

证券代码：833355

证券简称：崇德动漫

主办券商：广发证券

深圳崇德动漫股份有限公司

公司住所：深圳市福田区福强路 4001 号深圳文化创意园 F 馆二楼

股票发行方案（修订）

主办券商



广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）

二零一七年八月

声明

深圳崇德动漫股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）及全体董事、监事、高级管理人员承诺：本次股票发行方案不存在虚假记载、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个别和连带的法律责任。

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，由投资者自行负责。

目录

第一节 公司基本信息.....	5
第二节 发行计划.....	6
一、本次发行目的	6
二、发行对象以及现有股东的优先认购安排.....	6
三、发行价格以及定价方法	6
四、发行股份数量上限，预计募集资金总额.....	6
五、公司挂牌以来的分红派息、转增股本及其对公司股价的影响.....	7
六、股票的限售安排或发行对象自愿锁定的承诺.....	7
七、募集资金用途	7
八、本次发行前滚存未分配利润的处置方案.....	11
九、本次发行拟提交股东大会批准和授权的相关事项.....	11
十、本次发行涉及主管部门审批、核准或备案事项情况.....	11
第三节 董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析	112
第四节 其他需要披露的重大事项.....	11
第五节 本次股票发行相关中介机构的信息	133
第六节 公司全体董事、监事、高级管理人员声明	15

释义

释义项目	释义
公司、本公司、崇德动漫	深圳崇德动漫股份有限公司
广发证券、主办券商	广发证券股份有限公司
三会	股东大会、董事会、监事会
股东大会	深圳崇德动漫股份有限公司股东大会
董事或董事会	深圳崇德动漫股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	深圳崇德动漫股份有限公司监事或监事会
公司章程	现行有效的《深圳崇德动漫股份有限公司章程》
控股股东、实际控制人	赵先德
高级管理人员	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	公司董事、监事及高级管理人员
中国证监会、证监会	中国证券监督管理委员会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
元、万元	人民币元、人民币万元

第一节 公司基本信息

公司名称：深圳崇德动漫股份有限公司

证券简称：崇德动漫

证券代码：833355

法定代表人：赵先德

董事会秘书（信息披露负责人）：袁林

住所：深圳市福田区福强路 4001 号深圳文化创意园 F 馆二楼

电话：0755-83516418

传真：0755-83516476

邮编：518017

网址：www.kz928.com

电子邮箱：2355340050@qq.com

第二节 发行计划

一、发行目的

为了补充公司流动资金，优化公司财务结构、提高公司盈利水平和抗风险能力，确保公司新业务拓展、项目开发及后续影视项目获得足够资金支持。

二、发行对象以及现有股东的优先认购安排

1、本次股票发行对象：

本次股票发行对象的范围为符合《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》规定的自然人和机构投资者。其中，符合规定的投资者合计不超过 35 名。

2、现有股东优先认购安排

《公司章程》有关条款，约定公司定向发行股份时在册股东不享有优先认购权。

三、发行价格以及定价方法

本次发行的价格区间为每股 20-25 元，由发行对象以现金形式认缴。

本次股票发行的价格综合考虑公司所处行业、公司成长性、市盈率等多种因素，具体价格在前述价格区间与投资者协商后最终确定。

四、发行股份数量上限，预计募集资金总额

本次发行股票的种类为人民币普通股，发行股份数量上限为 500 万股，预计募集资金总额不超过 12500 万元。

五、公司挂牌以来的分红派息、转增股本及其对公司股价的影响

公司在董事会决议日至股份认购股权登记日期间预计不会发生除权、除息情况，不需对发行数量和发行价格进行调整。

公司自挂牌以来，未发生分红派息与转增股本事宜，对公司股票价格没有影响。

六、股票的限售安排或发行对象自愿锁定的承诺

本次股票发行的新增股份登记在中国证券登记结算有限公司北京分公司，为无限售条件的人民币普通股，新增股份可以一次性进入全国股份转让系统进行转让。本次股票发行无自愿锁定承诺等相关安排。

