

B488信息披露

（上接B487版）

协议签订后10个工作日内全部支付。美盛文化公司于2018年支付全部交易对价，同道文化公司于2018年11月完成本次股权转让的工商变更登记手续。
上述交易属于关联交易，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，本次交易需经董事长、股东大会审议并实施。美盛文化公司未经相关决策程序即进行上述关联交易，并支付交易对价。

（三）2018年4月，美盛文化公司与美盛控股签订股权转让协议，约定美盛文化公司以366.84、673.89元的价格向美盛控股购买其持有的杭州美盛文化创意股份有限公司14.67%的股权及美盛控股对其持有的债权。该事项2017年度股东大会审议通过，美盛文化公司已支付投资款360,000,000.00元，并另向美盛控股支付其他款项16,769,389.50元。
2018年12月10日，美盛文化公司与美盛控股及其实际控制人赵小强签订补充协议，约定终止收购美盛投资的交易。截至2018年12月31日，美盛控股共归还交易金额1亿元。剩余未还款项266,769,389.50元形成美盛控股对美盛文化公司的非经营性资金占用。截至本报告日，美盛文化公司已收到美盛控股归还的上述款项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：赵海潮
中国注册会计师：陈 艳
二〇一九年四月二十一日

美盛文化创意股份有限公司 关于2018年度拟不进行利润分配的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
一、公司2018年度利润分配政策
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度美盛文化创意股份有限公司（以下简称“美盛文化”或“公司”）母公司实现净利润-184,879,871.05元，根据《公司章程》及《公司法》规定，加年初未分配利润-374,914,475.77元，2018年度可供投资者分配的利润为132,038,604.72元。

二、公司未分配利润的用途和计划
公司未分配利润主要用于公司主营业务投资和项目开发。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规、《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。

公司董事会认为：公司2018年度利润分配方案是基于公司实际情况作出，不违反《公司法》、《深圳证券交易所上市公司利润分配规定》及《公司章程》等有关规定，有利于公司长远发展，符合广大投资者整体利益。

四、独立董事意见
公司独立董事对该项事项发表了独立意见如下：
经核实，我们认为：公司一直实行持续、稳定的股利分配政策，最近三年现金分红均满足相关法律法规和《公司章程》等有关规定，公司董事会综合考虑公司未来发展和财务状况，提出2018年度不进行现金利润分配的方案，符合有关规定的要求和利益，有利于维护投资者的长期利益。综合以上因素，我们同意公司董事会作出“不进行现金利润分配”的预案表示一致同意，并同意将该项预案提交公司2018年度股东大会审议。

今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，有利于公司公司发展和投资者回报的规划，形成履行公司的利润分配制度，与广大投资者共享公司发展的成果。

特此说明。

美盛文化创意股份有限公司董事会
2019年4月20日

美盛文化创意股份有限公司 关于2019年度日常关联交易确认及预计的公告

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。

一、日常关联交易基本情况
（一）日常关联交易概述
美盛文化创意股份有限公司（以下简称“美盛文化”或“公司”）第三届董事会第三十二次会议于2019年4月29日上午以现场表决方式召开，本次会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易确认及预计的议案》。因公司于2019年1月收购了NEW TIME GROUP (HK) LIMITED公司（以下简称“NEW TIME LIMITED”）公司100%股权，New Time公司为公司全资子公司，自4月份起与公司合并报表。NEW TIME公司主营为JAKKS Pacific, Inc.提供供应链服务，存在与关联方JAKKS Pacific, Inc.发生关联交易和生产经营管理的情况。公司2019年度1-3月与关联方JAKKS Pacific, Inc.发生关联交易金额共计3203万美元，预计2019年度累计交易金额不超过3500万美元。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。
关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

资产减值损失(资产减值损失)	公允价值变动损益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益
资产减值损失(资产减值损失)	公允价值变动损益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益
资产减值损失(资产减值损失)	公允价值变动损益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益

二、商誉减值测试的过程与方法、结论
经公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度美盛文化创意股份有限公司商誉减值测试过程如下：
1. 确定资产组的范围：根据《企业会计准则》的规定，资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

2. 确定资产组的可收回金额：可收回金额是指资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者中的较高者。

3. 计算商誉减值损失：商誉减值损失等于资产组的账面价值减去可收回金额。

4. 确认商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

6. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

7. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

8. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

9. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

10. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

11. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

12. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

13. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

14. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

15. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

16. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

17. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

18. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

19. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

20. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

21. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

22. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

23. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

24. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

25. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

26. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

27. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

28. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

29. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

30. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

31. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

32. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

33. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

34. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

35. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

36. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

37. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

38. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

39. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

40. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

41. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

42. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

43. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

44. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

45. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

46. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

47. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

48. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

49. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

50. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

51. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

52. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

53. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

54. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

55. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

56. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

57. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

58. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

59. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

60. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

61. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

62. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

63. 复核商誉减值损失：公司董事会应当对商誉减值损失的确认和计量进行复核。

64. 审计商誉减值损失：会计师事务所应当对商誉减值损失的确认和计量进行审计。

65. 披露商誉减值损失：根据《企业会计准则》的规定，商誉减值损失应当在利润表中单独列示。

美盛文化创意股份有限公司 关于2018年度日常关联交易确认及预计的公告

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。

一、日常关联交易基本情况
（一）日常关联交易概述
美盛文化创意股份有限公司（以下简称“美盛文化”或“公司”）第三届董事会第三十二次会议于2019年4月29日上午以现场表决方式召开，本次会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易确认及预计的议案》。因公司于2019年1月收购了NEW TIME GROUP (HK) LIMITED公司（以下简称“NEW TIME LIMITED”）公司100%股权，New Time公司为公司全资子公司，自4月份起与公司合并报表。NEW TIME公司主营为JAKKS Pacific, Inc.提供供应链服务，存在与关联方JAKKS Pacific, Inc.发生关联交易和生产经营管理的情况。公司2019年度1-3月与关联方JAKKS Pacific, Inc.发生关联交易金额共计3203万美元，预计2019年度累计交易金额不超过3500万美元。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。
关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

关联关系：同属4家；反关联；非关联0家。

年份	项目名称	投入资金	项目简介
2017年	收购杭州真趣网络科技有限公司100%股权	1111.12元	真趣网络主要从事从事轻游戏服务平台运营，2017年实现营业收入1000.00万元。
2017年	收购深圳市同度大娱文化传媒有限公司100%股权	2846.02元	同度大娱是一家国内领先的具有影响力的网络视频内容提供商，2017年实现营业收入1000.00万元。
2017年	收购JAKKS Pacific, Inc. 100%股权	1307.77元	JAKKS Pacific, Inc. 是一家在美国纳斯达克上市的公司，主要从事玩具、文具、家居用品等业务。
2018年	收购NEW TIME LIMITED 100%股权	57.76元	NEW TIME LIMITED 是一家在美国纳斯达克上市的公司，主要从事玩具、文具、家居用品等业务。
合计		21837.77元	

上述前次投资事项总体符合IP