

江苏如意通动漫产业股份有限公司



## 公开转让说明书



主办券商



福建省福州市湖东路 268 号

二零一六年四月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或者投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司结合自身特点及所处的行业实际情况，识别以下可能影响公司持续经营的风险性因素，并积极采取不同的应对措施。

### 一、公司治理的风险

有限公司阶段，公司法人治理结构较为简单，公司内控体系不够健全，规范治理意识相对较薄弱，存在关联方与公司的资金往来以及其他关联交易的情形。自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，以及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理体系需要在生产经营过程中逐渐完善。

### 二、公司动漫业务盈利不确定性的风险

公司主营业务为动漫作品的策划、设计、制作、发行与品牌形象授权，动漫衍生产品和衍生产业的开发运营，动漫软件开发及销售。公司采用“动漫产业化”的经营模式，发展初期专注于动画片的制作、播映、形象授权，致力于形成具有较强影响力的动漫形象，从而有助于带动动漫衍生品和动漫衍生产业的发展。因此，公司自产动画片的主要目的在于推广宣传形成知名度从而带动动漫衍生品和衍生产业的发展形成收益。报告期内公司为了扩大知名度，自产动画片存在赠送播放的情况，此外，动漫衍生品和衍生产业处于筹建阶段，尚未产生收益。因此动漫业务收入较小。报告期内，公司动漫业务的收入分别为152.96万元、38.53万元、31.78万元。虽然公司动漫业务的发展符合行业发展规律和公司自身的特点，但是如果未来公司原创动漫不能形成显著知名度，带动衍生品和衍生产业发展并产生效益，则公司动漫业务的盈利将存在不确定性，不利于公司的持续发展。

### 三、公司主营业务不突出的风险

公司自设立以来，专注于动漫业务的发展，但是报告期内公司营业收入包含与动漫业务不相关的其他业务收入且占比较高，主要为向关联方提供信息服务和资金拆借利息收入、如意通大厦对外租赁收入，各项业务收入占比如下表所示：

单位：万元

类型	收入来源	金额			占比		
		2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
非关联 交易	动漫业务	31.78	37.40	152.96	49.07%	7.42%	55.64%
	租赁业务	28.69	11.67	-	44.30%	2.32%	-
	小计	<b>60.47</b>	<b>49.07</b>	<b>152.96</b>	<b>93.37%</b>	<b>9.74%</b>	<b>55.64%</b>
关联 交易	信息服务	-	241.70	-	-	47.97%	-
	资金拆借	4.29	213.07	121.94	6.63%	42.29%	44.36%
	小计	4.29	454.77	121.94	6.63%	90.26%	44.36%
合计		<b>64.76</b>	<b>503.84</b>	<b>274.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

这些非动漫业务主要系偶发事件，并非公司设立及存续经营的目标。其中与关联方的信息服务和资金拆借均为偶发性的业务。如意通大厦是公司2013年投资兴建的1栋办公大厦，按照张家港市政府的规划，这栋大厦的部分办公区域由公司自用，其余部分将由公司对外出租、以及作为二手房出售给在张家港设立并发展的动漫、软件等相关企业。因此如意通大厦的出租、出售并非公司的核心业务，并不代表公司在动漫领域的技术水平，但是如意通大厦租赁业务未来可能仍将带来持续收入。此外，如意通大厦部分办公楼的对外出售在短期内亦会带来收入和现金流。虽然这些业务活动产生的现金流有助于支持公司动漫产业的发展，一旦公司动漫业务未达到显著的业务规模，且这些非动漫业务的收入、盈利规模远远超过动漫业务的规模，公司将面临主营业务不突出的风险。

#### 四、政府补助依赖的风险

报告期内，公司净利润分别为-596.20万元、261.57万元、-102.97万元，其中来自于政府补贴的营业外收入金额分别为70.00万元、546.40万元、499.76万元。报告期内，公司收到的各项政府补助合计为1,116.16万元，公司对政府补助存在较大的依赖性。

#### 五、产业政策变化风险

动漫产业在中国属于朝阳产业，相关政府部门先后出台了一系列的扶持政策，为促进动漫产业的发展创造了良好的市场环境。但是，国家的政策导向会随着社

会发展和广大人民群众的精神文化需求的变化而调整，在此情况下，公司将面临市场环境发生重大变化的挑战，可能影响公司的后续发展。

## 六、核心人员流失的风险

公司作为优秀的动漫企业，拥有高效率、低成本、高质量的动漫作品制作能力以及优秀的策划、发行能力，公司动漫产品创作和发行方面在很大程度上依赖于专业人才。公司的核心人员在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力。但由于动漫行业人才较为缺乏，优秀的人才是市场激烈争夺的对象，若公司出现核心人员流失的状况，有可能影响公司的持续发展。

## 七、报告期内资产负债率较高，短期偿债压力较大的风险

报告期各期末，公司资产负债率分别为68.04%、76.81%、74.17%，公司资产负债率处于较高水平，主要系建设如意通大厦对建筑单位的应付工程款以及对银行的贷款大幅增长。公司目前的融资渠道主要依赖银行借款、股东增资，如不能及时补充流动资金，公司未来发展将面临流动资金不足、短期偿债压力较大的风险。

# 目录

声明 .....	2
重大事项提示 .....	3
一、公司治理的风险 .....	3
二、公司动漫业务盈利不确定性的风险 .....	3
三、公司主营业务不突出的风险 .....	3
四、政府补助依赖的风险 .....	4
五、产业政策变化风险 .....	4
六、核心人员流失的风险 .....	5
七、报告期内资产负债率较高，短期偿债压力较大的风险 .....	5
释义 .....	9
第一节 基本情况 .....	10
一、公司概况 .....	10
二、挂牌股份的基本情况 .....	11
三、公司的股权结构 .....	12
四、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
五、公司主要会计数据和财务指标 .....	29
六、与本次挂牌相关机构 .....	30
第二节 公司业务 .....	32
一、公司主要业务及产品 .....	32
二、公司经营模式 .....	37
三、公司组织结构、生产或服务流程方式 .....	40
四、公司业务相关的关键资源要素 .....	42
五、经营情况 .....	62
六、公司所处行业概况 .....	71
七、公司在行业中的竞争地位 .....	83

<b>第三节 公司治理</b>	<b>88</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况	88
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	88
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况	89
四、公司独立运营情况	89
五、同业竞争情况	90
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况	91
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	93
八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况	96
<b>第四节 公司财务会计信息</b>	<b>98</b>
一、审计意见	98
二、财务报表的编制基础及合并报表范围	98
三、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	98
四、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况	110
五、最近两年一期的主要财务指标	121
六、报告期内主要会计数据和财务指标	128
七、关联方、关联方关系及交易	154
八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	160
九、报告期内资产评估情况	160
十、股利分配政策和历年分配情况	160
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	161
十二、风险因素	161
<b>第五节 有关声明</b>	<b>165</b>
一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明	165
二、主办券商声明	166

三、律师声明 .....	167
四、审计机构声明 .....	168
五、评估机构声明 .....	169
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>170</b>
一、备查文件 .....	170
二、信息披露平台 .....	170



## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、如意通、如意通动漫	指	江苏如意通动漫产业股份有限公司，本次申请在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股份的公司
如意通有限	指	江苏如意通动漫产业有限公司，公司整体变更设立的前身
太奇通	指	江苏太奇通软件有限公司
澳洋集团	指	澳洋集团有限公司
鑫澳创投	指	江苏鑫澳创业投资有限公司
澳杰威尔投资	指	张家港澳杰威尔投资管理企业（有限合伙）
澳洋绒线	指	张家港市澳洋绒线有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
立信、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（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》
《审计报告》	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《江苏如意通动漫产业股份有限公司审计报告》（信会师报字[2015]第 115355 号）
《公司章程》	指	《江苏如意通动漫产业股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：江苏如意通动漫产业股份有限公司

法定代表人：郭建康

有限公司成立日期：2009年5月21日

股份公司成立日期：2015年11月9日

注册资本：3,600万元

住所：张家港市杨舍镇滨河路3号（如意通大厦）301室

邮编：215600

信息披露事务负责人：缪超华

电话：0512—82508005

传真：0512—82508180

互联网网址：www.ruyitoon.com

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为“广播、电视、电影和影视录音制作业（R86）”，其动漫衍生品和衍生产业涉及的行业包括“文教、工美、体育和娱乐用品制造业（C24）”和“教育（P82）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所属行业为“电影和影视节目制作（R8630）”，其动漫衍生品和衍生产业涉及的行业包括“文教、工美、体育和娱乐用品制造业（C24）”和“学前教育（P8210）”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告[2015]23号）标准，公司所属行业为“广播、电视、电影和影视录音制作业”中的“电影和影视节目制作”（R8630）。其衍生产品涉及的行业包括“C24文教、工美、体育和娱乐”、“P8210学前教育”。

主营业务：动漫作品的策划、设计、制作、发行与品牌形象授权，动漫衍生产品和衍生产业的开发运营，动漫软件开发及销售。

## 二、挂牌股份的基本情况

### （一）挂牌股份的基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：3,600万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股份进行过转让的，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

截至本公开转让说明书签署日，公司整体变更为股份公司未满一年，因此公司全体股东无可挂牌转让的股票。具体情况如下所示：

序号	股东	持股数（股）	限售期
1	鑫澳创投	16,244,000.00	（1）截至本公开转让说明书签署日，公司整

2	张镇麟	5,382,000.00	体变更为股份公司未满一年,因此公司全体股东无可挂牌转让的股票; (2)待股份可转让时,限售安排遵从《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第2.8条规定。
3	澳洋集团	4,500,000.00	
4	澳杰威尔投资	2,600,000.00	
5	李建飞	2,400,000.00	
6	陆静英	2,100,000.00	
7	李静	1,774,000.00	
8	张华	1,000,000.00	
合计		36,000,000.00	

### (三) 公司股东对所持股份自愿锁定的承诺

除《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》规定的股份锁定情况外,公司股东对其所持股份未作出其他严于上述规定的自愿锁定承诺。

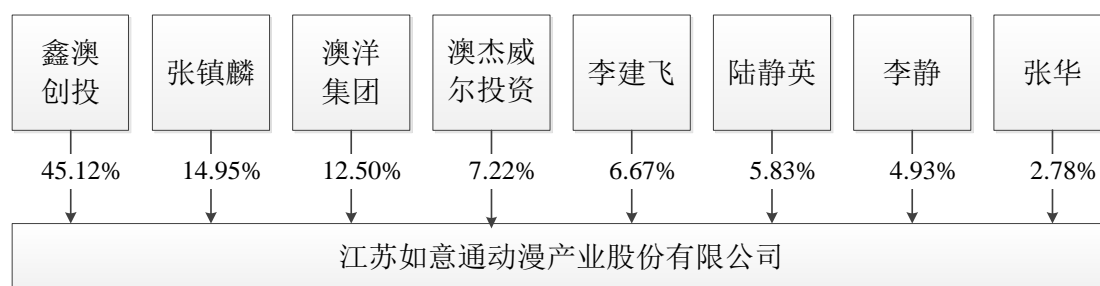
### (四) 股票交易方式

2015年10月29日,公司召开2015年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股份的议案》,决定公司在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后采取协议转让方式进行股票转让。

## 三、公司的股权结构

### (一) 股权结构

截至本公开转让说明书签署日,公司的股权结构如下图:



公司全体股东合计持有公司股份3,600.00万股,截至本公开转让说明书签署日,上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

### (二) 控股股东和实际控制人

#### 1、公司控股股东

截至本公开转让说明书签署日，鑫澳创投持有公司1,624.40万股股份，持股比例为45.12%，为公司控股股东。鑫澳创投的基本情况如下：

公司名称	江苏鑫澳创业投资有限公司
成立时间	2009年2月17日
注册资本	7,000万元
注册地址	张家港经济开发区悦丰大厦
法定代表人	郭建康
经营范围	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与管理顾问机构。（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）

鑫澳创投的股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
1	徐伟才	6,370.00	91.00
2	郭建康	350.00	5.00
3	刘红照	140.00	2.00
4	徐利英	70.00	1.00
5	李科峰	70.00	1.00
合计		7,000.00	100.00

## 2、公司实际控制人

徐伟才，中国国籍，汉族，1946年出生。1977年至2002年曾先后任张家港市塘市公社党委书记、张家港市鹿苑镇党委书记、张家港市经贸委副主任副书记。2002年至2006年任张家港市金港投资担保公司副董事长，2006年至2015年8月任江苏鑫澳创业投资有限公司董事长；2011年至今任上海鑫澳投资控股有限公司董事长。

徐伟才持有控股股东鑫澳创投91.00%的股份，为鑫澳创投的控股股东和实际控制人，鑫澳创投持有公司45.12%的股份，徐伟才通过对公司控股股东鑫澳创投的控制而对公司进行实际控制，为公司实际控制人。

## 3、实际控制人近两年内变化情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

### （三）公司前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

#### 1、公司前十名股东及持有5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署日，公司前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况如下：

序号	股东名称/姓名	直接持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押 或其他争议事项
1	鑫澳创投	16,244,000.00	45.12%	法人股东	否
2	张镇麟	5,382,000.00	14.95%	自然人股东	否
3	澳洋集团	4,500,000.00	12.50%	法人股东	否
4	澳杰威尔投资	2,600,000.00	7.22%	法人股东	否
5	李建飞	2,400,000.00	6.67%	自然人股东	否
6	陆静英	2,100,000.00	5.83%	自然人股东	否
7	李静	1,774,000.00	4.93%	自然人股东	否
8	张华	1,000,000.00	2.78%	自然人股东	否
合计		36,000,000.00	100.00%		

公司的机构投资者为澳洋创投、澳洋集团及澳杰威尔投资。根据公司及其前身自设立以来的工商档案、章程等材料，以及上述机构投资者出具的确认函，公司与三名机构投资者之间没有关于投资价格调整、优先权、反稀释、拖带权、认沽权等特殊的利益安排。

## 2、股东之间的关联关系

公司现有股东中，陆静英系澳洋集团控股股东沈学如的配偶；李静持有澳杰威尔投资9.23%的出资比例，并担任澳杰威尔投资的执行事务合伙人；鑫澳创投董事徐利英担任澳洋集团董事、副总裁、监事长，鑫澳创投监事李科峰担任澳洋集团财务管理中心总监。

## 3、主要股东基本情况

### (1) 张镇麟

男，中国国籍，无境外永久居留权，住址为陕西西安雁塔路心晴雅苑，身份证号码为61010319920130\*\*\*\*。

张镇麟的其他情况详见本节“四、（一）董事”。

### (2) 澳洋集团

澳洋集团的基本情况如下：

公司名称	澳洋集团有限公司
------	----------

成立时间	1998年7月30日
注册资本	80,000万元
注册地址	杨舍镇塘市镇中路
法定代表人	沈学如
经营范围	呢绒、毛纱、毛条、粘胶、服装、鞋帽、工艺美术品（金银制品除外）制造；纺织原料、纺织产品、染料、化工产品购销；经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的进口业务，生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件及相关业务的进口业务，进料加工和“三来一补”业务。（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）

澳洋集团的股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
1	沈学如	32,875.04	41.09
2	徐利英	21,700.00	27.13
3	朱宝元	11,924.96	14.91
4	迟健	3,000.00	3.75
5	景建新	3,000.00	3.75
6	徐进法	3,000.00	3.75
7	陶金凤	2,500.00	3.13
8	金伟荣	2,000.00	2.50
合计		80,000.00	100.00

### （3）澳杰威尔投资

澳杰威尔投资的基本情况详见本节“三、（五）公司委托持股的形成、演变及解除情况”。

### （4）李建飞

男，中国国籍，无境外永久居留权，住址为江苏省张家港市杨舍镇塘市华苑别墅南区\*\*号，身份证号码为32052119640527\*\*\*\*。

李建飞的其他情况详见本节“四、（一）董事”。

### （5）陆静英

女，中国国籍，无境外永久居留权，住址为江苏省张家港市杨舍镇塘市聚丰新村25幢\*号，身份证号码为32052119541201\*\*\*\*。

### （6）李静

女，中国国籍，无境外永久居留权，住址为江苏省张家港市杨舍镇万红五村

2幢\*\*\*室，身份证号码为32022319811221\*\*\*\*。

截至本公开转让说明书签署日，李静持有公司177.40万股股份，通过澳杰威尔投资间接持有24.00万股份股份，合计持有201.47万股份股份，占公司总股本的5.59%。李静的其他情况详见本节“四、（一）董事”。

#### （四）公司股东适格性

1、公司现有股东8名，其中，5名为自然人，3名为机构股东。公司自然人股东均为中国国籍，具有完全的民事权利能力和民事行为能力，无境外永久居留权，不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。公司机构股东均有效存续，不存在或曾经存在法律法规规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

2、公司及其机构股东不属于按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定需要履行登记备案程序的私募基金管理人或私募基金。

#### （五）公司股本形成及变化

##### 1、2009年5月，公司成立

2009年2月18日，如意通有限召开股东会并做出决议，一致通过《江苏如意通动漫产业有限公司章程》。

2009年2月18日，鑫澳创投、澳洋绒线、李静、张宝胜、陈建明、占进签署公司《章程》，约定：如意通有限由鑫澳创投、澳洋绒线、李静、张宝胜、陈建明、占进共同投资2,000万元组建，其中：鑫澳创投以现金认缴出资800万元，于如意通有限设立时一次性投入400万元，其余400万元一年内投入；澳洋绒线以技术出资200万元，于如意通有限设立时缴足；李静以技术出资400万元，于如意通有限设立时缴足；张宝胜以技术出资400万元，于如意通有限设立时缴足；陈建明以技术出资160万元，于如意通有限设立时缴足；占进以技术出资40万元，于如意通有限设立时缴足。

2009年4月27日，江苏五星资产评估有限责任公司出具《江苏鑫澳创业投资有限公司委托评估“无纸卡通自动生成系统”专有技术评估报告书》（苏五星评报字（2009）042号），经评估：截至2009年2月28日，采用收益现值法评估“无纸卡



通自动生成系统”专有技术的评估值为人民币1,216万元。

2009年5月8日，鑫澳创投、澳洋绒线、李静、张宝胜、陈建明、占进签署了《江苏如意通动漫产业有限公司股东专有技术出资协议》，约定：澳洋绒线、李静、张宝胜、陈建明、占进以所拥有的“无纸卡通自动生成系统”专有技术对如意通有限（筹）出资，确认该技术作价1,200万元作为出资，并于2009年5月10前办理资产的转让手续。

2009年5月10日，上述专有技术出资人与如意通有限全体股东签署《专有技术出资验收清单》，对上述专有技术出资进行验收确认。

2009年5月14日，苏州天和会计师事务所有限公司出具《验资报告》（天和验字（2009）第166号），经审验：截至2009年5月12日，如意通有限（筹）已收到全体股东缴纳的第一期注册资本（实收资本）合计人民币1,600万元。其中货币出资400万元，专有技术出资1,200万元。

2009年5月21日，苏州市张家港工商行政管理局向如意通有限核发《企业法人营业执照》。

如意通有限设立时的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
鑫澳创投	800.00	货币	400.00	40.00
李静	400.00	专有技术	400.00	20.00
张宝胜	400.00	专有技术	400.00	20.00
澳洋绒线	200.00	专有技术	200.00	10.00
陈建明	160.00	专有技术	160.00	8.00
占进	40.00	专有技术	40.00	2.00
合计	2,000.00	-	1,600.00	100.00

## 2、2009年9月，第一次股权转让

2009年9月1日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意陈建明将其持有的如意通有限160万元出资额（占如意通有限注册资本的8%）转让给沈波，其他股东放弃优先受让权。

2009年9月1日，陈建明与沈波签署《股权转让协议》，约定陈建明将其持有的如意通有限160万元出资额（占如意通有限注册资本的8%）以人民币160万元的价格转让给沈波。

2009年9月3日，如意通有限就本次股权转让在苏州市张家港工商行政管理局办理完毕工商备案登记。

本次股权转让完成后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
鑫澳创投	800.00	货币	400.00	40.00
李静	400.00	专有技术	400.00	20.00
张宝胜	400.00	专有技术	400.00	20.00
澳洋绒线	200.00	专有技术	200.00	10.00
沈波	160.00	专有技术	160.00	8.00
占进	40.00	专有技术	40.00	2.00
合计	2,000.00	-	1,600.00	100.00

### 3、2010年2月，第二次股权转让

2010年2月1日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意原股东占进将其持有的如意通有限40万元出资额（占如意通有限注册资本的2%）转让给李静。

2010年2月2日，占进与李静签署《股权转让协议》，约定占进将其持有的如意通有限40万元出资额（占注册资本的2%）以40万元价格转让给李静。

2010年2月3日，如意通有限就本次股权转让在苏州市张家港工商行政管理局办理完毕工商备案登记。

本次股权转让完成后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
鑫澳创投	800.00	货币	400.00	40.00
李静	440.00	专有技术	440.00	22.00
张宝胜	400.00	专有技术	400.00	20.00
澳洋绒线	200.00	专有技术	200.00	10.00
沈波	160.00	专有技术	160.00	8.00
合计	2,000.00	-	1,600.00	100.00

### 4、2010年11月，鑫澳创投完成第二期出资

2010年11月10日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意如意通有限实收资本由1,600万元增加为2,000万元。

2010年11月12日，张家港钰泰会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（张钰泰验（2010）第231号），验证：截至2010年11月11日，如意通有限收到鑫

澳创投缴纳的第2期出资，即本期实收注册资本人民币400万元，出资方式为货币。

2010年11月17日，如意通有限就本次实收资本变更在苏州市张家港工商行政管理局办理完毕工商变更登记。

本次实收资本变更后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
鑫澳创投	800.00	货币	800.00	40.00
李静	440.00	专有技术	440.00	22.00
张宝胜	400.00	专有技术	400.00	20.00
澳洋绒线	200.00	专有技术	200.00	10.00
沈波	160.00	专有技术	160.00	8.00
合计	2,000.00	-	2,000.00	100.00

### 5、2010年11月，第三次股权转让

2010年11月12日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意：鑫澳创投将其持有的如意通有限500万元出资额（占如意通有限注册资本的25%）转让给澳洋集团，沈波将其持有的如意通有限160万元出资额（占如意通有限注册资本的8%）转让给澳洋集团，澳洋绒线将其持有的如意通有限100万元出资额（占如意通有限注册资本的5%）转让给陆静英，澳洋绒线将其持有的如意通有限100万元出资额（占如意通有限注册资本的5%）转让给张华，李静将其持有的如意通有限240万元出资额（占如意通有限注册资本的12%）转让给李建飞，其他股东放弃优先受让权。

2010年11月13日，鑫澳创投、沈波分别与澳洋集团签署《股权转让协议》，鑫澳创投将持有的如意通有限500万元出资额（占如意通有限注册资本的25%）以500万元转让给澳洋集团，沈波将持有的如意通有限160万元出资额（占如意通有限注册资本的8%）以160万元转让给澳洋集团。

2010年11月13日，澳洋绒线与陆静英、张华分别签署《股权转让协议》，澳洋绒线将持有的如意通有限100万元出资额（占如意通有限注册资本的5%）以100万元转让给陆静英，澳洋绒线将持有的如意通有限100万元出资额（占如意通有限注册资本的5%）以100万元转让给张华。

2010年11月13日，李静与李建飞签署《股权转让协议》，李静将持有的如意通有限240万元出资额（占如意通有限注册资本的12%）以240万元转让给李建飞。

2010年11月26日，如意通有限就本次股权转让在苏州市张家港工商行政管理局办理完毕工商备案登记。

本次股权转让完成后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
澳洋集团	660.00	专有技术	160.00	33.00
		货币	500.00	
张宝胜	400.00	专有技术	400.00	10.00
鑫澳创投	300.00	货币	300.00	15.00
李建飞	240.00	专有技术	240.00	12.00
李静	200.00	专有技术	200.00	10.00
陆静英	100.00	专有技术	100.00	5.00
张华	100.00	专有技术	100.00	5.00
合计	2,000.00	-	2,000.00	100.00

#### 6、2012年3月，第四次转让以及第一次增资

2012年3月13日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意：澳洋集团将其持有的如意通有限210万元出资额（占如意通有限注册资本的10.5%）转让给鑫澳创投，张宝胜将其持有的如意通有限400万元出资额（占如意通有限注册资本的20%）转让给张宝印，其他股东放弃上述股权转让的优先购买权。

2012年3月13日，澳洋集团与鑫澳创投签署《股权转让协议》，约定澳洋集团将持有的如意通有限210万元出资额（占如意通有限注册资本的10.5%）以210万元让给鑫澳创投。

2012年3月13日，张宝胜与张宝印签署《股权转让协议》，约定张宝胜将持有的如意通有限400万元出资额（占如意通有限注册资本的20%）以400万元转让给张宝印。

2012年3月13日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意如意通有限注册资本由2,000万元增加至3,000万元。新增的1,000万元注册资本全部以货币出资，其中：鑫澳创投认缴590万元，张宝印认缴200万元，陆静英认缴110万元，李静认缴100万元，其他股东放弃该次增资的优先认缴出资权。

2012年3月14日，张家港钰泰会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（张钰泰验（2012）第092号），验证：截至2012年3月14日，如意通有限已收到

股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币3,000万元。

2012年3月15日，如意通有限就本次股权转让及增资在苏州市张家港工商行政管理局办理完毕工商变更登记。

本次股权转让及增资完成后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
鑫澳创投	1,100.00	货币	1,100.00	36.67
张宝印	600.00	专有技术	400.00	20.00
		货币	200.00	
澳洋集团	450.00	专有技术	160.00	15.00
		货币	290.00	
李静	300.00	专有技术	200.00	10.00
		货币	100.00	
李建飞	240.00	专有技术	240.00	8.00
陆静英	210.00	专有技术	100.00	7.00
		货币	110.00	
张华	100.00	专有技术	100.00	3.33
合计	3,000.00	-	3,000.00	100.00

## 7、2012年10月，第二次增资

2012年10月13日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意如意通有限注册资本由3,000万元增加到3,600万元，新增的600万注册资本全部以货币出资，其中：李静认缴45.6万元，张宝印认缴30万元，鑫澳创投认缴524.4万元，其他股东放弃对该次增资的优先认缴出资权。

2012年10月25日，张家港钰泰会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（张钰泰验（2012）第344号），验证：截至2012年10月24日，如意通有限已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币600万元。

2012年10月26日，如意通有限就该次增资在苏州市张家港工商行政管理局办理完毕工商变更登记。

该次增资完成后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
---------	---------------	------	---------------	----------

鑫澳创投	1,624.40	货币	1,624.40	45.12
张宝印	630.00	专有技术	400.00	17.50
		货币	230.00	
澳洋集团	450.00	专有技术	160.00	12.50
		货币	290.00	
李静	345.60	专有技术	200.00	9.60
		货币	145.60	
李建飞	240.00	专有技术	240.00	6.67
陆静英	210.00	专有技术	100.00	5.83
		货币	110.00	
张华	100.00	专有技术	100.00	2.78
合计	3,600.00	-	3,600.00	100.00

## 8、2015年8月，出资方式变更

2015年8月27日，如意通有限召开股东会并做出决议，一致同意股东陆静英原以技术出资的100万元出资方式变更为货币出资；股东张华原以技术出资的100万元出资方式变更为货币出资；股东张宝印原以技术出资的400万元出资方式变更为货币出资；股东李建飞原以技术出资的240万元出资方式变更为货币出资；股东澳洋集团原以技术出资的160万元出资方式变更为货币出资；股东李静原以技术出资的200万元出资方式变更为货币出资。

根据2015年8月31日中国银行张家港塘市支行出具《国内支付业务收款回款单》，如意通有限已收到上述股东交付的投资款1,200万元。

2015年8月27日，如意通有限就本次出资方式变更在张家港市市场监督管理局办理完毕工商备案登记。

本次出资方式变更完成后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例(%)
鑫澳创投	1,624.40	货币	1,624.40	45.12
张宝印	630.00	货币	630.00	17.50
澳洋集团	450.00	货币	450.00	12.50
李静	345.60	货币	345.60	9.60
李建飞	240.00	货币	240.00	6.67
陆静英	210.00	货币	210.00	5.83

张华	100.00	货币	100.00	2.78
合计	3,600.00	-	3,600.00	100.00

### 9、2015年9月，第五次股权转让

2015年9月28日，如意通有限召开股东会并做出决议，一致同意股东李静将其持有的如意通有限4.67%的股权（出资额为168.20万元）以168.20万元人民币的价格转让给新股东澳杰威尔投资，股东张宝印将其持有的如意通有限2.55%的股权（出资额为91.80万元）以91.80万元人民币的价格转让给新股东澳杰威尔投资，股东张宝印将其持有的如意通有限14.95%的股权（出资额为538.20万元）以538.20万元人民币的价格转让给新股东张镇麟，其他股东均放弃以上股权转让的优先受让权。

2015年9月28日，李静、张宝印分别与澳杰威尔投资签署《股权转让协议》，李静、张宝印分别将其持有的如意通有限4.67%、2.55%的股权以168.20万元、91.80万元转让给澳杰威尔投资。

2015年9月28日，张宝印与张镇麟签署《股权转让协议》，张宝印将其持有的如意通有限14.95%的股权以538.20万元转让给张镇麟。

2015年9月28日，如意通有限就本次股权转让在张家港市市场监督管理局办理完毕工商备案登记。

本次股权转让完成后，如意通有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
鑫澳创投	1,624.40	货币	1,624.40	45.12
张镇麟	538.20	货币	538.20	14.95
澳洋集团	450.00	货币	450.00	12.50
澳杰威尔投资	260.00	货币	260.00	7.22
李建飞	240.00	货币	240.00	6.67
陆静英	210.00	货币	210.00	5.83
李静	177.40	货币	177.40	4.93
张华	100.00	货币	100.00	2.78
合计	3,600.00	-	3,600.00	100.00

本次李静、张宝印分别向澳杰威尔投资转让的如意通有限的144.20万元、91.80万元的出资额系受托持有的股权。有关如意通有限曾存在的委托持股情况详见本转让详见本节“三、（四）公司委托持股的形成、演变及解除情况”。

## 10、2015年10月，整体变更为股份有限公司

2015年10月14日，如意通有限召开股东会并做出决议，同意由如意通有限各股东以其所拥有的截至2015年8月31日止经审计净资产36,811,294.20元，按1:0.9780的比例折合股份总额3,600.00万股，每股面值为人民币1.00元，共计股本人民币3,600.00万元，将公司整体变更为股份有限公司，剩余部分811,294.20元计入资本公积。公司名称为江苏如意通动漫产业股份有限公司，公司截至2015年8月31日财务报表由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并于2015年9月25日出具信会师报字[2015]第115355号《审计报告》。

