

合肥金诺数码科技股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



申银万国证券股份有限公司

二〇一四年七月

挂牌公司声明

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。

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

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项予以充分关注：

一、经营资金紧张的风险

公司应收账款回收较慢且存在一定的坏账风险，2012 年度、2013 年度的应收账款余额分别为 9,165,387.40 元、12,542,259.03 元，账龄 1 年内的占比分别为 73.05%、61.51%。公司作为高新技术企业且成长性较强，研究开发和市场推广力度较大，需要投入大量的营运资金。

公司 2012 年度、2013 年度经营性现金流量净额分别为 9,467.38 元、-2,463,100.73 元。2013 年公司银行贷款增加 310.00 万元、股权融资增加 300.00 万元，用于日常运营资金周转及购置固定资产等，如果未来公司不能从金融机构或资本市场获得资金支持，公司将面临营运资金不足风险。

二、对政府补贴依赖的风险

公司 2012 年、2013 年收到的政府补贴分别 169,515.56 元、1,140,460.56 元，占同期利润总额的比例分别为 6.34%、40.70%。公司利润对政府补贴存在一定依赖，如果未来政府补贴政策出现不可预测的不利变化，将对公司的经营成果产生一定的影响。

三、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为田地，直接持有公司控股股东安徽金诺 66.51%的股权，同时安徽金诺持有公司 58.17%的股权。

此外，田地为公司的主要创始人，自有限公司成立至今一直担任公司总经理或执行董事（董事长）。截至本公开转让说明书签署时，田地担任安徽金诺的总经理。因此，田地可以利用其职权，对公司经营决策施加重大影响。

若田地利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

四、税收政策的风险

2010 年 12 月 7 日，公司被认定为动漫企业，有效期三年。报告期内，根据《关于扶持动漫产业发展增值税、营业税政策的通知》的有关规定，公司所得税参照软件企业优惠政策执行；对销售其自主开发生产的动漫软件，按 17%的税率征收增值税后，对其

增值税实际税负超过 3%的部分，实行即征即退政策；对动漫企业为开发动漫产品劳务，以及动漫企业在境内转让动漫版权交易收入，减按 3%税率征收营业税，执行时间自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。根据《财政部、国家税务总局关于动漫产业增值税和营业税政策的通知》(财税[2013]98 号)，对属于增值税一般纳税人的动漫企业销售其自主开发生产的动漫软件，按 17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分，实行即征即退政策，执行时间自 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

2011 年 6 月 23 日，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201134000085，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受企业所得税 15%的优惠税率。

公司的动漫企业资质认定已经到期，目前还未重新获得认定。此外，若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。上述情况可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

五、核心技术人员流失及技术失密风险

公司作为以技术、文化创新为核心竞争力的研发型企业，核心技术人员以及核心技术是公司命脉所在。如果公司核心研发人员流失，会很大程度上影响到企业持续发展创新的步伐，而一旦发生技术失密，则可能会对企业造成损失，影响到企业的竞争力。

目录

目录	iv
释义	vi
第一节 基本情况	1
一、公司基本情况.....	1
二、挂牌股份的基本情况.....	1
三、公司股权基本情况.....	3
四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况.....	6
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	14
六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	17
七、本次挂牌的有关机构.....	18
第二节 公司业务	20
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	20
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	24
三、公司业务相关的关键资源要素.....	30
四、公司业务具体状况.....	37
五、公司的商业模式.....	44
六、所处行业基本情况.....	44
第三节 公司治理	51
一、近两年公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	51
二、公司董事会对公司现有治理机制建设及运行情况的评估结果.....	52
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	53
四、公司独立性情况.....	53
五、同业竞争情况.....	54
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	56
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	57
第四节 公司财务	60
一、最近两年的审计意见、主要财务报表.....	60
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	75
三、最近两年的主要会计数据及财务指标	94
四、报告期利润形成的有关情况	96
五、公司的主要资产情况	104
六、公司重大债务情况	113

七、股东权益情况	118
八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	118
九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	123
十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况	123
十一、控股子公司的基本情况	123
十二、可能影响公司持续经营的风险因素	125
第五节 有关声明	129
一、公司全体董事、监事、高级管理人员的声明	129
二、主办券商声明	130
三、律师事务所声明	131
四、会计师事务所声明	132
五、资产评估机构声明	133
第六节 附件	134
一、主办券商推荐报告	134
二、财务报表及审计报告	134
三、法律意见书	134
四、公司章程	134
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	134

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、金诺科技	指	合肥金诺数码科技股份有限公司
有限公司	指	合肥金诺数码科技有限公司
安徽金诺	指	安徽金诺数字文化投资咨询有限公司
芜湖金诺	指	芜湖金诺数字多媒体有限公司
淮北相王	指	淮北相王建设科技服务有限公司
中科金诺	指	合肥中科金诺职业培训学校
合肥创投	指	合肥市创新科技风险投资有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、申银万国	指	申银万国证券股份有限公司
内核小组	指	申银万国证券股份有限公司全国股份转让系统挂牌项目内部审核小组
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
《业务规则》	指	2013年12月30日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《合肥金诺数码科技股份有限公司章程》

		有限公司公司章程》
三会	指	有限公司股东会、董事会/执行董事、监事会/监事；股份公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》
环幕	指	环幕投影，又称环幕投影系统，包含环幕系统和环幕投影。环幕投影系统分为立体环幕投影和非立体环幕投影。环幕（立体）投影系统是一种视听高度沉浸的虚拟仿真显示环境，采用多台投影（通道）组成的环形投影屏幕，由于其屏幕半径宽大，观众的视觉完全被包围，再配合环绕立体声系统，使参与者充分体验一种高度身临其境的三维立体视听感受。
球幕	指	内投球幕投影。内投球技术是一种新兴的展示技术，它打破了以往投影图像只能是平面规则图形的局限。内投球幕的屏幕是一个球形的背投影屏，放置在球幕内部的投影机把图像投射到几乎整个球形屏幕上，观众可以看到整个球幕上布满了图像。内投球幕既可以播放专门制作的视频，也可以播放普通的视频和电影。
4D	指	4D 电影，是在 3D 立体电影的基础上加环境特效模拟仿真而组成的新型影视产品。所谓 4D 电影，也叫四维电影；即三维的立体电影和周围环境模拟组成四维空间。
5D	指	5D 电影，就是让观众从听觉、视觉、嗅觉、触觉、动感电影的背景和效果这五个方面来达到最强大的逼真感。
偏振	指	横波的振动矢量（垂直于波的传播方向）偏于某些方向的现象。纵波只沿着与波一致的方向振动，所以没有偏振