七、募集资金用途

本次发行股票募集的资金用于补充公司流动资金，以优化公司财务结构、提高公司盈利水平和抗风险能力，确保公司后续影视项目开发获得足够资金支持。

1、公司本次募集资金的用途

本次股票发行所募集的资金预计不超过 12500 万元，本次股票发行所募集资金扣除发行费用后的净额全部用于“补充流动资金”、“乐学乐园品牌加盟营销推广及服务体系建设”、“智慧宝箱设计研发及推广”、“《巧手鲁班之妈妈在家》动画电影项目”、“《巧手鲁班》第二季动画片项目”、投资山东泰安产业园项目。募集资金拟投入项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额
1	补充流动资金	2,000.00
2	乐学乐园 品牌加盟营销推广及服务体系建设	1,500.00
3	智慧宝箱 设计研发及推广	1,000.00
4	《巧手鲁班之妈妈在家》动画电影项目	4,000.00
5	《巧手鲁班》第二季动画片项目	3,000.00
6	山东泰安产业园项目	1,000.00
合 计		12500.00

若本次股票发行募集资金净额少于上述项目拟使用募集资金金额，公司股东大会授权董事会根据募集资金净额按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先级及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由本公司以自有资金或通过其他融资方式解决。本次股票发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

公司将按照全国股份转让系统于 2016 年 8 月 8 日发布的《挂牌公司股票发行常见问答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定和公司《募集资金管理制度》的要求，建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内

部控制制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。将严格按照规定建立募集资金专项账户并在本次发行认购结束后验资前与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议并向监管部门报备。

2、公司本次募集资金用于补充公司流动资金的必要性和测算情况

(1) 补充公司流动资金的必要性

2016年3月原创动画片《巧手鲁班》在央视首播后，全国各地多家电视台将陆续播出，《巧手鲁班》衍生产品“智慧宝盒”（每月一期）的设计研发及生产销售全面启动，现第1-2期已投放市场，广告推广和销售网络的建设亟待加强，资金需求较大。公司电子商务业务发展迅速，电子商务业务的发展对营运资金有一定的需求。为使公司原创内容具有持续性，第二季《巧手鲁班》208集项目拟于近期启动，该片改以3D形式制作，共计1456分钟制作周期长，投入较大。《巧手鲁班之妈妈在家》动画大电影项目计划投资4000万元。以上项目需要通过本次股票发行募集资金补充流动资金，以支撑业务未来持续发展。

(2) 流动资金的需求测算方法

流动资金估算是以估算企业的营业收入及营业成本为基础，综合考虑企业各项资产和负债的周转率等因素的影响，对构成企业日常生产经营所需流动资金的主要经营性流动资产和流动负债分别进行估算，进而预测企业未来期间生产经营对流动资金的需求程度。具体来说，流动资金的测算方法如下：

①确定随收入变动的经营性流动资产和经营性流动负债项目；

经营性流动资产=货币资金+应收账款+预付账款+其他应收款+存货

经营性流动负债=应付账款+应付职工薪酬+预收账款+应交税费+其他应付款

②计算经营性流动资产和经营性流动负债占销售收入的百分比；

③确定需要营运资金总量；

预计经营性流动资产=预计销售收入额×经营性流动资产占销售百分比
预计经营性流动负债=预计销售收入额×经营性流动负债占销售百分比；

④确定流动资金占用额；

流动资金占用额=预测期经营性流动资产-预测期经营性流动负债；

⑤预测流动资金需求；

预测期流动资金需求=预测期2018年流动资金占用额-基期2016年流动资金占用额

(3) 前提假设及参数确定依据

公司2014年至2016年的营业收入及增长率情况如下：

项目	2014年	2015年	2016年
营业收入（元）	8,886,600.46	32,510,261.10	54,453,904.83
增长率	0.40%	265.83%	67.50%
平均复合增长率	83.23%		