2015年9月26日，江苏中天资产评估有限公司以2015年8月31日为评估基准日按照资产基础法对如意通有限整体资产进行了评估，并出具苏中资评报字(2015)第C2076号《江苏如意通动漫产业有限公司改制设立股份有限公司涉及的净资产评估报告》。经评估，江苏如意通动漫产业有限公司于评估基准日的总资产价值21,595.41万元，总负债10,567.84万元，净资产为11,027.57万元，增值7,346.45万元，增值率199.57%。

2015年11月9日，公司取得苏州市工商行政管理局颁发的变更后的营业执照。股份公司设立后的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	鑫澳创投	1,624.40	45.12
2	张镇麟	538.20	14.95
3	澳洋集团	450.00	12.50
4	澳杰威尔投资	260.00	7.22
5	李建飞	240.00	6.67
6	陆静英	210.00	5.83
7	李静	177.40	4.93
8	张华	100.00	2.78
合计		3,600.00	100.00

### （六）公司委托持股的形成、演变及解除情况

#### 1、股权代持的形成

2012年10月16日，李静、如意通有限分别与陆燕、陆丹、闫茂成、冯成明、尹芳签署《股份转让以及代持协议》，李静将其持有的如意通有限共计144.20万元



出资额转让给陆燕等五名自然人，该五名自然人同意由李静代持上述股权。

2012年10月16日，张宝印、如意通有限分别与许鹏、曹玉龙、缪超华、张韶华签署《股份转让以及代持协议》，张宝印将其持有的如意通有限共计91.80万元出资额转让给许鹏等四名自然人，该四名自然人同意由张宝印代持上述股权。

李静、张宝印所代为持有的上述股权的具体情况为：

名义持股人	实际持股人	委托持有出资额（万元）
李静	尹芳	72.00
	冯成明	43.20
	陆丹	15.00
	陆燕	9.00
	闫茂成	5.00
合计		144.20
张宝印	张韶华	48.00
	曹玉龙	18.00
	缪超华	15.00
	许鹏	10.80
合计		91.80

上述股权代持形成原因系简化如意通有限的股权结构，方便办理工商登记手续的考虑。

## 2、股权代持的解除

2015年9月28日，上述各实际持股人分别与各自的名义持股人签署《股权代持解除协议》，该协议中确认了上述委托持股关系。各实际持股人与名义持股人自《股权代持解除协议》签署之日起即解除上述股权代持关系，且各实际持股人同意将由名义持股人代持的股权转让给澳杰威尔投资。上述实际持股人为澳杰威尔投资的合伙人，通过澳杰威尔投资间接持有在如意通有限的出资份额。

2015年9月28日，如意通有限召开股东会并做出决议，一致同意股东李静将其持有的如意通有限4.67%的股权（出资额为168.20万元，包括李静代持的144.20万元出资额以及李静自身持有的24.00万元出资额）以168.20万元人民币的价格转让给新股东澳杰威尔投资，股东张宝印将其持有的如意通有限2.55%的股权（出资额为91.80万元）以91.80万元人民币的价格转让给新股东澳杰威尔投资。

2015年9月28日，李静、张宝印分别与澳杰威尔投资签署《股权转让协议》，

李静、张宝印分别将其持有的如意通有限4.67%、2.55%的股权以168.20万元、91.80万元转让给澳杰威尔投资。

2015年9月28日，如意通有限就本次股权转让在张家港市市场监督管理局办理完毕工商备案登记，股权代持关系清理完毕。在委托持股清理过程中，已经取得了相关投资者的明确同意，解除委托持股的程序合法有效，不存在任何纠纷和潜在纠纷。

### 3、澳杰威尔投资的基本情况

澳杰威尔投资的基本情况如下：

企业名称	张家港澳杰威尔投资管理企业（有限合伙）
成立日期	2015年9月16日
经营场所	张家港市杨舍镇滨河路3号301室
认缴出资额	260万元
执行合伙人	李静
经营范围	投资管理、投资咨询；企业管理策划；财务顾问、法律咨询；经济信息咨询；商务信息咨询。（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）
主要业务	持有本公司股权，未从事实际生产经营活动

澳杰威尔投资的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	出资比例	合伙人类别
1	尹芳	72.00	27.69%	有限合伙人
2	张韶华	48.00	18.46%	有限合伙人
3	冯成明	43.20	16.62%	有限合伙人
4	李静	24.00	9.23%	普通合伙人
5	曹玉龙	18.00	6.92%	有限合伙人
6	陆丹	15.00	5.77%	有限合伙人
7	缪超华	15.00	5.77%	有限合伙人
8	许鹏	10.80	4.15%	有限合伙人
9	陆燕	9.00	3.46%	有限合伙人
10	闫茂成	5.00	1.92%	有限合伙人
合计		260.00	100.00%	

### （七）重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组行为。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员情况及任职资格

### （一）董事

#### 1、郭建康先生

公司董事长，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1970年出生，研究生学历，会计师，中国注册会计师，中国注册税务师。1992年7月至1993年9月曾任无锡市财政局科员；1993年10月至2004年9月于江苏公证会计师事务所历任项目经理、高级经理；2004年9月至2008年7月任江苏澳洋科技股份有限公司副总经理。现任澳洋集团董事兼董事会秘书、江苏鑫澳创业投资公司总经理、太奇通执行董事、上海威明投资管理有限公司执行董事、总经理、无锡尚贤君御投资发展有限公司执行董事、总经理、张家港食乐坊餐饮管理服务有限公司董事。2009年5月至今任如意通动漫董事长。

#### 2、李静女士

公司董事，总经理，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1981年出生，本科学历。2003年8月至2004年8月任苏州友达光电有限公司人力资源部任培训主管；2004年9月至2006年11月任苏州先锋企业管理顾问有限公司区域经理；2006年12月至2009年4月任江苏如艺宝动画有限公司任副总经理；2009年5月至今任太奇通监事、如意通动漫董事兼总经理。

#### 3、张镇麟先生

公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1992年出生，2013年毕业于香港理工大学，现就读于香港理工大学攻读硕士学位。

#### 4、李建飞先生

公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1964年出生，大专学历。曾任张家港市华康建筑工程公司工区主任、江苏澳洋医院投资管理有限公司董事、张家港市宏升房地产开发有限公司总经理。自1998年至今任塘市建筑工程有限公司董事长兼总经理，现任江苏澳洋置业有限公司董事、如意通动漫董事。

#### 5、李科峰先生

公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1975年出生，本科学历，具有助理会计师、中级经济师、金融理财师（AFP）资格。曾任中国建设银行张家港支行客户部总经理、个人金融部总经理、房地产信贷部总经理、理财中心

主任；中信银行张家港支行个人金融部总经理。现任江苏澳洋顺昌股份有限公司董事、江苏澳洋科技股份有限公司董事、澳洋集团有限公司财务管理中心总监、上海鑫澳投资控股有限公司监事、如意通动漫董事。

## （二）监事

### 1、徐利英女士

公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965年出生，大专学历，会计师，高级经济师。曾任张家港市毛纺织染总厂财务科副科长、江苏华纺（集团）公司财务部副经理、澳洋集团财务总监、张家港市第十届、第十一届人大代表。现任江苏澳洋科技股份有限公司监事会主席，澳洋集团董事、副总裁、监事长，江苏澳洋顺昌股份有限公司董事，江苏澳洋置业有限公司董事，江苏澳洋纺织实业有限公司董事、如意通动漫监事会主席。

### 2、张华先生

公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1987年出生，本科学历，曾任江苏澳洋科技股份有限公司经理助理，现任张家港市澳洋绒线有限公司外贸部经理、如意通动漫监事。

### 3、冯成明先生

公司职工监事，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1970年生。大专学历，1993年进入动画行业，1993至1994年在北京市顺义雅美颂动画公司从事动画工作；1994年至1996年在北京市金红叶动画公司从事动画工作；1996年至1997年曾在苏州宏广动画公司从事作画监督工作；1997年至1999年曾在苏州麒麟动画公司从事原画工作；1999年至2007年在苏州宏广动画公司从事原画工作；2007年5月至2007年10月曾任南京龙文振图动画公司导演；2007年10月至2009年8月曾任常州卡龙动画公司导演；2009年加入本公司，现任总导演及职工监事。

## （三）高级管理人员

### 1、李静女士

公司总经理，简历参见本节“四、（一）董事”。

### 2、张宝印先生

公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965年出生。系《张家港市高层次创新创业人才引进计划》引进人才。长期从事科研工作，在所从事

学术领域取得了显著的成绩，共主持研究课题17项，其中完成课题12项（10项课题获科技进步奖），在研5项，发表学术论文10余篇，出版专著一部。

1982年7月至1990年7月在郑州解放军测绘学院学习并获硕士学位；1989年7月至1989年12月在郑州解放军信息工程学院进修计算机专业；1990年7月至1996年7月在总参测绘研究所从事科研工作，担任工程师；1992年1月至1992年5月，在美国新泽西州进修图像处理系统；1996年7月至2001年6月担任解放军信息工程大学攻读博士并获博士学位；2002年6月至2005年3月在总参测绘研究所博士后工作站担任副研究员并获博士后证书。现任如意通动漫副总经理。

### 3、缪超华先生

公司财务总监、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1988年生。2010年7月至2010年10月在江苏澳洋医药物流有限公司任会计，2010年10月至2010年11月在张家港澳洋医院有限公司任会计，2010年12月开始在江苏如意通动漫产业有限公司担任财务主管。现任如意通动漫财务总监、董事会秘书。

#### （四）董事、监事及高级管理人员任职资格

公司现任董事、监事和高级管理人员均为中国国籍，具有完全的民事权利能力和民事行为能力，无境外永久居留权，不存在违反法律法规规定等任职资格方面的瑕疵，最近24个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。因此，公司董事、监事和高级管理人员具备相关法律法规规定的任职资格。

## 五、公司主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015年1-8月/ 2015年8月31日	2014年度/ 2014年12月31日	2013年度/ 2013年12月31日
资产总计	14,248.97	16,319.91	11,021.52
股东权益合计	3,681.13	3,784.10	3,522.54
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计	3,681.13	3,784.10	3,522.54
每股净资产（元）	1.02	1.05	0.98
归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产	1.02	1.05	0.98

(元)			
资产负债率	74.17%	76.81%	68.04%
流动比率(倍)	0.31	0.51	2.46
速动比率(倍)	0.27	0.50	2.42
<b>项目</b>	<b>2015年1-8月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	64.76	503.84	274.91
净利润	-102.97	261.57	-596.20
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-102.97	261.57	-596.20
扣除非经常性损益后的净利润	-545.58	-416.60	-773.11
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-545.58	-416.60	-773.11
毛利率	47.02%	92.87%	89.80%
净资产收益率	-2.76%	7.16%	-15.60%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	-14.62%	-11.40%	-20.24%
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.07	-0.17
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.07	-0.17
应收账款周转率(次)	0.33	2.60	5.37
存货周转率(次)	0.28	0.50	0.29
经营活动产生的现金流量净额	135.02	257.63	-522.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.04	0.07	-0.15

## 六、与本次挂牌相关机构

### (一) 主办券商：兴业证券股份有限公司

住所：福州市湖东路268号

法定代表人：兰荣

联系电话：0591-38281888

传真：0591-38507766

项目小组负责人：俞高平

项目小组成员：俞高平、淡利敏、陆紫千

**（二）律师事务所：江苏世纪同仁律师事务所**

住所：江苏省南京市中山东路532-2号D-5楼

负责人：王凡

联系电话：025-86634411

传真：025-83329335

经办律师：张玉恒、孙晓智

**（三）会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）**

住所：上海市南京东路61号

负责人：朱建弟

联系电话：021-23281000

传真：021-63392558

经办会计师：潘永祥、孙广友

**（四）资产评估机构：江苏中天资产评估事务所有限公司**

住所：江苏省常州市博爱路72号博爱大厦12楼

法定代表人：何宜华

联系电话：0519-88157878

传真：0519-88155675

经办评估师：周雷刚、樊晓忠

**（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

**（六）申请挂牌证券交易所：全国中小企业股份转让系统**

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品

#### （一）公司主营业务情况

公司主营业务为动漫作品的策划、设计、制作、发行与品牌形象授权，动漫衍生产品和衍生产业的开发运营，动漫软件开发及销售。

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为“广播、电视、电影和影视录音制作业（R86）”，其动漫衍生品和衍生产业涉及的行业包括“文教、工美、体育和娱乐用品制造业（C24）”和“教育（P82）”。根据《国民经济行业分类》（GBT4754—2011），公司所属行业为“电影和影视节目制作（R8630）”，其动漫衍生品和衍生产业涉及的行业包括“文教、工美、体育和娱乐用品制造业（C24）”和“学前教育（P8210）”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告[2015]23号）标准，公司所属行业为“广播、电视、电影和影视录音制作业”中的“电影和影视节目制作”（R8630）。其衍生产品涉及的行业包括“C24文教、工美、体育和娱乐”、“P8210学前教育”。

公司自成立以来，主营业务未发生重大变更。

#### （二）公司主要产品和服务

公司主要产品和服务分为原创动漫作品、动漫制作服务、动漫形象授权、动漫衍生品和衍生产业、动漫制作软件等。

##### 1、原创动漫作品

公司拥有行业领先的“如意通二维动画自动生成系统”软件、高水平的动漫创作团队，目前公司已经完成了3大系列的动漫影视剧，分别为如意兔系列8部、如意酷宝生肖系列11部、酷宝家族早教系列2部，共计21部、1,066集、13,052分钟。

原创动漫作品具体信息如下表所示：

序	动漫系	节目名称	代表形象	单集时	集数	合计
---	-----	------	------	-----	----	----



号	列			长		
1	如意兔系列	《如意兔之红晶石》		12 分钟	52 集	624
2		《如意兔之红晶石续集》		12 分钟	52 集	624
3		《如意兔之开心农场 I》		12 分钟	52 集	624
4		《如意兔之开心农场 II》		12 分钟	52 集	624
5		《如意兔之开心农场III》		12 分钟	52 集	624
6		《如意兔之开心农场IV》		12 分钟	52 集	624
7		《如意兔之开心农场 V》		12 分钟	52 集	624
8		《如意兔之开心农场VI》		12 分钟	52 集	624
9	如意酷宝生肖系列	《如意酷宝之保丽龙》		12 分钟	52 集	624
10		《如意酷宝之七彩蛇》		12 分钟	52 集	624
11		《如意酷宝之沙奇马》		12 分钟	52 集	624
12		《如意酷宝之小神羊》		12 分钟	52 集	624
13		《如意酷宝之弥勒猴》		12 分钟	52 集	624
14		《如意酷宝之山寨鸡》		12 分钟	52 集	624
15		《如意酷宝之奇异狗》		12 分钟	52 集	624
16		《如意酷宝之笨笨猪》		12 分钟	52 集	624
17		《如意酷宝之怪粒鼠》		12 分钟	52 集	624
18		《如意酷宝之冻豆虎》		12 分钟	52 集	624
19		《如意酷宝之菲力牛》		12 分钟	52 集	624
20	酷宝家族早教系列	《酷宝家族之小兔西欧》		22 分钟	26 集	572
21		《酷宝家族之小兔西欧 2》		12 分钟	52 集	624
合计				-	1,066 集	13,052

公司的动漫影视剧在央视的少儿频道以及其他多个省、直辖市的地方电视台的少儿频道、综合频道、综艺频道、网络媒体等进行播放，具有较强的知名度。

公司在各知名海内外媒体播出记录详见下表：

发行类别	客户名称	发行内容
国内电视台	中央电视台	《如意兔之红晶石》、《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》、《如意酷宝之山寨鸡》、《如意酷宝之笨笨猪》
	金鹰卡通	《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》
	甘肃少儿	《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 IV》、《如意酷宝之小神羊》
	优漫卡通	《如意兔之开心农场 I》、《如意兔之开心农场 II》、《如意兔之开心农场 V》《如意兔之开心农场 VI》、《如意酷宝之保丽龙》
	海南旅游卫视	《如意兔之红晶石》至《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》
	辽宁少儿	《如意兔之红晶石》至《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》
	山东泰安	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》
	云南玉溪	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》
	南京少儿	《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》
	上海炫动	《酷宝家族之小兔西欧》
	张家港电视台	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》、《如意酷宝之保丽龙》、《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》、《如意酷宝之山寨鸡》、《如意酷宝之笨笨猪》、《如意酷宝之七彩蛇》、《如意酷宝之笨笨猪》
国外电视台	台湾东森	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》
	美国超新星华语	《如意兔之开心农场 I》、《如意兔之开心农场 II》、《如意酷宝之保丽龙》、《如意酷宝之七彩蛇》、《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》、《如意酷宝之弥勒猴》、《如意酷宝之山寨鸡》、《如意酷宝之奇异狗》、《如意酷宝之笨笨猪》、《如意酷宝之怪粒鼠》
网络媒体	爱奇艺	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》、《如意酷宝之保丽龙》、《如意酷宝之七彩蛇》、《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》
	乐视网	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》、《如意酷宝之保丽龙》、《如意酷宝之七彩蛇》、《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》

	优酷网	如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》
	中国互联网电视平台	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》、《如意酷宝之保丽龙》、《如意酷宝之七彩蛇》、《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》
	天津酷米网	《如意兔之红晶石》、《如意兔之红晶石续集》、《如意兔之开心农场 I》至《如意兔之开心农场 VI》、《如意酷宝之保丽龙》、《如意酷宝之七彩蛇》、《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》、《如意酷宝之弥勒猴》、《如意酷宝之山寨鸡》、《如意酷宝之奇异狗》、《如意酷宝之笨笨猪》、《如意酷宝之怪粒鼠》
	中兴 IPTV	《如意酷宝之小神羊》

## 2、动漫制作服务

公司根据客户的需求，利用所拥有的动漫制作软件、人才和经验优势，为客户提供动画片的策划、设计和制作等服务。产品类型涉及宣传片、教育片、广告等。主要产品如下表所示：

序号	名称	时长
1	《如意酷宝二手房计划》	3 分钟
2	《如意酷宝个人所得税引发的故事》	3 分钟
3	税务短片	30 秒
4	《豪稍来看》	1 分钟
5	《工会安全生产》	2 分钟
6	垃圾分类	45 秒
7	人力资源短片	3 分钟
8	《中华美德少年》	90 分钟
9	组织部群众政策宣传片	2 分 30 秒
10	中国银行短片	4 分 16 秒
11	《戎冠秀》	10 分钟
12	《狼牙山五壮士》	10 分钟
13	张家港人居典范创业乐园	3 分钟 34 秒
14	市团委短片“青年精英创业大赛”	3 分钟 3 秒
15	地税局短片《寻宝记》	2 分钟
16	地税局短片《廉政水墨》	1 分钟
17	《甜品的诱惑》	3 分钟 30 秒

18	酷宝家族娱教中心广告	15 秒
19	咿呀兔早教故事机广告	15 秒

### 3、动漫形象授权

公司在原创动漫的过程中形成了动漫形象的自主知识产权，通过授权客户在产品、标识、标牌等方面使用公司的动漫形象并收取相关授权费用。


### 4、动漫衍生品和衍生产业

为了延伸公司产业链，积累动漫行业的运作经验，增加公司的利润来源，公司通过利用原创动画播放所形成的良好品牌效应切入了动漫衍生品和动漫衍生产业。

#### (1) 动漫衍生品

公司对动漫衍生产品运营采取“预先规划、合作授权”的方式，并非简单的直接授权。以目前正在开发的“咿呀兔”早教学习机为例，公司在制作《酷宝家族之小兔西欧》动漫作品之前，通过市场调研确定了拟开发的衍生产品形象——咿呀兔以及衍生产品种类——早教故事机。在与合作厂家广州梦奇商贸有限公司沟通确定后，公司将“咿呀兔”早教故事机编入剧本，从而使得该产品能够在公司动画片中有所体现，在动漫作品的播映同时就对产品进行宣传，有助于促进产品的销售。在这种模式中，公司主要负责动画内容的策划、制作和发行推广，合作厂家负责产品的设计、生产和销售，公司根据销售情况获得相应的收入分成。目前该产品处于市场调研和设计优化阶段，尚未产生收入。

“咿呀兔”早教学习机是一款与动漫内容高度结合、集教育和娱乐功能于一体的产品。这款产品主要情况如下表所示：

品名	产品简介	产品形象
“咿呀兔” 早教故事机	将故事内容和产品功能进行了结合，包含播放、投影、外接播放音箱、时间显示、夜光、童锁、录音、自定义开机语播放、记忆播放、音量调节、触摸发声、麦克风唱歌、手机故事机、电池可循环充电等功能。咿呀兔早教故事机播放内容丰富，包含儿歌、故事、国学、胎教音乐等。	

#### (2) 动漫衍生产业

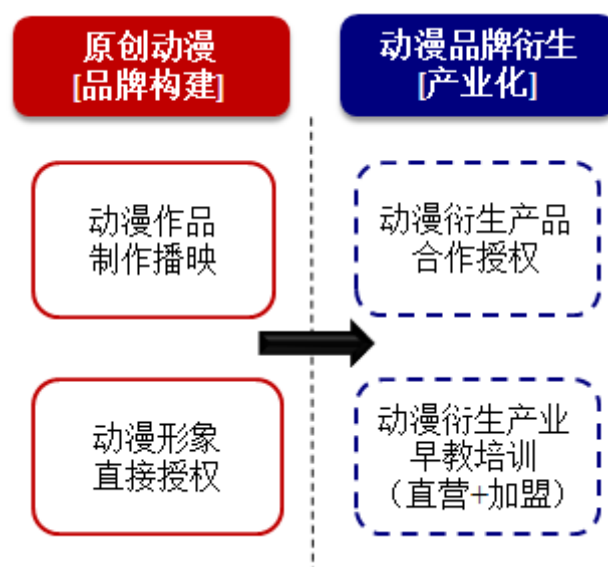
动漫衍生产业主要是公司正在筹建的自主品牌儿童早教培训服务平台。这种业务的特点是将原创动漫作品和儿童早期教育这一具有广阔发展前景和快速成长的产业紧密结合。公司的动漫作品通过在电视、网络、新媒体等渠道进行推广和播映，形成一定的知名度，从而有助于带动早教业务的发展，同时儿童早教培训服务平台可以逐步积累客户群，使得公司的动漫形象深入人心，持续提升公司的品牌知名度和品牌影响力。目前这项业务处于筹备阶段，尚未产生收益。

## 5、动漫软件

公司可对外销售的软件产品为“如意通二维动画自动生成系统”软件，这是一种行业内领先的无纸动画制作软件。该款软件融合了测绘、地理信息系统、图形图像处理等多学科的先进技术，结合原动画艺术的基本原理，实现了动画序列的计算机自动生成以及制作过程智能化管理，避免了传统二维动画制作过程中繁琐的原画、上色等工序，全部用计算机代替完成，降低了对原动画高级人才的技术要求，减少大量的原动画人员；不仅大幅降低制作成本、缩短制作周期，并且画面质量更为清晰，动作表情更为流畅、自然。公司技术团队对该软件进行持续的改进与更新，目前已经升级到 4.0 版本。

## 二、公司经营模式

公司的商业模式如下图所示：



注：上图列示的“动漫衍生产品合作授权”和“动漫衍生产业早教培训”均处于筹备阶段。

公司采用“动漫产业化”的经营模式，商业模式的显著特点是将动漫作品和动

漫衍生品、衍生产业紧密结合，共同发展。公司发展初期专注于动画片的制作、播映、形象授权，致力于形成具有较强影响力的动漫形象，从而有助于带动动漫衍生品和动漫衍生产业的发展。目前公司在动漫业务方面的主要收入来源于原创动漫作品的制作和播映、动漫代工制作；未来公司的主要盈利来源于目前公司正在大力筹建和布局的动漫衍生产品合作授权和动漫衍生业务。

## （一）现有商业模式

### 1、动漫作品制作播映

动漫作品的销售环节是连接动漫制作企业和影视播放系统或图书出版系统的关键环节，是动漫作品进入市场、获得经济价值的重要环节。

公司动漫作品的销售主要有两种模式：

#### （1）电视台推广模式

电视台作为动画片的主要播放地点，是观看动画片的主要场所，电视播放是动画片最主要的销售方式。通过电视播放，动画片能为更直观的推广到消费者的面前。目前与公司合作的电视台有 225 家，包括中央电视台和天津电视台、江苏省广播电视总台等多家省市县级电视台。电视台通过向公司支付购片费的方式获得公司动漫作品的播映权。

#### （2）网络推广模式

网络属于新兴媒介，具有快速便捷的特点，所能传达到的受众群体比传统的电视台、院线更为广泛。互联网的飞速发展正在逐渐改变传统动漫品牌的营销方式。公司自从事动漫创作以来便十分重视网络推广，一直与国内互联网公司保持紧密合作，是乐视网信息技术（北京）股份有限公司以及北京爱奇艺科技有限公司动漫作品的提供商之一。

### 2、动漫形象直接授权

公司在原创动漫的过程中形成了各类动漫形象 IP（Intellectual Property 自主知识产权）。通过授权客户使用动画片中的动漫形象、动画片故事情节、动画场景及道具等相关内容收取相关授权费用。

## （二）业务规划

### 1、动漫衍生产品合作授权

公司对动漫衍生产品采取“预先规划、合作授权”的方式，而并非传统意义上

的动漫形象直接授权。张家港市政府对发展本市文化和动漫产业也有较为积极的推动作用。在《张家港市文化产业“十二五”发展规划》中还提出要“重点扶持江苏如意通动漫产业有限公司等动漫企业，不断研发动漫衍生产品。”

以目前正在开发的“咿呀兔”早教学习机为例，公司在制作《酷宝家族之小兔西欧》动漫作品之前，通过市场调研确定了拟开发的衍生产品形象——咿呀兔以及衍生产品种类——早教故事机。在与合作厂家沟通确定后，公司将“咿呀兔”早教故事机编入剧本，从而使得该产品能够在公司动画片中有所体现，在动漫作品的播映同时就对产品进行宣传，有助于促进产品的销售。

在这种模式中，公司主要动漫形象的设计、推广与宣传，合伙厂家负责产品的设计、生产和销售，公司根据销售情况获得相应的收入分成。目前这项业务处于筹建阶段，尚未产生收益。

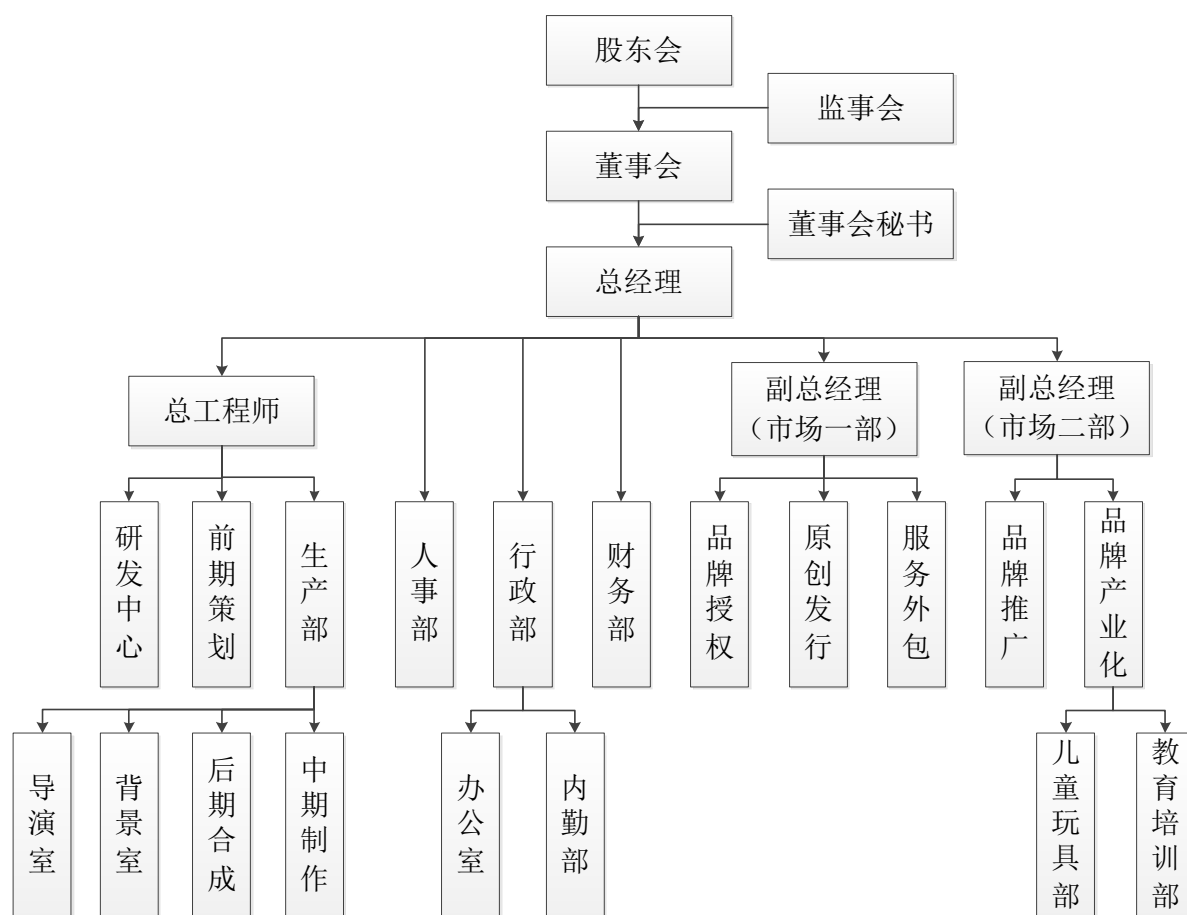
## 2、动漫衍生产业

目前公司正在筹建的是儿童早期教育培训平台项目，包括美术、武术、舞蹈、围棋、珠心算、少儿英语和创意 DIY 编制。早教培训主要针对学龄前儿童及青少年的素质教育。公司计划在张家港市开设早教培训旗舰店并采用挑选优质教师加盟的方式来对多学科进行统一管理。早教培训班将分为暑期班、寒假班、秋季和春季班。随着该业务未来日趋成熟，公司计划今后将该模式向全国推广。

这种模式的特点是将原创动漫作品和儿童早期教育这一具有广阔发展前景和快速成长的产业紧密结合。公司的动漫形象通过在电视、网络、新媒体等渠道进行推广和播映，形成一定的知名度，公司在线下筹建早教培训平台，公司的收入主要来自于培训费、加盟管理费等。目前这项业务处于筹建阶段，尚未产生收益。

