临时股东大会审议，公司向控股股东美盛控股集团有限公司转让纯真年代 70.00% 的股权，转让价款 12,000 万元，此次股权转让完成后公司不再持有纯真年代的股权。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	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，公司使用 9,800 万元超募资金对外									



	<p>投资，以取得上海纯真年代影视投资有限公司 70% 的股权。2015 年 12 月，经公司第二届董事会第二十二次会议决议和 2015 年第一次临时股东大会审议，公司向控股股东美盛控股集团有限公司转让纯真年代 70.00% 的股权，转让价款 12,000 万元，此次股权转让完成后公司不再持有纯真年代的股权。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>研发设计中心项目：公司研发设计中心项目原实施地点是上海黄浦区，公司将此项目的实施地点变更为浙江省杭州市滨江区。杭州市滨江区为国家级高新技术产业开发区，交通便利，文化创意产业发达，有利于公司引进研发设计相关人才；同时，杭州市滨江区与公司地理位置较近，便于管理，与上海相比整体运营和管理的综合成本优势更为突出。基于公司长远发展的考虑，杭州市滨江区更合适作为本次公司研发设计中心项目的实施地点；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。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>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。</p> <p>2019 年 4 月 29 日，公司召开了第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于募集资金实施方式变更及确认募集资金投资项目的议案》，同意公司从实际情况出发，将前期以自有资金投资的项目确认为募集资金投资项目，相应投资金额从募集资金中扣除。本次募集资金投资项目拟建设 IP 文化生态圈项目，项目总投资 20.88 亿元。包括 SIP 共塑平台、泛娱乐开发运营平台两大信息技术平台，一个 IP 仓库，以及美盛 IP 生态产业基地项目。本项目将由本公司或全资子公司实施。其中公司于 2017 年 3 月以 11.11 亿收购真趣网络 100% 股权。因杭州真趣网络科技有限公司经营业务跟募投项目中的 SIP 共塑平台和泛娱乐开发运营平台功能相似，拟变更募集资金投资项目实施方式为以购买真趣网络股权的方式实施。同时确认对真趣网络的投资为实施募集资金投资项目，相应投资金额从募集资金中扣除。公司以 2.845 亿元分别在 2017 年收购深圳市同道大叔创意文化传播有限公司（以下简称“同道大叔”）15% 股权，2018 年收购剩余部分股权。2017 年以 1.9077 亿元参股 JAKKS Pacific, Inc(以下简称“JAKKS”)19.50% 股权，2019 年以 5.775 亿元收购 NEW TIME GROUP(HK) LIMITED 公司（以下简称“NEW TIME LIMITED”) 股权，以上均符合 IP 仓库项目的实施方向，确认对上述股权的投资为实施募集资金投资项目，相应投资金额从募集资金中扣除。以及美盛 IP 生态产业基地项目变更为租赁房产的方式实施。</p> <p>上述募集资金投资项目实施方式调整已经通过公司 2018 年年度股东大会审议。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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 2019 年 12 月 31 日，公司首发募集资金余额为人民币 3.54 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。2016 年非公开募集资金余额为公司募集资金余额为 2,387.86 万，其中闲置募集资金购买通知存款余额为 766.65 万元，剩余募集资金 1,621.21 万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2016 年非公开发行股票募集资金 2019 年 1-4 月，公司累计收到普通账户划转至募集资金账户金额 70,000.00 万元，公司违规将募集资金账户划转至普通账户 31,000.00 万元。 2019 年 5 月 20 日前，累计应转未转回募集资金账户净额 178,026.02 万元；2019 年 5 月 20 日，2018 年度股东大会审议通过《关于募集资金实施方式变更及确认募集资金投资项目的议案》，将前期以自有资金投资的项目确认为募集资金投资项目，相应投资金额 216,376.70 万元从募集资金中扣除。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
New Time Group(HK) Limited	子公司	玩具制造、进出口贸易	1000 股	273,221,846.17	168,642,004.86	404,952,414.09	84,057,584.59	71,036,595.00
真趣网络	子公司	游戏服务平台、广告投放	1818.1818 万人民币	902,779,252.08	828,483,927.72	455,893,411.60	97,388,126.38	94,506,181.72

美盛爱彼	子公司	从事 IP 开发、投资	10000 万人民币	238,043,108.09	94,145,299.96	22,502,503.11	22,563.70	-561,644.03
美盛动漫	子公司	动漫制作	3000 万人民币	92,790,606.45	-2,912,602.81	5,704,905.44	-11,803,551.43	-11,804,883.04
美盛游戏	子公司	动漫、游戏设计开发	2000 万人民币	175,140,579.98	62,336,606.53	209,559.94	-45,168,233.26	-45,170,052.46
香港美盛	子公司	与母公司产品相关的投资业务	1000 万港币	175,007,382.55	60,739,375.66	48,122,420.04	-62,864,397.08	-64,050,609.83
美盛二次元	子公司	二次元相关产品开发	5000 万人民币	83,992,539.11	55,699,512.62	110,378.71	-4,118,518.02	-4,118,700.57
同道大叔	子公司	广告、文化艺术、电子商务	130.5744 万人民币	54,358,733.01	46,600,852.64	43,354,197.61	595,256.66	992,724.81

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖州创库文化创意有限公司	股权出让	产生处置损益-42.14 万元人民币
深圳市同道大叔文化传播有限公司	股权收购	拓展 IP 生态产业链，增加营业收入和净利润
New Time Group(HK) Limited	股权收购	拓展 IP 衍生品类型，增加营业收入和净利润

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、行业格局和趋势

改革开放以来，我国社会经济多年来持续稳定发展，人民生活水平显著提高，在物质生活条件大幅改善的同时，人民的文化消费需求也日益旺盛。我国文化产业也呈现出消费快速增长和需求转型升级的态势。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。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，正在成为新的支柱产业。作为文化产业的重要组成部分，公司业务涉及的动漫、游戏、影视、新媒体等产业近年来也取得了快速发展，市场规模迅速扩张，且未来发展空间巨大。

### 1、动漫产业

(1) 产业规模近年来持续增长

我国动漫产业近年来继续保持快速增长的态势，据艾瑞咨询发布《2018年中国动漫行业研究报告》，我国动漫产业产值从2013年开始持续快速增长，从13年882亿元总产增长到2018年的1747亿元左右，实现总产值翻倍，2019年中国动漫产业有望突破2,000亿元。动漫产值主要来自于动漫上游的内容市场和下游的衍生市场两大块。在全球比较成熟的日本及欧美动漫市场中，衍生市场的产值大约相当于内容市场的8-10倍。随着我国近几年非低幼向动漫质量和产量的提升，我国在线动漫市场的规模也在快速提升。

### （2）产业结构和产业布局不断优化

在规模不断扩张的同时，动漫产业的产业结构和产业布局也得到了不断优化，文化产业化和产业文化化共同促进了动漫产业的发展。我国优秀动漫企业一方面抓住动漫文化需求快速增长的机会，保持了为世界级优秀动漫品牌提供动漫服饰等衍生产品配套的传统优势地位，取得相关业务的稳定增长；另一方面也立足我国国情，吸收学习西方动漫产业建设的先进经验，加强核心动漫IP开发并通过资源整合以及产业链延伸构建融合发展的生态体系。

### （3）IP衍生品行业方兴未艾

根据美国、日本、韩国等动漫产业发达国家的发展经验以及全球动漫市场的现状，IP服饰等衍生产品的市场规模远大于动漫创意设计以及动漫制品等数字内容的市场规模。近年来，我国受到民众喜爱的动漫作品大量涌现，且围绕相关形象的衍生品市场也在快速发展。但总体来看，我国优秀动漫IP数量及影响力仍有待提高，且整体的动漫产业链仍不完善，产业链各环节的融合有待深化，围绕核心动漫形象的服饰、玩具等衍生品开发、销售及市场推广还有待加强。随着优质IP的开发和产业发展深化进程的加快，国内IP衍生品行业方兴未艾，未来发展空间巨大。随着动漫产业结构不断优化、技术和内容不断创新、优秀企业和人才不断聚集以及与相关产业融合日趋加速，动漫产业在未来几年仍将保持较快增长。未来，随着我国动漫产业从幼稚期向发展期过渡，预计市场规模将进一步扩大，产业集中度有望提升，拥有优质IP的企业、具有较强综合实力的上市公司将获得更好的发展机遇。

## 2、游戏行业

国内游戏市场规模呈现持续快速增长的态势。国内网络游戏行业产生于20世纪末，经过数年的培育期，2005年前后进入快速成长期，网游和手游市场规模快速增长。2018年中国游戏行业整体收入达2144亿，虽受版号暂停和行业监管增强等影响，行业整体规模增速有所下降；未来游戏行业将聚焦精品发展，监管趋严、版号数量限制，将帮助行业供给改革，摒弃同质化的换皮、蹭IP流量等游戏，鼓励具备创意的优质精品游戏，从而实现优胜劣汰和市场集中化。长远来看，对中国游戏行业2019年及未来有着非常积极的推动意义。

## 3、媒体

随着经济社会发展，新兴产业被市场寄予了深切的期望。消费的扩容和技术的升级成为支撑文化传媒产业持续健康发展的底层动力，媒体行业持续进入中长期景气阶段。与此同时，媒介技术的进步使得新旧媒体之间的分化也持续加速，产业变局进一步白热化。以报业、期刊、广播等为代表的“旧媒介”整体继续表现出快速下滑态势。另一方面，电影、互联网、移动互联网、自媒体相关的新兴领域则展现出了旺盛的生命力，市场容量增幅普遍在30%以上。媒介技术的进化将加速新旧媒体之间的分化，传统媒体面临较为严峻的挑战，而新媒体将保持繁荣发展的趋势。

综上，动漫及IP衍生品产业、游戏产业等、影视产业和媒体产业均面临市场规模快速发展的重要战略机遇期，公司文化生态圈各业务均拥有良好的市场前景。

## 二、公司发展战略

公司在大文化的时代背景下，提出了向产业上下游延伸的发展战略。经过近年来资源整合，公司一体化全产业链格局初步形成，已布局动漫原创、游戏制作、网络平台、国内外终端销售、儿童剧演艺等多个环节。公司先后投资并购了多个标的，由点到面，多方布局，已初步搭建起“自有IP+内容制作（动漫、游戏、电影、儿童剧）+内容发行和运营+衍生品开发设计+新媒体运营+线上线下零售渠道”的文化生态圈。

未来公司将在进一步完善布局的同时，加强推进整合工作，具体包括管理整合、资源整合及国内外市场整合，促进各环节的协调发展和协同效应的发挥，以充分发挥产业链布局一体化优势。公司秉持“文化传承，创意美盛”的企业宗旨，坚持以

人为本，为客户谋价值，为员工谋利益，为社会谋发展，注重挖掘文化内涵与引领潮流，坚持以创意领先，进一步优化产品规划和改善产品结构，从品牌、产品、市场、质量和企业管理等方面不断提升公司的核心竞争力。

### 三、公司发展计划

#### 1、立足主业、增强衍生品设计开发能力

公司立足IP衍生品的开发设计主业，拓展IP衍生品开发范围，从IP服饰发展到相关

#### 2、增强对优质IP的发现和获取

近年来，以IP为核心，横跨动漫、游戏、文学、影视、周边产品的泛娱乐产品逐渐增多，优质IP成为泛娱乐产业中维持用户黏性的纽带，以IP为核心的泛娱乐布局成为中国文化产业发展趋势。IP成为了文化产业的热词，影视、游戏、视频网站等对热门IP的抢夺达到了白热化程度。为在这场IP抢夺站抢夺制高点，公司一方面将挖掘和组建一批优秀创造团队进行内容上的原创，打造出具有美盛特色的优质原创IP，另一方面将深化与顶级IP合作，利用美盛成熟化运作的IP变现能力以及多平台全产业链的优势，吸引更多顶级IP进行合作。

#### 3、完善平台部署增强变现能力

公司将整合现有不同类型的平台资源，打破各自隔膜，让不同类型的平台联动起来，发挥整体效益。建立一个互通、资源共享极具竞争力的整体IP变现平台，多维度不同层次将公司自有优质IP以及合作方的优质IP传输给消费者。目前除正在积极部署海外衍生品销售渠道外，公司还致力于打造新媒体平台。新媒体具有个性化突出、受众选择性增多、表现形式多样、信息发布实时等新特点，具有交互性、全息化、数字化、网络化等优势，新媒体平台的出现将成为打破公司现有不同平台隔膜的钥匙。

#### 4、加强整合，促进一体化优势发挥

在初步实现了全产业链布局后，公司未来将着力加强整合工作。公司一方面将在内部管理方面全面提升以适应未来集团化运作的要求，另一方面加强对各控股子公司的规范化管理和一体化方向指导，提升对公司及各子公司资源的利用效率，为充分发挥协同效应创造良好条件。

#### 5、加速推进文化产业转型升级、打造综合性文化产业平台

公司通过投资和并购初步形成了泛娱乐业务体系，公司未来将在现有产业链版图基础上，根据产业发展动态和公司业务发展情况，继续实现转型升级和产业一体化战略，充分整合上下游资源，进一步完善产业布局，全面提升盈利模式和盈利水平。并且对各并购标的公司的业务进行整合，加强业务协同，减少重复投资，降低运营成本，将公司前期业务整合成有机整体，实现协同效应。增强公司文化生态圈中对IP资源的筛选、培育以及全产业链开发和运营能力，为公司未来的发展建立内容、用户和品牌基础。

### 四、可能面对的风险

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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2017年利润分配方案：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

2018年利润分配方案：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	37,561,253.38	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-233,913,937.03	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	198,919,372.98	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵小强、石炜萍	首次公开发行所作承诺	上述锁定期满后，若本人仍担任公司董事或监事或高级管理人员，在任职期间本人每年转让股份不超过直接所持有公司股票总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接所持有公司的任何股份。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持有公司股票总数的比例不得超过百分之五十	2012年09月11日	36个月	履行中
	赵小强		美盛文化非公开发行股票自2016年10月24日上市。限售期为自本次发行新增	2016年10月24日	36个月	报告期内履行完毕

			股份上市首日起三十六个月，可上市流通时间为 2019 年 10 月 24 日。			
	新余天游投资管理中心（普通合伙）		美盛文化非公开发行股票自 2016 年 10 月 24 日上市。限售期为自本次发行新增股份上市首日起三十六个月，可上市流通时间为 2019 年 10 月 24 日。	2016 年 10 月 24 日	36 个月	报告期内履行完毕
	新余乐活投资管理中心（普通合伙）		美盛文化非公开发行股票自 2016 年 10 月 24 日上市。限售期为自本次发行新增股份上市首日起三十六个月，可上市流通时间为 2019 年 10 月 24 日。	2019 年 10 月 24 日	36 个月	报告期内履行完毕
	郭瑞		上述锁定期满后，若本人仍担任公司董事或监事或高级管理人员，在任职期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持有公司	2015 年 07 月 09 日	36 个月	履行中



			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有公司的任何股份。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			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
美盛控股	2019.5	2019年5月，美盛控股占用杭州业盛实业有限	0	50	50	50	现金清偿	50	2020.4

		公司 50 万元，截止 2020 年 4 月 27 日，公司已收到美盛控股归还上述款项。							
美盛控股	2018	2018 年度美盛控股占用深圳同道资金余额 2000 万，2019 年 5 月收购深圳同道，72.5% 股权深圳同道纳入上市公司合并范围，截止 2020 年 4 月 27 日，公司已收到美盛控股归还上述款项。	2,000	0	0	2,000	现金清偿	2,000	2020.4
美盛控股	2019.3	2019 年 3 月，深圳同道支付控股股东 500 万元，分别于 2019 年 3 月及 12 月归还。	0	500	500	0			
美盛控股	2019.1-2019.4	2018 年内美盛控股占用公	151,195.88	4,821	156,016.88	0			

