（上接A51版）

（2）利润表

单位：万元

项目	2014年1-9月	2013年	2012年
一、营业收入	6,975.37	9,585.82	9,218.19
减：营业成本	1,298.29	3,161.37	3,970.49
营业税金及附加	412.31	544.55	524.53
销售费用	2,183.74	3,450.66	4,531.38
管理费用	1,484.14	1,971.44	1,810.99
财务费用	-1.27	-2.08	-4.46
资产减值损失	6.57	15.35	-3.64
投资收益	12.04	19.32	15.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,603.62	463.86	-1,595.77
加：营业外收入	14.69	87.08	43.71
减：营业外支出	0.27	3.20	1.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,618.03	547.74	-1,553.36
所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,618.03	547.74	-1,553.36
其中：归属于母公司股东的净利润	1,639.04	548.18	-1,584.59
少数股东损益	-21.00	-0.44	31.22

上述主要科目波动较大的原因分析如下：

报告期内，新娱兄弟的营业收入呈稳定略有上升的趋势，从结构上看主要包括平台代理分成收入和自研游戏收入，其中近两年一期来自平台代理分成收入的比例分别为14.38%、27.29%和29.46%。

报告期内，新娱兄弟的销售费用呈下降趋势，这主要是由于前期广告投入较大所致。

报告期内，新娱兄弟的管理费用略呈上升趋势，这主要因为新娱兄弟一方面减少不必要开支，另一方面不断加大研发投入所致。

（3）非经常性损益情况及扣非净利润

单位：万元

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-0.27	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14.69	87.08	43.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-3.20	-1.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	14.42	83.88	42.41
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	-	-	-
非经常性损益净额	14.42	83.88	42.41
其中：归属于母公司股东的非经常性损益净额	14.42	83.88	42.41

由上表可知，新娱兄弟的非经常性损益主要来自政府补助。2012年、2013年、2014年1-9月，新娱兄弟扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为-1,626.00万元、464.30万元和1,624.62万元。

9、最近三年评估、交易、增资或改制情况

新娱兄弟最近三年的股权交易和增资情况见上述“2、历史沿革”，新娱兄弟最近三年内未进行评估或改制。

三、衍生品

（一）滕州长城国际动漫旅游创意园有限公司

1、基本情况

公司名称	滕州长城国际动漫旅游创意园有限公司
公司类型	有限责任公司
注册资本	22,300.00万元
实收资本	22,300.00万元
公司住所	安徽省滕州市丰乐大道2188号3号楼一楼（职业技术学院新校区院内）
法定代表人	赵锐勇
营业执照注册号	341100000087191
经营范围	动漫基地、教育培训基地和主题公园建设经营管理；旅游项目开发服务；动漫（不含动画片）及其周边产品的开发、制作；文化活动的组织策划；电子商务服务；旅游用品（除预包装食品）和工艺美术品批发、零售；项目投资。（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）
成立日期	2013年4月27日

2、历史沿革

（1）2013年4月，滕州创意园设立

2013年4月27日，长城集团、赵锐均共同出资设立了滕州长城国际影视动漫旅游创意园有限公司，注册资本10,000.00万元，主要从事影视基地、动漫基地、教育培训基地和主题公园建设经营管理等。

2013年4月25日，滕州欧立特会计师事务所出具了欧审验字[2013]130号《验资报告》，对滕州创意园设立时注册资本的缴纳情况进行了审验，截至2013年4月24日止，滕州创意园已收到股东首次缴纳的注册资本人民币5,000万元，均为货币资金。

2013年4月27日，滕州创意园领取了滕州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

滕州创意园成立时的股东构成及出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	长城影视文化企业集团有限公司	9,700.00	97.00%	4,850.00
2	赵锐均	300.00	3.00%	150.00
合计		10,000.00	100.00%	5,000.00

（2）2013年10月，缴足注册资本

2013年10月11日，长城集团、赵锐均缴足认缴的注册资本。

2013年10月11日，滕州时中会计师事务所出具了时中验字[2013]247号《验资报告》，对滕州创意园设立时注册资本的第2期实收情况进行了审验，截至2013年10月11日止，滕州创意园已收到全体股东缴纳的第2期出资人民币5,000万元，均为货币资金。