### 三、公司组织结构、生产或服务流程方式

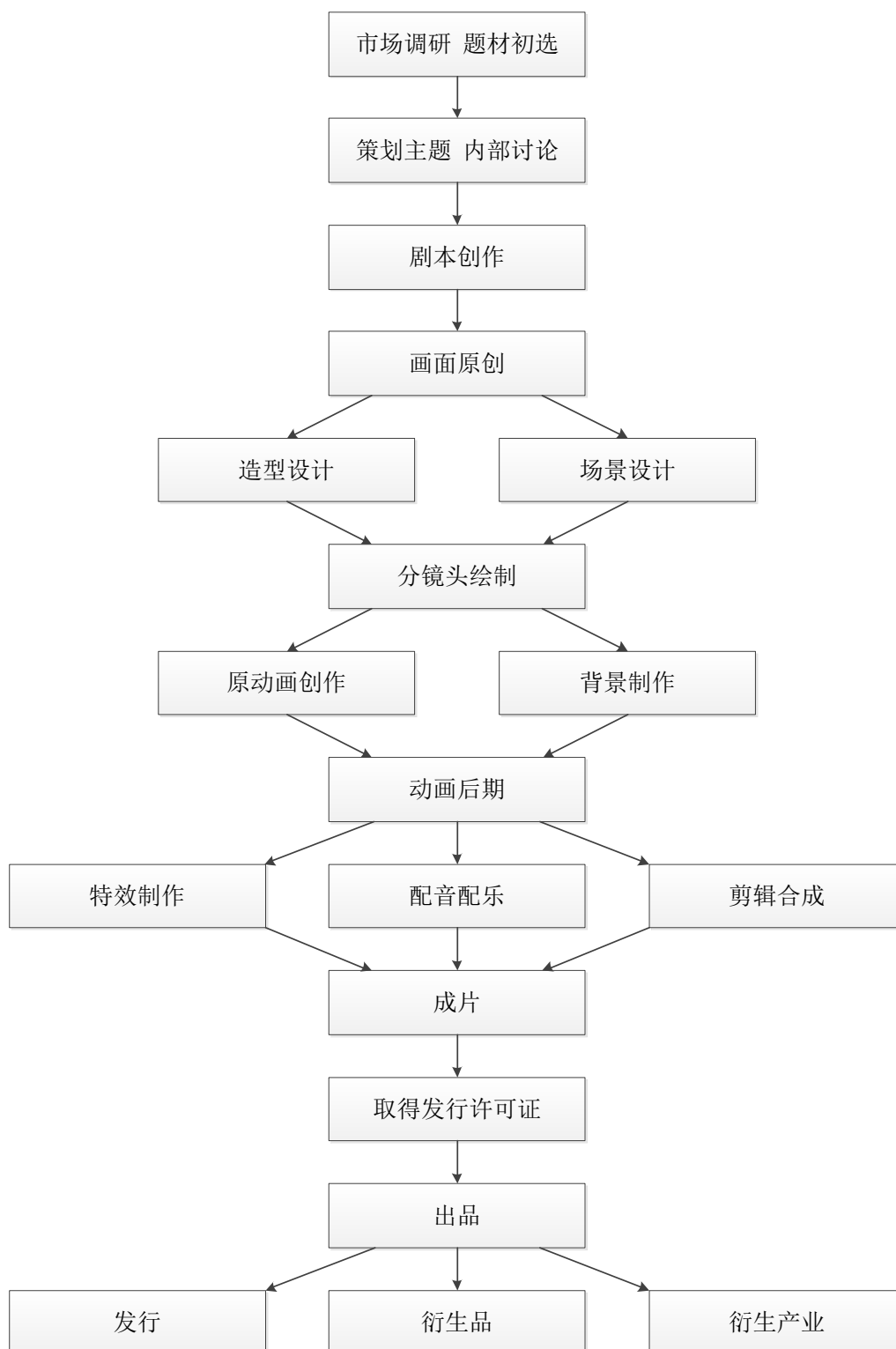
#### (一) 公司组织结构图





## （二）主要业务流程

### 1、公司的业务流程



目前，公司的业务流程主要涉及动画片的制作、发行，其中，动画片的制作流程和发行方式说明如下：

#### （1）动画片的制作流程

公司动画片制作流程分为前期、中期、后期三个制作过程。具体如下图所示：



## （2）动画片的发行和播映

目前，公司自制的动画片采用版权授权播放的销售模式，公司通过电视台、网络媒体平台将动漫作品推向观众，并收取相应的版权授权费。目前，电视台是公司主要的播放渠道。

公司的主要目的是通过自制动画片的发行和播放形成知名度，塑造有影响力的动漫形象，从而有助于拓展动漫衍生品和衍生产业，因此，公司也存在免费赠播的业务方式。

## 四、公司业务相关的关键资源要素

### （一）公司拥有的业务许可资格

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的业务许可资格或资质情况如下表所示：

#### 1、广播电视节目经营制作许可证

2015年12月24日，江苏省新闻出版广电局向公司颁发《广播电视节目制

作经营许可证》(许可证编号:(苏)字第 00261 号),经营方式:制作、发行,经营范围:广播电视节目(不得制作时政新闻类广播电视节目),有效期限至 2018 年 4 月 1 日。

## 2、动漫企业证书

2012 年 11 月 14 日,江苏省动漫企业认定管理工作办公室向公司颁发《动漫企业证书》,公司 2015 年年审合格。

## 3、国产电视动画片发行许可证

截至本公开转让说明书签署日,公司国产电视动画片发行许可证情况如下表所示:

序号	片名	证书编号	发证机关	发证日期
1	如意兔之红晶石	(苏)动审字[2010]第 045 号	江苏省广播电影电视局	2010.09.10
2	如意兔之红晶石续集	(苏)动审字[2010]第 080 号	江苏省广播电影电视局	2010.12.27
3	如意兔之开心农场 I	(苏)动审字[2011]第 032 号	江苏省广播电影电视局	2011.09.13
4	如意兔之开心农场 II	(苏)动审字[2011]第 043 号	江苏省广播电影电视局	2011.10.31
5	如意兔之开心农场 III	(苏)动审字[2011]第 051 号	江苏省广播电影电视局	2011.12.23
6	如意兔之开心农场 IV	(苏)动审字[2012]第 015 号	江苏省广播电影电视局	2012.04.10
7	如意兔之开心农场 V	(苏)动审字[2012]第 040 号	江苏省广播电影电视局	2012.09.25
8	如意兔之开心农场 VI	(苏)动审字[2012]第 045 号	江苏省广播电影电视局	2012.10.31
9	酷宝家族之小兔西欧	(苏)动审字[2014]第 033 号	江苏省广播电影电视局	2014.11.24
10	如意酷宝之保丽龙	(苏)动审字[2011]第 071 号	江苏省广播电影电视局	2011.12.30
11	如意酷宝之笨笨猪	(苏)动审字[2013]第 069 号	江苏省广播电影电视局	2013.12.26
12	如意酷宝之冻豆虎	(苏)动审字[2014]第 041 号	江苏省广播电影电视局	2014.12.31
13	如意酷宝之怪粒鼠	(苏)动审字[2013]第 056 号	江苏省广播电影电视局	2013.11.01
14	如意酷宝之弥勒猴	(苏)动审字[2013]第 023 号	江苏省广播电影电视局	2013.06.03

15	如意酷宝之七彩蛇	(苏)动审字[2012]第022号	江苏省广播电影电视局	2012.07.06
16	如意酷宝之奇异狗	(苏)动审字[2013]第033号	江苏省广播电影电视局	2013.07.30
17	如意酷宝之沙奇马	(苏)动审字[2012]第083号	江苏省广播电影电视局	2012.12.31
18	如意酷宝之山寨鸡	(苏)动审字[2013]第054号	江苏省广播电影电视局	2013.10.31
19	如意酷宝之小神羊	(苏)动审字[2012]第082号	江苏省广播电影电视局	2012.12.31
20	中华美德少年	(苏)动审字[2012]第048号	江苏省广播电影电视局	2012.11.20
21	如意酷宝之菲力牛	(苏)动审字[2015]第027号	江苏省新闻出版广电局	2015.12.17
22	酷宝家族之小兔西欧 2	(苏)动审字[2015]第032号	江苏省新闻出版广电局	2015.12.30

## (二) 公司所使用的主要技术

公司的核心技术包括基于网络的动漫生产、管理、共享、分发系统，即“如意通二维动画自动生成系统”软件平台。

这款动漫制作软件融合了测绘、地理信息系统、图形图像处理等多学科的先进技术，实现了动画序列的计算机自动生成以及制作过程智能化管理，避免了传统二维动画制作过程中繁琐的原画、上色等工序，全部用计算机代替完成，降低了对原动画高级人才的技术要求，减少大量的原动画人员，有效降低制作成本、缩短制作周期，并且画面质量更为清晰，动作表情更为流畅、自然。显著提高动漫制作效率和质量。公司的“如意通二维动画自动生成系统”填补了我国动漫制作技术空白，在动漫制造技术方面处于行业领先地位，具有5大创新点：

### 1、转面自动生成技术

软件实现了仅用5个标准造型，自动生成造型的每个转面，解决了转面过程中区域从有变无、从无变有的技术难题，突破了二维动画的技术瓶颈。

### 2、骨骼保形内插技术

传统工艺中每一千分钟需要65万张动画，全部手工绘制完成，RuYiToon依靠独特的骨骼保形内插技术完全由计算机自动生成，该技术解决了图形内插领域长期以来难以解决的变形问题，也使得动画计算机自动生成走向实用。

### 3、软骨骼编辑技术

独创的软骨骼编辑技术，是图形编辑技术的重大突破和创新，提供了一种全新的图形编辑模式，对柔性物体，毛发，衣服等编辑提供了强大的交互编辑手段。目前大多数动画片很少出现头发飘动、衣服摆动，基本上以刚性动作为主，主要原因是缺乏这种强大的交互编辑手段。

### 4、2.5 维透视技术

采用 2.5 维技术对二维图形进行透视变换，能够调整造型的透视角度，使造型更加灵活多变。

### 5、变速内插技术

该技术用来调整内插动画的加速与减速，可以满足动画运动中的夸张、弹性、重力等，使动画效果更具表现力，更加灵活多变，赋予动画角色灵魂和性格。

## （三）公司无形资产情况

### 1、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司目前所使用的商标均为澳洋集团所有，公司已与澳洋集团签订了商标使用许可合同。2015 年 11 月 10 日，澳洋集团与如意通动漫签署《注册商标转让协议》，澳洋集团将下述 24 项商标无偿转让给公司。截至本公开转让说明书签署日，澳洋集团已经在办理相应的商标转让手续。具体商标如下：

序号	许可使用的商标	注册类别	证书编号	商标有效期限	许可使用期限
1		第42类	第9176000号	2012.07.07- 2022.07.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
-2		第41类	第9300869号	2012.05.14- 2022.05.13	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
3		第41类	第10235316号	2013.01.28- 2023.01.27	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内

4		第16类	第10719570号	2013.06.07- 2023.06.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
5		第25类	第10719583号	2013.06.07- 2023.06.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
6		第28类	第10719596号	2013.06.07- 2023.06.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
7		第29类	第10719642号	2013.06.07- 2023.06.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
8		第30类	第10719946号	2013.06.07- 2023.06.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
9		第16类	第12358165号	2014.09.07- 2024.09.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
10		第16类	第12542035号	2014.10.07- 2024.10.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
11		第16类	第12542240号	2014.10.07- 2024.10.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
12		第16类	第12542377号	2014.10.07- 2024.10.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
13		第41类	第13819875号	2015.03.07-	公司将商标转让给

				2025.03.06	澳洋集团合格之日起5年内
14	西欧兔	第9类	第13819984号	2015.03.07- 2025.03.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
15	捣蛋猫	第28类	第14095961号	2015.05.07- 2025.05.06	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
16	咿呀兔	第9类	第14036098号	2015.04.21- 2025.04.20	公司将商标转让给 澳洋集团合格之日 起5年内
17		第43类	第15668668号	-	2014.11.25- 2019.11.25
18	小兔西欧	第28类	第16204712号	-	2015.04.27- 2020.04.27
19		第28类	第16205446号	-	2015.04.27- 2020.04.27
20		第35类	第15668667号	-	2014.11.29- 2019.11.29
21		第28类	第14773842号	-	2014.09.16- 2019.09.16
22	如意酷宝	第41类	第15300966号	-	2014.10.13- 2019.10.13
23	RuYiKuBao	第41类	第15301049号	-	2014.10.16- 2019.10.16
24		第41类	第156688666号	-	2014.11.25- 2019.11.25

## 2、著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 3 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	证书号	登记号	著作权人	首次发表日期	权利取得方式	发证日期
1	如意通动画制作管理软件[简称：RYT-AnimeWorker]V1.0	软著登字第 0292718 号	2011SR029044	公司	2010.12.12	原始取得	2011.05.16
2	如艺通智能二维动画制作系统[简称：如艺通 RuYiToon]V1.0	软著登字第 0171727 号	2009SR044728	公司	2007.09.28	继受取得	2009.10.09
3	如意通二维动画自动生成系统软件[简称：如意通 RuYiToon]V1.0	软著登字第 0188976 号	2010SR000703	公司	2009.10.20	原始取得	2010.01.06

## 3、专利

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 3 项专利所有权，具体如下：

序号	专利名称	专利号	权利人	专利类型	专利申请日
1	智能无纸卡通制作方法	ZL201010208721.3	公司	发明	2010.06.24
2	数字化卡通智能动检系统及动检方法	ZL201110447905.X	公司	发明	2011.12.28
3	基于矢量的随机粒子动画生成方法	ZL201110447632.9	公司	发明	2011.12.28

## 4、软件产品登记证书

序号	软件产品名称	证书编号	申请企业	有效期	发证日期
1	如意通二维动画自动生成系统软件 V1.0	苏 DGY-2010-5463	公司	五年	2010.12.15
2	如意通动画制作管理软件 V1.0	苏 DGY-2011-5199	公司	五年	2011.07.21



## 5、作品著作权登记证

序号	作品名称	作品种类	著作权人	作品登记时间	作品登记号
1	飞天大王	F.美术	公司	2012.06.12	10-2012-F-4082-E682
2	土生	F.美术	公司	2012.06.12	10-2012-F-4084-E684
3	火龙	F.美术	公司	2012.06.12	10-2012-F-4085-E685
4	《群星会》人物造型	F.美术作品	公司	2009-12-04	10-2009-F-1101
5	《如意兔之红晶石》	F.美术作品	公司	2010.02.04	10-2010-F-143
6	《十二生肖》人物造型	F.美术	公司	2010.12.10	10-2010-F-2769
7	《如意酷宝之保丽龙》第28集	I.电视（录像）作品	公司	2012.06.21	10-2012-I-4150-E750
8	小开	F.美术	公司	2012.06.12	10-2012-F-4088-E688
9	金灵	F.美术	公司	2012.06.12	10-2012-F-4087-E687
10	刺球	F.美术	公司	2012.06.12	10-2012-F-4083-E683
11	水花	F.美术	公司	2012.06.12	10-2012-F-4086-E686

## 6、作品登记证书

序号	作品名称	作品类别	著作权人	登记日期	作品登记号
1	大笨	美术	公司	2012.08.31	苏作登字-2012-F-7403-E1303
2	《如意兔之开心农场》	文字	公司	2012.08.15	苏作登字-2012-A-6579-E1179
3	《如意兔之开心农场 I》	文字	公司	2012.08.15	苏作登字-2012-A-6580-E1180
4	《如意兔之开心农场 II》	文字	公司	2012.08.15	苏作登字-2012-A-6578-E1178
5	《如意兔之开心农场 V》	文字	公司	2012.08.15	苏作登字-2012-A-6582-E1182
6	《如意兔之红晶石》	文字	公司	2012.08.15	苏作登字-2012-A-6581-E1181
7	《如意兔之红晶石续集》	文字	公司	2012.08.15	苏作登字-2012-A-6583-E1183
8	小龙侠	美术	公司	2012.08.31	苏作登字-2012-F-7401-E1301
9	乌小丫	美术	公司	2012.08.31	苏作登字-2012-F-7399-E1299
10	狗爱理	美术	公司	2012.08.31	苏作登字-2012-F-7400-E1300
11	金嗓子	美术	公司	2012.08.15	苏作登字-2012-F-6577-E1177

序号	作品名称	作品类别	著作权人	登记日期	作品登记号
12	木瓜	美术	公司	2012.08.31	苏作登字-2012-F-7402-E1302
13	咿呀兔	美术	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-F-00014454
14	小兔西欧	美术	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-F-00014453
15	西欧爸	美术	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-F-00014455
16	西欧妈	美术	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-F-00014456
17	第一集：我是乖宝宝！	文字	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-A-00014541
18	第二集：宝宝不挑食	文字	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-A-00014540
19	第三集：可爱的小鼻子	文字	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-A-00014539
20	第六集：我爱咿呀兔。	文字	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-A-00014538
21	第七集：妈妈的小帮手。	文字	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-A-00014537
22	第八集：危险，不要碰。	文字	公司	2015.03.20	苏作登字-2015-A-00015184
23	第九集：轻重跷跷板	文字	公司	2015.03.20	苏作登字-2015-A-00015185
24	第十集：宝宝的想象力	文字	公司	2015.03.20	苏作登字-2015-A-00015186
25	第十一集：零食要少吃	文字	公司	2015.03.23	苏作登字-2015-A-00015182
26	第十三集：认识时间	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00015183
27	第十四集：宝宝不拖拉	文字	公司	2015.03.20	苏作登字-2015-A-00015187
28	第十五集：前后左右	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014663
29	第十六集：勇敢宝宝	文字	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-A-00014543
30	第十七集：骑小车	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014661
31	第十八集：追呀追影子	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014660
32	第十九集：宝宝学交通	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014658
33	第二十集：神奇的天气	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014657
34	第二十一集：可爱的小动物	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014655
35	第二十二集：陌生人不开门	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014654
36	第二十三集：宝宝的春夏秋冬	文字	公司	2015.03.18	苏作登字-2015-A-00014542

序号	作品名称	作品类别	著作权人	登记日期	作品登记号
37	第二十四集：宝宝逛超市	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014653
38	第二十五集：我家住哪里？	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014652
39	第二十六集：宝宝过生日	文字	公司	2015.03.19	苏作登字-2015-A-00014651

## 7、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有 76 处土地使用权，具体情况如下表所示：

序号	使用权人	土地证号	地址	面积(m <sup>2</sup> )	使用权类型	权利终止日	他项权
1	股份公司	张国用 (2014)第 0630015号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1201	200.40	出让	2052.04.18	-
2	股份公司	张国用 (2014)第 0630021号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1601	203.50	出让	2052.04.18	-
3	股份公司	张国用 (2014)第 0630020号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1501	217.70	出让	2052.04.18	-
4	股份公司	张国用 (2014)第 0630018号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1303	84.40	出让	2052.04.18	-
5	如意通有限	张国用 (2014)第 0630025号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦)- 101	80.50	出让	2052.04.18	是
6	如意通有限	张国用 (2014)第 0630003号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 101	50.20	出让	2052.04.18	是
7	如意通有限	张国用 (2014)第 0630004号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 102	18.30	出让	2052.04.18	是
8	如意通有限	张国用 (2014)第 0630005号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 103	13.20	出让	2052.04.18	是
9	如意通有限	张国用 (2014)第 0630006号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 201	191.60	出让	2052.04.18	是
10	股份公司	张国用 (2014)第 0630007号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 301	217.90	出让	2052.04.18	-
11	股份公司	张国用 (2014)第 0630008号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 401	215.90	出让	2052.04.18	-

序号	使用 权人	土地证号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	使用 权类 型	权利 终止日	他项权
12	股份 公司	张国用 (2014)第 0630009号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 501	236.10	出让	2052.04.18	-
13	股份 公司	张国用 (2014)第 0630010号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 601	219.50	出让	2052.04.18	-
14	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630011号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 701	162.90	出让	2052.04.18	是
15	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630012号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 801	146.50	出让	2052.04.18	是
16	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630026号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 901	215.50	出让	2052.04.18	是
17	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630013号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1001	201.20	出让	2052.04.18	是
18	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630014号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1101	221.40	出让	2052.04.18	是
19	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630022号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1701	223.70	出让	2052.04.18	是
20	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630023号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1801	202.80	出让	2052.04.18	是
21	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630024号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) 1901	83.70	出让	2052.04.18	是
22	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630027号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A01#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
23	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630028号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A02#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
24	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630029号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A03#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
25	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630030号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A04#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
26	如意 通有 限	张国用 (2014)第 0630031号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A05#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-

序号	使用 权人	土地证号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	使用 权类 型	权利 终止日	他项权
27	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630032号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A06#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
28	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630033号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A07#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
29	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630034号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A08#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
30	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630035号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A09#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
31	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630036号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A10#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
32	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630037号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A11#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
33	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630038号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A12#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
34	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630039号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A13#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
35	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630040号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A14#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
36	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630041号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A15#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
37	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630042号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A16#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
38	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630043号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A17#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
39	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630044号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A18#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
40	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630045号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A19#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
41	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630046号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A20#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-

序号	使用 权人	土地证号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	使用 权类 型	权利 终止日	他项权
42	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630047号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A21#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
43	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630048号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A22#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
44	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630049号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A23#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
45	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630050号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A24#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
46	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630051号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A25#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
47	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630052号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A26#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
48	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630053号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A27#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
49	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630054号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A28#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
50	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630055号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A29#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
51	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630056号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A30#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
52	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630057号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A31#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
53	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630058号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A32#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
54	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630059号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A33#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
55	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630060号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A34#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
56	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630061号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A35#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-

序号	使用 权人	土地证号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	使用 权类 型	权利 终止日	他项权
57	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630062号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A36#汽车位	1.80	出让	2052.04.18	-
58	股份 公司	张国用 (2014)第 0630063号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A37#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
59	股份 公司	张国用 (2014)第 0630064号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A38#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
60	股份 公司	张国用 (2014)第 0630065号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A39#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
61	股份 公司	张国用 (2014)第 0630066号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A40#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
62	股份 公司	张国用 (2014)第 0630067号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A41#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
63	股份 公司	张国用 (2014)第 0630068号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A42#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
64	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630069号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A43#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
65	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630070号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A44#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
66	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630071号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A45#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
67	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630072号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A46#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
68	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630073号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A47#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
69	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630074号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A48#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
70	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630075号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A49#汽车位	1.60	出让	2052.04.18	-
71	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630076号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A50#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-

序号	使用 权人	土地证号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	使用 权类 型	权利 终止日	他项权
72	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630077号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A51#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
73	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630078号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A52#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
74	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630079号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A53#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
75	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630080号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A54#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-
76	如意 通 有限	张国用 (2014)第 0630081号	杨舍镇滨河路3号 (如意通大厦) A55#汽车位	1.70	出让	2052.04.18	-

#### (四) 公司重要固定资产情况

截至2015年8月31日,公司主要固定资产为房产。公司的固定资产情况如下表所示:

单位: 万元

类别	原值	累计折旧	净值	成新率(%)
房屋建筑物	9,623.93	203.17	9,420.76	97.89
电子及其他设备	254.53	134.77	119.76	47.05
合计	<b>9,878.46</b>	<b>337.94</b>	<b>9,540.52</b>	<b>96.58</b>

注: 成新率=固定资产净值/固定资产原值

房屋建筑物为自建办公楼如意通大厦,如意通大厦地上共19层,地下2层,该房产坐落于张家港市软件(动漫)产业园。部分办公楼由公司自用,其余部分将由公司对外出租、出售给在张家港注册设立并发展的动漫、软件相关企业。公司将通过办公楼的租赁或销售为公司提供额外的现金流,反哺和促进公司动漫业务的发展。

截至本公开转让说明书签署日,公司共拥有76处房产,具体情况如下表所示:

序号	所有权 人	房权证号	地址	规划用途	面积 (m <sup>2</sup> )	他项权
1	如意通	张房权证杨字	杨舍镇滨河路3号	商业服务	579.70	是



序号	所有权人	房权证号	地址	规划用途	面积(m <sup>2</sup> )	他项权
	有限	0000323038 号	(如意通大厦) -101			
2	如意通有限	张房权证杨字 0000323011 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 101	商业服务	250.45	是
3	如意通有限	张房权证杨字 0000323012 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 102	商业服务	131.86	是
4	如意通有限	张房权证杨字 0000323013 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 103	商业服务	94.85	是
5	如意通有限	张房权证杨字 0000323015 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 201	商业服务	1,380.24	是
6	股份公司	张房权证杨字 0000323036 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 301	商业服务	1,570.14	-
7	股份公司	张房权证杨字 0000323010 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 401	商业服务	1,555.80	-
8	股份公司	张房权证杨字 0000323009 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 501	商业服务	1,701.11	-
9	股份公司	张房权证杨字 0000323008 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 601	商业服务	1,581.83	-
10	如意通有限	张房权证杨字 0000323007 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 701	商业服务	1,173.96	是
11	如意通有限	张房权证杨字 0000323006 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 801	商业服务	1,055.91	是
12	如意通有限	张房权证杨字 0000323005 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 901	商业服务	1,552.66	是
13	如意通有限	张房权证杨字 0000323004 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1001	商业服务	1,449.69	是
14	如意通有限	张房权证杨字 0000323003 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1101	商业服务	1,595.00	是
15	如意通有限	张房权证杨字 0000323002 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1701	商业服务	1,611.82	是
16	如意通有限	张房权证杨字 0000323001 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1801	商业服务	1,460.98	是
17	如意通有限	张房权证杨字 0000323000 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1901	商业服务	603.28	是
18	股份公司	张房权证杨字 0000322419 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1201	商业服务	1,444.15	-
19	股份公司	张房权证杨字 0000322422 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1303	商业服务	607.93	-
20	股份公司	张房权证杨字 0000322424 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1501	商业服务	1,568.69	-
21	股份公司	张房权证杨字 0000322425 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) 1601	商业服务	1,466.53	-
22	如意通有限	张房权证杨字 0000323014 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) A01# 汽车位	汽车位	11.50	-
23	如意通有限	张房权证杨字 0000323016 号	杨舍镇滨河路 3 号 (如意通大厦) A02#	汽车位	11.75	-

序号	所有权人	房权证号	地址	规划用途	面积(m <sup>2</sup> )	他项权
			汽车位			
24	如意通有限	张房权证杨字0000323017号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A03#汽车位	汽车位	11.75	-
25	如意通有限	张房权证杨字0000323018号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A04#汽车位	汽车位	12.50	-
26	如意通有限	张房权证杨字0000323019号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A05#汽车位	汽车位	12.50	-
27	如意通有限	张房权证杨字0000323020号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A06#汽车位	汽车位	12.50	-
28	如意通有限	张房权证杨字0000323021号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A07#汽车位	汽车位	12.50	-
29	如意通有限	张房权证杨字0000323022号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A08#汽车位	汽车位	12.50	-
30	如意通有限	张房权证杨字0000323023号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A09#汽车位	汽车位	12.50	-
31	如意通有限	张房权证杨字0000323024号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A10#汽车位	汽车位	12.50	-
32	如意通有限	张房权证杨字0000323025号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A11#汽车位	汽车位	12.50	-
33	如意通有限	张房权证杨字0000323026号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A12#汽车位	汽车位	12.50	-
34	如意通有限	张房权证杨字0000323027号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A13#汽车位	汽车位	12.50	-
35	如意通有限	张房权证杨字0000323028号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A14#汽车位	汽车位	12.50	-
36	如意通有限	张房权证杨字0000323029号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A15#汽车位	汽车位	12.50	-
37	如意通有限	张房权证杨字0000323030号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A16#汽车位	汽车位	12.50	-
38	如意通有限	张房权证杨字0000323031号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A17#汽车位	汽车位	12.50	-

序号	所有权人	房权证号	地址	规划用途	面积(m <sup>2</sup> )	他项权
39	如意通有限	张房权证杨字0000323032号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A18# 汽车位	汽车位	12.50	-
40	如意通有限	张房权证杨字0000323033号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A19# 汽车位	汽车位	12.50	-
41	如意通有限	张房权证杨字0000323034号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A20# 汽车位	汽车位	12.50	-
42	如意通有限	张房权证杨字0000323035号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A21# 汽车位	汽车位	12.50	-
43	如意通有限	张房权证杨字0000323037号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A22# 汽车位	汽车位	12.50	-
44	如意通有限	张房权证杨字0000323039号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A23# 汽车位	汽车位	12.50	-
45	如意通有限	张房权证杨字0000323117号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A24# 汽车位	汽车位	12.50	-
46	如意通有限	张房权证杨字0000323040号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A25# 汽车位	汽车位	11.84	-
47	如意通有限	张房权证杨字0000323041号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A26# 汽车位	汽车位	11.69	-
48	如意通有限	张房权证杨字0000323042号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A27# 汽车位	汽车位	12.50	-
49	如意通有限	张房权证杨字0000323044号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A28# 汽车位	汽车位	12.50	-
50	如意通有限	张房权证杨字0000323045号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A29# 汽车位	汽车位	12.50	-
51	如意通有限	张房权证杨字0000323047号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A30# 汽车位	汽车位	12.50	-
52	如意通有限	张房权证杨字0000323048号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A31# 汽车位	汽车位	12.50	-
53	如意通有限	张房权证杨字0000323049号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A32# 汽车位	汽车位	12.50	-
54	如意通有限	张房权证杨字0000323051号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A33#	汽车位	12.50	-

序号	所有权人	房权证号	地址	规划用途	面积(m <sup>2</sup> )	他项权
			汽车位			
55	如意通有限	张房权证杨字0000323052号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A34#汽车位	汽车位	12.50	-
56	如意通有限	张房权证杨字0000323053号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A35#汽车位	汽车位	12.50	-
57	如意通有限	张房权证杨字0000323054号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A36#汽车位	汽车位	12.75	-
58	股份公司	张房权证杨字0000323056号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A37#汽车位	汽车位	12.25	-
59	股份公司	张房权证杨字0000323057号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A38#汽车位	汽车位	12.50	-
60	股份公司	张房权证杨字0000323059号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A39#汽车位	汽车位	12.50	-
61	股份公司	张房权证杨字0000323060号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A40#汽车位	汽车位	12.50	-
62	股份公司	张房权证杨字0000323043号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A41#汽车位	汽车位	12.50	-
63	股份公司	张房权证杨字0000323046号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A42#汽车位	汽车位	12.50	-
64	如意通有限	张房权证杨字0000323050号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A43#汽车位	汽车位	12.00	-
65	如意通有限	张房权证杨字0000323055号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A44#汽车位	汽车位	12.00	-
66	如意通有限	张房权证杨字0000323058号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A45#汽车位	汽车位	12.00	-
67	如意通有限	张房权证杨字0000323061号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A46#汽车位	汽车位	12.00	-
68	如意通有限	张房权证杨字0000323062号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A47#汽车位	汽车位	11.52	-
69	如意通有限	张房权证杨字0000323063号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A48#汽车位	汽车位	11.52	-