	司非经营性款项 151,195.88 万元， 2019 年 1-4 月公司向美盛控股划转资金 4,821.00 万元，合计 156,016.88 万元， 2019 年 4 月美盛文化公司已收到美盛控股归还的上述全部款项。							
合计		153,195.88	5,371	156,566.88	2,050	--	2,050	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例		0.66%						
相关决策程序	无							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	美盛控股已完成还款							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	已归还							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 28 日							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	《美盛文化创意股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》							

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2019年1月23日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购NEW TIME GROUP (HK) LIMITED 公司100%股权的议案》，公司以57750万元人民币的价格向曾华伟、曾华雄、朱海锋、胡相林（以下简称原股东）购买其持有的NEW TIME GROUP (HK) LIMITED 100%股权。2019年4月9日，公司与原股东已办理相应的股权转让文书，故公司自2019年4月将NEW TIME GROUP 纳入公司合并范围。

2019年5月22日，子公司真趣网络以0元的价格向苏扬、徐增辉购买其持有的杭州幻趣网络科技有限公司60%股权。本次交易完成后，真趣网络持有幻趣网络100%股权，自2019年6月开始将幻趣网络纳入公司合并范围。

2019年5月20日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于收购同道大叔72.5%股权暨关联交易的议案》，公司合并中取得的权益比例为72.5%，合并成本为28500万元，合并日为2019年5月21日。

2019年1月，子公司杭州业盛实业有限公司将其在湖州创库文化创意有限公司100%股权作价200万元转让给蔡步标、潘海艇。本次交易完成后，公司失去对湖州创库公司的控制，自2019年1月开始不再将湖州创库公司纳入公司合并范围。

2019年1月，本公司子公司杭州真趣网络公司新设成立新余云起网络科技有限公司，纳入合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭东星、李嘉宁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允的发表审计意见，客观、公正、准确的反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构的职责，从

专业角度维护了公司及股东的合法权益。

根据公司未来发展战略和日常经营需要，公司拟改聘大信会计师事务所为公司2019年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-------------	----------	----------	------------	------	------

JAKKS PACIFI C	美盛 文化 参股 公司； 公司 实际 控制 人赵 小强 先生 担任 关联 方董 事	向关 联人 销售 产品、 商品	IP 衍 生品	协议 定价	双 方 约 定 的 订 单 价 格	60,55 9.29	71.99 %	59,29 7.7	是	月结	与同 类交 易市 价持 平	2019 年 04 月 30 日	公告 编 号： 2019- 020
合计				--	--	60,55 9.29	--	59,29 7.7	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				原预计 2019 年度累计交易金额不超过 8500 万美元，按 2019 年 12 月 31 日汇率估算约为 59297.7 万元人民币。报告期内实际发生金额为 60,559.29 万元，较预计超额 2.13%。主要原因系本年度收购 New Time，全年订单因《冰雪奇缘 2》的火爆上映而有大幅增加。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交 易 定 价 原 则	转 让 资 产 的 账 面 价 值 （ 万 元）	转 让 资 产 的 评 估 价 值 （ 万 元）	转 让 价 格 （ 万 元）	关联 交 易 结 算 方 式	交 易 损 益 （ 万 元）	披 露 日 期	披 露 索 引
美盛控 股集团 有限公 司	控股 股东	股 权 转 让	收 购 深 圳 市 同 道 大 叔 文 化 传 播 有 限 公 司 72.5%	协 议 定 价	4,882		21,7 50	转 账 结 算	0	2020 年 04 月 30 日	公 告 编 号： 2019-028

	股权										
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	本次交易的定价依据为在双方友好协商的基础上，按出让方原投入金额为基准，双方进行协商确认。美盛控股于 2016 年 12 月以 21,750 万元向原出让方购买同道大叔 72.5% 股权，结合目前同道大叔经营情况和市场影响力，美盛控股以原价转让给美盛文化。										
对公司经营成果与财务状况的影响情况	本次交易有利于深入挖掘互联网文化产业领域潜在投资机会；有利于公司加强对同道文化经营管理的控制，进一步推动其品牌营销和 IP 产业链的发展，促进同道文化内容端和变现端的加强。有利于公司更好地布局互联网文化产业领域，加快实现公司文化产业生态化运作。有利于进一步完善 IP 文化生态圈建设，提高公司的 IP 变现能力。										
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无										

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
美盛控股	2018年04月28日	100,000	2019年01月04日	14,494.11	一般保证	2019年1月4日至2020年1月4日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		100,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		14,494.11		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		100,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		14,494.11		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		100,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		14,494.11		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		100,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		14,494.11		



实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	4.61%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### 一、持续完善的公司管理机制

公司始终坚持规范的管理模式，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会关于公司治理的有关要求，建立健全规章制度体系，有效落实各项规范管理，切实完善公司治理结构，目前已建立《公司股东大会议事规则》《公司董事会议事规则》《公司监事会议事规则》《公司募集资金管理制度》《公司财务制度》《公司投资者关系管理制度》《公司子公司管理办法》《公司总经理工作细则》等一系列公司制度，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司明确了股东大会、董事会、监事会和经营层的分级决策、规范运作，针对经营计划、对外投资、股权激励等重要方面有完善的运行机制。

#### 二、持续加强与投资者关系管理

公司始终保持与广大投资者顺畅的沟通关系，通过举办定期业绩说明会、接受投资者来现场调研、接听回复投资者来电、来函及电子邮件、提供股东大会网络投票等多种形式，加强与投资者的沟通，不断提高投资者关系管理工作水平。

#### 三、员工利益保障

##### 1、员工合法权益的保障

与每位符合聘用条件的员工签订劳动合同；为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险；实行年休假制度，保障员工正常作息时间；按时发薪，按照行业标准及员工个人能力定期调薪；公司按规定建立了职工代表大会，在监事会中

至少安排一名职工监事，监督企业规范运作，保障员工权益。

#### 2、提供优秀的晋升机制和平台

公司以提升员工综合素质为目标，为员工量身定做人才培养计划，建立员工职业发展规划，通过培训、讲座、组织员工活动等多种方式提升员工的专业知识、工作技能和管理能力，开拓员工视野，激发员工工作积极性和创造力。2019年，公司在内部为员工举行了多场培训和讲座，邀请了行业内的专业和集团领导为员工授课，丰富了员工的知识储备，也为员工的职业发展创造了有利条件。

#### 四、对业务的精益求精

公司一直将客户的体验和感受摆在首位，通过提升产品质量和服务质量来满足每一位客户的需求，给客户创造温馨的感受。公司通过加强供应商管理，从源头上确保产品质量符合要求。并根据市场分析及调研结果不断改进产品，丰富产品内容提高产品品质，以此满足不同客户的需求，提升客户满意度。

#### 五、倡导环保节能理念

公司积极提倡绿色环保的办公方式，建立了oa办公系统、财务管理系统，充分发挥无纸化办公的优势，减少对纸张的浪费；公司提倡纸张二次利用，非重要文件尽量使用废旧纸张；电脑、复印机每日下班要及时切断电源，并安排专人检查；公司倡导大家坐班车或者步行上班，尽量减缓交通拥堵，减少环境污染物排放。

2019年，公司将继续以高度的社会责任感做好日常经营，规范运作，持续完善内控制度，加强与投资者的沟通，为股东创造价值，也为员工提供更为健全的学习平台和更大的发展空间。在追求经济效益的同时，积极参与社会公益，反馈社会，将经营活动建立在环境保护的基础上，重视节能减排与技术创新，推动企业与环境的和谐发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	159,469,346	17.53%				36,719,550	36,719,550	196,188,896	21.57%
3、其他内资持股	159,469,346	17.53%				36,719,550	36,719,550	196,188,896	21.57%
其中：境内法人持股	8,373,559	0.92%				-8,373,559	-8,373,559	0	0.00%
境内自然人持股	151,095,787	16.61%				45,093,109	45,093,109	196,188,896	21.57%
二、无限售条件股份	750,103,379	82.47%				-36,719,550	-36,719,550	713,383,829	78.43%
1、人民币普通股	750,103,379	82.47%				-36,719,550	-36,719,550	713,383,829	78.43%
三、股份总数	909,572,725	100.00%				0	0	909,572,725	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

公司原董事长赵小强先生和原董事郭瑞先生在不再担任上市公司董监高职务后六个月内，不转让所持有公司的任何股份。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵小强	144,644,487	42,942,675	0	187,587,162	高管锁定	离任后 6 个月 后
郭瑞	6,451,301	2,150,433	0	8,601,734	高管锁定	离任后 6 个月 后
新余天游投资 管理中心（普 通合伙）	4,001,400	0	4,001,400	0	增发后机构类 限售股	增发后机构类 限售股于 2019 年 10 月 24 日解除限售。
新余乐活投资 管理中心（普 通合伙）	4,372,158	0	4,372,158	0	增发后机构类 限售股	增发后机构类 限售股于 2019 年 10 月 24 日解除限售。
合计	159,469,346	45,093,108	8,373,558	196,188,896	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,791	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,039	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
美盛控股集团有限公司	境内非国有法人	33.67%	306,242,810	-37207990	0	306,242,810	质押	298,334,800
赵小强	境内自然人	20.62%	187,587,162	0	187,587,162	0	质押	187,587,162
新昌县宏盛投资有限公司	境内非国有法人	5.10%	46,362,740	-6859660	0	46,362,740	质押	45,000,000
宁波领飞科技有限公司	境内非国有法人	2.78%	25,308,016	0	0	25,308,016		
浙江浙商产融投资发展有限公司	境内非国有法人	2.29%	20,786,322	0	0	20,786,322		
浙江省新昌县投资发展集团有限公司	国有法人	1.53%	13,941,177	0	0	13,941,177		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.41%	12,857,996	-699586	0	12,857,996		
浙江浙商产融控股有限公司	境内非国有法人	1.34%	12,180,000	0	0	12,180,000		
浙商产融融乐资产管理（上海）有限公司	境内非国有法人	1.30%	11,856,278	0	0	11,856,278		
郭瑞	境内自然人	0.95%	8,601,734	0	8,601,734	0	质押	8,601,734
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	赵小强先生为公司实际控制人，为美盛控股集团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
美盛控股集团有限公司	306,242,810	人民币普通股	306,242,810
新昌县宏盛投资有限公司	46,362,740	人民币普通股	46,362,740
宁波领飞科技有限公司	25,308,016	人民币普通股	25,308,016
浙江浙商产融投资发展有限公司	20,786,322	人民币普通股	20,786,322
浙江省新昌县投资发展集团有限公司	13,941,177	人民币普通股	13,941,177
香港中央结算有限公司	12,857,996	人民币普通股	12,857,996
浙江浙商产融控股有限公司	12,180,000	人民币普通股	12,180,000
浙商产融融乐资产管理（上海）有限公司	11,856,278	人民币普通股	11,856,278
金燕	8,120,000	人民币普通股	8,120,000
全从慧	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
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	赵小强先生为公司实际控制人，为美盛控股集团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。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
美盛控股集团有限公司	赵小强	2007 年 10 月 26 日	91330624668325905U	实业投资；资产管理咨询，项目投资咨询；房地产开发；销售：日用百货、家用纺织品、服装用原辅材料、差别化纤维；旅游开发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

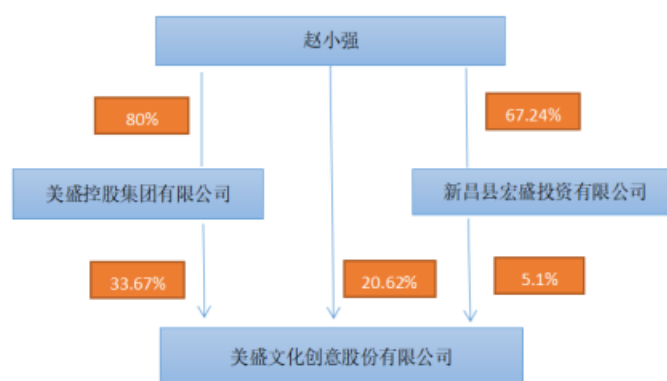
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵小强	本人	中国	否
主要职业及职务	不在上市公司任职		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用



## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
赵小强	董事长	离任	男	53	2002年 02月 06日	2019年 12月 09日	187,587,162	0	0	0	187,587,162
郭瑞	董事、 总经理	离任	男	41		2019年 12月 09日	8,601,734	0	0	0	8,601,734
合计	--	--	--	--	--	--	196,188,896	0	0	0	196,188,896

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵小强	董事长	任期满离任	2019年12月 09日	任期满离任
石炜萍	董事	任期满离任	2019年12月 09日	任期满离任
郭瑞	董事、总经理	任期满离任	2019年12月 09日	任期满离任
马洪堂	副总经理	离任	2019年04月 29日	个人原因辞职
潘晶	副总经理	任期满离任	2019年12月 09日	任期满离任
丁秀萍	监事	任免	2019年12月 09日	不再担任监事，改任董事
全浩华	副总经理	离任	2020年04月 29日	个人原因辞职

### 三、任职情况

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

(一) 现任董事的专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

朱燕儀女士，1962年出生，中国香港籍，拥有香港居留权。毕业于英国普理蒂斯艺术学院服装设计专业。历任英国Belker Sport Craft公司设计师，香港Camberley (HK) Ltd公司设计师、高级业务员，香港Lingrade (HK) Ltd公司贸易总监，香港OBS (HK) Ltd公司高级贸易经理，香港Gent ledon (HK) Ltd公司贸易总监，香港Marks&Spencer (HK) 公司贸易经理。曾任公司第一届、第二届董事会董事，期间担任公司总经理。现任公司董事长。

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。2010年进入公司工作。曾任公司第二届、第三届监事会监事。现任公司董事、生产部总经理。

章丽红女士，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2005年进入公司工作。现任公司董事、采购部总经理。

石丹锋先生，1990年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，毕业于北京大学法学院。2013年进入公司工作。现任公司董事、董事会秘书。

李茂生先生，1943年出生，中国国籍，无永久境外居留权。经济学家、中国社会科学院博士生导师。曾任中国社会科学院研究生院党委副书记、副院长；中国社会科学出版社党委书记、总编辑。现任公司独立董事。

高闯先生，1953年出生，中国国籍，无永久境外居留权。经济学博士，教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴的专家(1998)，现任首都经贸大学学术委员会主任。现任公司独立董事。

雷新途先生，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权。会计学博士、博士后，会计学教授，博士生导师。现担任浙江工业大学会计学研究所所长，会计学科负责人、会计系主任。现任公司独立董事。

(二) 现任监事的专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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、公司验厂部经理。

徐秋玲女士，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，先后任职于南京军区杭州疗养院，浙江省新昌旅行社有限公司。现任公司监事、办公室主任。

安蓓蕾女士，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于浙江日发纺织机械股份有限公司。现任公司监事、项目部经理。

(三) 现任高级管理人员的专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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，是公司的主要创立者之一。曾任公司第一届、第二届董事会董事，期间担任公司副总经理。现任公司总裁。

曾华伟先生，1974年出生，中国澳门籍，拥有澳门居留权。毕业于美国加州圣荷西大学。从事玩具制作20年，现任公司副总裁，公司子公司香港协骏实业有限公司总经理。

徐源先生，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权。先后获得中南财经政法大学管理信息系统专业学士学位，法国巴黎高科路桥大学高级工商管理硕士学位，清华大学EMBA。徐先生拥有超过十五年文创、互联网及零售产业运营管理和投资经验，此前曾出任三胞集团产业副总裁、阿里巴巴影业总监等职务。现任美盛文化公司首席运营官、副总裁，真趣网络执行董事兼总经理。

徐斌先生，1984年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，毕业于浙江大学竺可桢荣誉学院。2006年进入公司工作，现任公司副总裁，新昌生产基地总经理。