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：合肥金诺数码科技股份有限公司

法定代表人：田地

有限公司设立日期：2003 年 3 月 13 日

股份公司设立日期：2009 年 12 月 29 日

注册资本：909.0909 万元

住所：安徽省合肥市高新区动漫基地 B2-7 楼

邮编：230088

董事会秘书：戴平

电话：0551-65392390

传真：0551-65392390

互联网网址：<http://www.kingnow.com.cn/>

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业属于“R87 文化艺术业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于“8790 其它文化艺术业”。

主要业务：公司的主要业务是创意策划、动漫制作、多媒体软件开发，以及以动漫为核心表现形式的多媒体文化创意设计、多媒体互动展示、方案实施、动漫游戏产品开发，以及相关技术的研发。

组织机构代码：74678902-8

二、挂牌股份的基本情况

(一) 挂牌股份的基本情况

股票代码	830861
股票简称	金诺科技
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元

股票数量	909.0909 万股
挂牌日期	年 月 日

(二) 股东所持股份的限售情况

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十二条规定：“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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票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票进行过转让的，该股票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。”

2、《公司章程》对股东所持股份的限制性规定

《公司章程》第二十八条规定：“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 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 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》第二十九条规定：“公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有 5%以上股份的，卖出该股票不受 6 个月时间限制。

公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起

诉讼。

公司董事会不按照第一款的规定执行的,负有责任的董事依法承担连带责任。”

3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2009 年 12 月 29 日。根据相关法律法规及《公司章程》的规定,截至本公开转让说明书签署日,公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下:

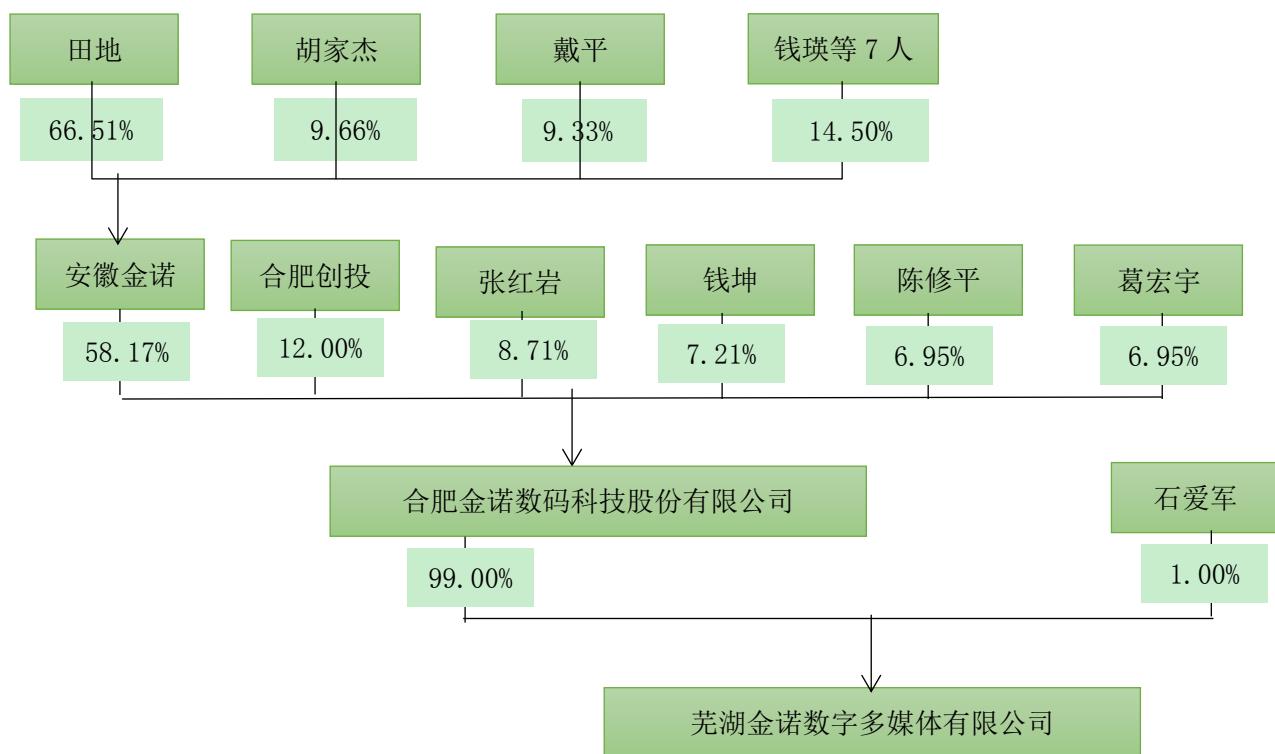
序号	股 东	与限制转让有关的因素	持股数量(万股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结	本次可进行转让股份数量(万股)
1	安徽金诺	控股股东	528.8472	58.1732	否	176.2824
2	合肥创投	——	109.0909	12.0000	否	109.0909
3	张红岩	总经理、董事	79.2080	8.7129	否	19.8020
4	钱 坤	董事	65.5288	7.2082	否	16.3822
5	陈修平	监事	63.2080	6.9529	否	15.8020
6	葛宏宇	董事	63.2080	6.9529	否	15.8020
合计		——	909.0909	100.00	——	353.1615

(三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

三、公司股权基本情况

(一) 公司股权结构图



（二）控股股东、实际控制人的认定

安徽金诺直接持有公司 58.17%的股权，为公司的控股股东。

田地持有安徽金诺 66.51%的股权，为安徽金诺的控股股东及实际控制人，同时田地为公司的创始人，在公司经营决策上具有重要话语权，因此田地为公司的实际控制人。

（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质	持股方式
1	安徽金诺	528.8472	58.1732	境内非国有法人	直接持有
2	合肥创投	109.0909	12.0000	境内国有法人	直接持有
3	张红岩	79.2080	8.7129	境内自然人	直接持有
4	钱 坤	65.5288	7.2082	境内自然人	直接持有
5	陈修平	63.2080	6.9529	境内自然人	直接持有
6	葛宏宇	63.2080	6.9529	境内自然人	直接持有
合计		909.0909	100.00	—	—