序号	所有权人	房权证号	地址	规划用途	面积(m <sup>2</sup> )	他项权
70	如意通有限	张房权证杨字0000323064号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A49# 汽车位	汽车位	11.52	-
71	如意通有限	张房权证杨字0000323065号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A50# 汽车位	汽车位	12.50	-
72	如意通有限	张房权证杨字0000323066号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A51# 汽车位	汽车位	12.50	-
73	如意通有限	张房权证杨字0000323118号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A52# 汽车位	汽车位	12.50	-
74	如意通有限	张房权证杨字0000323067号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A53# 汽车位	汽车位	12.50	-
75	如意通有限	张房权证杨字0000323068号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A54# 汽车位	汽车位	12.50	-
76	如意通有限	张房权证杨字0000323069号	杨舍镇滨河路3号(如意通大厦)A55# 汽车位	汽车位	12.50	-

### (五) 公司员工情况

#### 1、员工基本情况

截至2015年8月末，公司共有员工46人，员工结构如下：

##### (1) 按年龄结构分

年龄	人数	比例
30岁以下	38	82.61%
31-40岁	4	8.70%
40岁以上	4	8.70%
总计	46	100.00%

##### (2) 按职能分

职能	人数	比例
技术人员	35	76.09%
营销人员	4	8.70%
管理人员	3	6.52%
财务人员	2	4.35%
人事行政人员	2	4.35%

总计	46	100.00%
----	----	---------

## (3) 按教育程度分

教育程度	人数	比例
博士	1	2.17%
硕士	1	2.17%
本科	7	15.22%
大专	37	80.43%
总计	46	100.00%

## 2、核心技术人员情况

公司共有核心技术人员 2 名，具体情况如下：

## (1) 张宝印

张宝印的简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“（四）公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员”。

## (2) 冯成明

冯成明的简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“（四）公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）监事”。

## 五、经营情况

## (一) 收入构成情况

报告期内，公司动漫作品数量较多、内容丰富，但动漫业务的收入金额较低。这主要是由动漫行业的发展规律和公司的战略规划决定的。

动漫行业经验和资源的积累、品牌的塑造是一个长期的过程，同时也需要较多的资金投入。公司采用“动漫产业化”的经营模式，发展初期专注于动漫作品的制作和品牌的提升，致力于形成具有社会影响力的动漫品牌形象，从动漫产业的运行规律和动漫产业链的利润分配来看，动漫内容原本就难以获得较高的利润。此外，公司自产动画片的主要目的在于推广宣传形成知名度后带动衍生产业的发展形成收益，公司自产动画存在赠送播放的情况，因此动漫播放收入较小。随着公司动漫作品知名度的进一步提高、动漫衍生业务产生收益，公司动漫业务收入将显著增长。报告期内，公司的营业收入的构成情况如下：

单位：万元

项目	业务类型	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年	
		金额	收入占比	金额	收入占比	金额	收入占比
主要业务	动漫播放	17.02	26.28%	34.28	6.80%	50.17	18.25%
	动漫制作代工	14.76	22.79%	4.25	0.84%	74.15	26.97%
	动漫形象授权	-	-	-	-	3.00	1.99%
	动漫软件销售	-	-	-	-	25.64	9.33%
	信息服务	-	-	240.57	47.75%	-	-
	合计	31.78	49.07%	279.09	55.39%	152.96	55.64%
其他业务	办公楼租赁	28.69	44.30%	11.67	2.32%	-	-
	利息收入	4.29	6.63%	213.07	42.29%	121.94	44.36%
	合计	32.99	50.93%	224.74	44.61%	121.94	44.36%
总计		64.76	100.00%	503.84	100.00%	274.91	100.00%

## （二）公司前五大客户情况

报告期内，公司主营业务收入前五名客户销售金额及其占销售总额的比例情况如下：

单位：万元

期间	序号	客户名称	销售金额	占当期营业收入比重
2015 年 1-8 月	1	华视网聚（常州）文化传媒有限公司	13.64	21.06%
	2	张家港市总工会	10.99	16.96%
	3	苏州市张家港地方税务局	2.83	4.37%
	4	北京酷虫影视文化传媒有限公司	1.89	2.91%
	5	南京广播电视集团有限责任公司	1.49	2.31%
	合计		30.84	47.61%
2014 年	1	澳洋集团有限公司	146.23	29.02%
	2	江苏太奇通软件有限公司	94.34	18.72%
	3	乐视网信息技术（北京）股份有限公司	10.60	2.10%
	4	华数传媒网络有限公司	6.12	1.22%
	5	北京中录国际文化传播有限公司	5.32	1.06%
	合计		262.61	52.12%

2013 年	1	张家港市总工会	61.13	22.24%
	2	江苏省广播电视总台优漫卡通卫视频道	38.02	13.83%
	3	苏州市磐石卡通有限公司	25.64	9.33%
	4	苏州市张家港地方税务局	5.66	2.06%
	5	北京中录国际文化传播有限公司	5.65	2.06%
	合计		136.10	49.51%

公司前五名客户中，澳洋集团有限公司、江苏太奇通软件有限公司为本公司的关联方。2014年公司向其提供信息服务，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“七、（二）关联交易”。

### （三）产品或服务的主要采购内容及前五名供应商情况

#### 1、主要采购内容

报告期内，公司主要采购内容为动画片背景及台本、动画片配音配乐、动画片剧本等。

#### 2、前五名供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额及其占采购总额的比例情况如下：

单位：万元

期间	序号	供应商名称	金额	占当期金额比重
2015 年 1-8 月	1	天津千丝雨动画设计有限公司	18.84	62.40%
	2	合肥声扬文化传媒有限公司	6.55	21.70%
	3	动静集文创多媒体工作室	2.66	8.81%
	4	南京大平文化传播有限公司	2.14	7.09%
	合计		30.20	100.00%
2014 年	1	天津千丝雨动画设计有限公司	41.49	51.88%
	2	合肥声扬文化传媒有限公司	26.31	32.90%
	3	北京世元文化传媒有限公司	10.44	13.06%
	4	动静集文创多媒体工作室	1.06	1.32%
	5	南京大平文化传播有限公司	0.67	0.84%
	合计		79.96	100.00%
2013 年	1	天津千丝雨动画设计有限公司	127.75	76.06%
	2	合肥声扬文化传媒有限公司	20.84	12.41%



	3	动静集文创多媒体工作室	19.05	11.34%
	4	南京大平文化传播有限公司	0.32	0.19%
	合计		167.96	100.00%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方和持有公司 5% 以上股份东均不存在占有前五名供应商权益的情况。

报告期内，公司向各供应商的主要采购内容、关联关系、定价依据如下：

供应商名称	采购具体内容	关联关系	定价依据
天津千丝雨动画设计有限公司	分镜头台本制作、背景制作	与如意通不存在关联关系	每集费用乘以动画片集数
动静集文创多媒体工作室	分级大纲和剧本编写		每集创作费乘以动画片集数
合肥声扬文化传媒有限公司	配音配乐		每集费用乘以动画片集数
北京世元文化传媒有限公司	配音配乐		
南京大平文化传播有限公司	配音配乐		

注：分级大纲是对剧本的概总结，统称为“剧本创作”。

公司采用“动漫产业化”的经营模式，动画片的创作是公司实施该项业务模式的起点和重要基础。动画片创作流程分为前期、中期、后期三个过程。前期创作主要包括动画片策划、项目立项、剧本创作、造型设计、场景设计、画面分镜头绘制；中期创作环节将分镜头动画输出和背景制作同步进行。公司利用“如意通二维动画自动生成系统”进行动画中间帧内插、对各种造型进行线框处理和区域填色、特技制作等。然后进行后期的特效制作、配音配乐、剪辑合成等，最终是形成成片并取得发行许可证。

公司主要将前期的剧本创作和画面分镜头绘制、中期的背景制作和后期的配音配乐委托外部供应商完成。报告期内，公司动漫业务的供应商变动不大，公司主要向外部供应商购买动画片背景及台本、动画片配音配乐、动画片剧本。对于这类产品或服务通过外协采购，公司能够有效利用外部资源，提高业务运作的灵活性和效率，降低运作成本，但是公司的动画片创作的核心环节，比如动画片策划、造型和场景设计、中期的动画片制作则由公司自行创作完成，不存在委托加工的情形，公司具备独立面对市场的能力。

报告期内，公司向天津千丝雨动画设计有限公司主要采购动画片制作前期的分镜头台本制作以及后期的背景制作。公司业务负责人拥有较为丰富的行业

工作经验，对行业内的此类服务供应商的情况（包含服务质量、价格水平等）比较熟悉。此外，对于此类服务，供应商可以异地服务、远程提交工作成果。因此公司可以在很大区域范围内选择供应商并快速找到潜在供应商。在选择供应商时，首先由多家潜在供应商报价并由供应商提供能够展示其制作能力的作品，公司主要业务负责人通过集体评价后选择合适的供应商进行合作。

公司与天津千丝雨动画设计有限公司于 2012 年开始合作，双方较为熟悉，但是不存在关联关系。因为其生产加工的产品质量可靠，双方合作关系比较稳定。双方按照动画片每集的制作费用乘以动画片的集数确定合同价格，结算方式为工作成果经公司确认合格后，通过银行转账方式支付款项。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的合同及履行情况

报告期内，公司履行的金额较大的、对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同的具体情况如下表所示。

报告期内重大合同披露标准为：

对于主营业务销售合同，披露与动漫播放、动漫制作代工服务有关的销售合同、信息服务合同以及其他重要的合作协议。其中，如果是在境外电视台或者境内中央电视台播放动画片，披露所有的相关合同，无论是收费播放还是赠送播放；在境内其他媒体（含电视台）播放，则披露单笔金额超过10万的播放合同；如果是动漫制作代工服务，则披露单笔金额超过50万的服务合同；如果是信息服务合同，则披露单笔金额超过50万的服务合同。

对于办公楼租赁协议，披露单笔金额超过10万的租赁合同。

报告期内重大采购合同披露标准为：披露单笔金额超过10万的采购合同。

借款合同披露标准为：报告期内单笔金额超过 500万的合同，抵押合同披露标准为全部披露。

#### 1、销售合同

##### （1）动漫业务、信息服务相关的销售合同

合同相对方	主要许可内容	总价款或收益 分成方式	签署日期	许可期限	履行情况
江苏省广播电视总台优漫卡通卫视频道	优漫卡通频道播放《如意兔之开心农场第一部》及《如意兔之开心农场第二部》	374,400.00 元	2011.12.09	2012.01.01- 2016.12.30	执行中

合同相对方	主要许可内容	总价款或收益 分成方式	签署日期	许可期限	履行情况
江苏省广播电视总台优漫卡通卫视频道	优漫卡通频道播放《如意兔之开心农场第五部》及《如意兔之开心农场第六部》	374,400.00 元	2013.04.20	2013.07.01-2018.07.01	执行中
台湾组合发展有限公司	《如意兔之红晶石》在台湾地区（含澎湖、金门及马祖）的播放权，及相关家电影音产品的发行租售权、赠品权	9,360.00 美元	2010.09.01	自相对方收到节目全数节目带，并经台湾新闻局核发播映许可证之日起 6 年	执行中
台湾组合发展有限公司	《如意兔之红晶石续集》在台湾地区（含澎湖、金门及马祖）的播放权，及相关家电影音产品的发行租售权、赠品权	9,360.00 美元	2011.08.03	自相对方收到节目全数节目带，并经台湾新闻局核发播映许可证之日起 6 年	执行中
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	《如意兔之红晶石》等如意兔系列 8 部动漫及《如意酷宝之保丽龙》等如意酷宝系列 4 部动漫节目的信息网络传播权	112,320.00 元	2013.12.23	2014.01.01-2016.12.31	执行中
Dezerlin Media USA,LLC	《如意酷宝之沙奇马》、《如意酷宝之小神羊》、《如意酷宝之弥勒猴》、《如意酷宝之奇异狗》非独家播放和销售权	--	2013.06.01	2013.06.01-2016.05.31	执行中
Dezerlin Media USA,LLC	《如意兔之开心农场第一部》、《如意兔之开心农场第二部》、《如意酷宝之保丽	节目产生总收入的 50%	2013.07.05	2013.07.05-2016.07-04	执行中

合同相对方	主要许可内容	总价款或收益 分成方式	签署日期	许可期限	履行情况
	龙》、《如意酷宝之七彩蛇》 非独家 IP 播放和销售权				
Dezerlin Media USA,LLC	《如意酷宝之山寨鸡》、《如意酷宝之怪粒鼠》、《如意酷宝之笨笨猪》非独家 IP 播放和销售权	节目产生总收入的 50%	2013.11.02	2013.11.02- 2016.11-01	执行中
中国中央电视台少儿频道	《如意兔之红晶石》104 集在 CCTV 少儿、CCTV1、CCTV4 频道及的电视播放权及 <a href="http://www.cctv.com">www.cctv.com</a> 及 <a href="http://www.cntv.cn">www.cntv.cn</a> 网络平台的网络播出权	--	2011.05.09	自中央电视台首播之日起五年	执行中
中国中央电视台少儿频道	《如意酷宝之小神羊》52 集、《如意酷宝之沙奇马》52 集在 CCTV 少儿、CCTV1、CCTV4、CCTV7 频道的电视播放权及 <a href="http://www.cctv.com">www.cctv.com</a> 及 <a href="http://www.cntv.cn">www.cntv.cn</a> 网络平台的网络播出权	--	2013 年	自中央电视台首播之日起五年	执行中
中国中央电视台少儿频道	《如意酷宝之笨笨猪》52 集、《如意酷宝之山寨鸡》52 集在 CCTV 少儿、CCTV1、CCTV4、CCTV7 频道的电视播放权及 <a href="http://www.cctv.com">www.cctv.com</a> 及 <a href="http://www.cntv.cn">www.cntv.cn</a> 网络平台的网络播出权	--	2014.12.30	自中央电视台首播之日起五年	执行中
张家港市总工会	安全生产动画片	720,000.00 元	2013.2.21	不适用	履行完毕
澳洋集团	信息服务	1,000,000.00 元	2013.12.27	不适用	履行完毕
太奇通	信息服务	1,550,000.00 元	2013.12.27	不适用	履行完毕

注：公司对台湾组合发展有限公司、Dezerlin Media USA,LLC 的合同实质上均是赠播合同。

未列明金额的合同为赠送播放合同。

公司采用“动漫产业化”的经营模式，前期主要集中于动漫制作与发行方

面能力的培养和提升,致力于形成具有社会影响力的动漫品牌形象,逐步扩大并延伸动漫形象的市场价值以及开发动漫衍生业务领域。公司采用赠送播放是在动漫业务发展期以求提升动漫形象和品牌知名度的选择,考虑到公司的发展模式和行业特点,具有较强的必要性。虽然免费播放在短期内会降低公司的盈利能力,但是目前来看,并不会导致公司的持续经营能力受到严重影响,并且从长远来看,在未来会给公司带来广阔的发展机会和回报。

## (2) 房屋租赁协议

承租方	租赁内容	总价款或收益分成方式	签署日期	租赁期间	履行情况
张家港编织人生网络科技有限公司	如意通大厦 2 层 203 室	138,652.00 元	2014.10.6	2014.10.6-2017.10.5	执行中
江苏舞之数码动画制作有限公司	如意通大厦 5 层 501、511、512、513、514	107,952.00 元	2015.3.30	2015.6.1-2017.5.31	执行中
张家港保税区万通建筑劳务有限公司	如意通大厦 4 层 406 室	157,625.00 元	2015.3.21	2015.3.10-2018.3.9	执行中
张家港市素养学苑咨询有限公司	如意通大厦 4 层 407 室、408、409、410 室	705,925.00 元	2015.1.16	2015.2.1-2020.1.31	执行中
张家港保税区锦上花国际贸易有限公司	如意通大厦 4 室 402 室	126,100.00	2015.8.14	2015.8.18-2018.8.17	执行中

## 2、合作协议

### (1) 与广州梦奇商贸有限公司的业务合作协议

2013年12月31日,如意通有限(甲方)与广州梦奇商贸有限公司(乙方)签署《衍生品植入合作协议》,约定:(1)甲方负责动画片《小兔西欧与乖宝宝》的策划、制作,并根据乙方提出的要求将衍生产品形象、功能植入动画片;在动画片、广告宣传片各大媒体宣传播出的情况下,乙方保证在全国各大省市销售,并如实向甲方提供销售数据;(2)合作期限:2014年1月1日至2016年12月31日;(3)分成:根据乙方年销售额的比例分成,甲乙双方每6个月计算一次甲方的销售提成,年终统一支付。

### (2) 与韩国Creative Bomb的合作协议

2016年1月15日,公司与韩国Creative Bomb签订《合作意向书》。双方就制作动画电视片《粉海豚波杜》进行了初步磋商,就《粉海豚波杜》动画电视片在中国境内媒体推广与发行所产生的收益、动画片上市后在中国区域内通过APP市场上发行后所产生的收益、《粉海豚波杜》的游戏在中国区域内发行所产生的收

益等的分配比例进行了约定。协议有限期为2016年1月15日至2019年1月14日。

### 3、动漫业务相关的采购合同

合同相对方	采购内容	总价款或收益分成方式	签署日期	履行情况
动静集文创多媒体工作室	《如意酷宝之奇异狗》与《如意酷宝之笨笨猪》的分级大纲和剧本编写	105,200.00 元	2013.2.26	履行完毕
	《如意酷宝之冻豆虎》与《如意酷宝之西欧兔》的分级大纲和剧本编写	105,200.00 元	2013.9.16	履行完毕
北京世元文化传媒有限公司	《酷宝家族之小兔西欧》项目中的配音、配乐等	104,400.00 元	2014.10.16	履行完毕
天津千丝雨动画设计有限公司	《如意酷宝之弥勒猴 山寨鸡》的脚本、背景绘制	133,240.00 元	2013.3.2	履行完毕
	《如意酷宝之奇异狗》前期分镜头制作	135,200.00 元	2013.3.9	履行完毕
	《如意酷宝之怪粒鼠》前期分镜头制作	135,200.00 元	2013.4.13	履行完毕
	《如意酷宝之笨笨猪》前期分镜头制作	135,200.00 元	2013.5.18	履行完毕
	《如意酷宝之冻豆虎》前期分镜头制作	135,200.00 元	2013.8.16	履行完毕
	《如意酷宝之西欧兔》与《如意酷宝之菲力牛》的前期分镜头制作	270,400.00 元	2014.6.5	履行完毕
	《酷宝家族之小兔西欧》前期分镜制作	131,040.00 元	2014.6.5	履行完毕
	《酷宝家族之小兔西欧 2》分镜绘画	135,200.00 元	2015.3.17	执行中

### 4、借款合同及履行情况

报告期内，公司正在履行的借款合同情况如下：

单位：万元

序号	拆入方	拆出方	借款期限	合同起始日期	金额	利率（%）
1	本公司	中国工商银行股份有限公司张家港支行	5.9 年	2013-1-7	9,000.00	提款日基准利率上浮 10%

2013年1月7日，公司与中国工商银行股份有限公司张家港支行签订了固定资产借款合同。合同约定借款期限为5.9年，自实际提款日起算，借款金额为9,000万元。借款利率为以基准利率加浮动幅度确定，其中基准利率为提款日与合同约定的借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮10%。借款利率以12个月为一期，分段计息。该合同性质为担保贷款，担保事宜另行签订了最高额抵押合同、最高额保证合同和最高额质押合同如下。

2012年10月11日，中国工商银行张家港支行与澳洋集团签署《最高额保证合

同》(2012年沙洲(保)字0189号), 澳洋集团在9,000.00万元最高余额内提供连带责任保证。

2012年10月11日, 中国工商银行张家港支行与如意通有限签署《最高额抵押合同》(2012年沙洲(抵)字0601号), 如意通有限以“张国用(2012)第0630001号”土地使用权在734.00万元的最高余额内提供抵押担保。

2013年1月7日, 中国工商银行张家港支行与如意通有限签署《最高额质押合同》(2012年沙洲(质)字1193号), 如意通有限以应收账款(租金收入)在9,000.00万元最高余额内提供质押担保。

**报告期内, 公司在此最高额贷款额度上限内实际贷款为5,785.00万元, 报告期末贷款余额为5,785.00万元。**

## **6、房屋抵偿工程款协议及履行情况**

张家港市后塍建筑安装工程有限公司为如意通大厦土建工程的施工方。双方于2012年8月31日签订《如意通大厦土建合同》, 该合同约定张家港市后塍建筑安装工程有限公司为如意通有限位于张家港市软件(动漫)产业园内的如意通大厦进行土建施工, 合同审定总造价为5,151.20万元, 现如意通动漫已支付3,112.00万元, 余款2,039.20万元尚未支付。

经公司与张家港市后塍建筑安装工程有限公司协商后达成一致, 双方签订了房屋抵偿工程款协议。该协议规定公司以位于杨舍镇滨河路3号软件(动漫)产业园内的如意通大厦的15、16两层房屋用于抵扣张家港市后塍建筑安装工程有限公司相应工程款。根据张家港市后塍建筑安装工程有限公司出具的声明, 其与如意通之间就房产抵扣工程款抵扣事项不存在争议, 亦不存在纠纷或潜在纠纷。

截至本公开转让说明书签署日尚未办理过户, 待公司将房产证由如意通有限更名为江苏如意通动漫产业股份有限公司后, 即可办理产权过户手续。

## **六、公司所处行业概况**

### **(一) 动漫行业简介**

#### **1、动漫行业的定义**

根据(国办发〔2006〕32号)《关于推动我国动漫产业发展的若干意见》, 动漫产业被定义为以“创意”为核心, 以动画、漫画为表现形式, 包含动漫图书、报

刊、电影、电视、音像制品、舞台剧和基于现代信息传播技术手段的动漫新品种等动漫直接产品的开发、生产、出版、播出、演出和销售，以及与动漫形象有关的服装、玩具、食品、电子游戏、主题公园、博览会、虚拟代言人等衍生产品的生产和经营的产业。动漫产业具有当今知识经济的全部特征，并涵盖艺术、科技、传媒、出版、商业与制造等多个行业。

## 2、动漫行业的产业构成

动漫行业有狭义和广义之分。狭义的动漫行业包括动漫作品的设计、制作、发行、授权管理及销售播映。狭义的动漫产业又称为动漫产业的内容模块，可以划分为两个层次，一是内容核心层，二是内容衍生层。内容核心层包括动画电影、电视动画及出版漫画，动漫内容产品是动漫产品整体结构的核心，也是开发直接动漫产品的基础；内容衍生层包括 DVD、动画图书等动漫内容的再出版。广义的动漫行业不仅包含内容模块，还包括衍生品模块。该模块是由动漫版权的二次使用得来。动漫衍生模块也可划分为两个层次，一是紧密关联衍生层，二是外部关联衍生层。紧密关联衍生层中的动漫衍生品包括玩具、文具、服装等其他产品，是动漫创意的间接动漫产品。外部关联衍生层包括主题公园、博览会等，覆盖面较广，在增加企业动漫产业收入的同时，还兼扩大动漫内容品牌影响力及宣传的功能。

综上所述，动漫行业的四个层次由内到外覆盖面逐步扩展，产业价值逐级提升，具体如下图所示：

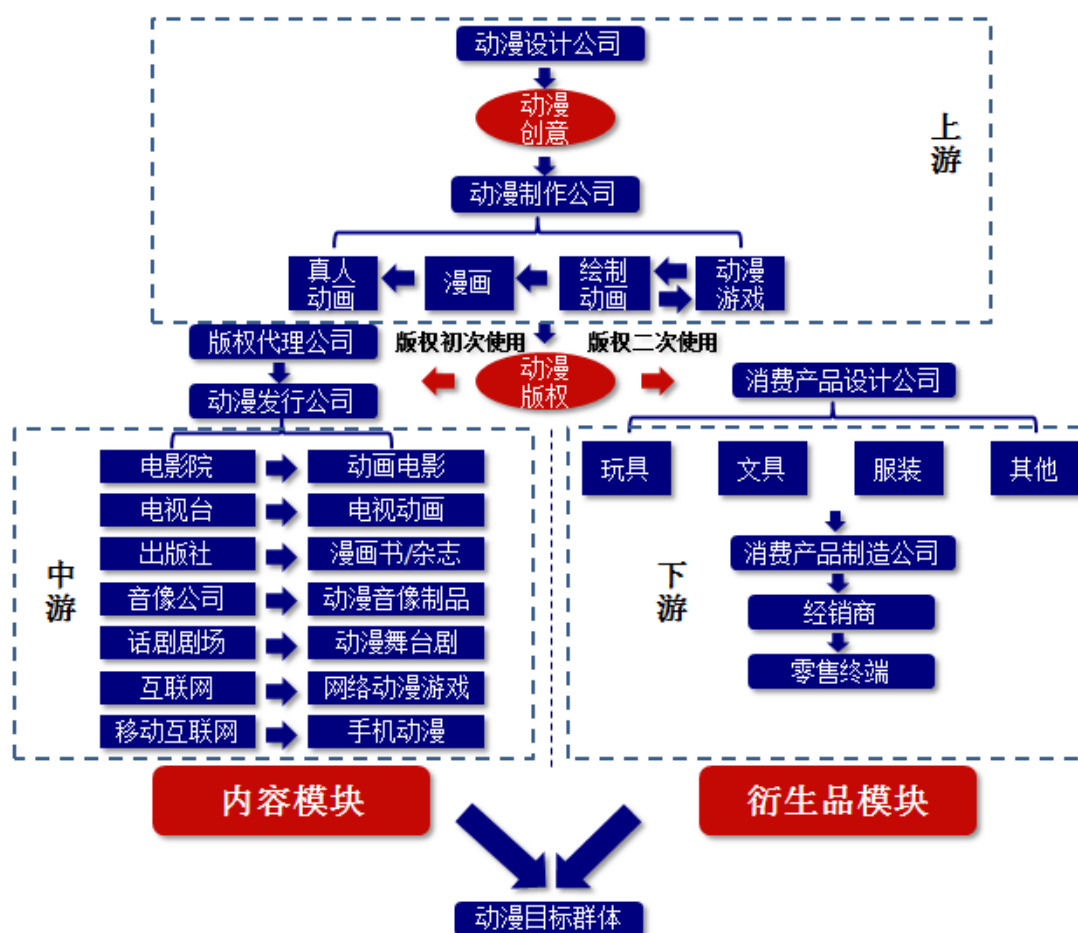


资料来源：《动漫产业全球化体系研究》、中信证券

## 3、动漫行业的产业链

动漫行业的产业链如下图所示：





按照动漫行业的产业构成，动漫行业的产业链可分为上、中、下游。上游是由动漫设计公司设计动漫创意，包括动漫形象及故事设计；中游是通过电影、电视、图书、话剧剧场、（移动）互联网等多渠道推广，形成版权与商标权的授权代理；下游是衍生产品开发制造和销售。动漫创意是动漫产业链条上的核心，能够深入人心、广为人知的动漫创意是动漫企业盈利的关键；渠道推广是产业链的经脉，只有多渠道的推广才能保证作品的曝光度和对受众的影响度；衍生品开发和营销则是行业收入的重要组成部分。

#### 4、动漫行业的商业模式

在动漫企业的商业化运作方面，目前存在两种较为成熟的商业模式，即“动漫产业化”和“产业动漫化”，这两种模式的主要差异体现为整合产业链上中下游资源的方式及其盈利模式。

##### （1）动漫产业化

动漫产业化是指以动漫创意内容为核心，通过动漫内容策划与制作形成具有社会影响力的动漫品牌形象，然后利用外界资源或成熟的商业模式对上述较有影

响力的动漫品牌形象开展版权交易和衍生品形象授权或销售。该种商业模式对动漫品牌形象要求较高，通常需要经过多年播映，拥有广大观众基础与一定的历史积淀的动漫角色。迪士尼是此类商业模式的典型代表。

## （2）产业动漫化

产业动漫化模式是指以市场化为核心、产业化为导向，将动漫衍生品等终端产品的设计和开发与前期动漫内容的策划、制作相结合。通过动漫内容的配合，在动漫作品播出的时候即对动漫衍生品进行了宣传和推广。在这个模式中，衍生品是核心。这种模式主要是以动漫品牌为支撑来推动产业的发展和产品的推广，并运用产品的营利反哺动漫内容的成长。日本万代、美国孩之宝以及我国的奥飞动漫均为产业动漫化的典型代表。

## （二）行业监管部门、监管体制及相关政策

### 1、行业主管部门和监管体制

目前，我国动漫行的管理职责统一由文化部承担，因为动漫产业链层次多，内容丰富，实际业务管理中涉及多个政府部门，因此国务院为加强各政府部门之间的互通信息、互相配合以求共同推动我国动漫产业发展，2006年7月19日，国务院印发了《关于同意建立扶持动漫产业发展部际联席会议制度的批复》（国函[2006]61号），实行由文化部牵头，财政部、教育部、科技部、信息产业部、商务部、税务总局、工商总局、广电总局和新闻出版总署参加的部际联席会议制度。其主要职能是：在国务院的领导下，研究拟定扶持我国动漫产业发展的重大政策措施和实施办法，向国务院提出建议；制定动漫产业行业标准和享受有关优惠政策的动漫企业认定标准；制定国家动漫产业基地的布局 and 规划，订立基地相关标准，负责基地的认定，建立有关评估机制；协调解决推进我国动漫产业发展中的问题；指导、督促、检查各地推动动漫产业发展的各项工作。