石军龙先生，1984年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于中国石油大学会计学专业，中级会计师、美国注册管理会计师(CMA)。2010年进入公司工作，历任公司子公司深圳市同道大叔文化传播有限公司财务总监，香港协骏实业集团财务总监。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高闯	首都经贸大学	学术委员会主任、国际比较管理研究院院长			是
雷新途	浙江工业大学	会计学研究所所长			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

报告期内离任董事赵小强先生于2020年2月27日收到深圳证券交易所公开谴责处分。报告期内离任董事郭瑞先生于2020年2月27日收到深圳证券交易所通报批评的处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵小强	董事长	男	53	离任	66.8	
石炜萍	董事	女	47	离任	66.5	
郭瑞	董事、总裁	男	41	离任	45.1	
高闯	独立董事	男	67	现任	10	
雷新途	独立董事	男	48	现任	10	
李茂生	独立董事	男	77	现任	10	
赵风云	监事	女	40	现任	25	
丁秀萍	董事	女	41	现任	17.33	
全浩华	副总裁	女	50	离任	49.43	

马洪堂	副总裁	男	39	离任	0	否
潘晶	副总裁	男	38	离任	22.06	否
朱燕仪	董事长	女	58	现任	57.93	
章丽红	董事	女	43	现任	13.9	
石丹锋	董事、董事会 秘书	男	30	现任	20	
徐秋玲	监事	女	39	现任	20	
安蓓蕾	监事	女	45	现任	19.43	
袁贤苗	总裁	男	55	现任	20	
曾华伟	副总裁	男	46	现任	0	是
徐源	副总裁	男	41	现任	60	
徐斌	副总裁	男	36	现任	13.8	
石军龙	财务总监	男	36	现任	0	是
合计	--	--	--	--	547.28	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	827
主要子公司在职员工的数量（人）	2,702
在职员工的数量合计（人）	3,529
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,529
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,572
销售人员	64
技术人员	618
财务人员	39
行政人员	236
合计	3,529
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上学历	7
本科学历	184
大专学历	254
高中学历	545
初中学历	2,208
小学学历	331
合计	3,529

## 2、薪酬政策

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。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。

## 3、培训计划

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。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。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

公司已建立的各项制度名称和公开信息披露情况：

公司已建立的制度	公开信息披露情况
董事、监事、高级管理人员及有关人员所持本公司股份及其变动管理制度（2012年9月）	2012年9月19日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
内幕知情人管理制度（2012年9月）	
接待特定对象直接沟通相关活动管理制度（2012年9月）	
公司章程（2019年12月）	2019年12月9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。

### 5、独立董事制度及其执行情况

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

### 6、关于信息披露与投资者关系管理

公司治理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。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，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。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	63.80%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	公告编号：2019-040
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.41%	2019 年 12 月 09 日	2019 年 12 月 10 日	公告编号：2019-070
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.35%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 27 日	公告编号：2019-077

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李茂生	7	2	5	0	0		3
高闯	7	2	5	0	0		3
雷新途	7	2	5	0	0		3

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

2019年度，独立董事利用参加董事会、股东大会和业务交流的机会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美盛文化创意股份有限公司影响，对公司经营管理提出积极有益的建议。

## 六、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。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。2019年度公司未实行股权激励等事项。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上披露的公告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		97.25%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		29.54%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，认定标准如下：①非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率

	<p>的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告内部控制一般缺陷的迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。②非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。③非财务报告内部控制的一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：（1）错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%；（2）错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 2%；2、重要缺陷：（1）资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；（2）营业收入总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 2%；3、一般缺陷：（1）错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；（2）错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%。</p>	<p>1、重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>\geq</math>200 万。2、重要缺陷：100 万元<math>\leq</math>非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失<math>&lt;</math>200 万元。3、一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>&lt;</math>100 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		2
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2020]第 17-00070 号
注册会计师姓名	郭东星、李嘉宁

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了美盛文化创意股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”之（二十二）收入、“五、合并财务报表重要项目注释之（三十二）营业收入和营业成本”所示，2019年度贵公司营业收入137,975.49万元，主要来自于服饰销售、游戏服务平台运营和玩具销售。

由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制，确定是否得到执行，并测试相关内部控制运行有效性；

（2）利用本所内部信息技术专家的工作，测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；

（3）结合对公司业务模式的了解，检查主要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（4）询问管理层等相关人员，并结合工商信息查询等程序，以确认客户与贵公司是否存在关联关系；

(5) 对营业收入及毛利率按月度、产品等进行实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(6) 对内销收入，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、发货单、运输单及客户签收证明等；对外销收入，获取海关电子口岸信息并与企业账面记录核对，抽样检查销售合同或订单、出口报关单、销售发票、提单等支持性文件；

(7) 对重要客户进行函证，核对交易金额及往来余额；

(8) 选取资产负债表日前后确认的营业收入，核对至出入单、发货单、客户签收证明、出口报关单、货运提单等支持性文件，以确定收入是否在恰当的期间确认；

(9) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情形；

(10) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报和披露。

## (二) 商誉减值

### 1. 事项描述

如财务报表附注五、合并财务报表重要项目注释（十五）商誉所示，截止2019年12月31日，贵公司商誉账面原值为人民币152,119.09万元，减值准备为人民币33,839.59万元，账面价值为人民币118,279.50万元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：美盛文化创意股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	877,700,736.08	374,948,807.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	161,457,550.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	372,193,614.86	237,327,806.51
应收款项融资		
预付款项	88,193,550.21	29,077,346.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	74,631,851.75	1,546,246,413.29
其中：应收利息		64,824.65
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	199,870,393.02	130,693,407.38

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,458,154.81	40,892,602.36
流动资产合计	1,797,505,850.73	2,359,186,384.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		149,575,151.95
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,976,899.17	141,830,524.53
其他权益工具投资	143,215,217.41	
其他非流动金融资产	5,771,342.37	
投资性房地产	88,627,660.90	91,857,137.26
固定资产	294,279,057.84	269,466,240.97
在建工程	533,980.58	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,315,606.39	41,526,037.86
开发支出		
商誉	1,182,795,042.78	813,304,612.35
长期待摊费用	6,368,195.65	4,707,220.11
递延所得税资产	7,658,230.58	609,235.29
其他非流动资产	33,500,000.00	23,500,000.00
非流动资产合计	1,935,041,233.67	1,536,376,160.32
资产总计	3,732,547,084.40	3,895,562,544.51
流动负债：		
短期借款	312,734,574.94	488,905,600.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	134,959,406.91	145,233,697.98
预收款项	15,639,927.18	10,826,839.02
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,323,939.46	14,646,700.22
应交税费	27,642,798.92	22,025,509.84
其他应付款	11,238,940.24	32,305,682.25
其中：应付利息		652,858.89
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	536,539,587.65	713,944,029.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,270,756.84	22,334,273.92
递延所得税负债	4,223,595.64	7,313,519.91

其他非流动负债		
非流动负债合计	25,494,352.48	99,647,793.83
负债合计	562,033,940.13	813,591,823.14
所有者权益：		
股本	909,572,725.00	909,572,725.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,843,434,091.02	1,789,860,387.64
减：库存股		
其他综合收益	-8,081,731.24	-11,655,422.01
专项储备		
盈余公积	67,441,880.92	64,026,557.90
一般风险准备		
未分配利润	332,240,710.81	298,060,727.16
归属于母公司所有者权益合计	3,144,607,676.51	3,049,864,975.69
少数股东权益	25,905,467.76	32,105,745.68
所有者权益合计	3,170,513,144.27	3,081,970,721.37
负债和所有者权益总计	3,732,547,084.40	3,895,562,544.51

法定代表人：袁贤苗

主管会计工作负责人：石军龙

会计机构负责人：石军龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	465,675,256.79	131,051,644.17
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	61,429,387.90	66,963,327.61
应收款项融资		
预付款项	24,279,459.90	3,606,481.55

其他应收款	183,287,395.77	1,384,864,233.83
其中：应收利息		64,824.65
应收股利		
存货	55,260,947.94	56,535,942.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,725,198.52	36,371,239.36
流动资产合计	802,657,646.82	1,679,392,869.15
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		91,417,542.02
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,339,289,731.11	1,937,440,914.27
其他权益工具投资	92,436,017.41	
其他非流动金融资产	1,768,382.35	
投资性房地产	88,627,660.90	91,857,137.26
固定资产	250,567,575.06	256,474,711.60
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,358,511.41	10,783,834.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,466,756.28	3,015,606.48
递延所得税资产	9,051,322.66	
其他非流动资产	33,500,000.00	23,500,000.00
非流动资产合计	2,827,065,957.18	2,414,489,746.39
资产总计	3,629,723,604.00	4,093,882,615.54
流动负债：		
短期借款	264,188,559.90	488,905,600.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,899,710.08	69,286,577.67
预收款项	675,010.50	443,041.43
合同负债		
应付职工薪酬	13,387,746.24	4,654,111.74
应交税费	656,870.64	5,445,175.06
其他应付款	172,743,396.32	218,406,737.92
其中：应付利息		652,858.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	492,551,293.68	787,141,243.82
非流动负债：		
长期借款		70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,968,298.69	21,806,489.93
递延所得税负债	4,223,595.64	7,313,519.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,191,894.33	99,120,009.84
负债合计	517,743,188.01	886,261,253.66
所有者权益：		
股本	909,572,725.00	909,572,725.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,911,017,507.18	2,042,065,932.24
减：库存股		
其他综合收益		-1,082,457.98
专项储备		
盈余公积	67,441,880.92	64,026,557.90
未分配利润	223,948,302.89	193,038,604.72
所有者权益合计	3,111,980,415.99	3,207,621,361.88
负债和所有者权益总计	3,629,723,604.00	4,093,882,615.54

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,379,754,926.74	835,775,647.18
其中：营业收入	1,379,754,926.74	835,775,647.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,190,888,032.15	754,128,185.83
其中：营业成本	964,517,564.11	543,944,759.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,637,427.55	7,408,350.77
销售费用	27,844,160.10	34,518,202.60
管理费用	137,433,045.79	119,605,547.00
研发费用	42,872,131.48	29,588,301.00
财务费用	9,583,703.12	19,063,025.18

其中：利息费用	24,939,202.80	32,944,920.44
利息收入	10,511,196.24	4,654,145.52
加：其他收益	10,031,064.77	9,787,316.23
投资收益（损失以“-”号填列）	-57,358,550.83	-342,618.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-66,866,031.17	-50,016,404.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	201,303.20	-6,838,764.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,604,227.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-68,157,472.11	-309,600,256.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,703.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,979,012.59	-225,331,157.96
加：营业外收入	1,424,319.46	300,232.63
减：营业外支出	2,835,227.55	259,895.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,568,104.50	-225,290,821.28
减：所得税费用	12,943,545.72	17,249,642.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,624,558.78	-242,540,464.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,624,558.78	-242,540,464.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	37,561,253.38	-233,913,937.03
2.少数股东损益	-5,936,694.60	-8,626,527.16
六、其他综合收益的税后净额	1,969,911.81	12,159,827.13



归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,233,495.13	12,010,486.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,822,667.63	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,822,667.63	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,056,162.76	12,010,486.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,412,394.08	-485,696.62
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,344,701.05
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,643,768.68	13,840,884.36
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-263,583.32	149,340.44
七、综合收益总额	33,594,470.59	-230,380,637.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,794,748.51	-221,903,450.34
归属于少数股东的综合收益总额	-6,200,277.92	-8,477,186.72
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.04	-0.26
(二) 稀释每股收益	0.04	-0.26

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：袁贤苗

主管会计工作负责人：石军龙

会计机构负责人：石军龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	407,516,286.83	275,699,323.42
减：营业成本	282,900,426.18	201,214,144.82
税金及附加	4,771,822.93	5,063,590.70
销售费用	5,971,174.74	4,193,941.39
管理费用	53,627,153.41	33,181,402.12
研发费用	14,355,210.35	10,844,260.80
财务费用	16,842,957.79	27,016,694.75
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	6,737,673.76	7,416,900.50
投资收益（损失以“-”号填列）	6,536,687.33	36,705,611.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	350,840.33	-1,183,561.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,742,993.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,350,364.80	-215,335,162.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填	28,579,384.84	-178,210,923.85

列)		
加：营业外收入	1,806.15	
减：营业外支出	1,934,508.56	14,124.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,646,682.43	-178,225,048.17
减：所得税费用	-7,506,547.81	6,650,822.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,153,230.24	-184,875,871.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	34,153,230.24	-184,875,871.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-1,082,457.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,082,457.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,082,457.98
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	34,153,230.24	-185,958,329.03
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,332,274,232.37	904,773,196.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	71,221,480.78	24,989,910.63
收到其他与经营活动有关的现金	56,621,666.02	227,562,242.35
经营活动现金流入小计	1,460,117,379.17	1,157,325,349.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,022,728,095.34	511,563,217.49
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	234,338,944.70	150,922,869.11
支付的各项税费	70,989,526.59	59,518,540.41
支付其他与经营活动有关的现金	135,214,675.14	286,798,843.38
经营活动现金流出小计	1,463,271,241.77	1,008,803,470.39
经营活动产生的现金流量净额	-3,153,862.60	148,521,878.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	231,233,951.84	5,163,164.53
取得投资收益收到的现金	7,454,180.84	47,320,406.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,051.77	265,329.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-19,089.86	40,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,678,727,790.46	8,626,915,040.00
投资活动现金流入小计	1,917,449,885.05	8,679,703,940.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,793,907.58	14,643,325.88
投资支付的现金	256,280,000.00	52,500,000.00
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	528,874,421.05	261,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	280,110,000.00	8,410,083,492.52
投资活动现金流出小计	1,101,058,328.63	8,738,726,818.40
投资活动产生的现金流量净额	816,391,556.42	-59,022,877.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	531,117,472.00	994,160,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	531,117,472.00	994,160,600.00
偿还债务支付的现金	819,527,682.62	1,004,995,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,402,320.39	33,730,545.99
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	23,320.50	
筹资活动现金流出小计	844,953,323.51	1,038,725,545.99
筹资活动产生的现金流量净额	-313,835,851.51	-44,564,945.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,649,088.57	2,502,123.17
五、现金及现金等价物净增加额	502,050,930.88	47,436,178.49
加：期初现金及现金等价物余额	374,948,807.76	327,512,629.27
六、期末现金及现金等价物余额	876,999,738.64	374,948,807.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	403,933,628.55	291,759,710.15
收到的税费返还	30,913,773.42	23,670,249.06
收到其他与经营活动有关的现金	216,162,379.04	8,253,868.35
经营活动现金流入小计	651,009,781.01	323,683,827.56
购买商品、接受劳务支付的现金	327,821,474.15	156,562,479.35
支付给职工以及为职工支付的现金	54,756,405.23	59,957,651.46

支付的各项税费	21,933,283.40	23,039,751.81
支付其他与经营活动有关的现金	421,780,893.60	421,942,320.44
经营活动现金流出小计	826,292,056.38	661,502,203.06
经营活动产生的现金流量净额	-175,282,275.37	-337,818,375.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,318,231.52	
取得投资收益收到的现金	6,978,690.38	47,122,635.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,668,727,790.46	8,624,670,000.00
投资活动现金流入小计	1,679,024,712.36	8,671,797,235.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,150,987.60	6,940,496.18
投资支付的现金	28,000,000.00	51,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	577,500,000.00	261,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	112,610,000.00	8,024,818,817.28
投资活动现金流出小计	733,260,987.60	8,344,259,313.46
投资活动产生的现金流量净额	945,763,724.76	327,537,922.40
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	307,500,000.00	839,165,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,500,000.00	110,000,000.00
筹资活动现金流入小计	324,000,000.00	949,165,600.00
偿还债务支付的现金	610,667,800.00	850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,416,742.63	33,118,740.85
支付其他与筹资活动有关的现金	126,500,000.00	5,870,000.00
筹资活动现金流出小计	760,584,542.63	888,988,740.85