田地、胡家杰、戴平等 10 人通过安徽金诺间接持有公司股权，安徽金诺持股情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	股东性质	持股方式
1	田 地	266.04	66.51	境内自然人	直接持有
2	胡家杰	38.64	9.66	境内自然人	直接持有
3	戴 平	37.32	9.33	境内自然人	直接持有
4	钱 瑛	20.00	5.00	境内自然人	直接持有
5	刘 宇	8.00	2.00	境内自然人	直接持有
6	赵凌燕	8.00	2.00	境内自然人	直接持有
7	陈丙好	6.00	1.50	境内自然人	直接持有
8	袁雅村	6.00	1.50	境内自然人	直接持有
9	王 迅	6.00	1.50	境内自然人	直接持有
10	郑 锐	4.00	1.00	境内自然人	直接持有
合计		400.00	100.00	—	—

（四）公司股东直接或间接持有的公司股份质押或其他争议事项情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其他争议事项的情形。

（五）公司股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司股东之间不存在关联关系。

（六）公司控股股东和实际控制人基本情况

1、控股股东基本情况

安徽金诺基本情况如下：

名称	安徽金诺数字文化投资咨询有限公司
成立时间	2008年9月4日
公司性质	境内非国有法人
注册号	340200000103071 (1-1)
法定代表人	田地
注册资本	400万
实收资本	400万
住所	安徽省芜湖市高新区中山南路717号B10栋西楼(服务外包产业园)
经营范围	数字创意文化投资咨询、文化创意投资管理、教育投资管理(除教育)，企业管理咨询。
业务情况	截至本公开转让说明书出具时，安徽金诺持有金诺科技58.17%的股权，出资举办合肥中科金诺职业培训学校(民办非企业单位)。除此之外，安徽金诺未从事其它经营性业务。

2、实际控制人基本情况

田地，女，1955年出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位。1983年7月毕业于安徽电视大学电子技术专业，获专科学历；1988年7月毕业于淮南矿业学院自动化专业，获本科学历；1996年11月毕业于中国科学技术大学信息管理科学与工程专业，并获硕士学位。1976年11月至1984年2月任合肥锻压机床厂技术员；1984年2月至1996年7月先后担任合肥电子技术研究所助理工程师、工程师、高级工程师、技术开发部主任；1996年7月至2001年10月任安徽三联集团对策部主任；2001年10月至2010年7月任合肥学院高级工程师；2003年3月至2009年12月任有限公司执行董事、总经理；2003年10月至今任合肥中科金诺职业培训学校校长；2008年9月至今任安徽金诺总经理；2009年12月至2013年9月任股份公司董事长、总经理；2013年9月至今任股份公司董事长，任期三年。

（七）最近两年内公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东均为安徽金诺，实际

控制人均田地。

四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况

(一) 公司设立以来股本的形成及其变化情况

1、有限公司成立

合肥金诺数码科技股份有限公司前身为合肥金诺数码科技有限公司，于 2003 年 3 月 13 日经合肥市工商行政管理局依法登记设立。有限公司注册资本为 30.00 万元。其中，田地认缴出资 12.00 万元；谭敏认缴出资 6.00 万元；田万桂认缴出资 6.00 万元；毛鸿鹄认缴出资 6.00 万元。

2003 年 3 月 11 日，安徽正大会计师事务所出具皖正大验字（2003）195 号《验资报告》，验证截至 2003 年 3 月 7 日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本第一期合计 15.00 万元整，其中以货币出资 14.00 万元，实物出资 1.00 万元；在全部缴纳的出资中，田地缴纳出资 6.00 万元，分别以实物缴纳出资 1.00 万元，以货币缴纳出资 5.00 万元；谭敏、田万桂、毛鸿鹄分别缴纳出资 3.00 万元，出资方式均为货币。

田地缴纳的 1.00 万元实物出资均为公司成立前田地个人为公司设立而采购的办公用品，采购价格共计 1.209 万元，具体清单如下：

序号	实物名称	数量	计量单位	采购价格（元）	采购时间
1	方正颐和笔记本电脑 T5600C	1	台	9,500.00	2003-02-23
2	大班台	1	张	700.00	2003-03-04
3	大班椅	1	张	330.00	2003-03-04
4	曲木椅	2	张	200.00	2003-03-04
5	文件柜	3	套	1,360.00	2003-03-04
合计		8	—	12,090.00	—

注：该部分实物出资虽然未经过评估，但已经过设立时的验资机构盘验，且提供了相应的实物购买发票，发票金额高于作价出资 1 万元金额。同时，出资人田地已出具承诺：若因上述 1 万元实物出资未经评估导致的赔偿等相关责任，由其本人全部承担。

2003 年 3 月 13 日，合肥市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号：3401002010795（1-1））。

有限公司设立时股东出资情况如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	田 地	12.00	6.00	40.00	货币、实物
2	谭 敏	6.00	3.00	20.00	货 币

3	田万桂	6.00	3.00	20.00	货币
4	毛鸿鹄	6.00	3.00	20.00	货币
	合计	30.00	15.00	100.00	—

2、有限公司设立时注册资本缴足

2004年12月3日，有限公司向合肥市工商行政管理局出具《说明》，说明公司股东应缴的剩余15.00万元出资额，已于2004年12月2日全部缴足。

2004年12月9日，安徽正大会计师事务所出具皖正大验字（2004）1379号《验资报告》，验证截至2004年12月2日止，公司已收到各股东缴纳的注册资本合计15.00万元整，其中田地缴纳出资6.00万元，谭敏、田万桂、毛鸿鹄分别缴纳出资3.00万元；本次各股东缴纳的出资均为货币出资；连同第一期出资，公司共收到全体股东缴纳的累计注册资本30.00万元。

至此，有限公司股东出资情况为：

序号	股东	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	田地	12.00	12.00	40.00	货币、实物
2	谭敏	6.00	6.00	20.00	货币
3	田万桂	6.00	6.00	20.00	货币
4	毛鸿鹄	6.00	6.00	20.00	货币
	合计	30.00	30.00	100.00	—

3、有限公司第一次股权转让

2006年2月20日，公司召开临时股东会，全体股东一致同意谭敏将其所持有公司15.00%的股权作价4.50万元转让给戴平，所持有公司5.00%的股权作价1.50万元转让给胡家杰；毛鸿鹄将其所持有的公司10.00%的股权作价3.00万元转让给胡家杰；田万桂将其所持有的公司10.00%的股权作价3.00万元转让给胡家杰。

2006年3月20日，股权转让方与受让方分别签署了《股权转让协议》；本次股权转让的价格均由转让方与受让方协商后确定。

本次股权转让的基本情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额 (万元)	转让总价款 (万元)	转让价格 (元/出资)
1	谭敏	戴平	4.50	4.50	1.00
2			1.50	1.50	1.00
3	毛鸿鹄	胡家杰	3.00	3.00	1.00
	田万桂		3.00	3.00	1.00

