

## 美盛文化创意股份有限公司 关于 2019 年年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

美盛文化创意股份有限公司（以下简称“美盛文化”或“公司”）于 2020 年 4 月 29 日披露了《2019 年年度报告全文》（以下简称“报告全文”）及《2019 年年度报告摘要》（以下简称“报告摘要”）。事后经审核发现，由于工作人员疏忽，报告全文中部分不适用章节未进行删减，导致出现多处空白表格，分地区营业收入构成中部分客户归类错误导致境内外数据需要更正，前 5 大客户销售额等部分内容填写错误。现对报告全文及报告摘要中相应内容予以更正，本次更正不会对本报告期财务状况和经营成果造成影响。具体更正情况如下：

### 一、报告全文及摘要中“第二节 公司简介和主要财务指标 六、主要会计数据和财务指标”

更正前：

	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	调整后
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.25	-0.25		0.21	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.25	-0.25		0.21	0.22

更正后：

	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	调整后
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

### 二、报告全文中“第四节 经营情况讨论分析 二 主营业务分析 2 收入与成本”

更正前：

### (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%
分地区					
境内	587,769,776.94	42.60%	557,013,669.27	66.65%	5.52%
境外	791,985,149.80	57.40%	278,761,977.91	33.35%	184.11%

更正后：

### (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>

更正前：

### (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

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
分地区						
境内	587,769,776.94	428,431,617.14	27.11%	5.52%	19.53%	-8.54%
境外	791,985,149.80	536,085,946.97	32.31%	184.11%	188.98%	-1.14%

更正后：

### (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

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
分地区						
境内	<b>542,835,409.69</b>	<b>393,343,931.84</b>	<b>27.54%</b>	<b>-2.55%</b>	<b>9.74%</b>	<b>-8.11%</b>
境外	<b>836,919,517.05</b>	<b>571,173,632.27</b>	<b>31.75%</b>	<b>200.23%</b>	<b>207.89%</b>	<b>-1.70%</b>

### 三、报告全文中“第四节 经验情况讨论与分析 二、主营业务分析 (8) 主要销售客户和主要供应商情况”

更正前：

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	828,716,288.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	44.49%

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	613,906,350.02	44.49%
2	客户 2	108,070,946.00	7.83%
3	客户 3	48,822,375.06	3.54%
4	客户 4	30,580,942.35	2.22%
5	客户 5	27,335,674.84	1.98%
合计	--	828,716,288.00	60.06%

**更正后：**

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>

四、报告全文中“第四节 经营情况讨论与分析 四、资产及负债分析 2 以公允价值计量的资产和负债”

**更正前：**

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					161,457,55 0.00			161,457,5 50.00
4.其他权益工具投资					143,461,86 7.63			143,461,8 67.63
上述合计	0.00				304,919,41 7.63			304,672,7 67.41
金融负债	0.00							0.00

更正后：

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	35,554,824. 65				221,357,55 0.00	95,454,824. 65		161,457,5 50.00
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
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

## 五、报告全文中“第四节 经营情况讨论与分析 五、投资状况分析 4 以公允价值计算的金融资产”

更正前：

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	143,461, 867.63				1,374,248 .93		143,215,2 17.41	自有资金
合计	143,461, 867.63	0.00	0.00	0.00	1,374,248 .93	0.00	143,215,2 17.41	--

更正后：

资产类别	初始投	本期公允	计入权益的	报告期内购	报告期内	累计投资	期末金额	资金来源
------	-----	------	-------	-------	------	------	------	------

	资成本	价值变动 损益	累计公允价 值变动	入金额	售出金额	收益		
其他	184,521, 126.60	201,303.20		225,857,550. 00	100,201,4 74.87		310,378,5 04.93	自有资金
合计	184,521, 126.60	201,303.20	0.00	225,857,550. 00	100,201,4 74.87	0.00	310,378,5 04.93	--

六、报告全文中“第十二节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 26、重要会计政策和会计估计变更（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”

更正前：

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：			
其他应收款	1,546,246,413.29	1,546,246,413.29	-64,824.65
其中：应收利息	64,824.65	64,824.65	
应收股利			

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
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	91,417,542.02		-158,917,542.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,937,440,914.27	1,937,440,914.27	
其他权益工具投资		157,500,000.00	157,500,000.00

更正后：

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：			
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			

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
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产	91,417,542.02		-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	1,937,440,914.27	1,937,440,914.27	
其他权益工具投资		90,000,000.00	90,000,000.00

## 七、报告全文中“第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释”

### 1. 注释中“应收账款”

#### 更正前：

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	11.18%
账龄 1 至 2 年	46,647,355.06	4,664,735.49	11.18%
账龄 2 至 3 年	45,152,248.90	22,576,124.55	11.18%
账龄 3 至 5 年	4,301,487.30	3,441,189.88	11.18%
合计	419,021,695.00	46,828,080.14	--

#### 更正后：

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	--

### 2. 注释中“8 长期股权投资”

#### 更正前：

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	68,926,393.09			-377,178.40						68,549,214.69	