### 2、相关产业政策

发展动漫产业对于满足人民群众精神文化需求，培育新的经济增长点都具有重要意义。近年来，为推动我国动漫产业健康快速发展，国家先后发布了一系列鼓励政策，主要政策如下：

序号	时间	发布单位	政策名称	主要内容
----	----	------	------	------

1	2006 年 4 月	国务院	《关于发展我国影视动画产业的若干意见》	国家将加大财政投入力度，用于扶持优秀动漫原创产品的创作生产，推动形成成熟的动漫产业链，提出力争 5 到 10 年使我国动漫产业跻身世界强国行列的目标。
2	2008 年 2 月	国家广电总局	《广电总局关于加强电视动画片播出管理的通知》	对境外动画片的播出时间、审批进行规范，为国产动画片营造成长环境
3	2008 年 8 月	文化部	《文化部关于扶持我国动漫产业发展的若干意见》	实施国产动漫振兴工程，构建相互支撑的动漫产业链。
4	2009 年 7 月	财政部、国家税务总局	《财政部、国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》	制订了国内动漫产业在增值税、企业所得税、营业税、进口关税和进口环节增值税等方面享有的税收优惠。
5	2010 年 3 月	央行、中宣部、财政部、文化部等九部委	《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》	通过创新信贷产品、完善授信模式、培育保险市场、实施文化产权评估交易等具体举措，加大金融对文化产业发展的支持力度。
6	2011 年 6 月	文化部、财政部、国家税务总局、海关总署	《动漫企业进口动漫开发生产用品免征进口税收的暂行规定》	动漫企业自主开发、生产动漫直接产品，确需进口的商品可享受免征进口关税及进口环节增值税
7	2012 年 7 月	文化部	《“十二五”时期国家动漫产业发展规划》	确定了“十二五”时期我国动漫产业发展的基本思路和主要目标
8	2013 年 7 月	国家广电总局	《推动国产动画电影发展的 9 条措施》	加大对国产电影在资金、宣传合作、播放等方面的支持力度
9	2014 年 2 月	国务院	《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》	提出到 2020 年，文化创意和设计服务的先导产业作用更加强化，与相关产业全方位、深层次、宽领域的融合发展格局基本建立，相关产业文化含量显著提升，培养一批高素质人才，培育一批具有核心竞争力的企业。
10	2014 年 4 月	文化部	《关于贯彻落实<国务院关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见>的实施意见》	组织评选好中国文化艺术政府奖动漫奖，继续实施国家动漫品牌建设和保护计划，加大对优秀动漫创意人才的扶持力度。推广手机（移动终端）动漫行业标准，鼓励面向新媒体渠道的动漫游戏创作。
11	2015 年 5 月	文化部	《2015 年扶持成长型小微文化企业工作方案》	指出重点扶持的成长型小微文化企业，是指演艺业、娱乐业、动漫业、游戏业、文化旅游业、艺术品业、文化会展业、创意设计业、网络文化业、数字文化服务业等行业及文博创意企业、非物质文化遗产生产。

### （三）我国动漫行业发展现状与前景

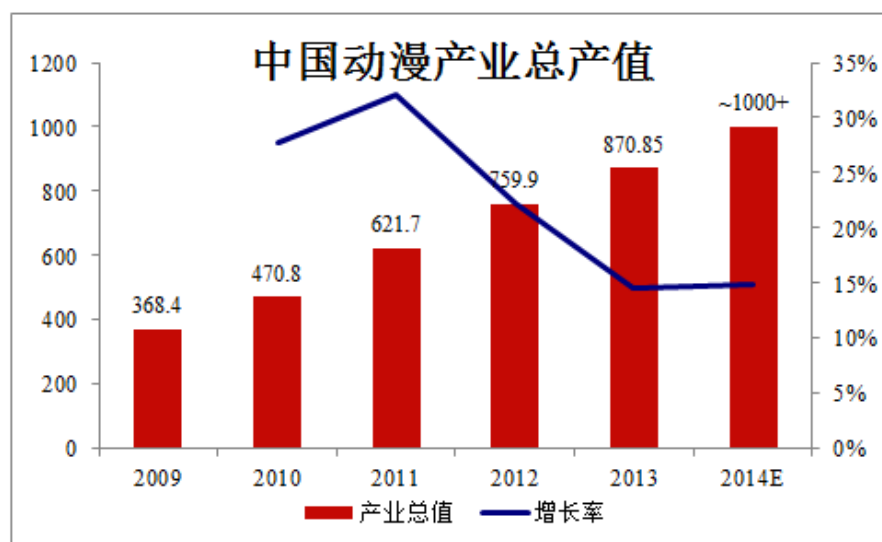
#### 1、我国动漫行业的发展现状

我国拥有丰富的文化底蕴，国产动漫作品曾借力于此，并有过辉煌的阶段，但整体而言落后于美国、日本等动漫产业发达的国家。近年来，在国家的重视与政策扶持之下，在产业升级和技术进步的推进之下，我国动漫产业结构不断优化，行业发展战略和运营模式逐步清晰和成熟，“以内容战略、品牌战略为基础、持续开拓深耕动漫产业链”成为典型的发展模式。

截至2014年，我国共有动漫企业4,600余家，专业人员近22万人，从业人员50余万人，年产值在3000万元以上的动漫企业24家，年产值超过1亿元的大型企业13家。我国动漫产业已形成以广东、上海、北京为首，珠三角、长三角和环渤海地区协同发展的核心区域<sup>1</sup>。

#### （1）动漫行业产值

动漫产业市场快速成长，市场空间巨大，截止2014年底，中国动漫产业总产值突破1,000亿元，较2013年的870.85亿元，增长率超过15%，高于全国文化产业增加值增长速度。



数据来源：文化部

#### （2）国产电视动画片发行情况

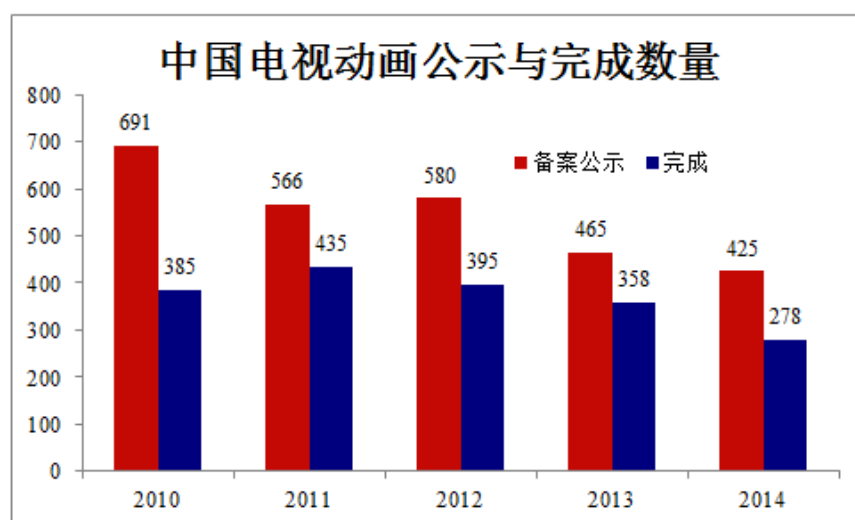
##### ①国产电视动画片备案公示与完成数量

随着动画精品工程的实施，国产电视动画片逐步由注重产量、规模向注重质

<sup>1</sup> 引自《北方传媒研究》——2014年度中国动漫产业发展报告

量、效益方向转变。2013年，全年备案公示的国产电视动画片剧目数量为465部327,955分钟，全国制作完成的国产电视动画片共358部204,732分钟，在备案数量增长率走向最低的同时，投资生产完成率62.4%则创下了历史最高纪录。

2014年全国制作完成的国产电视动画片共278部、11,650集、138,579分钟（约合2310小时）。其中，动画片创作生产数量排在前十位的省份依次是粤、苏、浙、闽、皖、京、豫、沪、湘、鄂，合计产量约占全国的86.1%。

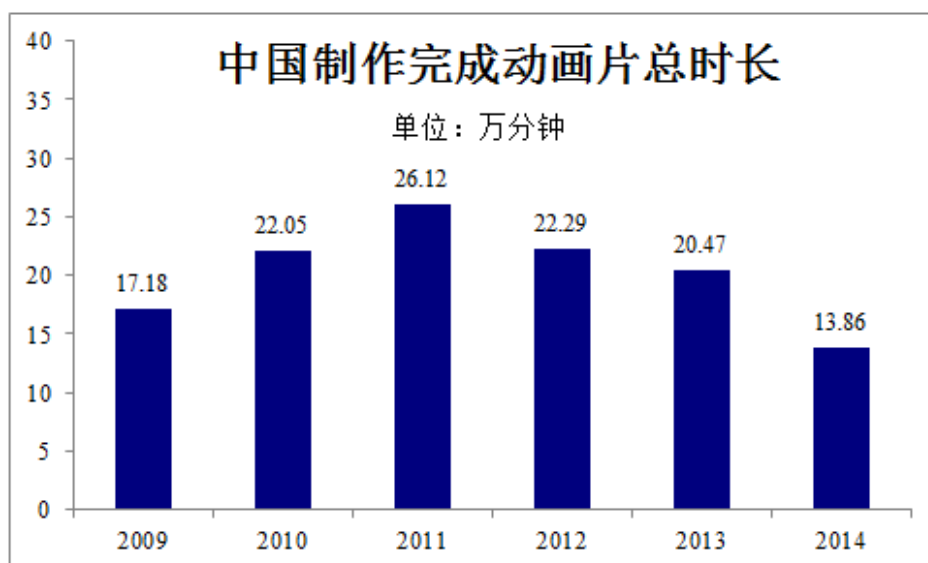


数据来源：国家广电总局、《2014年动漫蓝皮书》

## ②动画片生产总时长

2014年，全年备案公示的国产电视动画片剧目数量为425部271,133分钟，全国制作完成的国产电视动画片共278部138,579分钟。比起2013年全年备案公示和制作完成的国产电视动画片总时长分别下降了17.33%和32.31%。

这一现象表明，国产电视动画片在经历了长期的粗放式发展后，随着企业在技术、发行经验以及人才方面的经验积累和资本积累不断增加，相应的发展战略亦不断转变，打造自主品牌和提升动画片质量成为企业追求的重点。

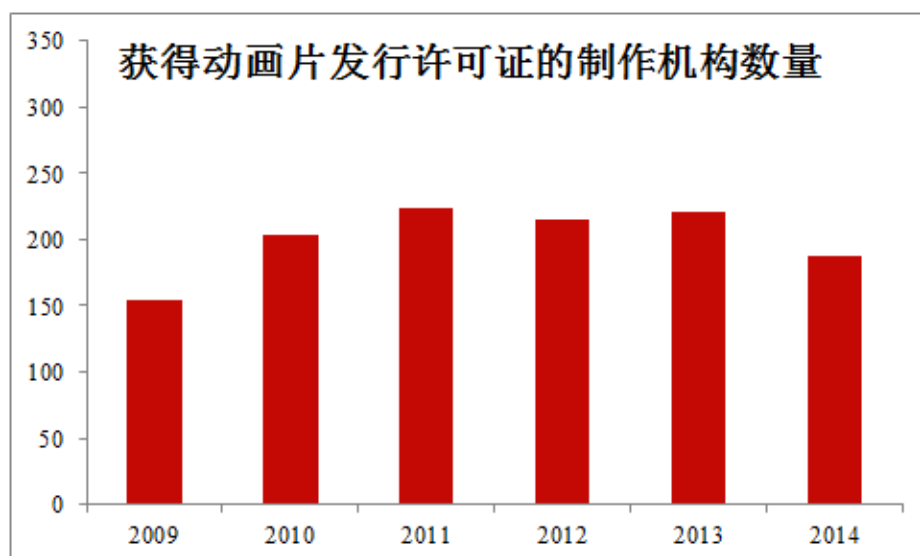


数据来源：文化部

### ③获得动画片发行许可证的制作机构数量

同上述规律相吻合，获得动画片发行许可证的制作机构数量也呈下降趋势。根据动漫蓝皮书课题组统计显示，2014年共有188个机构生产制作国产电视动画片，较前三年均有所减少。产量降低是我国国产电视动画行业在调结构和更换发展方式过程中的必经历程，是发展战略由重质到重量和重效益转变的必然结果。长期以来，国产动画片保持在一个高速增长的态势，节目库积累较大，加上播出渠道相对较少，供大于求的矛盾持续存在。

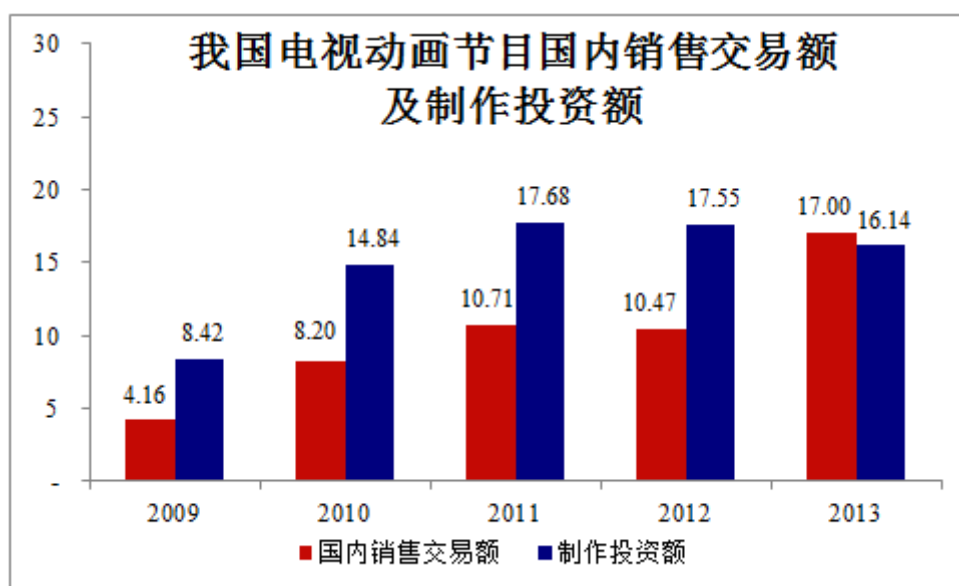
较大一部分的国产电视动画制作机构为行业新进入者，在制作水平、运用能力等多方面都需要进一步的提升。随着政策导向由重量到重质的转变，企业也需要经历一个变革的转折过程。



数据来源：国家广电总局、《2014年动漫蓝皮书》

### （3）我国电视动画节目国内销售交易额及制作投资额

国产电视动画的产品质量近几年在不断提升，其品牌价值和版权收入也随之增加。据统计年鉴的统计数据表明，2013年我国电视动画节目国内销售交易额达到17亿元，较上年增长62.37%，长期以来制作投资额和销售交易额倒挂的局面开始得到扭转。这一现象表明了我国电视动画制作企业的市场意识和品牌意识进一步提升，其制作水平得到了广大观众和消费者的认可。



数据来源：《中国统计年鉴》、《中国数据年鉴》、《中国文化报——转型升级加速行业分化，版权经营成重点》

## 2、我国动漫行业发展的有利因素

### （1）我国动漫产业处于发展初期，社会需求较大，发展空间广阔

我国动漫产业发展时间较短，对于产业规律的把握和商业运营尚处于发展初期阶段，距离跻身世界动漫大国和动漫强国尚有较大差距。但是，我国拥有 13 亿人口，拥有世界上最大的动漫产业消费群体。调查显示<sup>2</sup>80%的中国青少年接触动漫产品，其中有四五成的人为自己喜欢的动漫产品购买过杂志、玩具等动漫衍生产品。随着互联网的普及，动漫爱好者数量持续增加。巨大的消费群体是我国动漫产业强有力的支撑，行业发展空间巨大。

### （2）产业政策扶持和促进动漫产业快速发展

我国动漫产业的发展在很大程度上受益于政府的扶持政策，良好的产业政

<sup>2</sup>引自《社会视野》第 291 期《浅析中国动漫产业现状与前景》，袁新

策促进我国动漫行业持续快速发展。

截至2014年，我国共有动漫企业4,600余家，专业人员近22万人，从业人员50余万人，年产值在3,000万元以上的动漫企业24家，年产值超过1亿元的大型企业13家。我国动漫产业已形成以广东、上海、北京为首，珠三角、长三角和环渤海地区协同发展的核心区域<sup>3</sup>。与此同时，截止2014年底，中国动漫产业总产值突破1,000亿元，较2013年的870.85亿元，增长率超过15%。

### **（3）动漫衍生品模块为产业链的高盈利区，未来发展潜力巨大**

动漫产业的核心是通过对动画、漫画或其他载体的广泛传播塑造出来的动漫形象进行商业开发，提升动漫内容的附加值。动画和漫画内容本身仍较难直接盈利，虽然在电视台播出的动画片覆盖最多用户，但是动漫制作商所获得的播放收入并不高，一些动画片制作为了提高品牌知名度，存在赠送播放或者收取少量授权费以求得在电视台播放，内容厂商的更多盈利需要依赖游戏、影视、动漫衍生产品和衍生产业等。

根据文化部的统计，2010年我国动漫产业总体产值为470亿元，其中核心内容产值为80亿元，衍生品产值为390亿元，2011年中国动漫核心内容产值达到100亿元，而以动漫为题材的衍生品市场则超过500亿元<sup>4</sup>。由此可见，动漫衍生品的市场十分巨大。动漫产业的赢利点不仅在于动漫影视的播放收入，更多的在于动漫形象的品牌授权和衍生品产业化。衍生品能做好的关键在于动漫IP的知名度和影响力。目前我国动漫IP较之国外IP的影响力较弱，国内衍生品开发厂商与动漫企业进行合作的意愿不高。企业要扩大成长空间，必须在动画形象被市场接受的同时迅速开发衍生产品。如果前期未做考虑，衍生产品的开发进度缓慢，则原已形成具有的动漫形象则容易被市场遗忘，从而导致衍生品推广销售受阻碍。

## **3、我国动漫行业发展的不利因素**

### **（1）产业链条不完整，中小动漫制作商盈利低**

动漫产业链是一条涵盖动漫内容制作、图书音像发行、产业运营、形象授权、媒体传播与市场营销等环节的环环相扣的产业链条，其中每一个环节的运作质量都直接影响到下一个环节的成败，是一个相互联系、相互促进并相互制约的有机整体。我国动漫产业尚处于发展初期，动漫制作环节进入门槛低，因此大多中小

<sup>3</sup> 引自《北方传媒研究》——2014年度中国动漫产业发展报告

<sup>4</sup> 引用《我国动漫产业市场现状分析》



动漫制作企业集中在动漫制作环节，缺乏对产业链中下游的关注及实际运作，创作上也缺少商业性的前期策划，明显表现出产业链断层，导致很多开发的动漫衍生品不能及时有效到达消费者手里，使得很多企业无法通过动漫衍生品的销售来获取高额收益。

从动漫企业盈利情况看，大多数的市场参与者处于亏损或微利状态。主要原因因为产业内多数企业仅经营单一产业环节的业务，仅能实现动漫产品的一次销售，向其他产业环节扩展的能力有限，无法从全产业获得收益。因此，目前国内动漫产业发展的现状是“大市场、小企业”，多数企业不具备规模化和产业化发展的资源和能力。只有少数能够引领动漫产业上下游，具备全产业运营能力的企业，能够在市场竞争中处于优势地位。

### **(2) 动漫作品“低龄化”特征明显**

爱奇艺 2014 年第三季度《中国动漫指数报告》显示，7-13 岁儿童仍然是国产动漫的主流观众，比例达到 46%。18 岁以上动画观众占比上升至 16%，与第一季度 3.7% 的占比相比增速明显。但从针对 18 岁以上成人动画产品的质量来看，2014 与 2013 年相比，有一定程度的下降。“低龄化”已经成为阻碍国产动画市场繁荣发展的主要原因之一，好的动漫作品应是老少皆宜，“全龄化”的动画生产能够吸引更多观众，正逐渐成为动画内容生产的主流趋势<sup>5</sup>。

### **(3) 行业内知识产权保护力度较弱**

目前，我国对动漫产品的知识产权保护力度仍有待加强。例如，由于在国内出售动画片给电视台的收入较低，很多动漫公司都将盈利的希望寄托于动漫衍生品上，但由于知识产权保护力度不够，动漫衍生品在市场上总有盗版竞争者捷足先登，扰乱市场秩序。长此以往，动漫产业发展将举步维艰，亟待强有力的知识产权保护制度或措施出台。

## **4、我国动漫行业发展前景**

在我国，动漫产业属于朝阳产业，其发展表现出强大的活力。根据《中国动漫产业发展报告（2014）》统计，我国动漫产业总产值从2011年的621.72亿元增长到2014年的超过1,000.00亿，年化复合增长率约为17.17%。整体而言，我国动漫产业发展势头强劲，市场空间广阔，行业前景良好。我国动漫行业的发展主要由

---

<sup>5</sup> 引自《动漫蓝皮书：中国动漫产业发展报告(2014)》

人民不断提高的消费能力、消费群体数量上升、国家产业政策支持、以及新兴技术以及多元化媒体及渠道等因素的带动所致。

根据国家统计局发布的数据，2015年全国城镇居民人均可支配收入31,195元，比上年增长8.2%，扣除价格因素实际增长6.6%；农村居民人均可支配收入11,422元，比上年增长8.9%，扣除价格因素实际增长7.5%，我国居民收入的提升，将带动起文化消费能力的提升，而动漫作为文化产业的重要组成部分，人民收入的提升也成为动漫产品需求提升的潜在增长动力。从消费群体来看，我国拥有13亿人口，动漫主要受众人群的青少年有3.7亿，如果受众人群向中老年人扩展，则动漫产业的消费群体还会扩大。巨大的消费群体加之不断增长的消费能力，是我国动漫产业发展的强有力支撑。

发展动漫产业对于满足人民群众精神文化需求，推动文化产业发展，培育新的经济增长点都具有重要意义。基于此，我国政府对动漫产业的扶持由来已久。尤其是2006年4月国务院发布《关于发展我国影视动画产业的若干意见》以来，中央和地方政府先后发布一系列的有利政策扶持动漫产业的快速发展。

基于互联网的新技术亦是推动动漫产业发展的重要力量。根据《第36次中国互联网络发展状况统计报告》，截至2015年6月，我国网民规模达6.68亿，我国手机网民规模达5.94亿，随着我国网民特别是移动网民的持续快速增长，以互联网为基础的网络新媒体的受众面和影响力不断扩大，为动漫提供了更为直接、更为高效的播放渠道。此外，互联网也有助于动漫产业运营模式的创新。新媒体动漫应运而生。2011年至2013年，我国新媒体动漫产值分别达39.78亿元、58.36亿元、71.85亿元，动漫新媒体产值的增速高于同期动漫产业总产值的增速，成为动漫产业的重要增长点。

#### （四）我国动漫行业发展趋势

##### 1、动漫产业仍将快速发展，但是行业洗牌加剧

动漫产业是文化和科技相结合的创意产业，亦被称为21世纪的朝阳产业。已成为许多发达国家的支柱产业和处在经济转型期的国家的重点发展产业之一。我国拥有庞大的动漫消费者群体，加之国家产业政策支持，动漫产业发展前景良好。但是，在未来几年内，我国动漫产业将进入调整期，市场竞争将加剧。早期进入动漫市场的中小企业将出现两极分化，有实力的动漫企业将得到资本追捧，逐步

做强做大，中小企业由于资金实力不足，难以拓展和延伸产业链，生存空间将受到进一步挤压。未来几年我国动漫产业将进入深度调整期，大型企业将会通过资源整合延伸产业链和通过集团化来构建各自产业生态体系，动漫产业的市场集中度将会得到提升。

## 2、品牌知名度成为动漫制作企业的核心竞争优势

随着行业竞争的加剧，动漫制作企业将从动漫制作数量的扩张转向优质动漫作品为导向的发展路径，动漫制作企业依赖政府补贴的模式将不可持续，动漫品牌将是未来动漫企业的竞争核心，未来动漫企业将更加关注品牌运作与维护，在品牌塑造上精耕细作，通过“内容制作、衍生品开发、品牌多元化”的全面考虑实现企业的稳健发展。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### （一）行业供给

从需求的角度来看，随着我国经济发展程度提升，人民日益重视精神层面的追求，动漫产品能够极大提高人民的生活质量，我国动漫产业消费需求巨大，市场空间广阔，行业前景良好。

详见本节“六、（三）、4、我国动漫行业发展前景”。

从供给的角度来看，我国动漫行业呈现如下特点：

### 1、动漫产业生产规模较大，产业结构需调整

近年来，国家补贴政策的出台落实使动漫产业的行业规模出现了前所未有的快速发展。1996年时，我国国产动画片产量仅为572分钟，到2000年时为4,689分钟，此后复合年均增长率保持在40%左右，直到2011年时突破26.12万分钟，成为世界第一动漫生产大国。

然而动漫产业规模的短期快速发展也带来了产业以数量取胜、产品质量一般、产品同质化较严重等问题，国产动漫相比欧美、日本动漫竞争力较弱。在十二五规划期间内，随着产业政策的调整，动漫产业也呈现出由数量向质量转变的趋势。2011年至2014年全国动漫制作量分别为26.16万分钟、22.29万分钟、20.47万分钟、13.86万分钟，呈逐年下降趋势。质量粗糙的产品开始被淘汰，行业内开始逐步形成制作水平较高，实力较强的优势企业。

## 2、动漫产业外延不断拓展，收入渠道逐步多元化

动画片是动漫产业最传统的产品。近年来，动漫产业的产品逐渐呈现多元化趋势，动漫电影、动漫游戏、动漫衍生品等产品市场规模迅速成长，使动漫产业的收入渠道逐步丰富。

国产动漫电影方面，伴随着中国电影市场的迅速发展，国产动漫电影也迅速成长，并逐步形成具有竞争力的产品，相对于欧美、日本的动漫电影占据了更大的市场份额。2015年纯国产的动漫电影《大圣归来》取得了9.56亿元的票房收入，刷新了中国历史上动漫电影的票房记录，很大程度上改变了消费者对于国产动漫的印象，标志着国产动漫电影的产品水平进入新的层次。

国产动漫游戏方面，网络游戏尤其是移动端网络游戏的爆发增长，也给动漫与游戏结合的产业模式提供了良好的发展机遇。如根据国产网络动画《我叫MT》制作的移动端网络游戏《我叫MT Online》取得极大成功，于2013年1月份上线，至4月份流水已过5,000万元，成为第一款月流水超过5,000万元的手机游戏产品。同时游戏产品的成功也进一步拉动了动漫产品的普及率，在游戏火爆期间内动漫产品的网络点击率有了显著提升。游戏与动漫的互相支撑，大大强化了动漫产品的覆盖面与影响力。

动漫衍生品方面，我国动漫衍生品在整个产业占比较低。从日韩、欧美国家的动漫产业发展来看，动漫衍生品市场是动漫产业链中最为重要和最为主要的环节。根据调查，动漫产业的核心是创意内容，而动漫产业70%的利润是通过衍生品实现的，随着我国居民消费水平的提高，我国动漫衍生产业的整体市场仍具有较大的增长潜力。

## 3、行业内优秀企业数量逐步增长

根据文化部 2014 年文化发展统计公报，2014年末经文化部、财政部、国家税务总局三部门联合认定的动漫企业共有669个，较2013年末增加82家，增长率为13.97%。行业内优秀企业数量的增长，将有助于提升我国动漫企业的整体竞争实力，优化行业发展环境，促进动漫产业的发展。

### （二）公司竞争优势

#### 1、技术优势

从公司成立开始，研发团队一直致力于核心技术的研究，目前公司的“如意

通二维动画自动生成系统”（以下简称“RuYiToon”）软件平台已经发展至第四代，公司通过拥有完全自主知识产权的动漫软件制作技术并成功用于生产，大幅降低了对动漫产业对动画人才的技术要求，减少大量的原动画人员，改变了二维动画的生产模式，显著降低动漫生产成本，大幅提高动漫制作效率，填补了我国动漫制作技术空白，在动漫制作技术方面处于行业领先地位。

## 2、品牌优势

公司是国家认定的动漫企业、2012-2014年苏州市重点文化企业、2011年度苏州市版权工作示范单位、2011年张家港服务业外包先进企业、2010-2013年度张家港服务业发展先进单位、2014年度张家港经济技术开发区文明企业等。公司作为张家港市较早进入该行业的公司，历年来动漫作品产量保持在稳定规模，作品具有一定的知名度，获得了多项荣誉。

公司多部原创电视动画片的播映获得了较为广泛的市场关注度。原创动画片《如意兔之红晶石》获2011年度第三批优秀国产动画片奖，《如意兔之开心农场》获得了2011年度第四批优秀国产动画奖、2013年第29届江苏省电视金凤凰奖电视美术动漫片二等奖等。《如意酷宝之小神羊》获得了2011年优漫杯江苏省首届原创动漫艺术大赛最佳动画歌曲提名奖、2013年优漫杯江苏电视动画片十佳动画片奖、2014年度苏州市广播电视少儿精品扶持项目三等奖、2015年度江苏省优秀文化成果奖。《如意酷宝之保丽龙》、《如意酷宝之沙奇马》、《中华美德少年》均在2012-2014年度中获得江苏电视文艺类动画节目奖项。公司在动漫内容方面的形成的知名度有助于公司延伸和拓展动漫产业链，促进公司在动漫衍生品和衍生产业的发展。

## 3、团队优势

公司作为优秀的动漫企业，拥有高效率、低成本、高质量的动漫作品制作能力以及优秀的策划、发行能力，公司动漫产品创作和发行方面在很大程度上依赖于专业人才，特别是核心人员。公司拥有专业化水平高的动漫软件开发、动漫策划和制作队伍。技术团队在动漫制作技术方面具有深厚的行业经验，能够不断优化公司动漫制作软件技术，提高动漫制作水平和质量。此外，公司的专业策划和创作队伍、编剧、导演和动画制作人员有着长期的创作经历和艺术水准，具备较强的创作优势。公司核心管理层人员行业经验丰富，大多自公司创立初期即已加

入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力。公司通过股权激励进一步保持了核心团队的稳定，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

#### **4、良好的动漫制作、发行能力**

公司经过多年的原创积累，已经创作完成丰富的原创动漫影视作品，目前公司已经完成了3大系列的动漫影视剧，分别为如意兔系列8部、如意酷宝生肖系列11部、酷宝家族早教系列2部。公司的动漫影视剧在央视的少儿频道以及其他多个省、直辖市的地方电视台的少儿频道、综合频道、综艺频道、网络媒体等进行了播放。截至目前已经与公司就播映权授权合作过的媒体包括：中央电视台、金鹰卡通、甘肃少儿、优漫卡通、海南旅游卫视、辽宁少儿、山东泰安、云南玉溪、南京少儿、上海炫动、张家港电视台、台湾东森、美国超新星华语、爱奇艺、乐视网、优酷网、中国互联网电视平台、天津酷米网、中兴IPTV等播放媒体。广泛的作品发行渠道，有利于扩大公司作品市场影响，提高公司作品的认同感，提升公司动漫形象的市场价值，是公司未来发展的重要渠道资源优势。

#### **5、正确、稳妥的业务发展模式**

公司设立之初，将业务发展重点集中于动漫内容制作方面，随着原创动漫作品在市场上形成的良好品牌效应，公司将适时抓住行业发展机遇，积极切入动漫衍生市场，目前正在实施两种盈利模式，一种是对其他公司进行合作授权，共同开发合作授权衍生产品。另一种是推行儿童早期教育培训，衍生产业同公司的动漫内容产业相辅相成。通过教育培训机构加盟来积累庞大的客户群，建立相应的衍生产品销售渠道，扩大公司品牌影响力、促进原创动漫的推广。