合计	12.00	12.00	—
----	-------	-------	---

本次股权转让后，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股东	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	田 地	12.00	40.00	货币、实物
2	胡家杰	7.50	25.00	货币
3	戴 平	4.50	15.00	货币
4	田万桂	3.00	10.00	货币
5	毛鸿鹄	3.00	10.00	货币
合计		30.00	100.00	—

4、有限公司第一次增资

2006年2月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至50.00万元，新增注册资本20.00万元由各股东按原出资比例以货币形式认缴。

本次增资情况具体如下表：

序号	增资人	增资总额(万元)	认缴出资额(万元)	增资价格(元/出资)	增资方式
1	田 地	8.00	8.00	1.00	货币
2	胡家杰	5.00	5.00	1.00	货币
3	戴 平	3.00	3.00	1.00	货币
4	田万桂	2.00	2.00	1.00	货币
5	毛鸿鹄	2.00	2.00	1.00	货币
合计		20.00	20.00	—	—

2006年4月13日，合肥民生会计师事务所出具合民生验字(2006)第051号《验资报告》，验证截至2006年4月13日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币20.00万元，出资方式为货币。

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股东	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	田 地	20.00	40.00	货币、实物
2	胡家杰	12.50	25.00	货币
3	戴 平	7.50	15.00	货币
4	田万桂	5.00	10.00	货币
5	毛鸿鹄	5.00	10.00	货币
合计		50.00	100.00	—

5、有限公司第二次增资

2007年4月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至100.00万元，新增注册资本50.00万元由各股东按原出资比例以货币与实物的形

式认缴。

本次增资情况具体如下表：

序号	增资人	增资总额 (万元)	认缴出资额 (万元)	增资价格 (元/出资)	增资方式
1	田 地	5.00	5.00	1.00	货 币
		15.00	15.00	1.00	实 物
2	胡家杰	12.50	12.50	1.00	货 币
3	戴 平	7.50	7.50	1.00	货 币
4	田万桂	5.00	5.00	1.00	货 币
5	毛鸿鹄	5.00	5.00	1.00	货 币
合计		50.00	50.00	—	—

本次增资中，田地用于出资的 15.00 万元实物资产均为其个人购买的用于公司经营的电脑设备，具体情况如下：

序号	实物名称	数量	计量单位	采购价格 (元)	成新率 (%)
1	电脑	2	台	9,240.00	100.00
2	W18 海尔笔记本	1	台	6,400.00	100.00
3	XDSM1210 戴尔笔记本	1	台	9,999.00	100.00
4	电脑	1	台	5,670.00	100.00
5	电脑	1	台	7,080.00	100.00
6	X8000 联想锋行电脑	9	台	97,191.00	100.00
7	K100-9568 方正卓越笔记本	1	台	8,199.00	100.00
8	W36 海尔笔记本	1	台	9,500.00	100.00
合计		17	—	153,279.00	—

根据安徽中皖正大资产评估有限公司 2007 年 4 月 20 日出具的皖中皖正大评报字 [2007] 第 118 号《合肥金诺数码科技有限公司资产评估报告书》，田地用于本次出资的 17 台电脑设备评估价值为 152,781.00 元。

2007 年 4 月 25 日，合肥民生会计师事务所出具合民生验字 (2007) 第 4-094 号《验资报告》，验证 2007 年 4 月 24 日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 50.00 万元，各股东以货币和实物出资。

本次增资后，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股东	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	田 地	40.00	40.00	货币、实物
2	胡家杰	25.00	25.00	货 币
3	戴 平	15.00	15.00	货 币
4	田万桂	10.00	10.00	货 币

5	毛鸿鹄	10.00	10.00	货币
	合计	100.00	100.00	—

6、有限公司第二次股权转让及第三次增资

2009年9月10日，出于股权架构调整的原因，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：

1、田地、胡家杰、戴平、田万桂、毛鸿鹄分别将持有的公司40.00万元、25.00万元、15.00万元、10.00万元、10.00万元出资额（合计100.00万元）转让给安徽金诺，转让价格均为每1元出资额作价1.4元，转让总价分别为56.00万元、35.00万元、21.00万元、14.00万元、14.00万元。本次股权转让旨在让新股东进入公司前，公司的股权更加清晰。股权转让的价格是由转让双方协商一致后确定的。

2、将有限公司注册资本从100.00万元增加至360.7143万元，新增260.7143万元分别由安徽金诺、钱坤、陈修平、张红岩、葛宏宇按每1元新增注册资本作价1.4元的价格认缴。

2009年9月10日，本次股权转让及增资各方签署《合肥金诺股权转让及增资扩股协议》。

本次股权转让情况具体如下表：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让总价款（万元）	转让价格（元/出资）
1	田地	安徽金诺	40.00	56.00	1.40
2	胡家杰		25.00	35.00	1.40
3	戴平		15.00	21.00	1.40
4	田万桂		10.00	14.00	1.40
5	毛鸿鹄		10.00	14.00	1.40
合计			100.00	140.00	—

本次增资具体情况如下表：

序号	增资人	增资总额（万元）	认缴出资额（万元）	增资价格（元/出资）	增资方式
1	安徽金诺	160.0000	114.2857	1.40	货币
2	钱坤	55.0000	39.2857	1.40	货币
3	陈修平	50.0000	35.7143	1.40	货币
4	张红岩	50.0000	35.7143	1.40	货币
5	葛宏宇	50.0000	35.7143	1.40	货币
合计		365.0000	260.7143	—	—

2009年9月14日，中磊会计师事务所有限责任公司安徽分公司出具中磊皖验字

[2009] 第 020 号《验资报告》，验证截至 2009 年 9 月 14 日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 2,607,143.00 元，超出部分 1,042,857.00 元作为公司的资本公积。

2009 年 9 月 25 日，合肥市工商行政管理局对上述股权转让及增资事项准予变更登记。

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	安徽金诺	214.2857	214.2857	59.41
2	钱 坤	39.2857	39.2857	10.89
3	陈修平	35.7143	35.7143	9.90
4	张红岩	35.7143	35.7143	9.90
5	葛宏宇	35.7143	35.7143	9.90
合计		360.7143	360.7143	100.00

7、有限公司整体变更为股份公司

2009 年 11 月 7 日，经中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字 [2009] 第 9023 号《合肥金诺数码科技有限责任公司拟改制为股份公司事宜涉及的该公司股东全部权益价值项目资产评估报告》，有限公司在评估基准日 2009 年 9 月 30 日经评估的净资产值为 558.60 万元。