完成本次出资后，滕州创意园股东构成及出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	长城影视文化企业集团有限公司	9,700.00	97.00%	9,700.00
2	赵锐均	300.00	3.00%	300.00
合计		10,000.00	100.00%	10,000.00

（3）2013年12月，第一次增资

2013年10月9日，经滕州创意园股东会审议通过，将注册资本由10,000万元增资至15,000万元，其中新股东劳洪波以货币形式认缴436万，徐峰以货币形式认缴436万元，祥生实业集团有限公司以货币形式认缴1,000万元，富润控股集团有限公司以货币形式认缴1,000万元，诸暨金汇投资合伙企业（有限合伙）以货币形式认缴2,128万元。2013年12月31日，滕州时中会计师事务所对此次增资出具了时中验字[2013]312号《验资报告》，截至2013年12月30日止，滕州创意园已收到全体新增股东缴纳的新增注册资本人民币5000万元，均为货币资金。

完成本次增资后，滕州创意园的股东构成及出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	长城影视文化企业集团有限公司	9,700.00	64.67%	9,700.00
2	诸暨金汇投资合伙企业（有限合伙）	2,128.00	14.19%	2,128.00
3	富润控股集团有限公司	1,000.00	6.67%	1,000.00
4	祥生实业集团有限公司	1,000.00	6.67%	1,000.00
5	劳洪波	436.00	2.91%	436.00
6	徐峰	436.00	2.91%	436.00
7	赵锐均	300.00	2.00%	300.00
合计		15,000.00	100.00%	15,000.00

该次增资价格以注册资本为依据，与本次重大资产购买的作价差异较大，主要原因是：该次增资时滕州创意园项目土地尚未取得土地使用权证，上述土地使用权证的取得尚具有不确定性，项目尚处于建设开发阶段，滕州创意园急需资金进行下一阶段的项目建设，而本次重大资产购买时滕州创意园开发的项目已经逐渐成熟，滕州创意园所拥有的土地使用权和在建工程的市场价格均有所增值。

本次增资新增加的股东中，宣诚科技为原股东长城集团副总经理宣剑波控制的公司，童超为原股东长城集团副总经理，除此之外，本次增资中新增加的股东与原股东不存在关联关系。

（5）2014年6月，滕州创意园变更名称、经营范围

2014年6月27日，经滕州创意园股东会审议决议，名称变更为滕州长城国际动漫旅游创意园有限公司，经营范围变更为：动漫基地、教育培训基地和主题公园建设经营管理；旅游项目开发服务；动漫（不含动画片）及其周边产品的开发、制作；文化活动的组织策划；电子商务服务；旅游用品（除预包装食品）和工艺美术品批发、零售；项目投资（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）。

2014年7月22日，滕州创意园领取了滕州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

（6）2014年6月，股权转让

2014年6月27日，经滕州创意园股东会审议决议，同意长城集团将其所持认缴股权11,800万元转让给杭州长城；诸暨市丰银投资咨询有限公司将其所持认缴股权300万元转让给杭州长城；宣诚科技将其所持认缴股权1,000万元转让给青苹果网络；徐峰将其所持认缴股权436万元转让给徐斌。

2014年6月27日，长城集团与杭州长城签订了股权转让协议，将其持有滕州创意园52.91%股权以11,800万元的价格转让给杭州长城；诸暨市丰银投资咨询有限公司与杭州长城签订了股权转让协议，将其所持有滕州创意园1.35%股权以300万元的价格转让给杭州长城；宣诚科技与青苹果网络签订了股权转让协议，将其所持有滕州创意园4.88%股权以1000万元的价格转让给青苹果网络；徐峰与徐斌签订了股权转让协议，将其所持有滕州创意园1.96%股权以436万元的价格转让给徐斌。