公司的业务发展路径与公司的实际情况相符，符合动漫行业的发展规律，正确、稳妥的发展模式将有助于公司的持续发展，逐步提高公司的盈利能力。

### **（二）公司竞争劣势**

#### **1、动漫业务规模较小，盈利水平尚低**

公司自设立以来，采用“先做强动漫内容，建立动漫品牌、后重点拓展延伸产业”的发展思路。因为动漫内容投资周期较长，回报较慢，前期需要持续大量的资金投入来打造成功的动漫形象，并且从动漫产业链条的利润分配规律来看，内容环节的利润原本就少，因此目前公司业务规模较小，报告期内公司的收入和利润水平较低。

## 2、人才引进难度较大

公司地处江苏省张家港市，动漫创业环境和动漫高端人才集中度整体而言弱于北京、上海、深圳等动漫发达区域。目前来看，地域状况使得公司难以吸引高端的动漫人才，从而在一定程度上限制了公司的快速发展。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

股份公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行。公司按照国家有关法律法规和《公司章程》的规定，针对实际情况制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等制度。通过建立健全各项制度，形成了权力机构、执行机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制。公司内部的监督、制衡机制更加完善，有利于规范公司经营管理工作、提高公司管理效率、增强公司综合竞争力。

公司自2015年10月14日召开创立大会设立股份公司至本公开转让说明书签署日，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规及公司章程的规定，三会运作较为规范，会议记录、决议文件齐备。

#### 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》、《上市公司章程指引》等一系列法律法规，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等制度。公司董事会及高层管理人员在管理公司日常经营的过程中严格按照上述规章制度的规定执行。

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会、监事会及其管理层的义务。在《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召开程序，保证股东大会依法行使职权。在《董事会议事规则》中明确了董事会的职权及会议的议事和表决程序，规范了董事会的运作，提高董事会的工作效率和决策能力。在《监事会议事规则》中规定了监事会的职权及其召集会议和议事、表决的程序，保证了监事会决策程序化、合法化、制度化，提高监事会依法独立、有效行使监督权的有效性。在《对



外投资管理制度》中明确了对外投资活动的管理，保证对外投资活动的规范性、合法性和效益性，切实保护公司和投资者的利益。在《对外担保管理制度》中维护投资者的合法权益，规范公司对外担保行为，有效控制公司资产运营风险，保证公司的资产安全，促进公司稳定的发展。在《防范控股股东及关联方资金占用制度》中建立了防止公司的控股股东或实际控制人及关联方违规占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东或实际控制人及关联方资金占用行为的发生，维护公司的资金安全。除此之外，公司还制定了《信息披露管理制度》等内部控制制度，确保公司治理机制得到有效运行。

公司董事会认为，公司治理机制健全且运行有效，为提高管理效率、规范公司运作、切实保护股东权益发挥了积极的作用。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期均不存在违法违规及受处罚的情况。

### 四、公司独立运营情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东独立分开，具备独立经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司主营业务为动漫作品的策划、设计、制作、发行与品牌形象授权，动漫衍生产品和衍生产业的开发运营，动漫软件开发及销售。公司主营业务突出，根据立信出具的《审计报告》，公司的主要财务指标良好，不存在到期不能支付债务的情况。公司将要履行、正在履行的重大合同不存在影响公司持续经营能力的内容，具备持续经营的能力。公司具有独立、完整的业务体系，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

## （二）资产独立情况

股份公司系由有限公司整体变更而来，原有限公司所有资产全部由股份公司承继。股份公司的资产完整。本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、销售系统及配套设施。公司的主要生产经营性资产不存在被采取查封、扣押、拍卖等强制性措施的情形。公司能够独立支配和使用人、财、物等要素，所有资产权属清晰、完整，不存在依赖股东资产进行生产经营的情况。

## （三）人员独立情况

本公司设有独立的劳动人事管理部门。公司按法律法规之规定与公司员工订立了劳动合同，并独立发放员工工资。股东推荐的董事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其它高级管理人员都由董事会聘任。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其它职务，股份公司设立后，上述人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领薪的情况。

## （四）机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其它关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

## （五）财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司开立了独立的银行账户，未与控股股东及其他单位或个人共用银行账户。

# 五、同业竞争情况

## （一）公司与控股股东、实际控制人的同业竞争情况

公司主营业务为动漫作品的策划、设计、制作、发行与品牌形象授权，动漫衍生产品和衍生产业的开发运营，动漫软件开发及销售。

截至本公开转让说明书签署日，控股股东和实际控制人控制的其它企业如下：

名称	股权关系	主营业务
太奇通	鑫澳创投全资子公司	软件研发、销售及相关的技术服务
上海威明投资管理有限公司	鑫澳创投全资子公司	投资管理、投资咨询
上海鑫澳投资控股有限公司	实际控制人徐伟才控股并担任董事长的公司	股权投资管理

上述企业均不直接或间接从事与本公司相同或相似的业务，因此公司控股股东、实际控制人及其控制的其它企业与本公司不存在同业竞争。

## （二）避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司的控股股东鑫澳创投、实际控制人徐伟才先生出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、本人/公司在被法律法规认定为如意通动漫控股股东、实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与如意通动漫相竞争的业务，不会直接或间接对如意通动漫的竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为如意通动漫的竞争企业提供任何业务上的帮助。

2、本人/公司承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与如意通动漫及其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人/公司将立即通知如意通动漫，并将该商业机会让予如意通动漫。

3、如因本人/公司违反本承诺函而给如意通动漫造成损失的，本人/公司同意全额赔偿如意通动漫因此遭受的所有损失。

4、本承诺函受中国法律管辖，对本人/公司具有约束力。”

## 六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

### （一）公司资金被关联方占用的情况

报告期内，公司存在资金被控股股东及其他关联方占用的情况，关联方占用

公司资金所涉及的其他应收款余额如下：

单位：万元

名称	2015 年 8 月末	2014 年末	2013 年末
沈学如	9.93	9.93	9.93
张宝印	61.43	100.00	100.00
鑫澳创投	-	300.00	300.00
澳洋集团	-	1,970.00	1,700.00

上述关联方占用公司资金的说明如下：

（1）沈学如占用公司资金的说明：公司于2009年7月以沈学如的名义购得一辆价值9.93万元的汽车，报告期内因为轿车未过户给本公司，故作为其他应收款核算。2015年10月末，沈学如已归还此笔款项。

（2）张宝印占用公司资金的说明：张宝印因为个人资金周转需要，分别于2013年8月、2013年9月向公司借款50万元，2015年5月公司收到张宝印归还借款38.57万元。2015年10月末，张宝印已将剩余款项全部归还。

（3）鑫澳创投占用公司资金的说明：鑫澳创投因为资金周转需要，与公司之间存在资金拆借情形。

（4）澳洋集团占用公司资金的说明：澳洋集团因为资金周转需要，与公司之间存在资金拆借情形。

公司与关联方之间发生的资金往来均约定了利息，并未损害公司的利益。

## （二）公司对外担保的情况

报告期内，公司无对外担保情况。

## （三）公司所采取的相关防范措施

为防止发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及对外担保的行为，公司在《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用制度》等内部制度中对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员本人及直系近亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员本人及直系近亲属持股情况如下：

序号	名称	职务/关系	持股比例		持股数量 (股)	备注
			直接	间接		
1	郭建康	董事长	-	2.2561%	812,200	-
2	李静	董事、总经理	4.9278%	0.6667%	2,014,000	通过澳杰威尔投资间接持股
3	张镇麟	董事	14.9500%	-	5,382,000	
4	李建飞	董事	6.6667%	-	2,400,000	
5	李科峰	董事	0.0000%	-	-	
6	徐利英	监事	-	3.8418%	1,383,065	通过澳洋集团间接持股 3.3906%
7	张华	监事	2.7778%	-	1,000,000	直接持股
8	冯成明	监事		0.0120%	4,320	通过澳杰威尔投资间接持股
9	张宝印	副总经理	-	-	-	
10	缪超华	财务总监、 董事会秘书		0.0042%	1,500	通过澳杰威尔投资间接持股

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，除张宝印与张镇麟系父子关系，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

### （三）与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

公司董事、监事、高级管理人员除与公司签订《劳动合同》，未与公司签订其他重要协议。公司董事、监事及高级管理人员除了出具《避免同业竞争的承诺函》之外，未作出其他重要承诺。

### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	姓名	在本公司的	兼职单位	兼职职务	兼职单位与
----	----	-------	------	------	-------

		任职			如意通的关系
1	郭建康	董事长	澳洋集团	董事、董事会秘书	公司的主要股东
			鑫澳创投	总经理	公司的控股股东
			太奇通	执行董事	公司控股股东全资子公司
			上海威明投资管理有限公司	执行董事、总经理	公司控股股东全资子公司
			无锡尚贤君御投资发展有限公司	执行董事、总经理	公司的控股股东控制的公司
			张家港食乐坊餐饮管理服务服务有限公司	董事	无
2	李静	董事、总经理	太奇通	监事	无
3	张镇麟	董事	无	无	无
4	李建飞	董事	江苏澳洋置业有限公司	董事、副总经理	无
			张家港市宏升房地产开发有限公司	总经理	无
			江苏澳洋科技股份有限公司	董事	无
			张家港市塘市建筑工程有限公司	董事长、总经理	无
5	李科峰	董事	江苏澳洋顺昌股份有限公司	董事	无
			澳洋集团	财务管理中心副总监	公司的主要股东
			江苏澳洋科技股份有限公司	董事	无
			上海鑫澳投资控股有限公司	监事	无
6	徐利英	监事	江苏澳洋科技股份有限公司	监事	无
			澳洋集团	董事、副总裁、监事长	公司的主要股东
			江苏澳洋顺昌股份有限公司	董事	无
			江苏澳洋置业有限公司	董事	无

			江苏澳洋纺织实业有限公司	董事	无
			鑫澳创投	董事	公司的控股股东
			江苏健康产业投资控股有限公司董事	董事	无
7	张华	监事	张家港市澳洋绒线有限公司	外贸部经理	无
8	冯成明	导演、监事	无	无	无
9	张宝印	副总经理	无	无	无
10	缪超华	财务总监、董事会秘书	无	无	无

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

单位：万元

姓名	对外投资公司名称	注册资本	持股比例	该企业与本公司的关系
徐伟才	江苏鑫澳创业投资有限公司	7,000.00	91.00%	控股股东
	上海鑫澳投资控股有限公司	30,000.00	45%	实际控制人控制的其他企业
郭建康	江苏鑫澳创业投资有限公司	7,000.00	5.00%	控股股东
	沪千森工科技股份有限公司	4,000.00	5.00%	董事参股的企业
李科峰	江苏鑫澳创业投资有限公司	7,000.00	1.00%	控股股东
徐利英	江苏鑫澳创业投资有限公司	7,000.00	1.00%	控股股东
	澳洋集团有限公司	80,000.00	27.13%	持股 5% 以上的主要股东
李建飞	张家港市塘市建筑工程有限公司	4,093.60	60.00%	董事李建飞持股 60%，担任董事长、总经理的企业

除上述对外投资之外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员受处罚的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在被中国证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴

责的情形。

#### **（七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况**

公司董事、监事、高级管理人员不存在下列违反诚信的情形：

- （1）最近两年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- （2）因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；
- （3）最近两年内因对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- （4）个人负有数额较大债务到期未清偿；
- （5）欺诈或其他不诚实行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。此外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

### **八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况**

#### **（一）董事变动情况**

报告期初，郭建康、张立新、李静、张宝胜、陈建明为有限公司的董事。

2015年10月14日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举李静、郭建康、张镇麟、李建飞、李科峰为公司董事。

#### **（二）监事变动情况**

报告期初，徐伟才、钱惠东、王新华为有限公司的监事。

2015年9月30日，如意通动漫（筹）召开职工代表大会，选举冯成明为公司第一届监事会职工代表监事。2015年10月14日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举徐利英、张华为公司监事。

#### **（三）高级管理人员变动情况**

报告期初，李静为公司总经理。

2015年10月14日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任李静为公司总经理，张宝印为公司副总经理，缪超华为公司董事会秘书兼财务总监。

公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公



司法人治理结构而变动，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件及《公司章程》的规定，对公司的持续经营不会产生重大影响。

## 第四节 公司财务会计信息

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表及有关附注，并以合并数反映。

### 一、审计意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司本次申请挂牌的财务审计机构，对公司报告期内的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的信会师报字[2015]第115355号《审计报告》。立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师认为：“如意通公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了如意通公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年8月31日的财务状况以及2013年度、2014年度、2015年1-8月的经营成果和现金流量。”

### 二、财务报表的编制基础及合并报表范围

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。公司2013年、2014年、2015年1-8月无需要纳入合并范围的子公司，财务报表均为单一主体，无需编制合并报表。

### 三、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	12,948,962.33	258,291.07	3,649,203.85
应收票据	3,500,000.00	-	-
应收账款	2,959,037.08	2,931,505.15	941,974.40

预付款项	19,787.00	135,963.48	25,799.84
应收利息	164,178.49	2,261,504.33	719,444.49
其他应收款	793,567.80	35,944,263.00	33,694,223.00
存货	2,971,219.34	757,172.55	667,511.71
其他流动资产	83,688.12	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>23,440,440.16</b>	<b>42,288,699.58</b>	<b>39,698,157.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
投资性房地产	12,325,356.99	3,835,922.60	-
固定资产	95,405,186.73	104,977,874.22	504,077.65
<b>在建工程</b>			<b>50,671,372.40</b>
无形资产	10,275,889.09	11,268,905.86	11,978,193.31
递延所得税资产	938,203.14	793,742.60	1,173,218.07
其他非流动资产	104,619.00	34,000.00	6,190,134.64
<b>非流动资产合计</b>	<b>119,049,254.95</b>	<b>120,910,445.28</b>	<b>70,516,996.07</b>
<b>资产总计</b>	<b>142,489,695.11</b>	<b>163,199,144.86</b>	<b>110,215,153.36</b>

资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
应付票据	-	-	3,500,000.00
应付账款	34,067,628.36	37,902,240.80	6,931,564.87
预收款项	12,285,608.99	8,334,389.12	600,000.00
应付职工薪酬	-	14,866.00	90,400.00
应交税费	881,767.24	236,900.71	45,227.53
应付利息	639,717.66	356,369.40	228,745.88
应付股利	-	-	-
其他应付款	12,553,678.66	2,663,363.66	2,743,856.98
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	33,600,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>75,428,400.91</b>	<b>83,108,129.69</b>	<b>16,139,795.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	30,250,000.00	42,250,000.00	58,850,000.00

非流动负债合计	30,250,000.00	42,250,000.00	58,850,000.00
负债合计	105,678,400.91	125,358,129.69	74,989,795.26
股东权益：			
股本（实收资本）	36,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00
资本公积	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
盈余公积	630,299.75	630,299.75	368,734.04
未分配利润	-1,319,005.55	-289,284.58	-2,643,375.94
股东权益合计	36,811,294.20	37,841,015.17	35,225,358.10
负债和股东权益总计	142,489,695.11	163,199,144.86	110,215,153.36

## （二）利润表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	647,646.14	5,038,385.87	2,749,074.05
二、营业总成本	6,836,686.51	7,661,820.96	10,355,505.90
其中：营业成本	343,114.56	359,295.46	280,503.55
营业税金及附加	85,749.73	143,828.00	59,876.17
销售费用	18,725.47	64,358.53	36,051.88
管理费用	3,710,581.36	2,280,834.91	2,377,301.71
财务费用	2,708,374.08	1,962,996.83	1,035,258.53
资产减值损失	-29,858.69	2,850,507.23	6,566,514.06
加：投资收益	-	-	7,089.05
三、营业利润	-6,189,040.37	-2,623,435.09	-7,599,342.80
加：营业外收入	5,015,453.11	5,620,998.56	805,319.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	594.25	2,430.93	10,083.14
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额	-1,174,181.51	2,995,132.54	-6,804,106.94
减：所得税费用	-144,460.54	379,475.47	-842,124.67
五、净利润	-1,029,720.97	2,615,657.07	-5,961,982.27

## （三）现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,158,640.73	1,884,098.98	2,142,420.49
收到的税费返还	-	30,698.56	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,555,061.57	5,678,676.68	875,783.23
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,713,702.30</b>	<b>7,593,474.22</b>	<b>3,018,203.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	572,800.56	1,287,020.58	2,388,952.87
支付给职工以及为职工支付的现金	1,954,584.81	2,637,287.06	4,309,883.87
支付的各项税费	201,642.26	294,648.50	89,690.74
支付其他与经营活动有关的现金	634,490.67	798,196.00	1,459,004.54
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,363,518.30</b>	<b>5,017,152.14</b>	<b>8,247,532.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,350,184.00</b>	<b>2,576,322.08</b>	<b>-5,229,328.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	7,089.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,536,914.00	7,507,654.12	500,000.00
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	23,185,695.20	543,700.00	281,200.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>26,722,609.20</b>	<b>8,051,354.12</b>	<b>7,788,289.05</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,211,550.12	17,609,620.91	42,201,681.70
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,700,000.00	21,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,211,550.12</b>	<b>20,309,620.91</b>	<b>63,201,681.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>22,511,059.08</b>	<b>-12,258,266.79</b>	<b>-55,413,392.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	17,000,000.00	60,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,600,000.00	250,000.00	1,405,800.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>22,600,000.00</b>	<b>17,250,000.00</b>	<b>62,255,800.00</b>
偿还债务支付的现金	30,600,000.00	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,423,771.82	5,100,468.07	1,611,171.18

支付其他与筹资活动有关的现金	746,800.00	358,500.00	600,000.00
筹资活动现金流出小计	33,770,571.82	7,458,968.07	2,211,171.18
筹资活动产生的现金流量净额	-11,170,571.82	9,791,031.93	60,044,628.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	12,690,671.26	109,087.22	-598,092.13
加：年初现金及现金等价物余额	258,291.07	149,203.85	747,295.98
六、期末现金及现金等价物余额	12,948,962.33	258,291.07	149,203.85

## (四) 所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月										
	股本（实收 资本）	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	630,299.75	-289,284.58	37,841,015.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	630,299.75	-289,284.58	37,841,015.17
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,029,720.97	-1,029,720.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,029,720.97	-1,029,720.97
（二）所有者投入和 减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普 通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具 持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00
(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	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	630,299.75	-1,319,005.55	36,811,294.20



单位：元

项 目	2014 年										
	股本（实收资本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	368,734.04	-2,643,375.94	35,225,358.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	368,734.04	-2,643,375.94	35,225,358.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	261,565.71	2,354,091.36	2,615,657.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,615,657.07	2,615,657.07
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	261,565.71	-261,565.71	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	261,565.71	-261,565.71	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00
(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	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	630,299.75	-289,284.58	37,841,015.17

单位：元

项 目	2013 年度										
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	368,734.04	3,318,606.33	41,187,340.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	368,734.04	3,318,606.33	41,187,340.37
三、本期增减变动 金额（减少以“-”号 填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,961,982.27	-5,961,982.27
（一）综合收益总 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,961,982.27	-5,961,982.27
（二）所有者投入和 减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00
（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	36,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	368,734.04	-2,643,375.94	35,225,358.10

## 四、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。此外,本公司还参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

### （二）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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2013年1月1日至2015年8月31日。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;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差额,经复核后,计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关

费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （六）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：应收款项，其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分



的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （九）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单户余额占 10%（含）以上且单户余额 100 万元（含）以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

##### （1）信用风险特征组合的确定依据：

确定组合的依据	
组合 1	销售货款
组合 2	对关联方的应收账款、其他应收款

##### （2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3—5 年以上	80	80
5 年以上	100	100

##### ②采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未

来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 4、计提坏账准备的说明

年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

### （十）存货

#### 1、存货的分类

存货分类为：在产品、发出商品等。

#### 2、存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十一) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	37.5	5.00	2.53
运输设备	5	5.00	19.00
电子及其他设备	5	5.00	19.00

### 3、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可

直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十三）长期资产减值

长期股权投资、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收

回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **（十四）职工薪酬**

##### **1、短期薪酬的会计处理方法**

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### **2、离职后福利的会计处理方法**

设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，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**

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

##### **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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### **（十五）预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### **1、预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

(2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十六）收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

销售商品收入的确认一般原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，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。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十七) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （十九）租赁

##### 1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，



计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司无重要会计政策变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

## 五、最近两年一期的主要财务指标

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月/ 2015 年 8 月 31 日	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日
资产总计	14,248.97	16,319.91	11,021.52

股东权益合计	3,681.13	3,784.10	3,522.54
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计	3,681.13	3,784.10	3,522.54
每股净资产（元）	1.02	1.05	0.98
归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产 （元）	1.02	1.05	0.98
资产负债率	74.17%	76.81%	68.04%
流动比率（倍）	0.31	0.51	2.46
速动比率（倍）	0.27	0.50	2.42
<b>项目</b>	<b>2015 年 1-8 月</b>	<b>2014 年度</b>	<b>2013 年度</b>
营业收入	64.76	503.84	274.91
净利润	-102.97	261.57	-596.20
归属于申请挂牌公司 股东的净利润	-102.97	261.57	-596.20
扣除非经常性损益后 的净利润	-545.58	-416.60	-773.11
归属于申请挂牌公司 股东的扣除非经常性 损益后的净利润	-545.58	-416.60	-773.11
毛利率	47.02%	92.87%	89.80%
净资产收益率	-2.76%	7.16%	-15.60%
扣除非经常性损益后 净资产收益率（%）	-14.62%	-11.40%	-20.24%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.07	-0.17
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.07	-0.17
应收账款周转率（次）	0.33	2.60	5.37
存货周转率（次）	0.28	0.50	0.29
经营活动产生的现金 流量净额	135.02	257.63	-522.93
每股经营活动产生的 现金流量净额（元/股）	0.04	0.07	-0.15

注：上述财务指标除特别说明外均以合并财务报表数据为基础计算，相关计算公式如下：

- 1、流动比率 = 期末流动资产 / 期末流动负债
- 2、速动比率 = (期末流动资产 - 期末存货) / 流动负债
- 3、资产负债率 = 期末总负债 / 期末总资产
- 4、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 = 归属于母公司所有者权益 / 期末股份总

数（以股份公司成立后的最新股本36,000,000.00股计算）

$$5、净资产收益率=P0 / (E0+NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

6、每股收益=归属于申请挂牌公司股东的净利润/期末股份总数（以股份公司成立后的最新股本36,000,000.00股计算）

$$7、应收账款周转率 = 营业收入 / 应收账款平均净额$$

$$平均应收账款净额 = (期初应收账款净额 + 期末应收账款净额) / 2$$

$$8、存货周转率 = 营业成本 / 平均存货$$

$$平均存货 = (期初存货 + 期末存货) / 2$$

9、每股经营活动现金净流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 期末股份总数（以股份公司成立后的最新股本36,000,000.00股计算）

### （一）盈利能力分析

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
销售毛利率	47.02%	92.87%	89.80%
加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益 前)	-2.76%	7.16%	-15.60%
加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益 后)	-14.62%	-11.40%	-20.24%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.07	-0.17

销售毛利率情况分析详见本节“五、（三）毛利率分析”。

报告期内，公司资产收益率分别为-15.60%、7.16%、-2.76%。2014年净资产收益率水平较高，主要原因在于公司在2014年公司向澳洋集团、太奇通提供的信息服务的毛利率较高。

## （二）偿债能力分析

报告期内，公司各项偿债能力指标如下：

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率	74.17%	76.81%	68.04%
流动比率（倍）	0.31	0.51	2.46
速动比率（倍）	0.27	0.50	2.42

报告期各期末，公司资产负债率分别为68.04%、76.81%、74.17%，2014年末资产负债率较2013年末上升，主要系建设如意通大厦对建筑单位的应付工程款以及对银行的贷款大幅增长。2015年8月末影响资产负债率变动的主要因素未发生重大变化，因此资产负债率总体波动不大。

报告期内，2014年末公司流动比率和速动比率较2013年末大幅降低，主要因为公司的银行借款、应付供应商的工程款等短期负债主要用于形成长期资产，公司实际并不存在严重的债务偿还风险。

## （三）营运能力分析

报告期内，公司各项营运能力指标如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.33	2.60	5.37
存货周转率（次）	0.28	0.50	0.29

### 1、应收账款周转率分析

报告期内，公司应收账款周转率分别为5.37、2.60、0.33，公司应收账款周转率的波动主要与营业收入类型、应收账款的构成以及波动有关。

报告期内，公司营业收入包含的内容如下表所示：

单位：万元

业务类型	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
动漫业务	31.78	37.40	152.96
租赁业务	28.69	11.67	-
信息服务	-	241.70	-
资金拆借	4.29	213.07	121.94
合计	64.76	503.84	274.91

注：动漫业务收入包含动画片授权播放收入、动漫制作代工收入、动漫形象授权、动漫

软件销售收入。具体详见本节“六、（一）营业收入构成及变动分析”。

报告期各期末，公司应收账款构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款余额	303.19	299.93	99.16
其中：应收关联方的信息服务款	255.00	255.00	-
应收非关联方的销售款	48.19	44.93	99.16
坏账准备余额	7.29	6.78	4.96
应收账款净值	<b>295.90</b>	<b>293.15</b>	<b>94.20</b>

期末公司应收账款主要由应收信息服务费、应收动画片授权播放款和动漫软件销售款构成，并不包含资金拆解业务的应收利息，而租赁业务则是预收租金，因此公司销售收入的内容与应收账款的构成并非完全一致。

2014年、2015年1-8月应收账款周转率较2013年末下降，主要因为2014年公司作为澳洋集团、太奇通提供信息服务确认了收入，但是服务款在2015年10月底收回，因此导致2014年、2015年1-8月应收账款周转率显著下滑。

## 2、存货周转率分析

报告期内，公司存货周转率分别为0.29、0.50、0.28，公司存货周转率的波动主要与营业成本构成、存货核算特点有关。

报告期内，公司营业成本包含的内容如下表所示：

单位：万元

业务类型	2015年1-8月	2014年	2013年
动漫业务	19.32	2.97	28.05
其中：动漫制作代工	19.32	2.97	20.78
动漫软件销售	-	-	7.27
租赁业务	14.99	1.63	-
信息服务	-	31.32	-
资金拆借	-	-	-
合计	<b>34.31</b>	<b>35.93</b>	<b>28.05</b>

注：动漫业务收入包含动画片授权播放收入、动漫制作代工收入、动漫形象授权、动漫软件销售收入。具体详见本节“六、（二）营业成本构成及变动分析”。

报告期各期末，公司存货余额构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2015年8月31日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在产品	297.12	-	297.12	64.73	-	64.73	66.75	-	66.75
产成品	145.28	145.28	0.00	303.59	292.61	10.99	641.97	641.97	0.00
合计	<b>442.40</b>	<b>145.28</b>	<b>297.12</b>	<b>368.32</b>	<b>292.61</b>	<b>75.72</b>	<b>708.72</b>	<b>641.97</b>	<b>66.75</b>

报告期内公司制作的动画片存在赠送播放的情形，动画片播放收入具有不确定性，因此基于谨慎考虑，在期末对已经取得发行许可证、尚未产生收入的动画片产成品计提存货跌价准备并作核算为资产减值损失，仅保留1元的象征性版权金额。因此，报告期各期末，公司存货主要由自产动画片在产品构成。

2012年末、2015年8月末公司处于在产品状态的动画片存货余额高于2014年末的金额，从而使得2013年末和2015年1-8月的存货周转率低于2014年的水平。

整体而言，报告期内公司运营能力的变动情况与公司的业务特点趋于一致，处于正常的水平。

#### （四）现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	135.02	257.63	-522.93
投资活动产生的现金流量净额	2,251.11	-1,225.83	-5,541.34
筹资活动产生的现金流量净额	-1,117.06	979.10	6,004.46
现金及现金等价物净增加额	1,269.07	10.91	-59.81

##### 1、经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动现金流量变动情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务收到的现金	315.86	188.41	214.24
收到的税费返还	-	3.07	-
收到其他与经营活动有关的现金	155.51	567.87	87.58
经营活动现金流入小计	<b>471.37</b>	<b>759.35</b>	<b>301.82</b>

购买商品、接受劳务支付的现金	57.28	128.70	238.90
支付给职工以及为职工支付的现金	195.46	263.73	430.99
支付的各项税费	20.16	29.46	8.97
支付其他与经营活动有关的现金	63.45	79.82	145.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>336.35</b>	<b>501.72</b>	<b>824.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>135.02</b>	<b>257.63</b>	<b>-522.93</b>

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-522.93万元、257.63万元、135.02万元。公司经营活动产生的现金流量净额主要受公司动画片制作成本以及收到政府补助的金额和到账时间的影响。

2013年公司制作动画片的数量较多，相应当期支付的生产成本较高，但是当期收到的政府补贴金额较小，因此当期经营活动产生的现金流量净额为负数。

2014年公司收到546.40万元的政府补助均为现金支付，而2015年1-8月收到的政府补助中有350万元为应收票据，因此2015年1-8月的经营活动产生的现金流量净额低于2014年的水平。

## 2、投资活动现金流量分析

报告期内，公司投资活动现金流量变动情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
收回投资所收到的现金	-	-	700.00
取得投资收益收到的现金	-	-	0.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353.69	750.77	50.00
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	2,318.57	54.37	28.12
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,672.26</b>	<b>805.14</b>	<b>778.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	421.16	1,760.96	4,220.17
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	270.00	2,100.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>421.16</b>	<b>2,030.96</b>	<b>6,320.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,251.11</b>	<b>-1,225.83</b>	<b>-5,541.34</b>

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为5,541.34万元、1,225.83万元、2,251.11万元。2013年、2014年公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要因为2013年、2014年公司为建设如意通大厦发生较多的投资支出，同时当期还存在关联方占用公司资金发生的现金流出。

2015年1-8月公司投资活动产生的现金流量净额为2,251.11万元，主要因为如意通大厦建设支出减少，同时当期收回了关联方占用的资金。

### 3、筹资活动现金流量分析

报告期内，公司筹资活动现金流量变动情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,700.00	6,085.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,260.00	25.00	140.58
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>2,260.00</b>	<b>1,725.00</b>	<b>6,225.58</b>
偿还债务支付的现金	3,060.00	200.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	242.38	510.05	161.12
支付其他与筹资活动有关的现金	74.68	35.85	60.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>3,377.06</b>	<b>745.90</b>	<b>221.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,117.06</b>	<b>979.10</b>	<b>6,004.46</b>