筹资活动产生的现金流量净额	-436,584,542.63	60,176,859.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	725,708.42	1,200,322.92
五、现金及现金等价物净增加额	334,622,615.18	51,096,728.97
加：期初现金及现金等价物余额	131,051,644.17	79,954,915.20
六、期末现金及现金等价物余额	465,674,259.35	131,051,644.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	909,572,725.00				1,789,860,387.64		-11,655,422.01		64,026,579.00		298,060,727.16		3,049,864,975.69	32,105,745.68	3,081,970,721.37
加：会计 政策变更							1,340,195.64				-1,340,195.64				
前期 差错更正															
同一 控制下 企业 合并															
其 他															
二、本年期 初余额	909,572,725.00				1,789,860,387.64		-10,315,226.37		64,026,579.00		296,720,531.52		3,049,864,975.69	32,105,745.68	3,081,970,721.37



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				53,573,703.38		2,233,495.13		3,415,323.02		35,520,179.29		94,742,700.82	-6,200,277.92	88,542,422.90
（一）综合收益总额						2,233,495.13				37,561,253.38		39,794,748.51	-6,200,277.92	33,594,470.59
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配				53,573,703.38				3,415,323.02		-3,415,323.02		53,573,703.38		53,573,703.38
1．提取盈余公积								3,415,323.02		-3,415,323.02				
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他				53,573,703.38								53,573,703.38		53,573,703.38
（四）所有者权益内部结转										1,374,248.93		1,374,248.93		1,374,248.93

1. 资本公积 转增资本（或 股本）															
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益										1,37 4,24 8.93		1,37 4,24 8.93		1,37 4,24 8.93	
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	909 ,57 2,7 25. 00				1,84 3,43 4,09 1.02		-8,0 81,7 31.2 4		67,4 41,8 80.9 2		332, 240, 710. 81		3,14 4,60 7,67 6.51	25,9 05,4 67.7 6	3,17 0,51 3,14 4,27

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	909 ,57 2,7 25. 00				2,00 6,58 0,39 9.85		-23, 298, 264. 96		64,0 26,5 57.9 0		531, 974, 664. 19		3,48 8,85 6,08 1.98	35,64 1,810 .16	3,524 ,497, 892.1 4	

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					-238,999,000.00							-238,999,000.00		-238,999,000.00
其他														
二、本年期初余额	909,572,725.00				1,767,581,399.85		-23,298,264.96		64,026,557.90		531,974,664.19		3,249,857,081.98	3,285,498,892.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					22,278,987.9		11,642,842.95				-233,913,937.03		-199,992,106.29	-203,528,170.77
(一)综合收益总额							12,010,486.69				-233,913,937.03		-221,903,450.34	-230,380,637.06
(二)所有者投入和减少资本					22,278,987.9								22,278,987.9	22,278,987.9
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					22,278,987.9								22,278,987.9	22,278,987.9
(三)利润分													4,941,122.	4,941,122.

配														24	24
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他														4,941,122.24	4,941,122.24
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他							-367,643.74							-367,643.74	-367,643.74
四、本期期末余额	909,572.7			1,789,860.38		-11,655,422.		64,026,557.9		298,060,727.		3,049,864,97	32,105,745	3,081,970,721.3	

	25.00				7.64		01		0		16		5.69	.68	7
--	-------	--	--	--	------	--	----	--	---	--	----	--	------	-----	---

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	909,572,725.00				2,042,065,932.24		-1,082,457.98		64,026,557.90	193,038,604.72		3,207,621,361.88
加：会计政策变更							1,082,457.98			-1,082,457.98		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	909,572,725.00				2,042,065,932.24				64,026,557.90	191,956,146.74		3,207,621,361.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-131,048,425.06				3,415,323.02	31,992,156.15		-95,640,945.89
（一）综合收益总额										34,153,230.24		34,153,230.24
（二）所有者投入和减少资本					-131,048,425.06							-131,048,425.06
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-131,048,425.06							-131,048,425.06
(三) 利润分配									3,415,323.02	-3,415,323.02		
1. 提取盈余公积									3,415,323.02	-3,415,323.02		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转										1,254,248.93		1,254,248.93
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益										1,254,248.93		1,254,248.93
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	909,572,725.00				1,911,017,507.18				67,441,880.92	223,948,302.89		3,111,980,415.99

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	909,572,725.00				2,035,065,932.24				64,026,557.90	377,914,475.77		3,386,579,690.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	909,572,725.00				2,035,065,932.24				64,026,557.90	377,914,475.77		3,386,579,690.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					7,000,000.00		-1,082,457.98			-184,875,871.05		-178,958,329.03
(一)综合收益总额							-1,082,457.98			-184,875,871.05		-185,958,329.03
(二)所有者投入和减少资本					7,000,000.00							7,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他					7,000, 000.0 0						7,000,00 0.00	
(三)利润分 配												
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配												
3. 其他												
(四)所有 者权益 内部结 转												
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)												
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)												
3. 盈余公 积弥补 亏损												
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益												
5. 其他综 合收益 结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六)其他												



四、本期期末 余额	909, 572, 725. 00				2,042, 065,9 32.24		-1,082 ,457.9 8		64,02 6,557 .90	193,03 8,604.7 2		3,207,62 1,361.88
--------------	----------------------------	--	--	--	--------------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	------------------------	--	----------------------

### 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发起设立,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。公司现持有统一社会信用代码为913300007384284925 的营业执照,注册资本909,572,725.00元,股份总数909,572,725股(每股面值1元),公司于2012年9月11日在深圳证券交易所上市,股票代码是002699。

本公司属文化行业。涉足动漫原创、影视制作、动画制作、动漫衍生品、玩具研发生产和销售、媒体广告、网络游戏、手机游戏、演艺等领域。

本财务报表业经公司2020年4月28日第四届第三次董事会批准对外报出。

本公司将杭州真趣网络科技有限公司、杭州美盛游戏技术开发有限公司、香港美盛文化有限公司、杭州美盛电子商务有限公司等子公司纳入合并报表范围,具体见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力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:

无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本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。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为

股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### 8、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。

### 9、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。

# 10、金融工具

## 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入

当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同等，进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及应收票据（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

资产负债表日，对于单项金额重大的应收账款（单项金额重大的标准为100万元）及部分单项金额不重大的应收账款，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收账款，本公司根据信用风险特征划分为若干组合，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，以账龄分析为基础，计算预期信用损失，确定的组合如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	客户信用风险特征

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司根据信用风险特征对其他应收款划分为若干组合，其他应收款确定的组合及预期信用损失率如下：

组合	确定组合的依据
组合1	本组合以应收出口退税款作为信用风险特征
组合2	本组合为日常经常活动中应收的押金和保证金等应收款项
组合3	本组合为日常经常活动中应收的备用金等应收款项
组合4	本组合为关联方往来款项
组合5	本组合以应收账龄作为信用风险特征

对于划分为组合1-4的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

对于划分为组合5的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	50
3-5年	80
5年以上	100

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、开发产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 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，按以下方法执行：

1) 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。

2) 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）。

### 13、长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。



## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	0-10%	3%
机器设备	年限平均法	5-10	0-10%	9%
运输设备	年限平均法	10	0-10%	18%
办公、电子设备及其他	年限平均法	3-5	0-10%	18.00%-33.33%

## 16、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。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 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。

## 18、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、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，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：

资产类别	使用寿命（年）
土地使用权	50
办公软件	5
商标专利	5
游戏版权	5
著作权及域名	10
影视版权	授权期限

### (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。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该

资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### 1. 收入确认原则

##### (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。

#### 2. 具体确认方法

##### (1) 服饰、玩具销售收入的确认方法

服饰、玩具销售分为内销与外销，内销业务在根据合同约定将产品交付给购货方、产品销售收入金额已确定、已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。外销业务在产品发货并取得承运人签发的货运提单、销售收入金额已确定、已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

##### (2) 游戏服务平台

###### ①轻游戏服务平台

根据移动通信运营商、服务商提供的后台扣费数据，经公司相关部门核对确认，且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时，按照与客户约定的分成比例确认收入。

###### ②广告服务平台

###### A自有流量平台收入

根据广告主提供的后台数据或公司流量平台后台数据，经公司相关部门核对确认，且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时，按照与客户约定的结算方式确认收入。其中在CPS（Cost Per Sales）和CPA（Cost Per Action）模式下，公司广告服务取得的收入，根据广告主提供的推广收益、新增有效启动用户数量等业务指针按约定的收费标准确认；在CPC模式下（Cost Per Click），公司广告服务取得的收入，根据公司平台记录的有效点击等业务指针按约定的收费标准确认。

###### B外部中长尾流量平台收入

根据广告主提供的后台数据或外部流量平台后台数据，经公司相关部门核对确认，且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时，根据与客户约定的结算方式确认收入。其中在CPS（Cost Per Sales）和CPA（Cost Per Action）模式下，公司广告服务取得的收入，根据广告主提供的推广收益、新增有效启动用户数量等业务指针按约定的收费标准确认；在CPC（Cost Per Click）模式下，公司广告服务取得的收入，根据外部平台提供的有效点击等业务指针按约定的收费标准确认。

###### C外部头部流量平台收入

根据外部平台提供的后台账户消耗数据，经公司相关部门核对确认，且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时确认收入。

### ③动漫、影视作品收入的确认方法

动漫、影视作品在取得《国产动画片播放许可证》、《电视剧发行许可证》，母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。动漫、影视作品授权形象收入在取得《国产动画片播放许可证》、《电视剧发行许可证》且当交易相关的经济利益很可能流入本公司，根据合同或者协议规定的金额或收费方法确认收入。

### ④游戏收入的确认方法

#### A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。

#### B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。

## 23、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 3. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府档规定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。政府档不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 4. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	374,948,807.76	374,948,807.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		35,554,824.65	35,554,824.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	237,327,806.51	237,327,806.51	
应收款项融资			
预付款项	29,077,346.89	29,077,346.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,546,246,413.29	<b>1,546,181,588.64</b>	-64,824.65
其中：应收利息	64,824.65		<b>-64,824.65</b>
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	130,693,407.38	130,693,407.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,892,602.36	5,402,602.36	-35,490,000.00
流动资产合计	2,359,186,384.19	2,359,186,384.19	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	149,575,151.95		-149,575,151.95
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	141,830,524.53	141,830,524.53	
其他权益工具投资		143,461,867.63	143,461,867.63
其他非流动金融资产		6,113,284.32	6,113,284.32
投资性房地产	91,857,137.26	91,857,137.26	
固定资产	269,466,240.97	269,466,240.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,526,037.86	41,526,037.86	
开发支出			
商誉	813,304,612.35	813,304,612.35	
长期待摊费用	4,707,220.11	4,707,220.11	
递延所得税资产	609,235.29	609,235.29	
其他非流动资产	23,500,000.00	23,500,000.00	
非流动资产合计	1,536,376,160.32	1,536,376,160.32	
资产总计	3,895,562,544.51	3,895,562,544.51	
流动负债：			
短期借款	488,905,600.00	489,447,625.56	542,025.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	145,233,697.98	145,233,697.98	



预收款项	10,826,839.02	10,826,839.02	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,646,700.22	14,646,700.22	
应交税费	22,025,509.84	22,025,509.84	
其他应付款	32,305,682.25	31,652,823.36	-652,858.89
其中：应付利息	652,858.89		-652,858.89
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	713,944,029.31	713,944,029.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	70,000,000.00	70,110,833.33	110,833.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,334,273.92	22,334,273.92	
递延所得税负债	7,313,519.91	7,313,519.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	99,647,793.83	99,647,793.83	
负债合计	813,591,823.14	813,591,823.14	
所有者权益：			

股本	909,572,725.00	909,572,725.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,789,860,387.64	1,789,860,387.64	
减：库存股			
其他综合收益	-11,655,422.01	-10,315,226.37	1,340,195.64
专项储备			
盈余公积	64,026,557.90	64,026,557.90	
一般风险准备			
未分配利润	298,060,727.16	296,720,531.52	-1,340,195.64
归属于母公司所有者权益合计	3,049,864,975.69	3,049,864,975.69	
少数股东权益	32,105,745.68	32,105,745.68	
所有者权益合计	3,081,970,721.37	3,081,970,721.37	
负债和所有者权益总计	3,895,562,544.51	3,895,562,544.51	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	131,051,644.17	131,051,644.17	
交易性金融资产		35,554,824.65	35,554,824.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	66,963,327.61	66,963,327.61	
应收款项融资			
预付款项	3,606,481.55	3,606,481.55	
其他应收款	1,384,864,233.83	1,384,799,409.18	-64,824.65
其中：应收利息	64,824.65	64,824.65	
应收股利			
存货	56,535,942.63	56,535,942.63	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,371,239.36	881,239.36	-35,490,000.00
流动资产合计	1,679,392,869.15	1,679,392,869.15	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	91,417,542.02		<b>-91,417,542.02</b>
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,937,440,914.27	1,937,440,914.27	
其他权益工具投资		<b>90,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>
其他非流动金融资产		1,417,542.02	1,417,542.02
投资性房地产	91,857,137.26	91,857,137.26	
固定资产	256,474,711.60	256,474,711.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,783,834.76	10,783,834.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,015,606.48	3,015,606.48	
递延所得税资产			
其他非流动资产	23,500,000.00	23,500,000.00	
非流动资产合计	2,414,489,746.39	2,414,489,746.39	
资产总计	4,093,882,615.54	4,093,882,615.54	
流动负债：			
短期借款	488,905,600.00	489,447,625.56	542,025.56
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,286,577.67	69,286,577.67	
预收款项	443,041.43	443,041.43	
合同负债			
应付职工薪酬	4,654,111.74	4,654,111.74	
应交税费	5,445,175.06	5,445,175.06	
其他应付款	218,406,737.92	217,753,879.03	-652,858.89
其中：应付利息	652,858.89		-652,858.89
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	787,141,243.82	787,141,243.82	
非流动负债：			
长期借款	70,000,000.00	70,110,833.33	110,833.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,806,489.93	21,806,489.93	
递延所得税负债	7,313,519.91	7,313,519.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	99,120,009.84	99,120,009.84	
负债合计	886,261,253.66	886,261,253.66	
所有者权益：			
股本	909,572,725.00	909,572,725.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,042,065,932.24	2,042,065,932.24	
减：库存股			
其他综合收益	-1,082,457.98		1,082,457.98
专项储备			
盈余公积	64,026,557.90	64,026,557.90	
未分配利润	193,038,604.72	191,956,146.74	-1,082,457.98
所有者权益合计	3,207,621,361.88	3,207,621,361.88	
负债和所有者权益总计	4,093,882,615.54	4,093,882,615.54	

## 调整情况说明

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

## (2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

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

适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、11%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应缴流转税税额	25%、20%、16.5%、15%、12.5%
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%
地方教育费附加	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
本公司	15%
Agenturen en Handelsmij Scheepers B. V.（荷兰公司）	20%

香港美盛文化有限公司	16.5%
杭州真趣网络科技有限公司	15%
杭州乐途网络科技有限公司	12.5%
杭州美盛游戏技术开发有限公司	12.5%
NEW TIME GROUP(HK) LIMITED	16.5%
珠海市协骏玩具有限公司	15%
中山骏腾塑胶制品有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），本公司被认定为高新技术企业，有效期为2017年-2019年。本公司2019年企业所得税享受高新技术企业优惠政策，所得税减按15%的税率计缴。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火字〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，真趣网络被认定为高新技术企业，有效期为2019年-2021年。真趣网络2019年企业所得税享受高新技术企业优惠政策，所得税减按15%的税率计缴。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省2018年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕195号），珠海市协骏玩具有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2018年1月1日-2020年12月31日，珠海协骏公司2019年企业所得税享受高新技术企业优惠政策，所得税减按15%的税率计缴。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省2017年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕195号），中山骏腾塑胶制品有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2017年1月1日-2019年12月31日，中山骏腾公司2019年企业所得税享受高新技术企业优惠政策，所得税减按15%的税率计缴。