注：此处营业收入仅用于本次测算营运资金需求使用，不构成公司盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，若投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

2014年至2016年公司营业收入的平均复合增长率为83.23%，根据公司目前人员和业务情况及未来生产规模规划、人员需求，结合未来几年行业市场前景状况，保守预计未来三年公司营业收入将保持20%的增长。

(4) 补充流动资金的计算过程

基于上述营运业绩增长，2017年度至2018年度经营性流动资产、经营性流动负债各项的预测结果如下：

单位：元

科目	2016年度	销售百分比	2017年度	2018年度
营业收入	54,453,904.83	100.00%	65,344,685.80	78,413,622.96
货币资金	25,344,300.58	46.54%	30,413,160.70	36,495,792.84
应收账款	5,343,367.58	9.81%	6,412,041.10	7,694,449.32
预付款项	839,858.25	1.54%	1,007,829.90	1,209,395.88
其他应收款	677,758.48	1.24%	813,310.18	975,972.21
存货	32,349,263.15	59.41%	38,819,115.78	46,582,938.94
经营性流动资产合计	64,554,548.04	118.55%	77,465,457.65	92,958,549.18
应付账款	2,274,325.24	4.18%	2,729,190.29	3,275,028.35
预收款项	4,960,270.84	9.11%	5,952,325.01	7,142,790.01
应付职工薪酬	697,004.19	1.28%	836,405.03	1,003,686.03
应交税费	3,575,733.68	6.57%	4,290,880.42	5,149,056.50
其他应付款	3,902,075.34	7.17%	4,682,490.41	5,618,988.49
经营性流动负债合计	15,409,409.29	28.30%	18,491,291.15	22,189,549.38
流动资金占用额	49,145,138.75	-	58,974,166.50	70,768,999.80
预测期流动资金需求	21,623,861.05			

注：以上涉及的预测财务数据主要基于对公司2017年、2018年的预计业务发展情况而进行的假设，所有测算数据不构成公司的盈利预测并不作为公司的业绩承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

根据上述测算，公司新增流动资金缺口为21,623,861.05元（2018年流动资金占用额-2016年流动资金占用额），不低于本次募集资金用于补充流动资金的金额。

综上，本次发行募集资金有利于提高公司的资金实力，从而支撑公司主营业务的发展，改善公司财务状况，进而提升公司的盈利能力及市场竞争力，因此具有必要性和合理性。

3、公司前次募集资金使用情况

根据公司2016年6月22日召开的第一届董事会第十次会议审议通过并经2016年7月7日召开的2016年第二次临时股东大会审议批准的《股票发行方案》及相关议案，公司共发行股票44万股，募集资金总额660万元，用于“补充流动资金”、“乐学乐园品牌加盟营销推广及服务体系建设”、“智慧宝箱设计研发及推广”、“《巧手鲁班之妈妈在家》动画电影项目”、“《巧手鲁班》第二季动画片项目”，截止本次股票发行实际认购前，公司募集资金专户期末结余805.34元人民币（募资款产生的利息）。公司上述募集资金到位后已严格按照股东大会批准的募集资金使用计划使用，全部用于“补充流动资金”、“智慧宝箱设计研发及推广”和“《巧手鲁班》第二季动画片项目”。

根据公司2015年11月9日召开的第一届董事会第七次会议审议通过并经2015年11月26日召开的2015年第三次临时股东大会审议批准的《股票发行方案》及相关议案，公司共发行股票85.00万股，募集资金总额1,275.00万元。用于补充流动资金。截至目前，公司上述募集资金已严格按照股东大会批准的募集资金使用计划使用完毕。

4、公司前次募集资金对公司经营和财务状况的影响

公司第二次发行股票募集资金到位并使用后，有效的降低了公司财务成本，提升研发及推广效率，增强资金流动性，提高公司抗风险能力，对公司经营和财务状况的提升起到了积极作用。