此次股权转让完成后，滕州创意园的股东构成及出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	杭州长城动漫游戏有限公司	12,100.00	54.26%	9,700.00
2	祥生实业集团有限公司	2,230.00	10.00%	1,000.00
3	新湖中宝股份有限公司	2,230.00	10.00%	0.00
4	诸暨金汇投资合伙企业（有限合伙）	2,128.00	9.54%	2,128.00
5	浙江青苹果网络科技有限公司	1,000.00	4.48%	0.00
6	富润控股集团有限公司	1,000.00	4.48%	1,000.00
7	劳洪波	436.00	1.96%	436.00
8	徐斌	436.00	1.96%	436.00
9	赵锐均	300.00	1.35%	300.00
10	陈宝林	100.00	0.45%	0.00
11	潘晓惠	100.00	0.45%	0.00
12	赵林中	50.00	0.22%	0.00
13	童超	40.00	0.18%	0.00
14	孙无兵	40.00	0.18%	0.00
15	申西杰	30.00	0.13%	0.00
16	沈怡	30.00	0.13%	0.00
17	张祖宜	30.00	0.13%	0.00
18	李战	20.00	0.09%	0.00
合计		22,300.00	100.00%	15,000.00

该次股权转让价格以注册资本为依据，与本次重大资产购买的作价差异较大，主要原因是：该次股权转让是在滕州创意园项目尚在建设中，股权转让方和股权受让方根据其资金安排情况进行的股权转让，而本次重大资产购买时滕州创意园开发的项目已经逐渐成熟，滕州创意园所拥有的土地使用权和在建工程的市场价格均有所增值。

本次股权转让中，受让方杭州长城、青苹果网络为原股东长城集团控制的公司，转让方为长城集团、宣诚科技（受长城集团副总经理宣剑波控制的公司）。除此之外，受让方与原股东不存在关联关系。

（7）2014年9月，缴足注册资本

2014年9月，滕州创意园股东完成注册资本的补充缴纳，完成缴足出资后，滕州创意园的股东构成及出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	杭州长城动漫游戏有限公司	12,100.00	54.26%	12,100.00
2	祥生实业集团有限公司	2,230.00	10.00%	2,230.00
3	新湖中宝股份有限公司	2,230.00	10.00%	2,230.00
4	诸暨金汇投资合伙企业（有限合伙）	2,128.00	9.54%	2,128.00
5	浙江青苹果网络科技有限公司	1,000.00	4.48%	1,000.00
6	富润控股集团有限公司	1,000.00	4.48%	1,000.00
7	劳洪波	436.00	1.96%	436.00
8	徐斌	436.00	1.96%	436.00
9	赵锐均	300.00	1.35%	300.00
10	陈宝林	100.00	0.45%	100.00
11	潘晓惠	100.00	0.45%	100.00
12	赵林中	50.00	0.22%	50.00
13	童超	40.00	0.18%	40.00
14	孙无兵	40.00	0.18%	40.00
15	申西杰	30.00	0.13%	30.00
16	沈怡	30.00	0.13%	30.00
17	张祖宜	30.00	0.13%	30.00
18	李战	20.00	0.09%	20.00
合计		22,300.00	100.00%	22,300.00

3、股权结构及控制关系

本次交易完成后，长城动漫将直接持有滕州创意园45.74%股权，并通过杭州长城间接持有滕州创意园54.26%的股权。

4、下属子公司情况

无。

5、主要资产情况

（1）土地使用权

截至本预案签署之日，滕州创意园拥有的土地使用权情况如下：

序号	坐落	使用单位	使用权证号	面积（m2）	使用权类型	用途	截止日期	他项权利
1	科教园区、醉翁路北侧、二贤路西侧	滕州创意园	滕国用（2014）第09485号	196,625	出让	文体娱乐用地	2063年12月19日	无
2	洪武路与醉翁路交叉口西北侧	滕州创意园	滕国用（2014）第12449号	169,430	出让	文体娱乐用地	2064年4月25日	无

除上述土地使用权外，滕州创意园拥有的主要资产为尚未完工的正在建造动漫旅游创意园。

（2）房屋建筑物

截至本预案签署之日，滕州创意园的办公经营场所为租赁取得，具体情况如下：

地理位置	租赁面积（平方米）	租赁到期日	租金	出租方	是否为关联方
滕州丰乐大道2188号	200	2015.4.19	2.4万/年	滕州职业技术学院	否

6、主营业务

（1）主营业务概况

滕州创意园定位于动漫基地、教育培训基地和主题公园的建设经营管理，目前前期施工完成，正在进行试运营。

（2）经营模式和盈利模式

滕州创意园的经营模式如下：首先，以旅游、体验为目的对动漫旅游创意园进行创意规划；其次，获得动漫旅游创意园需要的动漫品牌或动漫形象的授权；第三，建设开发动漫旅游创意园；第四，向旅游团体和个人客户开放，收取门票。