2015年乐途网络被认定为软件企业，自被认定后的获利年度起（含2015年度），企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策，本期处于第三个减半征收年度；对销售软件产品增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。

2016年美盛游戏被认定为动漫企业，自被认定后的获利年度起（含2016年度），企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策，本期处于第一个减半征收年度。

## 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	89,623.38	73,962.93
银行存款	877,372,866.06	372,872,284.39
其他货币资金	238,246.64	2,002,560.44

合计	877,700,736.08	374,948,807.76
其中：存放在境外的款项总额	123,183,418.16	64,777,261.87

其他说明

注：期末，公司其他货币资金238,246.64元为存放在支付宝、微信、Paypal和淘宝账户中可以随时支取的货币。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,457,550.00	35,554,824.65
其中：		
理财产品	161,457,550.00	35,554,824.65
其中：		
合计	161,457,550.00	35,554,824.65

其他说明：

注：期初余额与报表差异原因见“三、(二十六)主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,921,110.97	3.22%	13,921,110.97	100.00%	0.00	9,130,868.46	3.39%	9,130,868.46	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	419,021,695.00	96.78%	46,828,080.14	11.18%	372,193,614.86	260,180,939.11	96.61%	22,853,132.60	8.78%	237,327,806.51
其中：										
合计	432,942,805.9	100.00%	60,749,191.11	14.03%	372,193,614.8	269,311,807.5	100.00%	31,984,001.06	11.88%	237,327,806.51

	7				6	7			
--	---	--	--	--	---	---	--	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
REGAL CROWN INTERNATIONAL LIMITED	4,002,664.51	4,002,664.51	100.00%	预计无法收回
浙江博澜文化股份有限公司	3,260,000.00	3,260,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州汉林文化创意股份有限公司	38,000.00	38,000.00	100.00%	预计无法收回
安吉学前儿童游戏有限公司	128,000.00	128,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州汉昆网络科技有限公司	497,382.93	497,382.93	100.00%	预计无法收回
上海聚力传媒技术有限公司	1,909,298.60	1,909,298.60	100.00%	预计无法收回
杭州柯基网络科技有限公司	546,748.75	546,748.75	100.00%	预计无法收回
珠海华跃通信技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
上海柒趣网络科技有限公司	1,330,000.00	1,330,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州游嬉久网络科技有限公司	401,438.18	401,438.18	100.00%	预计无法收回
杭州振华起重运输装卸有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市明鹏光易科技有限公司	787,578.00	787,578.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,921,110.97	13,921,110.97	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄 1 年以内	322,920,603.74	16,146,030.22	5.00%
账龄 1 至 2 年	46,647,355.06	4,664,735.49	10.00%



账龄 2 至 3 年	45,152,248.90	22,576,124.55	50.00%
账龄 3 至 5 年	4,301,487.30	3,441,189.88	80.00%
合计	419,021,695.00	46,828,080.14	--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	322,920,603.74
1 至 2 年	46,647,355.06
2 至 3 年	45,152,248.90
3 年以上	18,222,598.27
4 至 5 年	4,301,487.30
5 年以上	13,921,110.97
合计	432,942,805.97

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

本期计提坏账准备金额为 27,627,562.20 元，核销应收坏账准备 135,529.53 元，合并范围增加转入应收坏账准备余额 3,263,939.17 元，合并范围减少转出应收坏账准备 1,990,781.79 元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	108,157,412.69	24.98%	5,407,870.63
第二名	30,465,721.77	7.04%	2,970,323.44
第三名	16,437,563.16	3.80%	821,878.16
第四名	15,075,000.00	3.48%	7,537,500.00
第五名	12,500,000.00	2.89%	6,250,000.00
合计	182,635,697.62	42.19%	

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	87,423,327.00	99.13%	26,415,868.68	90.85%
1 至 2 年	708,950.67	0.80%	2,480,498.41	8.53%
2 至 3 年	61,272.54	0.07%	180,979.80	0.62%
合计	88,193,550.21	--	29,077,346.89	--

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:

注: 1、预付账款增加主要是游戏服务平台业务预付头部平台账户款等形成。

2、2019年12月与北京微媒互动科技股份有限公司、苏州全图文化传媒有限公司、苏州生生不息文化传媒有限公司、苏州目念瓷文化传播有限公司签订推广业务合同并预付上述公司推广费合计1050万元, 因新冠肺炎疫情影响、相关合同约定的推广事宜未能如期进行, 后期合同是否履约存在不确定性。经与对方协商取消合同约定的交易事项, 于2020年4月27日收回该款项。

2. 期末余额前五名的预付款项合计数为49,936,173.78元, 占预付款项期末余额合计数的比例为56.62%。

**5、其他应收款**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	74,631,851.75	1,546,181,588.64
合计	74,631,851.75	1,546,181,588.64

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩承诺补偿款	41,531,579.70	
占用款	20,500,000.00	1,531,958,817.28
股权转让款	2,000,000.00	494,841.12
押金保证金	1,882,375.83	6,660,249.99
退税款	616,209.56	2,389,351.48
备用金	3,811,608.68	6,980.00
其他	6,553,506.35	6,877,590.66
坏账准备	-2,263,428.37	-2,206,241.89
合计	74,631,851.75	1,546,181,588.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,206,241.89			2,206,241.89
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转回第一阶段	2,082,772.95	8,000.00	115,468.94	2,206,241.89
本期计提	-33,635.17	2,000.00	8,300.00	-23,335.17
本期转销			96,768.94	96,768.94
其他变动	177,290.59			177,290.59
2019 年 12 月 31 日余额	2,226,428.37	10,000.00	27,000.00	2,263,428.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	54,804,570.19

1 至 2 年	21,425,808.77
2 至 3 年	463,541.51
3 年以上	201,359.65
4 至 5 年	152,615.96
5 年以上	48,743.69
合计	76,895,280.12

### 3) 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
美盛控股集团有 限公司	股东资金占用款	20,500,000.00	<b>1 年以内 500,000.00; 1-2 年 20,000,000.00</b>	26.66%	1,230,000.00
美盛控股集团有 限公司	业绩承诺补偿款	41,531,579.70	1 年以内	54.01%	
开封市瑞美服装 有限公司	往来款	3,499,819.60	1 年以内	4.55%	174,990.98
出口退税	退税款	1,408,891.35	1 年以内	1.83%	
蔡步标	股权转让款	1,020,000.00	1 年以内	1.33%	51,000.00
潘海艇	股权转让款	980,000.00	1 年以内	1.27%	49,000.00
合计	--	68,940,290.65	--	89.65%	1,504,990.98

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,923,351.56	652,753.22	35,270,598.34	10,321,659.69		10,321,659.69
在产品	63,834,648.20	296,497.94	63,538,150.26	36,621,411.15		36,621,411.15
库存商品	54,490,208.29	10,352,549.49	44,137,658.80	66,499,612.58	12,906,476.29	53,593,136.29

周转材料	42,926.83		42,926.83	94,826.44		94,826.44
发出商品	34,880,971.66	4,272,704.34	30,608,267.32	12,551,560.85	63,088.96	12,488,471.89
在途物资				201,262.41		201,262.41
开发产品	46,271,466.85	21,528,983.89	24,742,482.96	35,425,630.18	18,052,990.67	17,372,639.51
委托加工物资	1,530,308.51		1,530,308.51			
合计	236,973,881.90	37,103,488.88	199,870,393.02	161,715,963.30	31,022,555.92	130,693,407.38

## (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	
原材料		652,753.22				652,753.22
在产品		296,497.94				296,497.94
库存商品	12,906,476.29	-2,411,035.04		142,891.76		10,352,549.49
开发产品	18,052,990.67	3,475,993.22				21,528,983.89
发出商品	63,088.96	4,209,615.38				4,272,704.34
合计	31,022,555.92	6,223,824.72		142,891.76		37,103,488.88

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	8,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	9,974,374.57	3,716,629.55
预缴的企业所得税	5,483,780.24	1,685,972.81
合计	23,458,154.81	5,402,602.36

其他说明：

注：1、2019年12月，公司与新昌县红旗装潢彩印厂合资成立新昌县聚盛纸制品有限公司，协议约定公司初始注册资本800万元，后各股东又向新昌县聚盛纸制品有限公司增资，尚未办理工商变更，美盛文化出资1,250万，因工厂订单未达预期，公司决定减少投资、扣除新昌县聚盛纸制品有限公司实际使用部分，剩余800万投资款于2020年4月27日收回。

2、期初余额与报表差异原因见“三、(二十六)主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京微媒互动科技股份有限公司	68,926,393.09			-377,178.40						68,549,214.69	
苏州梅酒网络科技有限公司	196,825.30		196,825.30								
瑾馨（上海）教育科技有限公司	13,629,719.37			-1,004,439.73						12,625,279.64	
Jakks Pacific Trading Limited	2,601,679.19			-1,202,507.46						1,399,171.73	
Jakks MeiSheng Animation	2,452,275.86			70,957.25						2,523,233.11	
JAKKS Pacific, Inc.	52,861,195.89			-64,352,862.83	1,471,615.44	10,079,272.86			-59,221.36		12,346,144.53
杭州幻趣网络科技有限公司	1,162,435.83								-1,162,435.83		

霍尔果斯哲理餐饮管理有限公司		1,880,000.00							1,880,000.00		
小计	141,830,524.53	1,880,000.00	196,825.30	<b>-66,866,031.17</b>	1,471,615.44	10,079,272.86			<b>-1,221,657.19</b>	86,976,899.17	12,346,144.53
合计	141,830,524.53	1,880,000.00	196,825.30	<b>-66,866,031.17</b>	1,471,615.44	10,079,272.86			<b>-1,221,657.19</b>	86,976,899.17	12,346,144.53

其他说明

### 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京创新工厂创业投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	27,936,017.41	30,000,000.00
宁波梅山保税港区古月韵文化发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
新昌县聚盛纸制品有限公司	4,500,000.00	
杭州若鸿文化创意有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00
杭州十二章纹文化传播有限公司		500,000.00
杭州踏雪动漫设计有限公司		360,000.00
Kascend Holding Inc	41,179,200.00	41,179,200.00
深圳市考拉游戏科技有限公司		1,802,320.00
苏州乐力互动网络科技有限公司		20,347.63
合计	143,215,217.41	143,461,867.63

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）				1,254,248.93		本期处置
杭州十二章纹文化传播有限公司				120,000.00		本期处置

其他说明：

注1、公司出于战略目的而计划长期持有上述非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本期处置浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杭州十二章纹文化传播有限公司、杭州踏雪动漫设计有限公司股权，之前计入其他综合收益的累计利得或损失自其他综合收益中转出计入留存收益。

2、期初余额与报表差异原因见“三、（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金理财产品	5,771,342.37	6,113,284.32
合计	5,771,342.37	6,113,284.32

其他说明：

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	107,649,211.10			107,649,211.10
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				



(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	107,649,211.10			107,649,211.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,792,073.84			15,792,073.84
2.本期增加金额	3,229,476.36			3,229,476.36
(1) 计提或摊销	3,229,476.36			3,229,476.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,021,550.20			19,021,550.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	88,627,660.90			88,627,660.90
2.期初账面价值	91,857,137.26			91,857,137.26

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	294,279,057.84	269,466,240.97
合计	294,279,057.84	269,466,240.97

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公、电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	288,805,233.15	16,108,068.22	22,071,830.30	29,592,282.77	356,577,414.44
2.本期增加金额	6,862,794.30	34,520,660.52	383,970.33	5,779,424.63	47,546,849.78
(1) 购置		2,869,790.07		1,903,603.46	4,773,393.53
(2) 在建工程转入	4,801,430.71			25,000.00	4,826,430.71
(3) 企业合并增加	1,172,614.59	31,450,651.15	383,970.33	2,760,817.59	35,768,053.66
(4) 汇率变动影响				20,670.65	20,670.65
(5) 其他增加	888,749.00	200,219.30		1,069,332.93	2,158,301.23
3.本期减少金额	1,534,435.20	664,902.96	489,308.39	2,949,082.77	5,637,729.32
(1) 处置或报废	154,090.90	664,902.96	278,679.49	1,596,492.16	2,694,165.51
(2) 企业合并转出				448,923.35	448,923.35
(3) 其他减少	1,232,005.07		210,628.90	715,667.26	2,158,301.23
(4) 转入无形资产及长期待摊	148,339.23			188,000.00	336,339.23
4.期末余额	294,133,592.25	49,963,825.78	21,966,492.24	32,422,624.63	398,486,534.90
二、累计折旧					
1.期初余额	40,831,629.22	10,297,006.26	13,026,003.47	22,896,438.62	87,051,077.57
2.本期增加金额	9,574,842.30	4,456,473.15	2,094,991.27	4,209,931.19	20,336,237.91
(1) 计提	8,774,968.20	4,407,751.45	2,094,991.27	4,176,512.84	19,454,223.76
(2) 企业合并增					

加					
(3) 汇率变动影响				20,745.28	20,745.28
(4) 其他增加	799,874.10	48,721.70		12,673.07	861,268.87
3. 本期减少金额	5,489.46	325,911.51	274,579.12	2,633,954.23	3,239,934.32
(1) 处置或报废	5,489.46	325,911.51	261,906.05	1,408,554.05	2,001,861.07
(2) 企业合并转出				376,804.38	376,804.38
(3) 其他减少			12,673.07	848,595.80	861,268.87
4. 期末余额	50,400,982.06	14,427,567.90	14,846,415.62	24,472,415.58	104,147,381.16
三、减值准备					
1. 期初余额				60,095.90	60,095.90
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				60,095.90	60,095.90
四、账面价值					
1. 期末账面价值	243,732,610.19	35,536,257.88	7,120,076.62	7,890,113.15	294,279,057.84
2. 期初账面价值	247,973,603.93	5,811,061.96	9,045,826.83	6,635,748.25	269,466,240.97

(2) 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
动漫基地房产	192,250,668.01	正在办理

其他说明

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	533,980.58	
合计	533,980.58	

## (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
废气治理安装工程	533,980.58		533,980.58			
合计	533,980.58		533,980.58			

## 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	办公软件	商标专利	游戏版权	著作权及域名	影视授权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	23,326,49 6.70			5,048,147 .93	412,909.8 1	26,124,91 8.03	27,000,00 0.00		81,912,47 2.47
2.本期增加金额				331,173.4 9	34,087,15 1.14			16,037,73 5.45	<b>50,456,06</b> <b>0.08</b>
(1)购置					37,735.85			<b>16,037,73</b> <b>5.45</b>	<b>16,075,47</b> <b>1.30</b>
(2)内部研发									
(3)企业合并增加				337,916.8 7	34,049,41 5.29				<b>34,387,33</b> <b>2.16</b>
(4)汇率变动				-6,743.38					-6,743.38

3.本期减少金额			333,405.56						333,405.56
(1) 处置			61,696.82						61,696.82
(2) 企业合并转出			271,708.74						271,708.74
4.期末余额	23,326,496.70		5,045,915.86	34,500,060.95	26,124,918.03	27,000,000.00	<b>16,037,735.45</b>	<b>132,035,126.99</b>	
二、累计摊销									
1.期初余额	5,041,556.45		3,790,732.88	341,199.19	14,208,223.15	4,725,000.00		28,106,711.67	
2.本期增加金额	449,868.08		519,586.61	2,602,654.54		2,700,000.00	314,465.40	<b>6,586,574.63</b>	
(1) 计提	449,868.08		524,939.76	2,602,654.54		2,700,000.00	314,465.40	6,591,927.78	
(2) 汇率变动			-5,353.15					-5,353.15	
3.本期减少金额			253,488.64					253,488.64	
(1) 处置			42,159.48					42,159.48	
(2) 合并转出			211,329.16					211,329.16	
4.期末余额	5,491,424.53		4,056,830.85	2,943,853.73	14,208,223.15	7,425,000.00	314,465.40	<b>34,439,797.66</b>	
三、减值准备									
1.期初余额			363,028.06		11,916.694.88			12,279,722.94	
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本									