2013年、2014年公司筹资活动产生的现金流量净额均为正数，主要因为公司为建设如意通大厦获得银行贷款。

2015年1-8月公司虽然收到了1200万元的现金出资款以及关联方提供的借款，但当期偿还银行贷款和本金的金额较大，因此整体上筹资活动产生的现金流量净额为负数。

## 六、报告期内主要会计数据和财务指标

### （一）营业收入构成及变动分析

#### 1、营业收入构成分析

报告期内，公司营业收入构成及变动情况如下表所示：

单位：万元



项目	业务类型	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年	
		金额	收入占比	金额	收入占比	金额	收入占比
主营业务	动漫播放	17.02	26.28%	34.28	6.80%	50.17	18.25%
	动漫制作代工	14.76	22.79%	4.25	0.84%	74.15	26.97%
	动漫形象授权					3.00	1.99%
	动漫软件销售	-	-	-	-	25.64	9.33%
	信息服务	-	-	240.57	47.75%	-	-
	合计	31.78	49.07%	279.09	55.39%	152.96	55.64%
其他业务	办公楼租赁	28.69	44.30%	11.67	2.32%	-	-
	利息收入	4.29	6.63%	213.07	42.29%	121.94	44.36%
	合计	32.99	50.93%	224.74	44.61%	121.94	44.36%
总计		64.76	100.00%	503.84	100.00%	274.91	100.00%

报告期内，公司营业收入包括主营业务收入和其他业务收入。主营业务收入包括动画片授权播放收入、动漫制作代工收入、动漫形象授权、动漫软件销售收入及信息服务收入，其他业务收入包括办公楼租赁收入和利息收入。公司目前正在布局的动漫衍生品和衍生产业尚未产生收入。

报告期内，公司动漫业务的收入金额较低，这与动漫行业的发展规律和公司的战略规划有关。公司采用“动漫产业化”的经营模式，发展初期专注于动漫作品的制作和品牌的提升，致力于形成具有社会影响力的动漫品牌形象，从动漫产业的运行规律和动漫产业链的收入、利润分配来看，动漫内容原本就难以获得较高的收入。此外，公司自产动画片的主要目的在于推广宣传形成知名度后带动衍生品和衍生产业的发展形成收益，公司自产动画存在赠送播放的情况，因此动漫播放收入较小。但是随着公司原创动漫作品在市场上形成的良好品牌效应，公司将适时抓住行业发展机遇，积极切入收入和利润丰厚的动漫衍生产业链，目前公司正在大力筹建和布局的动漫衍生产品合作授权和动漫衍生业务（儿童早期教育培训平台项目）将是公司未来动漫业务盈利的主要来源。

动漫行业经验和资源的积累、品牌的塑造是一个长期的过程，同时也需要较多的资金投入，对于如意通而言，自 2009 年设立以来，公司在动漫行业已经有 6 年多发展历程，初步形成了较为深厚的行业经验和能力，拥有了相对丰富的行业资源，为公司的爆发式发展奠定了良好的基础，在公司动漫业务发展趋好的时刻，公司恰好抓住兴建如意通大厦的机会，通过办公楼的租赁或销售为公司提供

额外的现金流，可以一定程度上反哺和促进公司动漫业务的发展。未来，公司将聚焦动漫产业，继续深耕现有业务，并积极推动动漫衍生业务的发展。

报告期内，公司利息收入、信息服务收入的具体情况详见本节“七、（二）关联交易情况”。

## 2、公司收入确认原则以及具体时点

公司收入确认原则及时点因产品或服务的类型而有差异，具体情况如下：

（1）对于自制动画授予播映权，视签订授予权合同的约定条款而定，约定条款对授予期限内没有提供后续服务的，授予日确认收入，约定条款在授予期限内约定后续服务条款的，在期间内进行分摊确认。

（2）对于动漫制作代工收入，在将制作完成的动画交付给委托方，委托方确认可使用后进行确认收入；

（3）动漫形象授权：签订授权协议，对方获得形象使用权时确认收入；

（4）软件销售收入：产品已经交付，软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠计量时，确认销售收入；

（5）信息服务收入：在服务期内分期确认收入；

（6）租赁收入：按照租赁期分期计提收入；

（7）利息收入：按照协议约定利率计提当期应计收入。

## 3、主营业务收入按地域类别划分

报告期内，公司主营业务收入分区域情况如下表所示：

单位：万元

地区	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
华东	29.89	94.06%	266.29	95.41%	140.41	91.79%
华南	-	-	-	-	3.92	2.56%
华北	1.89	5.94%	12.80	4.59%	8.64	5.65%
总计	31.78	100.00%	279.09	100.00%	152.96	100.00%

报告期内，公司主营业务全部来源于境内销售，主要销售集中在华东地区。其中，来源于华东地区的占比分别为91.79%、95.41%、94.06%。

#### 4、公司前五名客户营业收入情况

报告期内，公司向前5大客户的销售情况如下表所示：

单位：万元

期间	序号	客户名称	销售金额	占当期营业收入比重
2015 年 1-8 月	1	华视网聚（常州）文化传媒有限公司	13.64	21.06%
	2	张家港市总工会	10.99	16.96%
	3	苏州市张家港地方税务局	2.83	4.37%
	4	北京酷虫影视文化传媒有限公司	1.89	2.91%
	5	南京广播电视集团有限责任公司	1.49	2.31%
	合计		<b>30.84</b>	<b>47.61%</b>
2014 年	1	澳洋集团有限公司	146.23	29.02%
	2	江苏太奇通软件有限公司	94.34	18.72%
	3	乐视网信息技术（北京）股份有限公司	10.60	2.10%
	4	华数传媒网络有限公司	6.12	1.22%
	5	北京中录国际文化传播有限公司	5.32	1.06%
	合计		<b>262.61</b>	<b>52.12%</b>
2013 年	1	张家港市总工会	61.13	22.24%
	2	江苏省广播电视总台优漫卡通卫视频道	38.02	13.83%
	3	苏州市磐石卡通有限公司	25.64	9.33%
	4	苏州市张家港地方税务局	5.66	2.06%
	5	北京中录国际文化传播有限公司	5.65	2.06%
	合计		<b>136.10</b>	<b>49.51%</b>

报告期内，公司向前5名客户的销售收入分别为136.10万元、262.61万元、30.84万元，占同期营业收入的比例分别为49.51%、52.12%、47.61%。

#### （二）营业成本构成及变动分析

报告期内，公司的营业成本构成及变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	业务类型	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
主营业务	动漫播放	-	-	-
	动漫制作代工	19.32	2.97	20.78
	动漫形象授权	-	-	-

	动漫软件销售	-	-	7.27
	信息服务	-	31.32	-
	合计	19.32	34.30	28.05
其他业务	办公楼租赁	14.99	1.63	-
	利息收入	-	-	-
	合计	14.99	1.63	-
总计		34.31	35.93	28.05

## 1、公司主营业务成本说明

报告期内，公司动画片播映的销售成本为零，主要与公司的业务特点、存货核算方法有关。公司自产动画片的主要目的在于推广宣传形成知名度从而带动衍生品和衍生产业的发展形成收益。报告期内公司为了扩大知名度，自产动画片存在赠送播放的情况，动画片的播放收入具有不确定性，因此基于谨慎考虑，在期末对尚未产生收入的动画片产成品计提减值准备并作核算为资产减值损失，仅保留1元的象征性版权金额。因此，该动画片在后续期间取得播映收入时，并无可以结转的销售成本。

## 2、公司主营业务成本与存货、制造成本的匹配说明

报告期内，公司主营业务成本与存货、制造成本的匹配关系如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
存货期初余额	75.72	66.75	125.84
加：本期制造成本	240.73	335.87	610.93
其中：本期直接材料	28.72	33.79	106.43
本期直接人工	150.21	204.64	320.09
本期制造费用	61.80	97.43	184.41
减：存货期末余额	297.12	75.72	66.75
减：计提存货减值	-	292.61	641.97
等于：本期主营业务成本	19.32	34.30	28.05

公司动漫制作业务和信息服务业务的成本主要由制作部员工工资、福利、办公费、以及其他必要的采购支出（比如动画片背景及台本、动画片配音配乐、动画片剧本等），成本的发生额的变动情况与动画片的制作数量具有正相关关系。报告期内，公司动画片的制作数量分别为220集、105集、88集，因此2013年的制

作成本高于2014年和2015年1-8月的水平。

### （三）毛利率分析

报告期内，公司毛利率情况如下表所示：

项目	业务类型	收入占比			销售毛利率			对综合毛利率的贡献度		
		2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年	2015 年 1- 8 月	2014 年	2013 年	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
主营业务	动漫播放	26.28%	6.80%	18.25%	100.00%	100.00%	100.00%	26.28%	6.80%	18.25%
	动漫制作代工	22.79%	0.84%	26.97%	-30.90%	29.92%	71.97%	-7.04%	0.25%	19.41%
	动漫形象授权	-	-	-	-	-	100.00%	-	-	-
	动漫软件销售	-	-	9.33%	-	-	71.66%	-	-	6.68%
	信息服务	-	47.75%	-	-	86.98%	-	-	41.53%	-
	合计	49.07%	55.39%	55.64%	39.20%	87.71%	81.66%	19.24%	48.59%	45.44%
其他业务	办公楼租赁	44.30%	2.32%	-	47.75%	86.00%	-	21.15%	1.99%	-
	利息收入	6.63%	42.29%	44.36%	100.00%	100.00%	100.00%	6.63%	42.29%	44.36%
	合计	50.93%	44.61%	44.36%	54.55%	99.27%	100.00%	27.78%	44.28%	44.36%
总计		100.00%	100.00%	100.00%	47.02%	92.87%	89.80%	47.02%	92.87%	89.80%

注：对综合毛利率的贡献度 = 收入占比\*销售毛利率。

报告期内，公司综合毛利率分别是89.80%、92.87%、47.02%，公司综合毛利率的波动主要受业务构成的影响。

2014年公司销售毛利率为92.87%，高于2013年89.80%的水平，主要因为2014年公司向澳洋集团、太奇通提供信息服务业务，这项业务的收入占比和毛利率较高。2014年公司利用公司员工在信息管理方面的经验和能力，为客户提供信息服务，此项业务实际上既有员工在从事动漫业务的同时开展一项新的业务，有助于提高公司人力资源的投入、产出效益，因此毛利率较高。

2015年公司综合毛利率为47.02%，较2014年的水平有所下降，主要因为2015年公司集中精力从事动漫业务，但动漫衍生产品和衍生产业尚未产生收益，因此动漫业务毛利率较低。此外，2015年公司办公楼租赁业务的毛利率下降对综合毛利率也有所影响，公司如意通办公楼于2014年下半年开始引入商家入驻租赁，公司2014年确认租赁收入的客户为租赁业务的首个客户，客户租赁的楼层位置好，公司没有给予免租期，租赁单价和相应的毛利率较高，公司为了吸引更多的商家入驻如意通大厦，在后续的招租中对租户通常约定了免租期，因此租赁业务

的毛利率有所降低。

#### （四）利润总额的构成及变动情况

##### 1、公司的利润变动及原因分析

报告期内，公司营业收入、营业成本、毛利、期间费用、利润如下所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	64.76	503.84	274.91
营业成本	34.31	35.93	28.05
营业毛利	30.45	467.91	246.86
销售费用	1.87	6.44	3.61
管理费用	371.06	228.08	237.73
财务费用	270.84	196.30	103.53
三项费用合计	643.77	430.82	344.86
资产减值损失	-2.99	285.05	656.65
其中：存货跌价损失	-	292.61	641.97
营业利润	-618.90	-262.34	-759.93
营业外收入	501.55	562.10	80.53
其中：政府补助	499.76	546.40	70.00
利润总额	-117.42	299.51	-680.41
净利润	-102.97	261.57	-596.20
非经常性损益	442.61	678.17	176.91
扣除非经常性损益的净利润	-545.58	-416.60	-773.11

报告期内，公司扣除非经常性损益后的净利润持续亏损，主要原因如下：

（1）公司动漫业务处于投资发展期，前期投入较大，利润回收周期较长，目前阶段的经营收入和盈利尚处于较低水平。

公司自设立以来，专注于原创动漫业务，致力于打造优秀的动画片。但是，作为一个资本密集型和技术密集型的行业，原创动漫业务不仅投资较大，而且耗时较长。从前期创作开始到后期制作完成与发行、形成知名度高的动漫形象，需要较长的运作和经验与资源的积累。从行业利润来源来看，我国动漫产业的收入主要包括电视台、网络新媒体等的影视播放收入、动漫衍生业务收入。目前国内原创动漫业务处于发展初期，通常电视台动画片的购置费较低，动漫厂家甚至采

用免费赠送播放,因此,仅靠动画片播放在短期内通常难以获得相应的投资回报。相对而言,动漫衍生产品市场潜力巨大,动漫卡通形象可生产儿童用品、文化用品、服装鞋帽、食品,也可以向电子出版物以及教育、餐饮、娱乐旅游业等相关行业发展。因此,动漫企业可以通过动漫形象的衍生开发从而扩展利润来源。但是,原创动漫企业从动漫内容拓展到动漫衍生业务,需要多年的发展积累,才能打造出自己的品牌和衍生品。但是一旦成功,则能够带来非常好的投资回报。因此,整体而言,动漫产业作为一个典型的复合型产业,需要打通内容创作到衍生品零售终端等各个环节,从培养到收获的发展周期较长,前期投入较大,利润回收周期长。

对于公司而言,采用“动漫产业化”的经营模式,前期主要集中于动漫制作与发行方面能力的培养和提升,致力于形成具有社会影响力的动漫品牌形象,逐步扩大并延伸动漫形象的市场价值以及开发动漫衍生业务领域。

报告期内,公司各项业务的收入和毛利情况如下所示:

单位:万元

项目	业务类型	收入			销售毛利率		
		2015年 1-8月	2014年	2013年	2015年 1-8月	2014年	2013年
主营业务	动漫播放	17.02	34.28	50.17	100.00%	100.00%	100.00%
	动漫制作代工	14.76	4.25	74.15	-30.90%	29.92%	71.97%
	动漫形象授权			3.00	-	-	100.00%
	动漫软件销售			25.64	-	-	71.66%
	信息服务		240.57		-	86.98%	-
	合计	31.78	279.09	152.96	39.20%	87.71%	81.66%
其他业务	办公楼租赁	28.69	11.67		47.75%	86.00%	-
	利息收入	4.29	213.07	121.94	100.00%	100.00%	100.00%
	合计	32.99	224.74	121.94	54.55%	99.27%	100.00%
总计		64.76	503.84	274.91	47.02%	92.87%	89.80%

报告期内,虽然公司原创动漫在央视少儿频道以及其他多个省、直辖市的地方电视台的少儿频道、综合频道、综艺频道、网络媒体等进行了播放,但是,因为公司主要是采用赠送播放或者收取少量的授权费的模式;此外,公司正在开展

的“咿呀兔”早教学习机业务和儿童早教培训服务平台尚未产生收益。因此动漫业务的收入尚处于较低水平。

从毛利率来看，动漫播放业务的毛利率处于较高水平，但实际上是因为公司基于谨慎的成本核算原则，在年末对已经取得发行许可证、尚未产生收入的动画片产成品计提存货跌价准备并作核算为资产减值损失。从当期计入资产减值损失的存货跌价准备、管理费用、销售费用的发生额可以看出，公司在组建和维持动漫制作和发行团队、保持并加大研发投入、布局动漫衍生业务等方面投入较大。公司的业务投入不仅着眼于目前，而且更为支撑长远的发展。目前阶段公司的经济效益尚未完全发挥，因此公司目前的营业收入不足以覆盖总体投入。

虽然公司因为优秀的动漫业务制作和发行表现获得了政府补助，但是，按照相关会计准则，公司将其计入非经常性损益类收入。因此，扣除非经常性损益后，公司的净利润出现亏损的情形。

(2) 公司为建造如意通大厦的融资贷款利息支出增加以及大厦建成后产生的折旧费用，从而进一步降低了营业利润。

报告期内，公司财务费用分别为103.53万元、196.30万元、270.84万元，财务费用的增长进一步降低了公司的营业利润。因为公司自有注册资本以及盈利不足以支持建造如意通大厦，因此公司采取银行借款的方式为建造如意通大厦进行融资，其中未予资本化的利息支出计入财务费用，报告期内财务费用中的利息支出分别为103.92万元、201.95万元、270.71万元。

此外，公司如意通大厦2014年由在建工程转入固定资产后，相应的折旧费用开始显著增加。报告期内，公司管理费用中的折旧费用分别为27.73万元、71.58万元、199.64万元，新增折旧费用对当期损益影响较大。

## 2、报告期后公司生产经营情况

公司生产经营在2015年8-12月有所好转，主要体现在以下方面：

(1) 根据公司2015年未经审计的财务数据，公司2015年1-12月实现营业收入474.17万元，税后净利润达165.66万元。从2015年1-8月的亏损（2015年1-8月的净利润为-102.97万元）变更为盈利状态。

(2) 公司于2015年12月17日、2015年12月30日分别取得《如意酷宝之菲力牛》以及《酷宝家族之小兔西欧2》的发行许可证，与公司原生产经营计划相符。



(3) 公司在制作《酷宝家族之小兔西欧》动漫作品之前，通过市场调研确定了拟开发的衍生产品形象——咿呀兔以及衍生产品种类——咿呀兔早教故事机，目前该产品已经在进行设计优化，预计2016年产生收入。

(4) 公司与韩国Creative Bomb公司于2016年1月15日签订《合作意向书》。双方就制作动画电视片《粉海豚波杜》进行了初步磋商，就《粉海豚波杜》动画电视片在中国境内媒体推广与发行所产生的收益、动画片上市后在中国区域内通过APP市场上后发行所产生的收益、《粉海豚波杜》的游戏在中国区域内发行所产生的收益等的分配比例进行了约定。韩国Creative Bomb公司主营业务是开发认知创意力游戏、音乐教育以及益智动画等，其开发的儿童益智游戏APP在韩、日、美等国家的手机应用商城的同类产品下载排行榜中名列前茅。通过此次合作，将提高公司的知名度和美誉度，拓展新的利润来源。

### 3、公司在增强盈利能力方面采取的措施

虽然报告期内公司扣除非经常性损益后的净利润持续亏损，但是公司通过近年来的累积，已具备一定的抗风险能力，同时制定了相应的增强盈利能力的措施，具体如下：

#### (1) 重视动漫产业链的延伸和突破

公司采用“动漫产业化”的经营模式，前期主要集中于动漫制作和发行方面能力的培养和提升，随着公司动漫 IP 在受众群体中辨识度和知名度的逐渐提升，公司将大力发展动漫授权及衍生产品销售，全面提高公司的盈利能力。

#### (2) 加强动漫的设计、制作和发行

公司将充分保持在动漫作品制作和发行方面的优势和能力，一方面确保每年制作、发行一定数量的原创动漫作品，持续提高动漫内容产品的品质，加强与电视台、网络新媒体等合作，推进公司动漫影视播映收入，为公司的长期发展提供支撑；另外一方面积极寻找动漫加工业务，满足客户的需求，增加公司的利润来源。

#### (3) 加强动漫衍生业务人才的招聘和引进。

公司发展前期，在动漫作品的制作、发行上投入了较大的人力，目前已经形成了较强的动漫制作和发行能力以及较强的动漫形象品牌知名度。现阶段公司将加大人才引进，尤其是动漫衍生业务方面的专业人才和团队，以便快速整合资源，打通上下游产业链，促进动漫衍生品销售，加快公司动漫衍生业务的发展。

## (4) 对接资本市场。

公司通过挂牌全国中小企业股份转让系统，将有助于展现公司风采，提升公司竞争实力及品牌知名度。此外，有助于公司与关注动漫产业的投资者进行对接，适时进行股权融资，优化公司资本结构，减少银行贷款规模，降低财务费用。

## (五) 期间费用及变动情况分析

报告期内，公司期间费用情况如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
销售费用	1.87	2.89%	6.44	1.28%	3.61	1.31%
管理费用	371.06	572.93%	228.08	45.27%	237.73	86.48%
财务费用	270.84	418.19%	196.30	38.96%	103.53	37.66%
合计	<b>643.77</b>	<b>994.01%</b>	<b>430.82</b>	<b>85.51%</b>	<b>344.86</b>	<b>125.45%</b>

报告期内，公司期间费用率分别为125.45%、85.51%、994.01%，其中2015年1-8月期间费用率较上年大幅增长，主要系管理费用率和财务费用率所致。

## 1、销售费用

报告期内，公司销售费用如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
广告费	1.75	4.70	2.36
其他	0.12	1.73	1.25
合计	<b>1.87</b>	<b>6.44</b>	<b>3.61</b>

报告期内，公司销售费用分别为3.61万元、6.44万元、1.87万元。公司销售费用主要由广告费构成。

## 2、管理费用

报告期内，公司管理费用如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
工资及附加	37.33	54.02	67.32
研发支出	-	-	80.00

税金	69.48	22.16	0.00
折旧与摊销	199.64	71.58	27.73
差旅费	3.63	5.45	10.18
物业费	26.52	30.96	-
办公费	5.08	13.79	4.83
招待费	2.05	6.47	8.09
其他	27.33	23.65	39.58
<b>合计</b>	<b>371.06</b>	<b>228.08</b>	<b>237.73</b>

报告期内，公司管理费用分别为237.73万元、228.08万元、371.06万元。2015年1-8月公司管理费用金额较大，主要系公司如意通大厦2014年竣工转入固定资产，相应折旧费用显著增加。

### 3、财务费用

报告期内，公司财务费用如下表所示：

单位：万元

项目	2015年1-8月	2014年	2013年
利息支出	270.71	201.95	103.92
减：利息收入	0.25	6.04	6.21
其他支出	0.37	0.39	5.82
<b>合计</b>	<b>270.84</b>	<b>196.30</b>	<b>103.53</b>

报告期内，公司财务费用分别为103.92万元、196.30万元、270.84万元。公司财务费用的逐年上升主要系公司为建造如意通大厦向银行贷款从而导致借款利息增加。

### （六）资产减值损失

单位：万元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
坏账损失	-2.99	-7.56	14.68
存货跌价损失	-	292.61	641.97
<b>合计</b>	<b>-2.99</b>	<b>285.05</b>	<b>656.65</b>

报告期内，资产减值损失主要为存货跌价损失。存货跌价损失产生的原因详见本节“六、（三）毛利率分析”。

**(七) 投资收益**

报告期内，公司投资收益如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
理财产品收益	-	-	0.71
合计	-	-	<b>0.71</b>

**(八) 营业外收支情况分析****1、营业外收入**

报告期内，公司营业外收入情况如下所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年度
政府补助	499.76	546.40	70.00
其他	1.79	15.70	10.53
合计	<b>501.55</b>	<b>562.10</b>	<b>80.53</b>

公司营业外收入主要是政府补贴，报告期内，公司获得的政府补助情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
2014 年度播出奖励	499.76	-	-	与收益相关
2013 年度播出奖励	-	436.40	-	与收益相关
省文化产业引导资金	-	60.00	-	与收益相关
公共服务平台项目补助	-	50.00	-	与收益相关
2012 年市文化产业引导资金	-	-	50.00	与收益相关
科技三项经费 2012 年资助	-	-	10.00	与收益相关
苏州市五个一工程奖励	-	-	10.00	与收益相关
合计	<b>499.76</b>	<b>546.40</b>	<b>70.00</b>	-

**2、营业外支出**

报告期内，公司的营业外支出情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
防洪保安全	0.06	0.12	0.01
其他	-	0.12	1.00
合计	<b>0.06</b>	<b>0.24</b>	<b>1.01</b>

### （九）适用的税收政策及主要税种情况

#### 1、主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

#### 2、税收优惠及批文

公司于2012年11月14日被认定为江苏省动漫企业，根据财政部和国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的相关规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司2012年为被认定动漫企业后的第一个获利年度，2012年和2013年免缴企业所得税，2014年至2016年减半缴纳企业所得税。

### （十）主要资产情况及其重大变动分析

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	1,294.90	9.09%	25.83	0.16%	364.92	3.31%
应收票据	350.00	2.46%	-	0.00%	-	0.00%
应收账款	295.90	2.08%	293.15	1.80%	94.20	0.85%
预付款项	1.98	0.01%	13.60	0.08%	2.58	0.02%
其他应收款	79.36	0.56%	3,594.43	22.02%	3,369.42	30.57%

存货	297.12	2.09%	75.72	0.46%	66.75	0.61%
其他流动资产	8.37	0.06%	-	0.00%	-	0.00%
投资性房地产	1,232.54	8.65%	383.59	2.35%	-	0.00%
固定资产	9,540.52	66.96%	10,497.79	64.33%	50.41	0.46%
在建工程	-	-	-	-	<b>5,067.14</b>	<b>45.97%</b>
无形资产	1,027.59	7.21%	1,126.89	6.91%	1,197.82	10.87%
递延所得税资产	93.82	0.66%	79.37	0.49%	117.32	1.06%
其他非流动资产	10.46	0.07%	3.40	0.02%	619.01	5.62%
资产总计	<b>14,248.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,319.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,021.52</b>	<b>100.00%</b>

### 1、货币资金

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	0.74	1.35	1.31
银行存款	1,294.16	24.48	13.61
其他货币资金	-	-	350.00
合计	<b>1,294.90</b>	<b>25.83</b>	<b>364.92</b>

2015年8月末公司银行存款较2014年年末大幅提高，主要因为公司股东在2015年8月以1,200万元货币资产置换原1,200万元专有技术出资。

2013年末公司受到限制的货币资金为银行承兑保证金。

### 2、应收票据

报告期内，公司应收票据情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	350.00	-	-
合计	<b>350.00</b>	-	-

2015 年 1-8 月公司收到 500 万元的播出奖励，其中 150 万元为现金，剩余 350 万元政府以银行承兑汇票的方式支付给公司。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款的构成情况

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

应收账款余额	303.19	299.93	99.16
其中：应收关联方的信息服务款	255.00	255.00	-
应收非关联方的销售款	48.19	44.93	99.16
坏账准备余额	7.29	6.78	4.96
应收账款净值	295.90	293.15	94.20

报告期各期末，公司应收账款的债务人分为关联方和非关联方。

应收关联方的款项源自于公司2014年为澳洋集团、太奇通提供的信息服务业务。澳洋集团和太奇通分别于2015年10月13日和2015年10月30日付清了所欠款项。

应收非关联方的款项主要源于动画片的授权播放款和动漫软件的销售款，公司客户信誉度良好，不存在恶意拖欠款项的情况。

## （2）应收账款余额前五名情况

截至2015年8月末，公司应收账款前五名单位情况：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	占比
澳洋集团有限公司	关联方	155.00	52.38%
江苏太奇通软件有限公司	关联方	100.00	33.79%
苏州市磐石卡通有限公司	非关联方	28.31	9.57%
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	非关联方	4.92	1.66%
张家港编织人生网络科技有限公司	非关联方	2.91	0.99%
合计		291.15	98.39%

## 4、预付账款

单位：万元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付账款	1.98	13.60	2.58

报告期各期末，公司预付账款余额分别为2.58万元、13.60万元、1.98万元。2014年末预付账款期末余额较2013年末增长11.01万元，期末余额主要为公司预付天津千丝雨动画设计有限公司的台本和背景的设计费用。

## 5、其他应收款

单位：万元

款项性质	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
------	------------	-------------	-------------

保证金	10.00	20.00	74.37
变更出资款	-	1,200.00	1,200.00
<b>关联方资金占用合计</b>	<b>71.36</b>	<b>2,379.93</b>	<b>2,109.93</b>
其中：沈学如	9.93	9.93	9.93
张宝印	61.43	100.00	100.00
澳洋集团	-	1,970.00	1,700.00
鑫澳创投资	-	300.00	300.00
<b>其他应收款余额合计</b>	<b>81.36</b>	<b>3,599.93</b>	<b>3,384.30</b>
坏账准备余额	2.00	5.50	14.87
<b>应收账款净值</b>	<b>79.36</b>	<b>3,594.43</b>	<b>3,369.42</b>

报告期各期末，公司其他应收款余额分别为3,384.30万元、3,599.93万元、81.36万元。2013年末、2014年末的余额较大，主要由关联方资金占用款和追溯确认但尚未收到出资置换款构成。

关联方资金占用详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、（一）公司资金被关联方占用的情况”。

## 6、存货

报告期各期末，公司存货余额情况如下：

单位：万元

项目	2015年8月31日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在产品	297.12	-	297.12	64.73	-	64.73	66.75	-	66.75
产成品	145.28	145.28	0.00	303.59	292.61	10.99	641.97	641.97	0.00
<b>合计</b>	<b>442.40</b>	<b>145.28</b>	<b>297.12</b>	<b>368.32</b>	<b>292.61</b>	<b>75.72</b>	<b>708.72</b>	<b>641.97</b>	<b>66.75</b>

报告期内，公司存货由动画片在产品和产成品构成。

公司计提存货跌价准备与公司的业务特点有关。报告期内公司制作的动画片存在赠送播放的情形，动画片播放收入具有不确定性，因此基于谨慎考虑，在期末对已经取得发行许可证、尚未产生收入的动画片产成品计提存货跌价准备并作核算为资产减值损失，仅保留1元的象征性版权金额。截至2015年8月末，公司动画片产成品形成的存货的账面价值为19元。

## 7、在建工程

报告期内，公司在建工程明细变动以及利息资本化情况如下所示：



## ①2013 年的情况

单位：万元

项目	预算数	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期 转固减少	2013 年 12 月 31 日
如意通大厦	15,000.00	414.75	4,652.39		5,067.14
合计	15,000.00	414.75	4,652.39		5,067.14

单位：万元

项目	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资本化 金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
如意通大厦	80.07	80.07	7.40	借款、自筹
合计	80.07	80.07	7.40	

## ②2014年的情况

单位：万元

项目	预算数	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期转固 减少	2014 年 12 月 31 日
如意通大厦	15,000.00	5,067.14	5,705.40	10,772.54	
合计	15,000.00	5,067.14	5,705.40	10,772.54	

单位：万元

项目	利息资本化累 计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
如意通大厦	400.93	320.86	7.13	借款、自筹
合计	400.93	320.86	7.13	

报告期内，公司在建工程为如意通大厦竣工项目。

根据张家港经济技术开发区管理委员会 2013 年 8 月 30 日发布的《关于印发《软件（动漫）产业园管理办法（试行）》的通知》（张经管发[2013]29 号），如意通大厦以公司以及今后投资建设的其他动漫软件研发等相关产品的办公目的，建设五大中心（平台）：研发中心、制作中心、动漫衍生品展示中心、品牌运营中心、动漫制作公共服务平台。如意通大厦作为公司的自有房产，如果对外销售，只能销售给同类型的企业（必须经经开区管委会认可）并优先优惠出售给区内入住及即将入住的文化产业企业（须经经开区管委会认可），销售比例不超过 30%，并且经开区有以成本价优先回购的权利。