滕州创意园的盈利模式如下：主要通过建设开发动漫旅游创意园，向旅游团体和个人客户收取门票盈利。

7、人员情况

截止本预案签署日，滕州创意园共有员工30人，具体结构如下：

标的公司	员工专业构成	人数	比例
滕州创意园	施工管理	1	3.33%
	行政管理人员	29	96.67%
	合计	30	100.00%

8、财务状况

滕州创意园自设立以来，最近一年一期财务报表、非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润情况如下：

（1）资产负债表

单位：万元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	18,996.04	5,018.84
其他应收款	6,993.72	8,764.46
流动资产合计	25,989.76	13,783.30
非流动资产：	-	-
固定资产	9.34	11.07
在建工程	5,491.14	960.42
无形资产	12,420.50	6,751.98
非流动资产合计	17,920.99	7,723.47
资产总计	43,910.74	21,506.76
负债和所有者权益	-	-
流动负债：	-	-
应付账款	471.46	-
应付职工薪酬	2.72	1.91
应交税费	4,129.48	1,609.60
其他应付款	5,002.50	97.94
流动负债合计	9,606.16	1,709.46
负债合计	9,606.16	1,709.46
所有者权益(或股东权益)：	-	-
实收资本(或股本)	22,300.00	15,000.00
盈余公积	479.73	479.73
未分配利润	11,524.85	4,317.57
所有者权益合计	34,304.58	19,797.30
负债和所有者权益总计	43,910.74	21,506.76

2014年9月30日货币资金余额较2013年12月31日增加13,977万元，主要系2014年1-9月股东缴足注册资本所致

截至2014年9月30日，其他应收款余额为7,077.75万元，其中6,954.50万元为应收杭州长城的往来款。

2014年9月30日，在建工程余额比2013年12月31日增长了471.74%，主要系动漫基地、教育培训基地和主题公园等配套设施的建设所致。

2014年9月30日，无形资产余额增加主要系滕州创意园通过出让的方式取得新的土地使用权。

2014年9月30日，其他应付款余额大主要为滕州创意园与滕州长城祥生置业有限公司的往来款，截止本预案签署之日，滕州创意园已归还该笔往来款。

（2）利润表

单位：万元

项目	2014年9月30日	2013年12月30日
一、营业收入	-	-
减：营业成本	-	-
营业税金及附加	-	-
销售费用	-	-
管理费用	434.12	64.56
财务费用	-0.29	-1.62
资产减值损失	-29.50	30.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-404.33	-93.09
加：营业外收入	10,026.00	6,500.00
减：营业外支出	21.12	-
其中：非流动资产处置净损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,600.55	6,406.91
减：所得税费用	2,393.27	1,609.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,207.28	4,797.30

由于滕州创意园成立时间较晚（成立于2013年4月27日），最近一年一期滕州创意园建设开发的项目尚未对外经营，因而，滕州创意园最近一年一期的营业收入均为0。滕州创意园最近一年一期的利润总额和净利润净利润为正，主要是滕州创意园收到政府补贴款所致。

2014年1-9月管理费用较高，主要系2014年计提土地使用税126.60万元和无形资产摊销157.80万元。

报告期内，滕州创意园营业外收入主要为财政奖励款。

（3）非经常性损益明细表

单位：万元

项　目	2014年1-9月	2013年度
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,026.00	6,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21.12	
小　计	10,004.88	6,500.00
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	2,501.22	1,625.00
归属于母公司股东的非经常性损益净额	7,503.66	4,875.00

2014年1-9月非经常性损益为滕州市人民政府给予的项目投资补助款和滕州市琅琊山风景名胜区管理委员会给予的财政奖励款。2013年非经常性损益为滕州市人民政府给予的项目投资补助款。