期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额				363,028.06		11,916,694.88			12,279,722.94
四、账面价值									
1.期末账面价值	17,835,072.17			626,056.95	<b>31,556,207.22</b>		19,575,000.00	<b>15,723,270.05</b>	85,315,606.39
2.期初账面价值	18,284,940.25			894,386.99	71,710.62		22,275,000.00		41,526,037.86

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嵊州市三江工业功能区土地	6,538,121.07	原证书作废,待动漫基地和研发车间建成后办理新证

其他说明:

## 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	
真趣网络	953,585,391.20					953,585,391.20
荷兰公司	55,568,037.71					55,568,037.71
美盛游戏	9,551,471.73					9,551,471.73
星梦工坊	9,876,030.45					9,876,030.45
杭州业盛	26,251,152.21					26,251,152.21
天津酷米	35,726,610.21					35,726,610.21

NEW TIME		430,632,291.00			430,632,291.00
合计	1,090,558,693.51	430,632,291.00			1,521,190,984.51

## (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		处置		
真趣网络	169,607,231.00	61,141,860.57				230,749,091.57
荷兰公司	26,241,585.56					26,241,585.56
美盛游戏	9,551,471.73					9,551,471.73
星梦工坊	9,876,030.45					9,876,030.45
杭州业盛	26,251,152.21					26,251,152.21
天津酷米	35,726,610.21					35,726,610.21
合计	277,254,081.16	61,141,860.57				338,395,941.73

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值计算方法：公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，在对商誉进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，应先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试。若包含商誉的资产组或资产组组合存在减值，应先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值；再按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

### 3. 商誉减值测试过程如下

项目	真趣网络资产组	荷兰公司资产组	NEW TIME资产组
商誉账面余额①	953,585,391.20	55,568,037.71	430,632,291.00
商誉减值准备余额②	169,607,231.00	26,241,585.56	
商誉的账面价值③=①-②	783,978,160.20	29,326,452.15	430,632,291.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		9,806,200.00	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	783,978,160.20	39,132,652.15	430,632,291.00
资产组的账面价值⑥	182,163,700.37	35,912,868.64	70,924,708.85
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	966,141,860.57	75,045,520.79	501,556,999.85
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	905,000,000.00	79,228,517.83	517,400,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	61,141,860.57		

### 4. 商誉减值测试重要假设、依据及参数

#### (1) 重要假设及依据

①假设被评估单位持续性经营，被评估资产按管理层对资产组预计的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据；

②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设被评估单位所提供的各种服务能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

(2) 关键参数

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
真趣网络	2020年-2024年（后续为稳定期）	[注1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.53%
荷兰公司	2020年-2024年（后续为稳定期）	[注 2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	7.63%
NEW TIME GROUP	2020年-2024年（后续为稳定期）	[注 3]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.85%

注：(1) 真趣网络2020年-2024年预计的销售收入增长率为16.74%、7.02%、8.57%、7.81%、7.77%；

(2) 荷兰公司2020年-2024年预计的销售收入增长率为-22.31%、22.00%、7%、5%、3%；

(3) NEW TIME GROUP 2020年-2024年预计的销售收入增长率为-20.25.%、17.56%、0%、0%、0%；

商誉减值测试的影响

真趣网络公司2019年度经审计的扣除非经常性损益（依法取得的财政补贴除外）后归属于母公司股东的净利润9,546.84万元，承诺金额为13,700.00万元，未完成本年度业绩承诺。真趣网络公司未完成本年度业绩承诺的原因系收入增长未达预期，对本期商誉减值测试公司更为谨慎地预计了真趣网络公司未来五年的盈利能力。

NEW TIME GROUP 2019年度经审计后归属于母公司股东的净利润7,103.66万元，承诺金额为5,500.00万元，完成本年度业绩承诺。

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	4,393,908.93	5,228,207.18	2,881,252.32	591,588.92	6,149,274.87
版权费用	313,311.18	94,339.62	188,730.02		218,920.78
合计	4,707,220.11	5,322,546.80	3,069,982.34	591,588.92	6,368,195.65

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	28,961,301.92	4,512,985.78	3,202,511.70	609,235.29
递延收益	20,968,298.69	3,145,244.80		
合计	49,929,600.61	7,658,230.58	3,202,511.70	609,235.29

### (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
业绩承诺补偿	4,894,382.56	1,223,595.64	17,254,079.63	4,313,519.91
政府补助	12,000,000.00	3,000,000.00	12,000,000.00	3,000,000.00
合计	16,894,382.56	4,223,595.64	29,254,079.63	7,313,519.91

### (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		7,658,230.58		
递延所得税负债		4,223,595.64		

### (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
可抵扣亏损	149,144,432.44	123,687,232.64
坏账准备	112,959,514.77	30,980,531.56
存货跌价准备	28,477,264.01	31,022,555.92
可供出售金融资产减值准备		2,475,317.84
固定资产减值准备	60,095.90	60,095.90
无形资产减值准备	12,279,722.94	12,279,722.94

其他减值准备		6,506,052.17
合计	302,921,030.06	207,011,508.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,370,083.15	
2020 年	4,865,062.68	4,865,062.68	
2021 年	12,438,464.26	12,438,464.26	
2022 年	6,605,077.78	6,605,077.78	
2023 年	98,408,544.77	98,408,544.77	
2024 年	<b>26,827,282.95</b>		
合计	<b>149,144,432.44</b>	123,687,232.64	--

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	33,500,000.00	23,500,000.00
合计	33,500,000.00	23,500,000.00

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	255,425,333.33	399,317,125.56
信用借款	49,798,774.42	90,130,500.00
抵押及保证借款	7,510,467.19	
合计	312,734,574.94	489,447,625.56

短期借款分类的说明：

注：期初余额与报表差异原因见“三、(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

## 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
账龄 1 年以内（含 1 年）	119,303,275.51	127,564,208.78
账龄 1 年以上	15,656,131.40	17,669,489.20
合计	134,959,406.91	145,233,697.98

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内（含 1 年）	8,661,766.03	8,641,557.02
账龄 1 年以上	6,978,161.15	2,185,282.00
合计	15,639,927.18	10,826,839.02

## 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	14,393,139.00	248,971,015.35	229,282,690.20	34,081,464.15
二、离职后福利-设定提存计划	253,561.22	8,096,910.95	8,107,996.86	242,475.31
三、辞退福利		751,200.00	751,200.00	
合计	14,646,700.22	257,819,126.30	238,141,887.06	34,323,939.46

### (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	14,206,305.29	229,790,197.02	210,763,842.73	33,232,659.58

和补贴				
2、职工福利费		9,177,339.89	8,879,799.89	297,540.00
3、社会保险费	166,869.43	5,406,433.77	5,049,541.16	523,762.04
其中：医疗保险费	146,601.75	4,825,028.07	4,499,124.11	472,505.71
工伤保险费	4,827.99	138,746.94	129,163.16	14,411.77
生育保险费	15,439.69	442,658.76	421,253.89	36,844.56
4、住房公积金	17,618.40	4,266,652.60	4,283,440.00	831.00
5、工会经费和职工教育经费	2,345.88	330,392.07	306,066.42	26,671.53
合计	14,393,139.00	248,971,015.35	229,282,690.20	34,081,464.15

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	244,853.15	7,834,808.74	7,846,656.59	233,005.30
2、失业保险费	8,708.07	262,102.21	261,340.27	9,470.01
合计	253,561.22	8,096,910.95	8,107,996.86	242,475.31

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	7,370,001.13	4,845,822.30
企业所得税	18,531,708.32	15,365,610.25
个人所得税	475,845.82	243,105.85
城市维护建设税	636,328.76	486,924.63
房产税	30,926.97	480,489.56
土地使用税		154,442.40
教育费附加	326,610.73	244,787.93
地方教育附加	216,239.38	163,182.99
印花税及其他	55,137.81	41,143.93
合计	27,642,798.92	22,025,509.84

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,238,940.24	31,652,823.36
合计	11,238,940.24	31,652,823.36

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款		17,500,000.00
往来款	6,818,366.52	9,169,163.10
押金保证金	1,431,567.91	629,872.96
应付暂收款	288,266.61	254,019.04
应付费用	2,131,907.01	3,152,655.16
其他	568,832.19	947,113.10
合计	11,238,940.24	31,652,823.36

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		70,110,833.33
合计		70,110,833.33

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 26、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 27、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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	22,334,273.92		1,063,517.08	21,270,756.84	
合计	22,334,273.92		1,063,517.08	21,270,756.84	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
动漫文化 创意服务 平台建设 项目	2,472,140.95			105,571.8 0			2,366,569.15	与资产相 关
动漫文化 创意基地 (一期) 建设项目	1,583,333.03			66,666.72			1,516,666.31	与资产相 关
动漫文化 创意服务 平台建 设项目	1,648,093.97			70,381.20			1,577,712.77	与资产相 关
动漫产业 生产出口 基地及 走出去项 目建设	4,919,434.97			205,821.2 4			4,713,613.73	与资产相 关
动漫服饰 扩产项目	550,153.67			23,083.56			527,070.11	与资产相 关
动漫文化 产品创意	9,666,666.67			333,333.3 6			9,333,333.31	与资产相 关

设计中 心建设项 目								
文化专项 补助	966,666.67			33,333.36			933,333.31	与资产相 关
《星学院 II之月灵 手环》	64,000.00			64,000.00				与资产相 关
《美盛星 学院魔法 礼服》	80,450.53			53,633.64			26,816.89	与收益相 关
《光之契 约》	187,500.13			57,692.16			129,807.97	与收益相 关
《魔幻壁 球》	195,833.33			50,000.04			145,833.29	与收益相 关

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	909,572,725. 00						909,572,725. 00

其他说明：

## 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）	1,752,141,466.93			1,752,141,466.93
其他资本公积	37,718,920.71	53,573,703.38		91,292,624.09
合计	1,789,860,387.64	53,573,703.38		1,843,434,091.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末
----	------	-------	----

		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-1,822,667.63				-1,822,667.63		-1,822,667.63
其他权益工具投资公允价值变动		-1,822,667.63				-1,822,667.63		-1,822,667.63
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,315,226.37	3,792,579.44		-1,340,195.64		4,056,162.76	-263,583.32	-6,259,063.61
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,976,210.69	1,412,394.08				1,412,394.08		-3,563,816.61
外币财务报表折算差额	-5,339,015.68	2,380,185.36				2,643,768.68	-263,583.32	-2,695,247.00
其他综合收益合计	-10,315,226.37	1,969,911.81		-1,340,195.64		2,233,495.13	-263,583.32	-8,081,731.24

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	64,026,557.90	3,415,323.02		67,441,880.92
合计	64,026,557.90	3,415,323.02		67,441,880.92

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	298,060,727.16	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,340,195.64	
调整后期初未分配利润	296,720,531.52	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,561,253.38	
减：提取法定盈余公积	3,415,323.02	
其他综合收益转入留存收益	-1,374,248.93	



期末未分配利润	332,240,710.81
---------	----------------

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-1,340,195.64 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 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	1,375,489,245.70	961,288,087.75	824,352,954.75	534,352,800.74
其他业务	4,265,681.04	3,229,476.36	11,422,692.43	9,591,958.54
合计	1,379,754,926.74	964,517,564.11	835,775,647.18	543,944,759.28

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 35、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,225,163.61	2,723,072.59
教育费附加	1,745,537.22	1,482,110.25
房产税	1,366,839.12	1,366,359.16
土地使用税	568,436.90	369,228.30
印花税	496,722.19	384,810.83
地方教育附加	1,156,762.46	988,032.46
其他	77,966.05	94,737.18
合计	8,637,427.55	7,408,350.77

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	13,815,898.61	13,265,101.67
推广费	4,006,351.99	7,400,679.40
运费	3,996,370.28	5,072,622.54
商场费用	1,393,069.40	2,818,146.44
差旅费	1,391,610.20	1,872,855.68
检验费	422,519.03	307,033.48
办公费	349,940.63	22,372.71
广告费	170,480.54	465,538.72
展览费	69,932.81	224,528.30
其他	2,227,986.61	3,069,323.66
合计	27,844,160.10	34,518,202.60

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	71,117,233.07	62,088,426.47
办公费	21,967,082.57	22,391,561.15
咨询费	14,384,129.19	8,951,577.96
业务招待费	6,767,143.50	1,957,158.80
固定资产折旧	5,981,880.00	6,072,470.14
差旅费	4,920,506.19	5,099,794.13
无形资产摊销	3,637,805.73	4,167,250.94
其他	8,657,265.54	8,877,307.41
合计	137,433,045.79	119,605,547.00

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,835,772.91	17,068,814.11
研发材料费	10,063,713.19	3,020,986.65
技术服务费	3,911,144.86	4,925,756.87
研发产品工模开发费	2,806,345.09	

固定资产折旧	2,322,416.02	3,127,430.10
无形资产摊销	198,997.39	13,817.33
水电物管费	76,085.13	110,677.70
其他	1,657,656.89	1,320,818.24
合计	42,872,131.48	29,588,301.00

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,939,202.80	32,944,920.44
减：利息收入	10,511,196.24	4,654,145.52
汇兑损失	-5,319,098.14	-9,485,401.28
手续费及其他支出	474,794.70	257,651.54
合计	9,583,703.12	19,063,025.18

其他说明：

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
动漫文化创意服务平台建设项目	105,571.80	105,571.80
动漫文化创意基地（一期）建设项目	66,666.72	66,666.72
动漫文化创意服务平台建设项目	70,381.20	70,381.20
动漫产业生产出口基地及走出去项目建设	205,821.24	205,690.68
动漫服饰扩产项目	23,083.56	23,083.44
动漫文化产品创意设计中心建设项目	333,333.36	333,333.33
文化专项补助	33,333.36	33,333.33
《鞋子也疯狂》		216,705.90
《美盛星学院魔法礼服》	53,633.64	39,680.28
《光之契约》	57,692.16	57,692.18
《魔幻壁球》	50,000.04	4,166.67
《星学院 II 之月灵手环》	64,000.00	96,000.00
星学院 II 之月灵手环》电视台播出补助（杭州市上城区财政局）	39,400.00	

13,14 届动漫节参展参会补助（杭州市上城区财政局）	238,000.00	
增值税减免税款	2,230.23	
技术创新项目补助	200,000.00	230,000.00
新产品财政补助		100,000.00
文化服务出口奖励		5,000,000.00
商贸服务贸易奖励		78,100.00
专利技术奖励		10,000.00
外贸发展补贴		368,000.00
境外投资奖励		570,000.00
专利项目技术补助		146,300.00
代扣代缴社保的奖励		2,000.00
技能培训奖励		15,600.00
土地使用税退税		58,840.00
优秀原创动漫作品版权开发奖励		45,000.00
文化创意企业补贴		130,000.00
税费扶持		1,246,224.10
软件补助		5,700.00
税费返还补助		500,000.00
个税手续费返还	22,035.42	29,246.60
社保返还	1,820,582.52	
2018 第一批文化产业专项补助	2,430,000.00	
新经信（2019）114 补贴收入	202,400.00	
新经信（2019）116 补贴收入	60,000.00	
第二批专利奖	20,000.00	
就业管理专项资金	2,000.00	
服务外包补助	164,500.00	
文化产业项目补助	1,000,000.00	
高新技术企业奖励	800,000.00	
高新企业认定补贴	100,000.00	
社保稳定岗位补贴	22,068.39	
创业带动就业补贴	95,895.75	
企业发展资金补助	517,894.96	
增值税退税	62,042.19	