科技股份 有限公司											
苏州梅 酒网络 科技有 限公司	196,82 5.30		196,82 5.30								
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	2,601,6 79.19			-1,202, 507.46						1,399,1 71.73	
Jakks MeiShe ng Animat ion	2,452,2 75.86			70,957. 25						2,523,2 33.11	
JAKKS Pacific, Inc.	52,861, 195.89			-64,352 ,862.83	1,471,6 15.44	10,079, 272.86			-59,221 .36		12,346, 144.53
杭州幻 趣网络 科技有 限公司	1,162,4 35.83								-1,162, 435.83		
霍尔果 斯哲理 餐饮管 理有限 公司		1,880,0 00.00								1,880,0 00.00	
小计	141,83 0,524.5 3	1,880,0 00.00	196,82 5.30	-55,374 ,364.23					-1,162, 435.83	86,976, 899.17	12,346, 144.53
合计	141,83 0,524.5 3	1,880,0 00.00	196,82 5.30	-55,374 ,364.23					-1,162, 435.83	86,976, 899.17	12,346, 144.53

**更正后:**

被投资 单位	期初余 额(账 面价)	本期增减变动							期末余 额(账 面价)	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发 放现金	计提减 值准备			其他

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
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			-377,17 8.40						68,549, 214.69	
苏州梅 酒网络 科技有 限公司	196,82 5.30		196,82 5.30								
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	2,601,6 79.19			-1,202, 507.46						1,399,1 71.73	
Jakks MeiShe ng Animat ion	2,452,2 75.86			70,957. 25						2,523,2 33.11	
JAKKS Pacific, Inc.	52,861, 195.89			-64,352 ,862.83	1,471,6 15.44	10,079, 272.86			-59,221 .36		12,346, 144.53
杭州幻 趣网络 科技有 限公司	1,162,4 35.83								-1,162, 435.83		
霍尔果 斯哲理 餐饮管 理有限 公司		1,880,0 00.00								1,880,0 00.00	
小计	141,83 0,524.5 3	1,880,0 00.00	196,82 5.30	<b>-66,866</b> <b>,031.17</b>	1,471,6 15.44	10,079, 272.86			<b>-1,221,</b> <b>657.19</b>	86,976, 899.17	12,346, 144.53
合计	141,83	1,880,0	196,82	<b>-66,866</b>	1,471,6	10,079,			<b>-1,221,</b>	86,976,	12,346,

	0,524.5 3	00.00	5.30	,031.17	15.44	272.86			657.19	899.17	144.53
--	--------------	-------	------	---------	-------	--------	--	--	--------	--------	--------

### 3.注释中“14 无形资产（1）无形资产情况”

更正前：

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		
2.本 期增加金 额				331,173.4 9	34,087,15 1.14			16,037,73 5.45	50,604,37 7.05
(1)购置					37,735.85			14,150,94 3.00	14,188,67 8.85
(2)内部 研发									
(3)企业 合并增加				337,916.8 7	34,049,41 5.29				34,535,64 9.13
(4)汇率 变动				-6,743.38					-6,743.38
3.本期 减少金额				333,405.5 6					333,405.5 6
(1)处置				61,696.82					61,696.82
(2)企业 合并转出				271,708.7 4					271,708.7 4
4.期 末余额	23,326,49 6.70			5,045,915 .86	34,500,06 0.95	26,124,91 8.03	27,000,00 0.00	14,150,94 3.00	132,183,4 43.96
二、累计 摊销									
1.期 初余额	5,041,556 .45			3,790,732 .88	341,199.1 9	14,208,22 3.15	4,725,000 .00		28,106,71 1.67
2.本 期增加金 额	449,868.0 8			519,586.6 1	2,602,654 .54		2,700,000 .00	314,465.4 0	6,734,891 .60
(1)计提	449,868.0 8			524,939.7 6	2,602,654 .54		2,700,000 .00	314,465.4 0	6,591,927 .78
(2)企业 合并增加									148,316.9 7
(3)汇率				-5,353.15					-5,353.15

变动									
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	34,588,114.63
三、减值准备									
1.期初余额				363,028.06		11,916,694.88			12,279,722.94
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	34,146,207.22		19,575,000.00	13,836,477.60	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

更正后：

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	23,326,496.70			5,048,147.93	412,909.81	26,124,918.03	27,000,000.00		81,912,472.47
2.本期增加金额				331,173.49	34,087,151.14			16,037,735.45	<b>50,456,060.08</b>
(1)购置					37,735.85			<b>16,037,735.45</b>	<b>16,075,471.30</b>
(2)内部研发									
(3)企业合并增加				337,916.87	34,049,415.29				<b>34,387,332.16</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
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

#### 4.注释中“15.商誉 3 商誉减值测试过程”

更正前：因格式问题，未显示全部表格内容。

更正后：

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		

#### 5. 注释中“17.递延所得税资产/递延所得税负债（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”

更正前：

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	31,521,268.65		
合计	153,838,418.14	123,687,232.64	--

更正后：

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	--

## 6.注释中“45.资产处置收益”

更正前：

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		49,467.13

更正后：

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>

## 7.注释中“51.现金流量表补充资料”

更正前：

### (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	68,157,472.11	284,139,293.48
其他	27,604,227.03	26,034,786.64

### (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	45,042,351.68
其中：	--
NEW TIME GROUP LIMITED	45,023,124.56
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	532,457,648.32

### (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	877,372,866.06	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的现金和现金等价物	700,997.44	

更正后：

### (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>
其他		<b>573,824.07</b>

### (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>

### (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	

八、报告全文中“第十二节 财务报告 十七 补充资料 2 净资产收益率及每股收益”

更正前：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.04	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.02	0.03

更正后：

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>	<b>0.03</b>	0.03

除以上更正的内容外，其他公告内容不变，由此给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。今后公司将进一步加强披露文件的审核工作，提高信息披露质量。

特此公告。

美盛文化创意股份有限公司董事会  
2020年6月12日