2013年、2014年1-9月，滕州创意园扣除非经常性损益后的净利润分别为-77.70万元、-296.38万元。

9、最近三年评估、交易、增资或改制情况

滕州创意园最近三年的股权交易和增资情况见上述“2、历史沿革”。滕州创意园最近三年未进行评估和改制。

（二）上海天芮经贸有限公司

1、基本情况

公司名称	上海天芮经贸有限公司
公司类型	有限责任公司
注册资本	50万元
实收资本	50万元
公司住所	上海市闵行区浦星路528号
法定代表人	洪永刚
营业执照注册号	310112000284170
经营范围	五金交电、办公用品、工艺礼品、针纺织品、日用百货、建材、电脑配件的销售，玩具制造，加工及销售。
成立日期	2001年1月8日

2、历史沿革

（1）2001年1月，天芮经贸设立

2001年1月8日，洪永刚、张心云共同出资设立了上海天芮经贸有限公司，注册资本50万，主要从事玩具贸易。

2000年12月12日，上海中惠会计师事务所有限公司出具了沪惠报字（2000）第2357号《验资报告》，截至2000年12月12日止，上海天芮经贸有限公司其股东已投入资本50万元。

天芮经贸成立时的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	洪永刚	35.00	70.00%	35.00
2	张心云	15.00	30.00%	15.00
合计		50.00	100.00%	50.00

（2）2009年7月，股权转让

2009年7月8日，张心云与刘薇签订了股权转让协议，将其所持有的天芮经贸30%股权转让给刘薇。

2009年7月8日，天芮经贸股东会作出决议，同意天芮经贸股东变更为洪永刚、刘薇。

此次股权转让后，天芮经贸股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	洪永刚	35.00	70.00%	35.00
2	刘薇	15.00	30.00%	15.00
合计		50.00	100.00%	50.00

3、股权结构及控制关系

本次交易完成后，长城动漫将直接持有天芮经贸100%股权。

4、下属子公司情况

公司名称	上海林顿儿童用品有限公司
注册号	310229000943107
企业类型	有限责任公司
住所	上海市松江区新桥镇新格路850弄10号201室
法定代表人	刘玮
注册资本	50.00万元
实收资本	50.00万元
股权结构	上海天芮经贸有限公司持股100.00%
经营范围	销售儿童用品、办公用品、工艺礼品、针纺织品、日用百货、建材、电脑配件、纸制品、玩具、礼品包装。【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】
成立日期	2004年10月15日

5、主要资产情况

天芮经贸为轻资产企业，截至本预案签署之日，天芮经贸无自有房屋建筑物、土地使用权。天芮经贸的办公经营场所为租赁，具体情况如下：

地理位置	租赁面积（平方米）	租赁到期日	租金	出租方	是否为关联方
松江区新桥镇新格路950弄10号4幢	1,656.00	2016.12.31	45万/年	洪永刚	是

天芮经贸系贸易型企业，主要办公场所的租赁不会影响标的资产的持续性经营。

6、主营业务

（1）主营业务概况

天芮经贸主要从事动漫玩具的经营和销售业务，是业内知名的综合玩具供应商。天芮经贸成立十几年来，依靠前瞻性的市场潮流把握、创新性的自主研发设计和国内玩具制造厂商产品供应的有效整合，同时依托KA渠道的深耕，建立了完善和高效的国内KA渠道网络。

天芮经贸从事玩具销售业务十几年，对玩具的设计、制造、渠道和经营有着深刻的理解和洞见，建立了KA渠道的核心竞争优势。以此为依托，天芮经贸一方面整合国内100多家玩具制造厂商的产品生产，并深度介入产品的研发和制造，提供全面的玩具产品和产品组合；另一方面天芮经贸与国际知名KA如沃尔玛、Tesco乐购，国内知名KA如大润发、世纪联华、农工商、华联吉买盛等旗下各大连锁超市建立了长期和稳定的合作伙伴关系，在网点数量、网点进入门槛、物流配送、现场服务等方面建立核心竞争优势，以此同时，众多的终端网点、驻店促销员能够及时有效地反馈市场信息、消费者动态，从而使天芮经贸能够将市场信息融入产品研发和设计，整合动漫玩具制造商的供应。目前天芮经贸销售网点已达七百多家，遍布全国各地，未来天芮经贸还将深入渗透动漫玩具市场，积极布局新的销售网点。（2）最近两年一期的5大客户