可抵扣进项税额加计抵减额	1,168,498.23	
<b>合计</b>	<b>10,031,064.77</b>	<b>9,787,316.23</b>

#### 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	-66,866,031.17	-50,016,404.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,768,543.72	10,872,544.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益	116,812.15	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,807,659.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	205,964.93	3,428,601.64
理财产品收益		33,564,979.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	81,831.25	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	6,829,594.90	
结构性存款利息	3,957,550.00	
其他	84,270.83	
<b>合计</b>	<b>-57,358,550.83</b>	<b>-342,618.97</b>

其他说明：

#### 42、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,303.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—理财产品收益		-1,183,561.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—业绩承诺补偿		-5,655,202.61
<b>合计</b>	<b>201,303.20</b>	<b>-6,838,764.25</b>

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-27,627,562.20	
其他应收款信用减值损失	23,335.17	
合计	-27,604,227.03	

其他说明：

#### 44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-25,179,778.51
二、存货跌价损失	-6,223,824.72	-24,897,228.82
三、可供出售金融资产减值损失		-2,475,317.84
五、长期股权投资减值损失		-12,346,144.53
七、固定资产减值损失		-60,095.90
十二、无形资产减值损失		-8,498,374.20
十三、商誉减值损失	-61,141,860.57	-229,637,264.08
十四、其他	-791,786.82	-6,506,052.17
合计	-68,157,472.11	-309,600,256.05

其他说明：

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		<b>15,703.73</b>

#### 46、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
与日常活动无关的政府补助	262,600.00		262,600.00
盘盈利得	1,806.15		1,806.15
其他	1,159,913.31	300,232.63	1,159,913.31

合计	1,424,319.46	300,232.63	1,424,319.46
----	--------------	------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
杭州市国际级软件名城创建补助项目						262,600.00		与收益相关

其他说明:

#### 47、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,297,412.00	150,133.48	2,297,412.00
罚款及滞纳金	1,636.90	23,704.85	1,636.90
非流动资产毁损报废损失	466,891.71	23,986.49	466,891.71
诉讼赔偿及其他支出	69,286.94	62,071.13	69,286.94
合计	2,835,227.55	259,895.95	2,835,227.55

其他说明:

#### 48、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	22,828,973.78	15,015,316.56
递延所得税费用	-9,885,428.06	2,234,326.35
合计	12,943,545.72	17,249,642.91

##### (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	44,568,104.50

按法定/适用税率计算的所得税费用	6,685,215.68
子公司适用不同税率的影响	1,361,122.00
调整以前期间所得税的影响	-2,222.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	750,885.95
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	8,971,659.22
其他（研发费用加计扣除）	-4,823,114.79
所得税费用	12,943,545.72

其他说明

#### 49、其他综合收益

详见附注。

#### 50、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
存款利息收入	10,529,667.50	4,654,145.52
往来款	36,929,663.37	211,855,594.58
政府补助	7,148,878.56	8,450,682.20
押金及保证金	1,225,173.21	2,561,896.81
其他	788,283.38	39,923.24
合计	56,621,666.02	227,562,242.35

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
往来款	40,879,952.39	216,543,005.85
期间费用	87,441,828.24	70,084,218.45
押金及保证金	3,736,903.18	101,216.75
其他	3,155,991.33	70,402.33
合计	135,214,675.14	286,798,843.38

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
收到业绩承诺补偿款	2,694,000.00	2,245,040.00
理财产品到期赎回	105,390,000.00	8,285,670,000.00
暂收股权转让款		
收回投资性款项	5,000,000.00	100,000,000.00
收回资金拆借款项	1,565,643,790.46	239,000,000.00
合计	1,678,727,790.46	8,626,915,040.00

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
其中：购买理财产品	227,400,000.00	6,381,860,000.00
支付资金拆借款项	52,710,000.00	1,484,189,427.78
支付投资性的往来款		531,169,389.50
处置子公司转出的货币资金		12,864,675.24
合计	280,110,000.00	8,410,083,492.52

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
支付借款手续费	23,320.50	
合计	23,320.50	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、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	31,624,558.78	-242,540,464.19
加: 资产减值准备	<b>95,761,699.14</b>	<b>309,600,256.05</b>
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	22,683,700.12	20,028,915.18
无形资产摊销	6,591,927.78	7,004,488.83
长期待摊费用摊销	3,069,982.34	4,228,339.71
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)		-15,703.73
固定资产报废损失(收益以 “-”号填列)	466,891.71	23,986.49
公允价值变动损失(收益以 “-”号填列)	-201,303.20	6,838,764.25
财务费用(收益以“-”号填 列)	24,939,202.80	23,459,519.16
投资损失(收益以“-”号填 列)	57,358,550.83	342,618.97
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-7,048,995.29	-2,141,990.80
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-3,089,924.27	
存货的减少(增加以“-”号 填列)	-75,257,918.60	-16,008,288.57
经营性应收项目的减少(增加 以“-”号填列)	-159,254,618.66	19,996,257.15
经营性应付项目的增加(减少 以“-”号填列)	-797,616.08	17,131,356.41
其他		<b>573,824.07</b>
经营活动产生的现金流量净额	-3,153,862.60	148,521,878.98
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	876,999,738.64	374,948,807.76
减: 现金的期初余额	374,948,807.76	327,512,629.27
现金及现金等价物净增加额	502,050,930.88	47,436,178.49

## (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	577,500,000.00
其中:	--
NEW TIME GROUP LIMITED	577,500,000.00
杭州幻趣网络科技有限公司	0.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	<b>48,625,578.95</b>
其中:	--
NEW TIME GROUP LIMITED	<b>48,606,351.83</b>
杭州幻趣网络科技有限公司	19,227.12
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	<b>528,874,421.05</b>

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	876,999,738.64	374,948,807.76
其中: 库存现金	89,623.38	73,962.93
可随时用于支付的银行存款	<b>876,671,868.62</b>	372,872,284.39
可随时用于支付的其他货币资金	238,246.64	2,002,560.44
三、期末现金及现金等价物余额	876,999,738.64	374,948,807.76
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	700,997.44	

其他说明:

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	700,997.44	冻结
长期股权投资	1,110,000,000.00	用于短期借款的抵押
合计	1,110,700,997.44	--

其他说明：

### 53、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	--	--	
其中：美元	4,949,564.30	6.9762	34,529,150.47
欧元	4,690,170.67	7.8155	36,656,028.87
港币	69,937,185.22	0.89578	62,648,331.74
澳门币	59,238.00	0.89578	53,064.22
应收账款	--	--	
其中：美元	8,574,713.59	6.9762	59,818,916.94
欧元	856,105.95	7.8155	6,690,896.05
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,382.18	6.9762	9,642.37
欧元	4,821.47	7.8155	37,682.20
港币	782,972.70	0.89578	701,371.29
短期借款			
其中：港币	55,592,639.30	0.89578	49,798,774.42
应付账款			
其中：美元	637,559.60	6.9762	4,447,743.28
欧元	85,984.86	7.8155	672,014.67
其他应付款			

其中：欧元	1,669.01	7.8155	13,044.15
-------	----------	--------	-----------

其他说明：

本公司全资子公司香港美盛以港币作为记账本位币；本公司下属公司荷兰公司以荷兰为主要经营地，以欧元为记账本位币；本公司全资子公司美国美盛以美国为主要经营地，以美元为记账本位币；本公司全资子公司NEW TIME GROUP LIMITED及其下属香港及澳门公司记账本位币为港币。

(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

## 54、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
NEW TIME GROUP LIMITED	2019年04月09日	577,500,000.00	100.00%	转让	2019年04月09日	董事会决议，资产交接文件、发改委备案及商务厅境外投资证书，股权转让文书及交接单据	404,952,414.09	71,036,595.00
杭州幻趣网络科技有限公司	2019年05月22日	0.00	100.00%	转让	2019年05月22日	股权转让协议、工商登记信息	96,395.51	-691,044.54

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	NEW TIME GROUP LIMITED	杭州幻趣网络科技有限公司
--现金	577,500,000.00	0.00
合并成本合计	577,500,000.00	0.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	146,867,709.00	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	430,632,291.00	0.00

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:

大额商誉形成的原因为: NEW TIME GROUP LIMITED于购买日可辨认净资产公允价值为148,851,080.99元,本公司于购买日取得可辨认净资产公允价值份额为146,867,709.00元,在此基础上确认购买NEW TIME GROUP LIMITED形成的商誉为430,632,291.00元。

其他说明:

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	NEW TIME GROUP LIMITED	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	48,624,823.09	48,606,351.83
应收款项	64,190,441.73	64,190,441.73
存货	59,079,222.71	58,281,065.96
固定资产	35,743,723.31	18,670,307.27
无形资产	34,172,550.00	238,993.87
预付款项	768,946.12	768,946.12
其他流动资产	2,916,150.54	2,916,150.54
长期待摊费用	2,093,543.05	2,093,543.05
递延所得税资产	30,247.35	30,247.35
借款	38,265,420.39	38,265,420.39
应付款项	46,088,921.42	46,088,921.42
预收款项	1,381,823.06	1,381,823.06
应付职工薪酬	8,440,695.98	8,440,695.98
应交税费	1,788,582.92	1,788,582.92
其他应付款	4,786,495.13	4,786,495.13
净资产	146,867,709.00	95,044,108.82
取得的净资产	146,867,709.00	95,044,108.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明：

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
深圳市同道大叔文化传播有限公司	72.50%	本公司与同道大叔受同一公司控制	2019年05月21日	美盛文化股东会审议通过	16,954,799.74	-1,733,699.17	57,969,990.60	-4,397,817.55

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	深圳市同道大叔文化传播有限公司
--现金	285,000,000.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	4,612,498.05	19,102,185.90
应收款项	38,443,496.63	27,239,341.09
存货	5,296,109.70	6,227,223.88
固定资产	2,027,565.76	2,336,373.47
无形资产	206,952.21	237,513.81
预付款项	2,347,749.25	1,585,320.32
其他流动资产	129,244.47	132,780.84
长期待摊费用	197,250.19	252,123.72

递延所得税资产	487,493.43	333,658.99
应付款项	6,872,267.45	6,614,423.76
预收款项	1,442,458.38	1,487,217.75
应付职工薪酬	1,181,687.08	3,276,891.47
应交税费	332,018.12	461,968.21
其他应付款	68,000.00	20,393.00
净资产	43,851,928.66	45,585,627.83
取得的净资产	43,851,928.66	45,585,627.83

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖州创库文化创意有限公司	2,000,000.00	100.00%	协议转让	2019年01月01日	转让协议、股东会决议、资产交接、公司已	-421,398.95						



					实际 丧失 控制								
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2019年1月，本公司子公司杭州真趣网络公司新设成立新余云起网络科技有限公司，纳入合并报表范围。

#### 5、其他

### 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	
杭州真趣网络科技有限公司	杭州	杭州	服务平台	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州乐途网络科技有限公司	杭州	杭州	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
无锡宽视彩讯信息科技有限公司	杭州	无锡	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
萍乡势途网络科技有限公司	杭州	萍乡	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
喀什畅游网络科技有限公司	杭州	喀什	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯乐驰网络科技有限公司	杭州	霍尔果斯	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
南京曲港文化传播有限公司	杭州	南京	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州承天网络科技有限公司	杭州	杭州	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
喀什蓝鲸网络	杭州	喀什	服务平台		100.00%	非同一控制下

科技有限公司						企业合并
上饶市旭冉网络科技有限公司	杭州	上饶市	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州逗逗网络科技有限公司	杭州	杭州	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯海马网络科技有限公司	杭州	霍尔果斯	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
无锡正向网络科技有限公司	杭州	无锡	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
喀什易有网络科技有限公司	杭州	喀什	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
舟山大象网络科技有限公司	杭州	舟山	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
Joymobi limited	杭州	香港	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
上饶市苏格网络科技有限公司	杭州	上饶市	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
萍乡斯维网络科技有限公司	杭州	萍乡	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
舟山灵光网络科技有限公司	杭州	舟山	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
舟山志和投资合伙企业（有限合伙）	杭州	舟山	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
上海涛电网络科技有限公司	杭州	上海	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州飞游网络科技有限公司	杭州	杭州	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州幻趣网络科技有限公司	杭州	杭州	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
新余云起网络科技有限公司	杭州	新余	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
Joyreach	杭州	香港	服务平台		100.00%	非同一控制下企业合并
香港美盛文化有限公司	杭州	香港	贸易	100.00%		设立

Agenturen en Handelsmij Scheepers B.V	荷兰	荷兰	服装销售		85.00%	非同一控制下企业合并
Meisheng USA	美国纽索卡尔	美国纽索卡尔	服装、投资		100.00%	设立
杭州美盛爱彼文化发展有限公司	杭州	杭州	文化、贸易		100.00%	设立
杭州业盛实业有限公司	杭州	杭州	服装		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江金钥匙儿童用品有限公司	湖州	湖州	服装		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州美盛二次元文化发展有限公司	杭州	杭州	电子商务		100.00%	设立
杭州美盛动漫有限公司	杭州	杭州	动漫		100.00%	设立
杭州美盛电子商务有限公司	杭州	杭州	电子商务		100.00%	设立
杭州星梦工坊文化创意有限公司	杭州	杭州	文化		100.00%	非同一控制下企业合并
嵊州市美源饰品有限公司	嵊州	嵊州	饰品销售		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州美盛游戏技术开发有限公司	杭州	杭州	游戏		100.00%	非同一控制下企业合并
天津酷米网络科技有限公司	天津	天津	视频、动漫		40.10%	非同一控制下企业合并
北京天天宽广网络科技有限公司	北京	北京	视频、动漫		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市同道大叔文化传播有限公司	深圳	深圳	自媒体平台服务		100.00%	同一控制下企业合并
北京陪我科技有限公司	北京	北京	自媒体平台服务		100.00%	同一控制下企业合并
同道大叔（厦门）网络科技	厦门	厦门	自媒体平台服务		100.00%	同一控制下企业合并

有限公司						
北京道仔文化传媒有限公司	北京	北京	自媒体平台服务		100.00%	同一控制下企业合并
北京点石时代网络技术有限公司	北京	北京	自媒体平台服务		100.00%	同一控制下企业合并
上海道仔文化发展有限公司	上海	上海	自媒体平台服务		100.00%	同一控制下企业合并
NEW TIME GROUP (HK) LIMITED	香港	香港	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
新骏丰实业有限公司	澳门	澳门	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
中山骏腾塑胶制品有限公司	中山	中山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
中山市秉泰模具有限公司	中山	中山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
丰骏塑胶科技有限公司	澳门	澳门	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
中山骏得塑胶制品有限公司	中山	中山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
新佳骏实业有限公司	澳门	澳门	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
中山骏福塑胶制品有限公司	中山	中山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
骏丰电子工业有限公司	澳门	澳门	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
中山骏明塑胶制品有限公司	中山	中山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
骏丰投资发展有限公司	澳门	澳门	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
台山骏雄玩具有限公司	台山	台山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
台山市骏盛玩具有限公司	台山	台山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
台山市宝骏塑胶制品有限公司	台山	台山	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
协骏实业贸易	澳门	澳门	玩具制造		100.00%	非同一控制下

有限公司						企业合并
珠海市协骏玩具有限公司	珠海	珠海	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海市协骏贸易有限公司	珠海	珠海	玩具制造		100.00%	非同一控制下企业合并
NEW TIME INDUSTRIAL HOLDINGS LIMITED	香港	香港	玩具销售		100.00%	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
杭州业盛实业有限公司	49.00%	-4,456,387.07		13,997,541.52
天津酷米网络科技有限公司	59.90%	-1,082,654.55		2,173,298.77

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：

## (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
杭州业盛实业有限公司	62,119,984.51	652,812.40	62,772,796.91	37,622,730.59		37,622,730.59	85,637,659.99	1,612,931.23	87,250,591.22	49,589,512.45		49,589,512.45
天津	4,020,	151,80	4,172,	483,00		483,00	5,764,	203,49	5,967,	532,17		532,17