2009 年 11 月 24 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意作为发起人，以 2009 年 9 月 30 日为基准日，以有限公司经中磊会计师事务所有限责任公司审计的账面净资产值 5,569,774.82 元（中磊审字 [2009] 第 9018 号《审计报告》）按 1: 0.898 比例折合为股份 500.00 万股（每股面值 1.00 元），整体变更为股份公司，股份公司注册资本为 500.00 万元，净资产扣除股本后的余额 569,774.82 元计入资本公积。

2009 年 11 月 26 日，中磊会计师事务所有限责任公司出具了中磊验字 [2009] 第 9008 号《验资报告》，截至 2009 年 11 月 26 日，公司已将有限公司截至 2009 年 9 月 30 日经审计的净资产折合为注册资本 500.00 万元，余额 569,774.82 元计入资本公积。

2009 年 12 月 13 日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，选举产生了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员。

2009 年 12 月 29 日，合肥市工商行政管理局对股份公司核发了注册号为 340100000206970 (1-1) 的《企业法人营业执照》。

至此，股份公司股权结构如下：

序号	股东	持股数额(万股)	持股比例(%)	出资方式
1	安徽金诺	297.0295	59.41	净资产
2	钱 坤	54.4555	10.89	净资产
3	陈修平	49.5050	9.90	净资产
4	张红岩	49.5050	9.90	净资产
5	葛宏宇	49.5050	9.90	净资产
合计		500.0000	100.00	—

8、股份公司第一次增资

2013年10月22日，公司召开临时股东大会，全体股东一致同意将公司的注册资本由500万元增至800万元，并用公司未分配利润62.5万元向全体股东每10股送1.25元现金红利，共计分配现金红利62.5万元。新增的300万元注册资本中，公司以资本公积转增50万元，以未分配利润转增250万元。

根据股东大会的决议，2013年公司向安徽金诺支付了现金红利371,312.50元，并于2014年3月向钱坤、陈修平、张红岩、葛宏宇支付了剩余的现金红利253,687.50元。

2014年3月19日，公司股东钱坤、陈修平、张红岩、葛宏宇就未分配利润转增股本与现金分红，分别缴纳了个人所得税68,068.10元、61,880.00元、61,880.00元、61,880.00元，共计253,708.10元。

本次增资的具体情况如下表：

序号	股东名称	资本公积转增股本数(万股)	未分配利润转增股本数(万股)	本次增资后持股数(万股)	持股比例(%)
1	安徽金诺	29.7030	148.5147	475.2472	59.41
2	钱 坤	5.4455	27.2278	87.1288	10.89
3	陈修平	4.9505	24.7525	79.2080	9.90
4	张红岩	4.9505	24.7525	79.2080	9.90
5	葛宏宇	4.9505	24.7525	79.2080	9.90
合计		50.0000	250.0000	800.0000	100.00

2013年10月31日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所出具了《验资报告》【瑞华皖验字[2013]第314C0006号】，验证截至2013年10月31日止，公司已将资本公积50万元，未分配利润250万元，合计人民币300万元转增股本。

2013年11月11日，合肥市工商行政管理局对上述增资事项准予变更登记。

9、股份公司第一次股权转让

2013年11月27日，公司召开临时股东大会，全体股东一致同意股东钱坤、陈修平、葛宏宇分别将其持有公司的21.6万股、16万股、16万股股权转让给安徽金诺，转让价

格为每股 1.19 元。本次股权转让的价格是由转让双方协商一致后确定的。

2013 年 11 月 27 日,钱坤、陈修平、葛宏宇分别与安徽金诺签订了《股份转让协议》,对上述股权转让事宜进行约定。

本次股权转让的具体情况如下表:

序号	转让方	受让方	转让股数(万股)	转让总价款(万元)	转让价格(元/股)
1	钱坤	安徽金诺	21.60	25.70	1.19
2	陈修平		16.00	19.04	1.19
3	葛宏宇		16.00	19.04	1.19
合计			53.60	63.78	—

2013 年 11 月 29 日,合肥市工商行政管理局对上述股权转让事项准予变更登记。

10、股份公司第二次增资

2013 年 12 月 6 日,公司召开临时股东大会,全体股东一致同意公司的注册资本由原来的 800 万元增至 909.0909 万元。新增的 109.0909 万元注册资本由合肥市创新科技风险投资有限公司以货币资金的方式作价 300 万元投入公司。其中,109.0909 万元作为公司的注册资本,剩余的 190.9091 万元计入公司的资本公积。此次增资的价格为每股 2.75 元,该定价是由新老股东协商一致后确定的。

2013 年 12 月 10 日,公司股东安徽金诺、张红岩、钱坤、陈修平、葛宏宇与合肥创投签订了《增资协议》及《增资补充协议》(其中公司股东为甲方,合肥创投为乙方,金诺科技为标的公司),并在《增资补充协议》第五条“各方的特别承诺和义务”中作出如下约定:

“5.1 甲方承诺,标的公司 2013 年实现的净利润不低于 300 万元,2014 年实现的净利润不低于 450 万元,2015 年实现的净利润不低于 600 万元,2016 年实现的净利润不低于 800 万元。

5.2 甲方承诺,如果标的公司 2014 年、2015 年、2016 年任何一年未能完成第 5.1 条确定的净利润目标的 80%,乙方有权要求甲方收购乙方所持标的公司的全部股份,甲方不得以任何理由拒绝。收购价格为乙方的投资金额加上按每年 12%计算的资金成本,减去乙方从标的公司累计取得现金股利后的金额。”

此次增资后公司的股权结构如下表:

序号	股东	持股数额(万股)	持股比例(%)
1	安徽金诺	528.8472	58.17

2	合肥创投	109.0909	12.00
3	张红岩	79.2080	8.71
4	钱 坤	65.5288	7.21
5	陈修平	63.2080	6.95
6	葛宏宇	63.2080	6.95
合计		909.0909	100.00

2013年12月16日，安徽兴邺会计师事务所出具了《验资报告》【皖邺验字[2013]第0173号】，验证截至2013年12月15日止，公司已收到合肥市创新科技风险投资有限公司缴纳的投资款300万元整，其中109.0909万元进入公司注册资本，余额190.9091万元进入公司资本公积。

2013年12月18日，合肥市工商行政管理局对上述增资事项准予变更登记。

（二）公司设立以来重大资产重组情况

公司设立至今未发生重大资产重组情况。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

1、田地，股份公司董事长，任期三年，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东和实际控制人基本情况”。