天芮经贸最近两年一期前5大客户的具体情况如下：

期间	客户名称	营业收入（万元）	占营业收入总额的比例（%）
2014年1-9月	特易购乐购（中国）投资有限公司嘉善分公司	963.24	38.79
	青岛润泰事业有限公司沈阳分公司	417.95	14.01
	联华超市股份有限公司	347.89	13.82
	沃尔玛（中国）投资有限公司	343.09	16.83
	农工商超市（集团）有限公司	80.07	3.22
	小计	2,152.24	86.67
2013年	特易购乐购（中国）投资有限公司嘉善分公司	1,222.18	46.80
	联华超市股份有限公司	413.94	15.85
	沃尔玛（中国）投资有限公司	377.87	14.47
	农工商超市（集团）有限公司	288.79	11.06
	江苏乐天玛特商业有限公司	151.07	5.78
	小计	2,453.85	93.96
2012年	特易购乐购（中国）投资有限公司嘉善分公司	1,572.08	42.96
	沃尔玛（中国）投资有限公司	1,115.85	30.51
	联华超市股份有限公司	454.33	12.42
	农工商超市（集团）有限公司	292.12	7.99
	江苏乐天玛特商业有限公司	54.37	1.49
	小计	3,487.75	95.37

（2）最近两年一期前5大供应商

天芮经贸最近两年一期前5大供应商的具体情况如下：

期间	供应商名称	采购额（万元）
2014年1-9月	浙江中南卡通股份有限公司	527.28
	群威科技股份有限公司	365.78
	实丰文化发展股份有限公司	216.04
	广东群兴玩具股份有限公司	179.46
	上海立锦塑胶有限公司	66.32
	小计	1,288.56
2013年	广东群兴玩具股份有限公司	1,478.63
	汕头市宝诚玩具有限公司	241.71
	广州市星杰玩具有限公司	151.58
	南京经纬纸业有限公司	128.20
	群威科技股份有限公司	58.27
	小计	2,058.39
2012年	广东群兴玩具股份有限公司	1,153.17
	南京经纬纸业有限公司	603.45
	上海吉龙塑胶制品有限公司	492.30
	广东嘉达电子科技股份有限公司	192.68
	汕头市澄海区环奇塑料玩具有限公司	147.38
	小计	2,588.98

天芮经贸最近两年一期主要供应商为国内知名玩具制造商，2014年以来，天芮经贸调整了产品品类，增加高毛利玩具的采购，特别是动漫玩具，因此主要供应商为知名动漫玩具制造商。

7、人员情况

截止本预案签署日，天芮经贸共有员工21名，具体结构如下：

标的公司	员工专业构成	人数	比例
天芮经贸	采购人员	1	4.76%
	销售人员	9	42.86%
	仓储人员	5	23.81%
	管理人员	6	28.57%
	合计	21	100.00%

8、财务状况

天芮经贸最近两年一期的财务报表、非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润情况如下：

（1）资产负债表

单位：万元

标的公司	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	8.20	15.99	30.95
应收账款	935.63	936.08	1,166.03
预付款项	55.43	59.79	12.19
其他应收款	190.94	166.06	181.21
存货	156.92	183.94	94.54
其他流动资产			0.06
流动资产合计	1,347.12	1,361.85	1,484.97
非流动资产：			-
固定资产	0.17	0.25	0.53
递延所得税资产	4.43	4.38	4.99
非流动资产合计	4.60	4.63	5.52
资产总计	1,351.72	1,366.48	1,490.49
负债和所有者权益	4.19	4.16	4.13
流动负债：	-	-	-
应付账款	1,174.77	731.10	517.61
应付职工薪酬	3.83	3.53	2.87
应交税费	140.72	61.92	59.49
其他应付款	50.17	655.11	982.82
流动负债合计	1,369.49	1,451.66	1,562.79
负债合计	1,369.49	1,451.66	1,562.79
所有者权益：	-	-	-
实收资本	50.00	50.00	50.00
资本公积		50.00	50.00
未分配利润	-67.77	-185.17	-172.30
归属于母公司所有者权益合计	-17.77	-85.17	-72.30
所有者权益合计	-17.77	-85.17	-72.30
负债和所有者权益总计	1,351.72	1,366.48	1,490.49

2014年9月30日货币资金余额较2013年降低48.69%，2013年12月31日货币资金余额较2012年12月31日降低48.34%，主要系天芮经贸运营资金需求增加导致。