酷米网络科技有限责任公司	629.45	4.78	434.23	9.91		9.91	330.39	4.04	824.43	6.15		6.15
--------------	--------	------	--------	------	--	------	--------	------	--------	------	--	------

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
杭州业盛实业有限公司	20,311,834.87	-12,511,158.49	-12,511,158.49	-4,702,402.12	34,854,670.69	-14,856,070.36	-14,856,070.36	101,627.28
天津酷米网络科技有限公司	565,999.58	628,867.48	-1,746,223.96	-2,725,352.02	1,074,771.72	-1,997,717.03	-1,997,717.03	-4,973,493.64

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方
				直接	间接	

						法
JAKKS Pacific, Inc.	美国	洛杉矶	动漫产品销售	14.90%		权益法核算
微媒互动	中国	北京	互联网媒体	14.25%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2017年3月，子公司香港美盛与Jakks Pacific签订投资协议，约定以每股5.275美元的价格现金认购Jakks Pacific增发的普通股股票3,660,891股。本次交易前，香港美盛已在二级市场上购入Jakks普通股股票1,578,647股。本次交易完成后，香港美盛共持有Jakks Pacific普通股股票5,239,538股，占Jakks Pacific发行后股份总数的19.50%。香港美盛向Jakks Pacific派遣董事一名，因此，香港美盛能够对Jakks Pacific董事会实施重大影响。受Jakks Pacific可转换债券转换及限制性股票行权影响，2018年2月，公司持有Jakks Pacific的股权变更为17.96%，2019年10月，公司持有Jakks Pacific的股权变更为14.9%，公司持有该变动不改变公司对Jakks Pacific董事会的重大影响。

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	JAKKS Pacific, Inc.	微媒互动	JAKKS Pacific, Inc.	微媒互动
流动资产	1,816,497,837.00	90,446,480.72	1,716,781,437.60	141,016,530.55
非流动资产	731,363,879.40	67,252,004.45	636,204,913.60	65,860,944.56
资产合计	2,547,861,716.40	157,698,485.17	2,352,986,351.20	206,877,475.11
流动负债	1,066,828,408.80	20,016,070.80	989,000,846.40	66,548,194.81
非流动负债	1,449,612,502.80	632,957.68	1,009,508,088.00	632,957.68
负债合计	2,516,440,911.60	20,649,028.48	1,998,508,934.40	67,181,152.49
少数股东权益	8,447,125.09	-589,331.38	6,301,494.20	804,820.34
归属于母公司股东权益	22,973,679.71	137,638,788.07	348,175,922.60	138,891,502.28
按持股比例计算的净资产份额	4,681,699.92	19,529,547.58	62,532,395.70	19,906,725.97
--商誉	5,493,029.62	48,331,985.32	5,493,029.62	48,331,985.32
--内部交易未实现利润			-1,954,171.77	
--其他			-13,210,057.66	
对联营企业权益投资的账面价值		68,529,363.20	52,861,195.89	68,926,393.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允			52,861,195.89	

价值				
营业收入	4,129,780,126.50	96,799,309.59	3,779,554,608.00	144,131,816.01
净利润	-382,032,031.50	-2,646,865.93	-277,345,821.60	-5,521,803.76
其他综合收益	37,700,302.50		-19,238,404.00	
综合收益总额	-344,331,729.00	-2,646,865.93	-296,584,225.60	-5,521,803.76

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	18,422,353.76	20,042,935.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,141,320.66	-1,439,837.28
--其他综合收益		-210,674.25
--综合收益总额	-2,141,320.66	-1,650,511.53

其他说明

## 4、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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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

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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的42.18%源于余额前五名客户，本公司应收账款不存在重大的信用集中风险。

截至2019年12月31日，公司应收美盛控股的款项余额为62,031,579.70元，占公司全部其他应收款项余额的80.67%。公司其他应收款存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	312,298,774.42	312,298,774.42	312,298,774.42		
应付票据及应付账款	134,959,406.91	134,959,406.91	134,959,406.91		
其他应付款	11,238,940.24	11,238,940.24	11,238,940.24		
小 计	458,497,121.57	458,497,121.57	458,497,121.57		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	558,905,600.00	579,984,881.39	509,353,131.39	70,631,750.00	
应付票据及应付帐款	138,619,274.22	138,619,274.22	138,619,274.22		
其他应付款	32,285,289.25	32,285,289.25	32,285,289.25		
小 计	729,810,163.47	750,889,444.86	680,257,694.86	70,631,750.00	

(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。本公司借款均为固定利率借款，不存在利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释五、合并财务报表重要项目注释（五十）外币货币性项目。

## 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	--	--	--	--
（八）其他非流动金融资产	5,771,342.37			5,771,342.37
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

持续和非持续第一层次公允价值计量项目为本公司向汇丰银行购买的美元收益基金和亚洲债券基金以及向浙江合益智信投资管理有限责任公司购买的合宜智信弘益一号1期私募证券投资基金。

采用的估值技术方法：期末，上述金融资产存在活跃市场报价，公司确认公允价值变动201,303.20元。

## 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
美盛控股集团有限公司	浙江省绍兴市	实业投资	5,000.00 万元	33.67%	33.67%

本企业的母公司情况的说明

美盛控股主要从事实业投资、资产管理咨询、项目投资咨询、房地产开发等业务。美盛控股由赵小强持股80%，由其配偶石炜萍持20%。此外，赵小强直接持有本公司股份187,587,162股。因此，本公司最终控制方是赵小强先生。

本企业最终控制方是。

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“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
Jakks Pacific	联营企业
Jakks Pacific Trading Ltd	联营企业
霍尔果斯哲理餐厅有限公司	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
名扬文化公司	控股股东参股的公司

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
JAKKS Pacific, Inc.	销售动漫服饰	337,954,416.25	230,767,449.48
	动画片制作服务		1,144,519.83
	销售玩具	266,682,627.09	
Jakks Pacific Trading Ltd	销售动漫衍生品	955,899.42	1,817,668.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 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
美盛控股集团有限公	159,500,000.00	2019年01月04日	2020年01月04日	否

司				
---	--	--	--	--

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
赵小强、石炜萍	7,500,000.00	2020年04月01日	2022年04月01日	否
赵小强、石炜萍、真趣网络	100,000,000.00	2020年10月23日	2023年10月23日	否
赵小强、石炜萍、真趣网络	146,000,000.00	2020年10月25日	2023年10月25日	否
赵小强、石炜萍、真趣网络	4,000,000.00	2020年11月29日	2023年11月29日	否

关联担保情况说明

注：2019年1月4日，公司与浙商银行股份有限公司杭州分行签订最高额保证合同，约定公司向美盛控股提供不超过15,950.00万元的担保，担保期限自2019年1月4日至2020年1月4日。上述事项业经公司第三届董事会第二十五次会议和2017年度股东大会审议通过。

### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,330,500.00	3,193,200.00

### (5) 其他关联交易

关联方资金拆借情况

2018年内美盛控股占用美盛文化公司非经营性款项151,195.88万元，2019年1-4月美盛文化向美盛控股划转资金4,821.00万元，合计156,016.88万元，2019年4月美盛文化公司已收到美盛控股归还的上述全部款项。其他关联方资金占用情况详见财务报表附注“五、(五)其他应收款”之说明。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	JAKKS Pacific Inc.	116,582,578.14	5,829,128.90	23,558,747.47	1,177,937.37
应收账款	JAKKS Pacific Trading Limited	847,098.02	44,216.61	518,959.08	25,947.95
应收账款	MOOSE MOUNTAIN TOYMAKERS LTD.	1,093,922.21	54,696.11		
其他应收款	美盛控股集团有限公司	62,031,579.70	1,230,000.00	1,511,958,817.28	
其他应收款	朱燕儀	687,231.40	34,361.57		
预付款项	北京微媒互动科技股份有限公司	5,000,000.00			
合计		186,242,409.47	7,192,403.19	1,536,036,523.83	1,203,885.32

## (2) 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
预收款项	JAKKS Pacific Inc.	1,010,558.67	
其他应付款	美盛控股集团有限公司	10,572.22	
合计		1,021,130.89	

## 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全球爆发以来，对肺炎疫情防控工作正在全球范围内持续进行，肺炎疫情将对全国范围内的企业经营及整体运行造成一定影响，可能在一定程度上影响本公司服饰及玩具的出口销售，影响程度将取决于疫情防控的情况、次序时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

## 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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	服饰销售	服务平台	玩具销售	动漫游戏 IP 自媒体	分部间抵销	合计
营业收入	476,588,757. 88	455,893,411. 60	404,952,414. 09	50,124,150.1 0	-9,356,259.0 3	1,378,202,47 4.64
营业成本	327,832,344. 68	337,583,819. 88	274,137,007. 79	23,942,138.2 0	930,842.42	964,426,152. 97

#### (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

经公司2017年3月1日第三届第九次董事会批准，本公司与美盛控股签订股权转让意向协议，约定以人民币11.11亿元购买其持有的真趣网络100%的股权。美盛控股承诺，真趣网络经审计的2017、2018和2019年度扣除非经常性损益（依法取得的财政补贴除外）后归属于母公司的净利润分别不低于10,200.00万元、11,800.00万元和13,700.00万元。如果真趣网络的实际净利润低于承诺净利润，美盛控股应向本公司补足。本公司已收到2018年度业绩承诺补偿款269.40万元。本年度处于第三个业绩承诺期。2019年度真趣网络经审计的扣除非经常性损益（依法取得的财政补贴除外）后归属于母公司的净利润为9,546.84万元，美盛控

股本年度需向本公司支付承诺补偿款4,153.16万元。

### 3、其他

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,002,664.51	4.46%	4,002,664.51	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	85,785,582.21	95.54%	24,356,194.31	28.39%	61,429,387.90	80,262,097.44	100.00%	13,298,769.83	16.57%	66,963,327.61
其中：										
应收服饰销售业务	85,785,582.21	95.54%	24,356,194.31	28.39%		80,262,097.44	100.00%	13,298,769.83	16.57%	66,963,327.61
合计	89,788,246.72	100.00%	28,358,858.82	31.58%	61,429,387.90	80,262,097.44	100.00%	13,298,769.83	16.57%	66,963,327.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
REGAL CROWN INTERNATIONAL LIMITED	4,002,664.51	4,002,664.51	100.00%	预计无法收回
合计	4,002,664.51	4,002,664.51	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄 1 年以内	41,904,570.29	2,095,228.51	5.00%
账龄 1 至 2 年	6,948,711.50	694,871.15	10.00%
账龄 2 至 3 年	27,575,000.00	13,787,500.00	50.00%
账龄 3 至 4 年	7,893,528.91	6,314,823.14	80.00%
账龄 4 至 5 年			
账龄 5 年以上	1,463,771.51	1,463,771.51	100.00%
合计	85,785,582.21	24,356,194.31	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,904,570.29
1 至 2 年	6,948,711.50
2 至 3 年	27,575,000.00
3 年以上	13,359,964.93
3 至 4 年	7,893,528.91
5 年以上	5,466,436.02
合计	89,788,246.72

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

本期计提坏账准备金额为15,060,088.99元；

期末余额前5名的应收账款合计数为65,272,262.15元，占应收账款期末余额合计数的比例为72.69%，相应计提的坏账准备合计数为19,474,894.39元

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	27,837,946.24	31.00%	1,391,897.31
第二名	15,075,000.00	16.79%	7,537,500.00
第三名	12,500,000.00	13.92%	6,250,000.00
第四名	5,856,651.40	6.52%	292,832.57
第五名	4,002,664.51	4.46%	4,002,664.51
合计	65,272,262.15	72.69%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	183,287,395.77	1,384,799,409.18
合计	183,287,395.77	1,384,799,409.18

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩承诺补偿款	41,531,579.70	
占用款		1,176,958,817.28
押金保证金	509,363.00	5,927,642.27
往来款	148,410,114.44	211,212,630.00
退税款	1,408,891.35	1,717,366.48
备用金	360,000.00	

其他	34,464.47	267,066.12
坏账准备	-8,967,017.19	-11,284,112.97
合计	183,287,395.77	1,384,799,409.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	11,284,112.97			11,284,112.97
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转回第一阶段	11,260,112.97	8,000.00	16,000.00	11,284,112.97
本期计提	-2,323,095.78	2,000.00	4,000.00	-2,317,095.78
2019 年 12 月 31 日余额	8,937,017.19	10,000.00	20,000.00	8,967,017.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	188,578,732.96
1 至 2 年	3,615,936.31
3 年以上	59,743.69
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	39,743.69
合计	192,254,412.96

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

## 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
杭州美盛爱彼文化发展有限公司	往来款	102,733,264.57	1 年以内	68.16%	6,163,995.87
杭州美盛动漫有限公司	往来款	27,744,552.10	1 年以内: 24,464,552.10 元; 1-2 年: 3,280,000.00 元	18.41%	1,664,673.13
杭州真趣网络科技有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	6.63%	600,000.00
开封市瑞美服装有限公司	往来款	3,499,819.60	1 年以内	2.32%	174,990.98
嵊州市美源饰品有限公司	往来款	2,332,930.00	1 年以内	1.55%	139,975.80
合计	--	146,310,566.27	--	97.07%	8,743,635.78

## 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	2,485,950,388.08	215,209,871.66	2,270,740,516.42	2,083,724,392.84	215,209,871.66	1,868,514,521.18
对联营、合营企业投资	68,549,214.69		68,549,214.69	68,926,393.09		68,926,393.09
合计	2,554,499,602.77	215,209,871.66	2,339,289,731.11	2,152,650,785.93	215,209,871.66	1,937,440,914.27

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

嵊州市美源 饰品有限公 司	9,860,000.00					9,860,000.00	
杭州美盛动 漫有限公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
香港美盛文 化有限公司	240,448,352. 84					240,448,352. 84	
杭州星梦工 坊文化创意 有限公司	6,303,969.55					6,303,969.55	9,876,030.45
天津酷米网 络科技有限 责任公司	6,273,389.79					6,273,389.79	35,726,610.2 1
杭州美盛电 子商务有限 公司	20,000,000.0 0					20,000,000.0 0	
杭州美盛二 次元文化发 展有限公司	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
杭州美盛爱 彼文化发展 有限公司	100,000,000. 00					100,000,000. 00	
深圳市同道 大叔文化传 播有限公司	285,000,000. 00				175,274,004. 76	109,725,995. 24	
Meisheng usa inc	115,568,040. 00					115,568,040. 00	
杭州真趣网 络科技有限 公司	941,392,769. 00					941,392,769. 00	169,607,231. 00
杭州美盛游 戏技术开发 有限公司	63,668,000.0 0					63,668,000.0 0	
NEW TIME LIMITED		577,500,000. 00				577,500,000. 00	
合计	1,868,514,52 1.18	577,500,000. 00			175,274,004. 76	2,270,740,51 6.42	215,209,871. 66

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
微媒互动	68,926,393.09			-377,178.40						68,549,214.69	
小计	68,926,393.09			-377,178.40						68,549,214.69	
合计	68,926,393.09			-377,178.40						68,549,214.69	

(3) 其他说明

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	403,206,930.26	279,670,949.82	269,803,012.45	196,198,875.02
其他业务	4,309,356.57	3,229,476.36	5,896,310.97	5,015,269.80
合计	407,516,286.83	282,900,426.18	275,699,323.42	201,214,144.82

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-377,178.40	-782,818.66
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,739,888.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益		1,183,561.64

的金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	6,829,594.90	
理财收益	84,270.83	33,564,979.51
合计	6,536,687.33	36,705,611.17

## 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	-1,768,543.72	
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）	10,293,664.77	
委托他人投资或管理资产的损益	3,957,550.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,733,699.17	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,519,777.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,673,508.09	
减：所得税影响额	2,416,239.75	
少数股东权益影响额	-48,634.62	
合计	14,227,635.92	--

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	<b>1.22%</b>	0.04	<b>0.04</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>0.76%</b>	0.03	<b>0.03</b>

## 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、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019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。