2、戴平，男，1971年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月毕业于安徽医科大学卫生管理专业，获本科学历。1994年8月至1995年11月任中国人民解放军第一零五医院医师；1995年12月至2001年10月任安徽三联事故预防研究所研发人员；2001年11月至2004年2月任合肥三联学院教师；2004年3月至2009年12月任有限公司副总经理；2009年12月至2013年9月任股份公司董事、董事会秘书；2013年9月至今任股份公司董事、董事会秘书，任期三年。

3、胡家杰，男，1954年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985年7月毕业于中央广播电视台汉语言专业，获大专学历。1985年8月至1988年12月任安徽黄山电器总厂办公室主任；1988年12月至1993年6月任合肥进出口贸易有限公司业务部经理；1993年7月至今任合肥安远进出口有限责任公司董事长；2009年12月至2013年9月任股份公司董事；2013年9月至今任股份公司董事，任期三年。

4、葛宏宇，女，1963年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1985年7月毕业于合肥工业大学会计统计专业，获专科学历；2004年7月毕业于安徽工商管

理学院工商管理专业，获研究生学历。1986年7月至1989年7月任淮南供销社职工教育学校教师；1989年8月至1995年6月任合肥职业教育中心教师；1995年7月至1996年6月任麦特电子(合肥)有限公司财务经理；1996年7月至1997年12月任美国Multimax有限公司合肥代表处首席代表；1997年12月至2011年11月先后担任亚微信息技术(安徽)有限公司副总经理、总经理；2011年12月至今任安徽海益信息科技有限公司总经理；2009年12月至2013年9月任股份公司董事；2013年9月至今任股份公司董事，任期三年。

5、钱坤，女，1981年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2008年3月毕业于德国威廉哈芬大学自动化专业获研究生学历。2008年5月至今任德国萨马格机床股份有限公司北京代表处项目经理；2009年12月至2013年9月任股份公司董事、副总经理；2013年9月至今任股份公司董事，任期三年。

6、张红岩，男，1972年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996年7月毕业于清华大学材料科学与工程系，获本科学历；2002年6月至2004年6月就读于美国芝加哥大学商学院工商管理专业，获研究生学历。1996年7月至1998年3月任中国远东国际贸易总公司项目经理；1998年3月至1998年9月待业；1998年9月至2002年6月任丹麦宝隆洋行项目经理；2004年6月至2005年12月任美国肯纳金属公司销售总监；2005年12月至2009年3月任美国波士顿咨询公司上海办事处项目总监；2009年3月至2011年9月任上海深德投资管理咨询有限公司总经理；2009年12月至2013年9月任股份公司监事会主席；2013年9月至今任股份公司总经理，任期三年；2013年12月至今任股份公司董事，任期三年。

7、江鑫，男，1976年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1998年7月毕业于安徽工程大学管理工程系，获本科学历；2005年7月毕业于中国科学技术大学MBA，获研究生学历。1998年8月至2001年12月任合肥市国有资产控股有限公司办公室业务员；2001年12月至2003年1月任合肥市国有资产控股有限公司投资一部、债权部业务主管；2003年1月至2004年12月任合肥市国有资产控股有限公司资产管理部业务经理；2004年12月至2005年12月任合肥市国有资产控股有限公司资产管理部副经理；2005年12月至2009年2月任合肥市国正资产经营有限公司董事、副总经理；2009年2月至2013年3月任合肥市国正资产经营有限公司董事、总经理；2013年4月至今任合肥市创新科技风险投资有限公司董事、总经理。2013年12月至今任股份公司董事，任期三年。

（二）公司监事

1、蔡晓翔，女，1977年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2001年7月毕业于安徽大学新闻学专业，获专科学历；2007年9月毕业于中国科学技术大学MPA（公共管理学硕士）专业，获硕士学位。1997年7月至2000年12月先后担任安徽三联事故预防研究所第一办公室《三联风》编委、副主编；2001年2月至2001年12月任长城宽带网络服务有限公司安徽分公司策划部主管；2002年1月至2003年4月在家待业；2003年5月至2006年12月先后担任合肥天年美菱环保科技股份有限公司策划部经理、综合办兼人力资源部经理；2006年12月至2009年12月任有限公司总经理助理、数字影视制作中心经理；2009年12月至今任股份公司总经理助理、创意策划中心经理；2013年9月至今任股份公司监事会主席、职工监事，任期三年。

2、陈修平，男，1958年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982年7月毕业于金华师范学院营销管理学院，获大专学历。1982年8月至1996年12月任南京衡器有限公司项目经理；1996年12月至1997年2月待业；1997年2月至今任合肥王力商贸有限公司总经理；2010年5月至今任安徽王力门业科技有限公司总经理；2013年5月至今任安徽富翔门业科技有限公司总经理；2009年12月至2013年9月任股份公司监事；2013年9月至今任股份公司监事，任期三年。

3、陈丙好，女，1982年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年7月毕业于安徽财贸职业学院会计专业，获专科学历；2011年1月毕业于中央广播电大学会计学专业，获本科学历。2000年7月至2005年6月任合肥今通文化传播有限公司会计；2005年6月至2009年12月任有限公司审计部主任；2009年12月至2013年9月任股份公司财务负责人；2013年9月至今任股份公司审计部主任、监事，其中监事，任期三年。

（三）公司高级管理人员

1、张红岩，股份公司董事、总经理，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

2、戴平，股份公司董事、董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

3、张家能，男，1974年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年7月毕业于安徽大学会计学专业，获大专学历。1997年7月至2003年12月任安徽三联经济技术发展有限公司会计专员；2004年1月至2011年3月任合肥科大立安安全技

术股份有限公司会计专员；2011年4月至2012年9月任有限公司财务经理；2012年9月至2013年9月任股份公司财务经理；2013年9月至今任股份公司财务负责人，任期三年。

4、钱瑛，男，1974年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月毕业于东南大学计算机应用专业，获本科学历。1997年8月至2001年3月先后担任南京同创信息产业集团有限公司合肥分公司客服部主任、北京分公司销售代表、内蒙古分公司销售经理、天津代表处销售部经理；2001年3月至2002年3月任合肥联想电脑有限责任公司渠道部经理；2002年4月至2002年6月在家待业；2002年7月至2004年7月任合肥荣博电子有限公司总经理；2004年9月至2009年12月任有限公司销售部经理、科展部经理；2009年12月至2013年9月任股份公司销售部经理、科展部经理；2013年9月至今任股份公司副总经理、销售部经理、科展部经理，任期三年。