公司第一次发行股票募集资金有效满足了公司衍生产品智慧宝箱的研发及市场推广所需的运营资金。有利于整合乐学乐园加盟商及线上电子商务销售资源，迅速拓展销售业务，推动业绩增长。同时，公司的资本结构得到优化，运营资金压力有所缓解，资金实力进一步提升，财务风险下降，偿债能力增强，公司的可持续发展能力显著提高。

八、本次发行前滚存未分配利润的处置方案

本次发行前滚存的未分配利润由新老股东共同享有。

九、本次发行拟提交股东大会批准和授权的相关事项

公司本次股票发行已经公司第一届董事会第十四次会议审议通过如下议案：《深圳崇德动漫股份有限公司股票发行方案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。

公司拟于 2016 年 12 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露《股票发行方案》(公告编号：2016-041)。

按照股转公司于 2016 年 8 月 8 日下发的《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》(股转系统公告[2016]63 号)文件要求。2016 年 10 月 30 日召开的第三次临时股东大会审议并通过了《关于制定深圳崇德动漫股份有限公司募集资金管理制度的议案》。

十、本次发行涉及主管部门审批、核准或备案事项情况

本次股票发行后，公司股东人数预计不会超过 200 人。因此，本次股票发行除按照全国中小企业股份转让系统相关规则履行股票发行备案程序外，不涉及本公司及其他主管部门审批、核准或备案事项。

第三节 董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析

本次股票发行完成后，公司预计募集资金总额不超过 12500 万元，公司的总资产及净资产规模均有一定幅度的提升，公司资产负债率将有所下降，资产负债结构更趋稳健，公司整体财务状况将得到进一步改善，财务实力增强。

本次股票发行后，公司与控股股东及其关联人之间的业务关系、管理关系、关联交易及同业竞争等情况没有变化。

本次股票发行有利于公司增强公司财务实力，所有者权益将有所提升，对其他股东权益或其他类别股东权益有积极影响。

本次股票发行无相关特有风险。

第四节 其他需要披露的重大事项

- 一、公司不存在权益被股东及其关联方严重损害且尚未消除的情形。
- 二、公司及其附属公司不存在违规对外提供担保且尚未解除的情形。
- 三、公司现任董事、监事、高级管理人员最近二十四个月内没有受到中国证监会行政处罚，或者最近十二个月内没有受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。
- 四、公司不存在其他严重损害股东合法权益或者社会公共利益的情形。

第五节 本次股票发行相关中介机构的信息

一、主办券商

主办券商	广发证券股份有限公司
法定代表人	孙树明
住所	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
联系电话	020-87555888
传真	020-87555303
经办人	蒋伟、周世亮

二、律师事务所

名称	上海东方华银（厦门）律师事务所
负责人	林海
住所	福建厦门市思明区嘉禾路 25 号 2807 室
联系电话	0592-8877673
传真	0592-8877673
经办律师	汤展兴、林海、林丽霞

三、会计师事务所

名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	胡少先
住所	广州市天河区珠江东路 16 号高德置地广场 G 座 43 楼
联系电话	020-37600380
传真	020-37606120
签字注册会计师	杨克晶、禩文欣

四、证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
联系地址	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

五、证券交易场所

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
联系地址	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889600
传真	010-63889694

第六节 公司全体董事、监事、高级管理人员声明

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本股票发行方案不存在虚假记载、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。

全体董事签字：

_____ 赵先德	_____ 翟 君	_____ 尹伦柱
_____ 张立军	_____ 易 蓉	

全体监事签字：

_____ 王廉运	_____ 王燕妮	_____ 吕秀梅
--------------	--------------	--------------

全体高级管理人员签字：

_____ 赵先德	_____ 张立军	_____ 易 蓉
_____ 袁 林	_____ 张春霞	

深圳崇德动漫股份有限公司

2017年8月31日