如意通大厦建设资金的来源为：5,785.00 万元来自于银行专项贷款，其余

资金为公司自筹资金。专项借款明细如下所示：

单位：元

贷款单位	借款金额	借款日期	还款日期
工商银行张家港南城支行	1,000,000.00	2013/6/3	2014/11/19
工商银行张家港南城支行	1,000,000.00	2013/6/6	2014/11/19
工商银行张家港南城支行	2,200,000.00	2013/6/6	2015/5/19
工商银行张家港南城支行	2,900,000.00	2013/7/3	2015/5/19
工商银行张家港南城支行	5,000,000.00	2013/8/14	2018/11/19
工商银行张家港南城支行	2,600,000.00	2013/8/20	2015/5/19
工商银行张家港南城支行	4,000,000.00	2013/9/17	2018/11/30
工商银行张家港南城支行	2,900,000.00	2013/9/17	2015/5/19
工商银行张家港南城支行	11,600,000.00	2013/11/20	2016/5/19
工商银行张家港南城支行	2,700,000.00	2013/11/20	2016/11/19
工商银行张家港南城支行	400,000.00	2013/11/4	2016/5/19
工商银行张家港南城支行	3,000,000.00	2013/11/4	2015/11/9
工商银行张家港南城支行	1,550,000.00	2013/12/4	2016/11/19
工商银行张家港南城支行	6,250,000.00	2014/1/8	2017/5/19
工商银行张家港南城支行	750,000.00	2014/1/8	2016/11/19
工商银行张家港南城支行	8,750,000.00	2014/4/2	2017/5/19
工商银行张家港南城支行	1,250,000.00	2014/4/2	2017/11/19
合计	57,850,000.00		

银行专项贷款按照会计准则核算存在利息资本化，其中 2013 年利息资本化金额为 80.07 万元，2014 年度利息资本化金额为 320.86 万元，合计 400.93 万元，即为利息资本化对报告期损益的影响金额。

## 8、固定资产

报告期内，公司固定资产原值、累计折旧、减值准备情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
账面原值	9,878.46	10,651.09	140.91
房屋建筑物	9,623.93	10,421.16	-
电子及其他设备	254.53	229.93	140.91
累计折旧	337.94	153.30	90.50

房屋建筑物	203.17	44.00	-
电子及其他设备	134.77	109.30	90.50
<b>账面价值</b>	<b>9,540.52</b>	<b>10,497.79</b>	<b>50.41</b>
房屋建筑物	9,420.76	10,377.16	-
电子及其他设备	119.76	120.63	50.41

公司固定资产主要由房屋建筑物、电子及其他设备构成。

2014年末公司固定资产账面余额较2013年末大幅增长，主要系如意通大厦竣工从在建工程转入固定资产核算。

根据张家港经济技术开发区管理委员会2013年8月30日发布的《关于印发《软件（动漫）产业园管理办法（试行）》的通知》（张经管发[2013]29号），如意通大厦以公司以及今后投资建设的其他动漫软件研发等相关产品的办公目的，建设五大中心（平台）：研发中心、制作中心、动漫衍生品展示中心、品牌运营中心、动漫制作公共服务平台。如意通大厦作为公司的自有房产，如果对外销售，只能销售给同类型的企业（必须经经开区管委会认可）并优先优惠出售给区内入住及即将入住的文化产业企业（须经经开区管委会认可），销售比例不超过30%，并且经开区有以成本价优先回购的权利。因此，公司投资建设这栋大楼的主要目的在于发展动漫产业，公司拥有大厦的房产证书，公司投资建设这栋大楼并不改变公司的主营业务。

## 9、无形资产

报告期内，公司无形资产为专利权、著作权和土地使用权。报告期各期末，公司无形资产情况如下：

单位：万元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>账面原值</b>	<b>1,161.03</b>	<b>1,243.13</b>	<b>1,279.31</b>
专利权	150.00	150.00	150.00
著作权	20.00	20.00	20.00
土地使用权	991.03	1,073.13	1,109.31
<b>累计摊销额</b>	<b>133.44</b>	<b>116.24</b>	<b>81.49</b>
专利权	39.38	34.38	26.88
著作权	9.42	8.08	6.08
土地使用权	84.65	73.78	48.53

账面价值	1,027.59	1,126.89	1,197.82
专利权	110.63	115.63	123.13
著作权	10.58	11.92	13.92
土地使用权	906.38	999.35	1,060.78

### 10、递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	154.57	19.32	304.88	38.11	661.80	82.73
可弥补亏损	595.99	74.50	330.11	41.26	276.77	34.60
合计	750.56	93.82	634.99	79.37	938.57	117.32

### 11、投资性房地产

报告期各期末，公司投资性房地产情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
账面原值	1,266.89	387.56	-
房屋建筑物	1,148.61	351.38	-
土地使用权	118.28	36.18	-
累计摊销额	34.35	3.97	-
房屋建筑物	24.25	1.48	-
土地使用权	10.10	2.49	-
账面价值	1,232.54	383.59	-
房屋建筑物	1,124.36	349.90	-
土地使用权	108.18	33.70	-

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资

性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产-房屋建筑物相同的折旧政策、出租用土地使用权采用与无形资产-土地使用权相同的摊销政策。

公司投资性房地产中核算的是如意通大厦中已经签订租赁协议的部分房屋建筑物及其对应土地使用权。公司将已经签订租赁协议的房屋建筑物以及土地使用权计入投资性房地产核算，自用及未出租部分计入固定资产以及无形资产核算。

报告期内投资性房地产具体数额如下：

单位：万元

项目	2015. 08. 31	2014. 12. 31
投资性房地产	1,266.89	387.56
其中：房屋建筑物	1,148.61	351.38
土地使用权	118.28	36.18

## 12、其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产为待抵扣进项税，情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	8.37	-	-
合计	8.37	-	-

## 13、其他非流动资产

报告期各期末，公司其他非流动资产情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付购造长期资产款项	10.46	3.40	619.01
合计	10.46	3.40	619.01

## （十一）主要负债情况及重大变动

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付票据	-	-	-	-	350.00	4.67%

应付账款	3,406.76	32.24%	3,790.22	30.24%	693.16	9.24%
预收款项	1,228.56	11.63%	833.44	6.65%	60.00	0.80%
应付职工薪酬	-	-	1.49	0.01%	9.04	0.12%
应交税费	88.18	0.83%	23.69	0.19%	4.52	0.06%
应付利息	63.97	0.61%	35.64	0.28%	22.87	0.31%
应付股利	-	-	-	-	-	-
其他应付款	1,255.37	11.88%	266.34	2.12%	274.39	3.66%
一年内到期的非流动负债	1,500.00	14.19%	3,360.00	26.80%	200.00	2.67%
流动负债合计	7,542.84	71.38%	8,310.81	66.30%	1,613.98	21.52%
负债合计	10,567.84	100.00%	12,535.81	100.00%	7,498.98	100.00%

### 1、应付账款

报告期内，公司应付账款情况如下所示：

单位：万元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
购买商品及接受劳务款	82.66	76.62	76.54
应付设备工程款	3,324.11	3,713.60	616.62
合计	3,406.76	3,790.22	693.16

报告期各期末，公司应付账款余额分别为693.16万元、3,790.22万元、3,406.76万元。2014年末的应付账款余额较2013年末增长3,097.07万元，主要因为公司建造如意通大厦，应付设备工程款有较大的增加。

截至2015年8月31日，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

单位：万元

项目	金额	性质或内容	未结转的原因
张家港市后滕建筑安装工程有限公司	2,052.57	工程余款	尚未结算
合计	2,052.57		-

截至2015年8月31日，公司无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项以及应付关联方的款项。

截至本公开转让说明书签署日，张家港市后滕建筑安装工程有限公司与公司已经达成协议，公司以位于杨舍镇滨河路3号软件（动漫）产业园内的如意通大厦的15、16两层房屋用于抵扣张家港市后滕建筑安装工程有限公司相应工程款，房

价款高于所欠工程款的部分由张家港市后塍建筑安装工程有限公司偿付本公司。

## 2、预收账款

报告期各期末，公司预收账款余额情况如下：

单位：万元

账龄	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	629.98	803.44	60.00
1—2年（含2年）	598.58	30.00	-
合计	<b>1,228.56</b>	<b>833.44</b>	<b>60.00</b>

报告期各期末，公司预收账款分别为60.00万元、833.44万元、1,228.56万元。

2014年年末预收账款较2013年末增长了743.44万元，主要因为公司拥有一栋自建办公楼，即如意通大厦。该办公楼已竣工并正式投入运营。公司于2014年开始对外出售、出租如意通大厦的办公楼层。

截至2015年8月末，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

单位：万元

项目	金额	性质或内容	未结转的原因
顾立军	410.00	预收售房款	尚未转让
合计	<b>410.00</b>	-	-

## 3、应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬情况如下：

单位：万元

项目	2015年 8月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
短期薪酬	-	1.49	9.04
其中：工资、奖金、津贴和补贴	-	1.49	9.04
职工福利费	-	-	-
社会保险费	-	-	-
其中：基本医疗保险费	-	-	-
工伤保险费	-	-	-
生育保险费	-	-	-
住房公积金	-	-	-
工会经费	-	-	-
设定提存计划合计	-	-	-

应付职工薪酬合计	-	-	-
----------	---	---	---

报告期内，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### 4、应交税费

报告期各期末，公司应交税费账面余额分别为4.52万元、23.69万元、88.18万元，具体情况如下所示：

单位：万元

税种	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	-	4.18	4.44
营业税	1.21	-	-
个人所得税	0.68	0.58	0.08
城市维护建设税	0.60	0.54	-
教育费附加	0.60	0.54	-
房产税	83.66	16.42	-
土地使用税	1.44	1.44	-
合计	88.18	23.69	4.52

#### 5、其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款情况如下：

单位：万元

账龄	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
向关联方借款合计	1,245.05	259.73	270.58
其中：太奇通	107.58	165.58	140.58
澳洋集团	1,060.00	-	-
李静	77.47	94.15	130.00
其他款项	10.32	6.61	3.81
合计	1,255.37	266.34	274.39

报告期各期末，公司其他应付款分别为274.39万元、266.34万元、1,255.37万元。公司其他应付款主要为公司因为资金周转需要向关联方的借款，双方均约定了利息。2015年10月末，公司已归还上述所有关联方借款。

#### 6、应付利息

单位：万元

账龄	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------



应付银行借款利息	7.51	14.23	11.23
应付关联方借款利息	56.46	21.40	11.64
合计	63.97	35.64	22.87

## (十二) 报告期股东权益情况

报告期内，公司所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
实收资本（或股本）	3,600.00	97.80%	3,600.00	95.13%	3,600.00	102.20%
资本公积	150.00	4.07%	150.00	3.96%	150.00	4.26%
盈余公积	63.03	1.71%	63.03	1.67%	36.87	1.05%
未分配利润	-131.90	-3.58%	-28.93	-0.76%	-264.34	-7.50%
所有者权益（或股东权益）合计	3,681.13	100.00%	3,784.10	100.00%	3,522.54	100.00%

### 1、股本

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	3,600.00	3,600.00	3,600.00

### 2、资本公积

单位：万元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本溢价	150.00	150.00	150.00

### 3、盈余公积

报告期内，公司盈余公积增减变动情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	2015 年变动		2015 年 8 月 31 日
		增加额	减少额	
法定盈余公积金	63.03	-	-	63.03

单位：万元

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年变动	2014 年 12 月 31 日
----	------------------	----------	------------------

		增加额	减少额	日
法定盈余公积金	36.87	26.16	-	63.03

单位：万元

项目	2012 年 12 月 31 日	2012 年变动		2013 年 12 月 31 日
		增加额	减少额	
法定盈余公积金	36.87	-	-	36.87

2014年法定盈余公积金的增加额系按2014年公司实现的净利润的10%计提。

#### 4、未分配利润

报告期内，公司未分配利润变动情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
本期年初未分配利润	-28.93	-264.34	331.86
加：本期净利润	-102.97	261.57	-596.20
减：提取法定盈余公积	-	26.16	-
期末未分配利润	-131.90	-28.93	-264.34

## 七、关联方、关联方关系及交易

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则第36号——关联方披露》相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下：

#### 1、公司控股股东、实际控制人

关联方姓名（名称）	关联关系
徐伟才	本公司的实际控制人
鑫澳创投	本公司控股股东，持股比例为 45.12%

#### 2、持有公司 5%以上股份的股东

序号	关联方名称	持股比例（%）		关联关系
		直接	间接	
1	鑫澳创投	45.12	--	控股股东；公司董事郭建康担任其总经理；公司监事徐利英担任其董事
2	澳洋集团	12.50	--	公司董事郭建康担任其董事、董事

序号	关联方名称	持股比例（%）		关联关系
		直接	间接	
				会秘书；公司监事徐利英担任其董事、副总裁、监事长；公司董事李科峰担任其财务管理中心总监
3	澳杰威尔投资	7.22	--	--
4	张镇麟	14.95	--	公司董事；公司副总经理张宝印的儿子
5	李建飞	6.67	--	--
6	陆静英	5.83	--	--
7	李静	4.93	0.67	公司董事、总经理

### 3、公司董事、监事和高级管理人员

序号	姓名	关联关系
1	郭建康	董事长
2	李静	董事、总经理
3	张镇麟	董事
4	李建飞	董事
5	李科峰	董事
6	徐利英	监事会主席
7	张华	监事
8	冯成明	监事（职工监事）
9	张宝印	公司副总经理
10	缪超华	董事会秘书、财务总监

### 4、公司董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员

公司董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。

### 5、其他关联方

关联方名称	关联关系	主营业务
太奇通	鑫澳创投全资子公司，董事郭建康担任执行董事的公司	弱电工程实施，主要包括门禁、电子大屏、广播音响系统、监控系统的设计和施工
上海威明投资管理有限公司	鑫澳创投全资子公司，董事郭建康担任执行董事兼	投资管理、投资咨询

	总经理的公司	
无锡尚贤君御投资发展有限公司	鑫澳创投控制的公司，董事郭建康担任执行董事兼总经理的公司	投资管理、投资咨询
上海鑫澳投资控股有限公司	实际控制人徐伟才控股并担任董事长的公司	股权投资管理
张家港食乐坊餐饮管理服务 有限公司	董事郭建康担任董事的公司	餐饮服务
江苏澳洋健康产业投资控股 有限公司	董事郭建康担任董事、董事李建飞担任董事、监事徐利英担任董事的公司	健康产业投资、管理
江苏澳洋置业有限公司	董事李建飞担任董事的公司	房地产开发、销售
江苏澳洋科技股份有限公司	董事李科峰担任董事的公司	粘胶短纤、棉浆粕的生产销售，以及蒸汽电力的供应
张家港市塘市建筑工程有限公司	董事李建飞持股 60%，担任董事长、总经理的公司	房屋建筑工程施工承包；起重设备安装工程；线路管道安装
江苏澳洋顺昌股份有限公司	董事李科峰担任董事、监事徐利英担任董事的公司	金属材料的物流供应链服务、小额贷款、LED 外延片及芯片制造
江苏澳洋纺织实业有限公司	监事徐利英担任董事的公司	高档织物面料的织染及后整理加工，服装等针纺织品的生产

## （二）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2014年公司向关联方澳洋集团、太奇通提供信息服务，**主要内容为服务器、系统软件、业务专用软件、个人电脑等提供技术服务**，主要是因为关联方在日常的经营管理中原本就需要对外购买信息管理相关的服务，同时公司自身具备提供软件开发、信息服务管理方面的能力，为充分提高公司人力资源的投入产出效益，公司与关联方协商，由其为对方提供相关的信息管理服务。

本次技术服务并非标准化的服务，需根据客户实际情况和要求确定。公司根据客户软硬件设备的实际使用情况，有选择性的进行技术服务及操作指导。委托方客户规模差异、模式差异、系统类型差异等因素导致个性化程度比较高，因此公司只能根据委托方需求，按照工作量（人日）估算后对对方报价，在双方的反复沟通后，参照市场价格收费，由双方协商定价，不存在损害公司其他股东利益或关联方利益输送的情况。

单位：万元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
澳洋集团	信息服务	-	146.23	-
太奇通	信息服务	-	94.34	-

截至本公开转让说明书签署日，澳洋集团共计 155.00 万元（含税）和太奇通共计 100.00 万元（含税）的关联应收账款已收回。

## 2、关联担保

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
澳洋集团	本公司	500.00	2013-8-14	2018-11-19	否
澳洋集团	本公司	400.00	2013-9-17	2018-11-30	否
澳洋集团	本公司	1,160.00	2013-11-20	2016-5-19	否
澳洋集团	本公司	270.00	2013-11-20	2016-11-19	否
澳洋集团	本公司	40.00	2013-11-4	2016-5-19	否
澳洋集团	本公司	300.00	2013-11-4	2015-11-9	否
澳洋集团	本公司	155.00	2013-12-4	2016-11-19	否
澳洋集团	本公司	625.00	2014-1-8	2017-5-19	否
澳洋集团	本公司	75.00	2014-1-8	2016-11-19	否
澳洋集团	本公司	875.00	2014-4-2	2017-5-19	否
澳洋集团	本公司	125.00	2014-4-2	2017-11-19	否

该担保形成的原因系公司在建造如意通大厦期间，提供贷款的中国工商银行股份有限公司张家港支行需要公司提供担保。现今，如意通大厦已竣工并正式投入运营。地上共 19 层，地下 2 层。

截至本公开转让说明书签署日，如意通大厦已售出 5 层、出租 3 层。随着大厦进一步出租和出售资金回笼，公司偿债能力不会受到影响。

## 3、关联方资产转让情况

本公司于2015年5月向郭建康、李静、张宝印以500万元购买江苏太奇通软件有限公司100%的股权，又于2015年8月将该股权以500万元全部转让给江苏鑫澳创业投资有限公司。

公司原先基于做大公司业务规模、增加收入来源的想法收购了太奇通100%的股权，但是后来在考虑实施新三板挂牌计划之时，通过对公司业务架构的梳理，决议出售与动漫业务不相关的太奇通100%的股权。本次收购和出售均按照注册

资本定价，属于双方协商一致的结果，公司在此次交易中利益并未受损。

#### 4、关联方资金拆借

##### (1) 向关联方拆入资金

单位：万元

关联方	月平均计息基数	起止日	年利率 (%)	利息
太奇通	10.69	2013 年 1 月-2013 年 12 月	8.01	0.86
太奇通	18.29	2014 年 1 月-2014 年 12 月	8.00	1.46
太奇通	110.08	2015 年 1 月-2015 年 8 月	8.00	5.87
李静	134.58	2013 年 1 月-2013 年 12 月	8.01	10.79
李静	103.77	2014 年 1 月-2014 年 12 月	8.00	8.30
李静	83.85	2015 年 1 月-2015 年 8 月	8.00	4.47
澳洋集团	927.50	2015 年 5 月-2015 年 8 月	8.00	24.72

上述资金拆入所产生的财务费用在报告期内的分布如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
太奇通	5.87	1.46	0.86
李静	4.47	8.30	10.79
澳洋集团	24.72	-	-
合计	35.06	9.76	11.64

##### (2) 向关联方拆出资金

单位：万元

关联方	月平均计息基数	起止日	年利率 (%)	利息
张宝印	80.00	2013 年 8 月-2013 年 12 月	8.01	2.67
张宝印	98.33	2014 年 1 月-2014 年 12 月	8.00	7.86
张宝印	70.63	2015 年 1 月-2015 年 8 月	8.00	3.76
澳洋集团	1,630.00	2013 年 3 月-	8.01	108.87

		2013 年 12 月		
澳洋集团	2,267.92	2014 年 1 月- 2014 年 12 月	8.00	181.35
鑫澳创投	300.00	2013 年 8 月- 2013 年 12 月	7.69	9.61
鑫澳创投	300.00	2014 年 1 月- 2014 年 12 月	7.69	23.07
沈学如	9.93	2013 年 1 月- 2013 年 12 月	8.01	0.8
沈学如	9.93	2014 年 1 月- 2014 年 12 月	8.00	0.79
沈学如	9.93	2015 年 1 月- 2015 年 8 月	8.00	0.53

上述资金拆出所产生的利息收入在报告期内的分布如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
张宝印	3.76	7.86	2.67
澳洋集团有限公司	-	181.35	108.87
江苏鑫澳创业投资有限公司	-	23.07	9.61
沈学如	0.53	0.79	0.80
合计	4.29	213.07	121.94

### （三）关联方往来款项余额

报告期各期末，公司关联往来余额情况如下表所示：

单位：万元

项目名称	关联方	2015 年 8 月末	2014 年末	2013 年末
应收账款	江苏太奇通软件有限公司	100.00	100.00	-
	澳洋集团有限公司	155.00	155.00	-
应收利息	沈学如	2.12	1.59	0.80
	张宝印	14.30	10.53	2.67
	澳洋集团有限公司	-	181.35	58.87
	江苏鑫澳创业投资有限公司	-	32.68	9.61
其他应收款	沈学如	9.93	9.93	9.93
	张宝印	61.43	100.00	100.00
	澳洋集团有限公司	-	1,970.00	1,700.00
	江苏鑫澳创业投资有限公司	-	300.00	300.00

	置换出资款	-	1,200.00	1,200.00
应付利息	江苏太奇通软件有限公司	8.19	2.32	0.86
	澳洋集团有限公司	24.72	-	-
	李静	23.55	19.08	10.79
其他应付款	江苏太奇通软件有限公司	107.58	165.58	140.58
	澳洋集团有限公司	1,060.00	-	-
	李静	77.47	94.15	130.00

## 八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无应披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 九、报告期内资产评估情况

2009年5月21日如意通有限设立时，澳洋绒线、李静、张宝胜、陈建明、占进以所拥有的“无纸卡通自动生成系统”专有技术作价1,200万元对如意通有限出资，当时江苏五星资产评估有限责任公司采用收益法对其进行了评估，并于2009年4月27日出具了《江苏鑫澳创业投资有限公司委托评估“无纸卡通自动生成系统”专有技术评估报告书》（苏五星评报字（2009）042号），评估值为1,216万元。公司设立后的盈利情况表明，公司的实际利润与原评估报告中采用收益现值法所预测的利润数据存在差异，因此公司聘请江苏中天资产评估有限公司对该项专有技术以2009年2月28日进行了重新评估，并于2015年9月22日出具《专有技术价值评估报告》，评估值为150万元。

2015年10月，公司整体变更为股份有限公司，并聘请了江苏中天资产评估有限公司以2015年8月31日为基准日对江苏如意通动漫产业有限责任公司进行了评估，并出具《资产评估报告书》（苏中资评报字（2015）第C2076号），截至2015年8月31日，有限公司经评估后的净资产价值为11,027.57万元。

## 十、股利分配政策和历年分配情况

### （一）公司股利分配政策

《江苏如意通动漫产业股份有限公司章程》中关于利润分配的相关规定如下：



第一百四十九条：公司的利润分配重视对投资者的合理回报，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在不影响公司正常生产经营所需现金流的情况下，公司优先选择现金分配方式。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## （二）报告期内股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配情况

公司公开转让后的股利分配政策参照上述《公司章程》第一百四十九条执行。

# 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

# 十二、风险因素

公司结合自身特点及所处的行业实际情况，识别以下可能影响公司持续经营的风险性因素，并积极采取不同的应对措施。

## （一）公司治理的风险

有限公司阶段，公司法人治理结构较为简单，公司内控体系不够健全，规范治理意识相对较薄弱，存在关联方与公司的资金往来以及其他关联交易的情形。自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，以及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理体系需要在生产经营过程中逐渐完善。

应对措施：为规范公司内控管理，公司股东已签署相关承诺，同时制定《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》，对公司股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出制度性约束。

## （二）公司动漫业务盈利不确定性的风险

公司主营业务为动漫作品的策划、设计、制作、发行与品牌形象授权，动漫衍生产品和衍生产业的开发运营，动漫软件开发及销售。公司采用“动漫产业化”的经营模式，发展初期专注于动画片的制作、播映、形象授权，致力于形成具有较强影响力的动漫形象，从而有助于带动动漫衍生品和动漫衍生产业的发展。因此，公司自产动画片的主要目的在于推广宣传形成知名度从而带动动漫衍生品和衍生产业的发展形成收益。报告期内公司为了扩大知名度，自产动画片存在赠送播放的情况，此外，动漫衍生品和衍生产业处于筹建阶段，尚未产生收益，因此动漫业务收入较小。报告期内，公司动漫业务的收入分别为152.96万元、38.53万元、31.78万元。虽然公司动漫业务的发展符合行业发展规律和公司自身的特点，但是如果未来公司原创动漫不能形成显著知名度，带动衍生品和衍生产业发展并产生效益，则公司动漫业务的盈利将存在不确定性，不利于公司的持续发展。

应对措施：公司将通过对优秀动漫影视片的开发和运作进一步提高品牌知名度，同时加大对动漫衍生业务的投入和开发力度。

## （三）公司主营业务不突出的风险

公司自设立以来，专注于动漫业务的发展，但是报告期内公司营业收入包含与动漫业务不相关的其他业务收入且占比较高，主要为向关联方提供信息服务和资金拆借利息收入、如意通大厦对外租赁收入，各项业务收入占比如下表所示：

单位：万元

类型	收入来源	金额			占比		
		2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
非关联 交易	动漫业务	31.78	37.40	152.96	49.07%	7.42%	55.64%
	租赁业务	28.69	11.67	-	44.30%	2.32%	0.00%
	小计	60.47	49.07	152.96	93.37%	9.74%	55.64%
关联 交易	信息服务	-	241.70	-	0.00%	47.97%	0.00%
	资金拆借	4.29	213.07	121.94	6.63%	42.29%	44.36%
	小计	4.29	454.77	121.94	6.63%	90.26%	44.36%
合计		64.76	503.84	274.91	100.00%	100.00%	100.00%

这些非动漫业务主要系偶发事件，并非公司设立及存续经营的目标。其中与关联方的信息服务和资金拆借均为偶发性的业务。如意通大厦是公司2013年投资

兴建的1栋办公大厦，按照张家港市政府的规划，这栋大厦的部分办公楼由公司自用，其余部分将由公司对外出租、以及作为二手房出售给在张家港设立并发展的动漫、软件等相关企业。因此如意通大厦的出租、出售并非公司的核心业务，并不代表公司在动漫领域的技术水平，但是如意通大厦租赁业务未来可能仍将带来持续收入，此外，如意通大厦部分办公楼的对外出售在短期内亦会带来收入和现金流。虽然这些业务活动产生的现金流有助于支持公司动漫产业的发展，一旦公司动漫业务未达到显著的业务规模，且这些非动漫业务的收入、盈利规模远远超过动漫业务的规模，公司将面临主营业务不突出的风险。

应对措施：公司将利用其他业务带来的现金流支持动漫业务的发展，集中资源和精力发展动漫业务。

#### （四）政府补助依赖的风险

报告期内，公司净利润分别为-596.20万元、261.57万元、-102.97万元，其中来自于政府补贴的营业外收入金额分别为70.00万元、546.40万元、499.76万元。报告期内，公司收到的各项政府补助合计为1,116.16万元，公司对政府补助存在较大的依赖性。

应对措施：公司将加强与电视台、信息网络媒体等合作，最大化程度提高公司影视剧的播映收入，加大动漫衍生产品和衍生产业业务的发展，在继续充分利用政府的扶持政策的同时，拓展公司的利润来源，提高主营业务的盈利能力。

#### （五）产业政策变化风险

动漫产业在中国属于朝阳产业，相关政府部门先后出台了一系列的扶持政策，为促进动漫产业的发展创造了良好的市场环境。但是，国家的政策导向会随着会发展和广大人民群众的精神文化需求的变化而调整，在此情况下，公司将面临市场环境发生重大变化的挑战，可能影响公司的后续发展。

应对措施：公司将加强对行业政策的关注研究。当的国家政策导向发生重大调整时，将根据公司实际情况，把握政策导向，相应地调整公司发展战略。

#### （六）核心人员流失的风险

公司作为优秀的动漫企业，拥有高效率、低成本、高质量的动漫作品制作能力以及优秀的策划、发行能力，公司动漫产品创作和发行方面在很大程度上依赖于专业人才。公司的核心人员在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力。但

由于动漫行业人才较为缺乏，优秀的人才市场激烈争夺的对象，若公司出现核心人员流失的状况，有可能影响公司的持续发展。

应对措施：公司将继续重视并不断完善员工的激励机制，对贡献突出人员给予多种形式的表彰及物质奖励，增强员工凝聚力，充分调动核心人员和管理人员的积极性和创造性。同时，公司将制定引进与培养人才的计划或措施。

#### **（七）公司资产负债率较高，短期偿债压力较大的风险**

报告期各期末，公司资产负债率分别为68.04%、76.81%、74.17%，公司资产负债率处于较高水平，主要系建设如意通大厦对建筑单位的应付工程款以及对银行的贷款大幅增长。公司目前的融资渠道主要依赖银行借款、股东增资，如不能及时补充流动资金，公司未来的发展将面临流动资金不足、短期偿债压力较大的风险。

应对措施：公司一方面将积极拓展新的融资渠道，并寻求低利率的贷款资金；积极做好如意通大厦可售房产的对外销售，加快资金回笼。另一方面，公司未来若挂牌全国中小企业股份转让系统，将适时通过定向增发等再融资方式募集资金发展核心业务，降低公司资产负债率水平。

## 第五节 有关声明

### 一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

郭建康：

李建飞：

张镇麟：

李静：

李科峰：

全体监事：

徐利英：

冯成明：

张华：

全体高级管理人员：

李静：

缪超华：

张宝印：

江苏如意动漫产业股份有限公司（盖章）



2016年4月6日

## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人： 兰荣

兰荣

项目负责人： 俞高平

俞高平

项目小组成员： 俞高平

俞高平

谈利敏

谈利敏

陆紫千

陆紫千



### 三、律师声明


本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人（签名）：



王 凡

经办律师（签名）：



张 玉 恒



孙 晓 智





#### 四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读江苏如意通动漫产业股份有限公司公开转让说明书，确认江苏如意通动漫产业股份有限公司公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：\_\_\_\_\_


朱建弟

签字注册会计师：\_\_\_\_\_


潘永祥


孙广友

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(盖章)



2016年4月6日



## 五、评估机构声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人：



何宜华

签字注册资产评估师：



周雷刚



樊晓忠

江苏中天资产评估事务所有限公司（盖章）



2016年4月6日

## 第六节 附件

### 一、备查文件

- （一）主办券商推荐报告
- （二）财务报表及审计报告
- （三）法律意见书
- （四）公司章程
- （五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

### 二、信息披露平台

本公司公开转让股票申请已经全国股份转让系统公司核准，本公司的股票将在全国股份转让系统公开转让，公开转让说明书及附件披露于全国股份转让系统指定信息披露平台[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)，供投资者查阅。