六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计	23,061,905.46	13,955,909.59
股东权益合计	14,829,870.10	10,095,228.10
归属于申请挂牌公司股东权益合计	14,826,214.27	10,022,263.75
每股净资产	1.63	2.02
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.63	2.00
资产负债率（%）（母公司）	35.59	28.38
流动比率（倍）	2.66	3.34
速动比率（倍）	2.25	2.95
项目	2013年度	2012年度
营业收入	20,700,850.48	18,392,397.83
净利润	2,435,642.00	2,282,890.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润	2,435,634.39	2,289,926.12
扣除非经常性损益后的净利润	1,471,147.60	2,134,651.86
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	1,471,139.99	2,141,687.51
毛利率（%）	42.95	46.59
净资产收益率（%）	21.87	25.80
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	13.21	24.13
基本每股收益（元/股）	0.30	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.29
应收账款周转率（次）	2.08	2.68
存货周转率（次）	4.82	8.68
经营活动产生的现金流量净额	-2,463,100.73	9,467.38

每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.27	0.00
----------------------	-------	------

注：1、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标以各期期末股本（实收资本）为基础计算；净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》。2、主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四章. 公司财务”之“三、最近两年的主要会计数据及财务指标”。

七、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：申银万国证券股份有限公司

法定代表人：储晓明

住所：上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层

联系电话：021-33389888

传真：021-54043534

项目小组负责人：杨慧佳

项目小组成员：杨霏、刘源、李传富、张衡

（二）律师事务所

名称：安徽天禾律师事务所

法定代表人：张晓健

住所：安徽省合肥市庐阳区濉溪路 278 号财富广场 B 座东区 16 层

联系电话：0551-62677062

传真：0551-62620450

经办律师：惠志强、陈磊

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：杨剑涛

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

联系电话：010-88219191

传真：010-88210558

经办注册会计师：李敏、曾玉红

（四）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限公司北京分公司

负责人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

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

负责人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品及用途

(一) 主要业务

公司的主要业务是创意策划、动漫制作、多媒体软件开发，以及以动漫为核心表现形式的多媒体文化创意设计、多媒体互动展示、方案实施、动漫游戏产品开发，以及相关技术的研发。

公司致力于动漫、数字多媒体、建筑设计与装饰的综合运用，为建筑游历、科普展览、工业展示、军事模拟、文化传播等领域设计并实施多媒体展示的解决方案，包括：科普场馆动漫游戏制作及配套方案设计与实施；各类主题馆多媒体展示方案设计与实施；企事业单位产品、运营系统多媒体展示；特殊工种人员的考试、培训场景模拟系统设计与制作；以及原创动漫设计与制作。

(二) 主要产品或服务及用途

公司的主要产品或服务如下：

1、数字多媒体展示

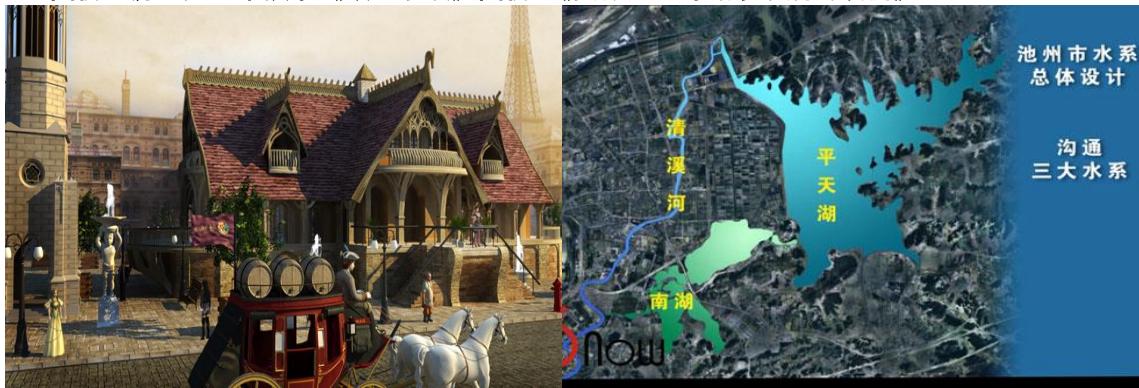
数字多媒体展示解决方案业务领域主要涵盖建筑与环境展示、城市规划、工业设备功能与生产流程数字仿真、特殊工种的作业人员安全训练与诊断评价。通过计算机仿真技术、虚拟现实技术、动漫技术、以及多媒体控制技术，计算机群组协同技术等系列核心技术的综合运用，实现相关客户产品及服务的全方位宣传展览与展示。

公司数字多媒体展示主要产品举例如下：

(1) 建筑与环境三维展示

在对项目整体分析的基础上，通过内容的创意策划，采用动画虚拟数字技术结合影视的表现手法，对城市设计规划、建筑外观、功能展示及生活配套服务等，模拟演绎未来生活场景，让人们轻松而清晰地了解未来城市建设与家园的品质生活。

建筑与环境三维展示主要运用于房地产销售宣传、城市规划、建筑设计方案投标、景观设计展示、大型活动宣传、产品设计模型和演示等。

图例：房地产三维展示《欧洲小镇》图例：《安徽池洲环城水系规划项目》

(2) 工业仿真与数字仿真

采用计算机仿真、虚拟现实以及多媒体控制技术，在计算机上通过群组协同工作，实现产品的功能演示、装配教学、仿真操作训练以及生产过程的仿真、事故成因再现和事故处理仿真训练等。具体包括工业展示仿真、设备仿真、系统原理仿真、安全操作三维仿真培训。可以非常形象生动的展示各类工业产品外观、性能、技术参数等，以及为不同类型的人员提供系列数字多媒体培训方案。

工业展示仿真与数字仿真在培训方面主要应用于煤矿、电力、化工、起重、船舶等企业特殊工种安全作业过程中的安全控制培训。

图例：建筑施工安全员多媒体教学培训与考试系统图例：《变速箱装配及原理仿真》

(3) 智能多媒体演示服务系统

智能多媒体演示是一种全新的招商引资、项目宣传推广方式，将文字、图像、动画、视频、音乐、音效等数字资源通过编程方法整合在一个交互的整体中，在较短的时间内传递尽可能充分的信息。具体包括企业多媒体演示系统、招商多媒体演示系统、项目报批演示系统、多媒体导览系统等。