2013年12月31日预付账款余额较2012年12月31日增加390.52%（绝对额增加47.60万元），主要系天芮经贸采购合同预付事项增加所致。

2014年9月30日其他应收款余额为192.87万元，其中应收关联方洪永刚134.51万元。该笔款项已于2014年10月收回。

2013年12月31日存货余额较2012年12月31日增加了94.56%，主要系天芮经贸根据2012年的销售情况，增加存货储备所致。

2014年9月30日应付账款余额较2013年12月31日增加60.68%，主要系东方国龙与主要合作的供应商一般在年底结算货款。

2014年9月30日应交税费较2013年12月31日增加了127.26%，主要系应交增值税和所得税增加。

（2）利润表

单位：万元

项　目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	2,482.95	2,611.51	3,657.13
其中：营业收入	2,482.95	2,611.51	3,657.13
二、营业总成本	2,334.50	2,619.22	3,768.42
其中：营业成本	2,041.80	2,264.82	3,148.91
营业税金及附加	9.44	3.46	6.95
销售费用	242.61	280.20	526.74
管理费用	56.80	63.72	56.14
财务费用	0.18	0.30	0.43
资产减值损失	-16.32	6.72	29.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	148.46	-7.72	-111.29
加：营业外收入	2.00	2.00	1.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150.46	-5.72	-110.29
减：所得税费用	33.05	7.16	-1.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	117.41	-12.87	-108.93
归属于母公司所有者的净利润	117.41	-12.87	-108.93

2012年、2013年和2014年1-9月天芮经贸营业收入分别为3,657.13万元、2,611.51万元和2,482.95万元。天芮经贸最近两年及一期营业收入有所下滑，主要是由于2012年主要客户沃尔玛向天芮经贸的采购下降。

2012年、2013年和2014年1-9月天芮经贸毛利率为13.90%、13.28%和17.77%。2012年、2013年毛利率较低，导致天芮经贸出现亏损。2014年以来，天芮经贸采取调整产品品类、增加高毛利玩具的销售，扭亏为盈。

2013年销售费用较2012年下降了46.81%，主要系2013年销售收入下降所致。

（3）非经常性损益明细表

单位：万元

项　目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2.00	2.00	1.00
小　计	2.00	2.00	1.00
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	0.50	0.50	0.25
少数股东损益			
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1.50	1.50	0.75

2012年、2013年和2014年1-9月，天芮经贸扣除非经常性损益后的净利润分别为-109.68万元、-14.37万元和115.91万元。

9、最近三年评估、交易、增资或改制情况

天芮经贸最近三年不存在评估、以公司股权为标的的交易、增资和改制的情形。

（三）杭州宣诚科技有限公司

1、基本情况

公司名称	杭州宣诚科技有限公司
公司类型	有限责任公司
注册资本	1,105.00万元
实收资本	1,105.00万元
公司住所	杭州市滨江区长河街道滨兴路301号2幢101室
法定代表人	宣剑波
营业执照注册号	330108000025583
经营范围	一般经营项目：技术开发、技术服务、技术咨询、批发、零售：计算机软硬件、机电控制设备、通信设备、动漫玩具；软件及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。
成立日期	2008年9月5日

2、历史沿革

（1）2008年9月，宣诚科技设立

2008年9月5日，宣剑波、林建、袁鹤共同出资设立杭州宣诚科技有限公司，注册资本 3 万元，其中，宣剑波出资 2.1 万元，占宣诚科技注册资本的 70%；林建出资 0.6 万元，占宣诚科技注册资本的20%；袁鹤出资 0.3 万元，占宣诚科技注册资本的 10%，出资方式均为货币资金。本次出资经杭州英泰会计师事务所出具的杭英验字（2008）第 627 号《验资报告》审验。

2008年9月5日，宣诚科技在杭州市工商行政管理局领取了注册号为330108000025583的《企业法人营业执照》。宣诚科技首次出资设立时股权结构如下所示：

单位：万元

序号	股东名称	注册资本	占注册资本比例	实收资本
1	宣剑波	2.10	70.00%	2.10
2	林建	0.60	20.00%	0.60
3	袁鹤	0.30	10.00%	0.30
合计		3.00	100.00%	3.00

（2）2010年5月，第一次增资

经宣诚科技