智能多媒体演示服务系统主要应用于企业宣传、商业演示、产品使用说明、教学培训等。

图例：淮矿地产管理展示系统



2、科普动漫游戏

科普动漫游戏主要是以动漫游戏、互动体验式动漫技术为核心，为各类主题馆、科技馆、博物馆、规划馆等科普文化主体提供整体展馆的展览规划设计、展区创意设计、展品研发及制作，通过数字多媒体应用，实现虚拟仿真、文化遗产再现、工业展示、军事模拟、娱乐健身等领域的技术及产品化项目。

（1）互动式数字科普体验系统

互动式数字科普体验系统主要是根据展馆、展区设计，通过特种影视动画制作技术、计算图形图像识别技术、人体动作捕捉交互技术、互动投影技术等技术形式，实现参观者与产品或展品的互动，达到参观方全方位体验的展示效果。

图例：潍坊市《地震科普馆》项目



图例：襄阳科技馆《汽车展厅》项目

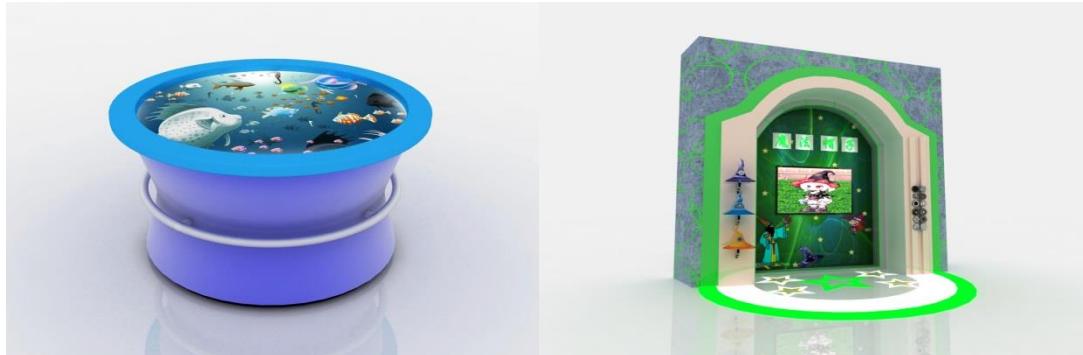


（2）科普教育游戏系列

科普教育游戏系列主要是指运用于科普场馆、各类主题馆、主题公园的单体版、网

络版的教育娱乐游戏，包括娱教游戏类、安全教育游戏类等。

图例：池州科技馆《井鱼缘》单体版游戏 图例：马鞍山市科技馆《魔方帽子》单体版游戏



3、原创动漫

原创动漫包括原创动漫影视、特种动漫（3D、4D、环幕、球幕、天幕、地幕、柱幕）。

（1）原创动漫影视

公司原创动漫影视以科普教育类为主。公司完成的原创动漫影视作品包括：《我的1967》、《徽韵》、《红绿灯下》、《量子王国的故事》、《画说汽车》、《龙虾宝贝》、《X星系列—相对论之旅》。

图例：22集原创动画《量子王国的故事》及30集原创动画《画说汽车》



（2）特种影视片开发与制作

特种影视片是为具备播放 3D、4D、5D 等特种影片的院线、科普场馆、主题公园等场所，播放的立体特种影片。

公司致力于科普场馆、展厅、主题公园、主题乐园、特种影院等立体影院的开发与制作，可以为客户提供包括环幕、球幕、巨幕、4D 影院等领域的立体影片内容制作及立体展示解决方案。

公司目前已完成的特种影片有《深海危机》、《张辽大战逍遥津》、《穿越五千年一亳州文化寻源》、《紧急迫降》等。

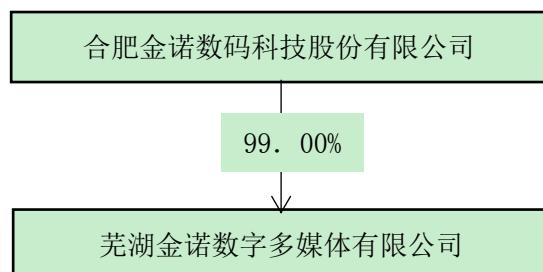
图例：4D 立体电影《海底危机》



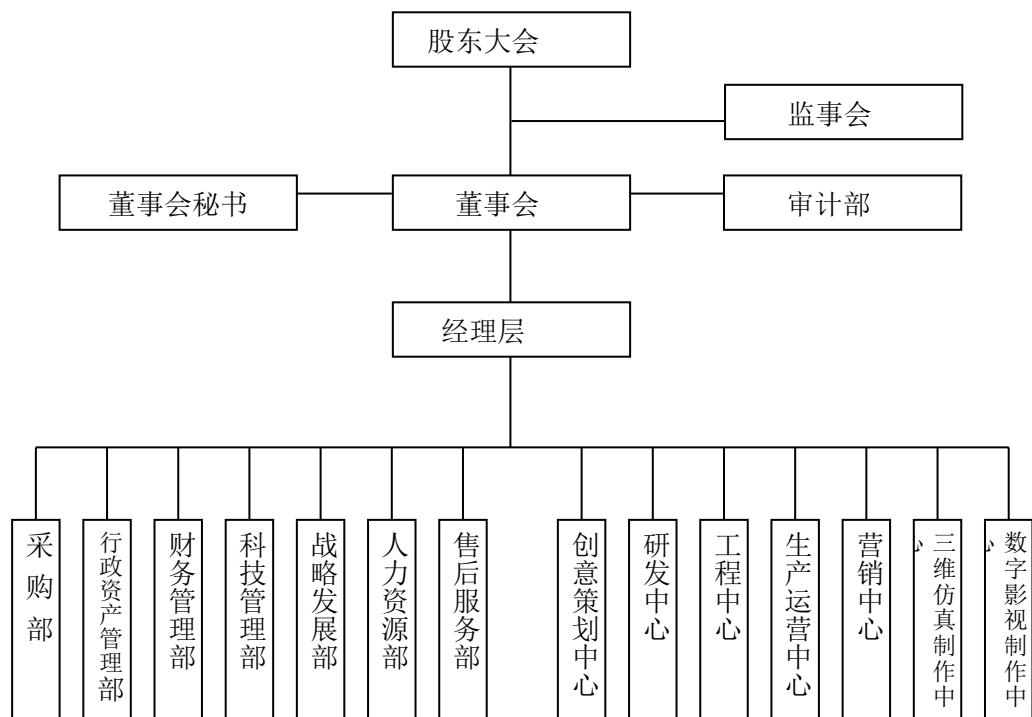
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构

1、公司整体组织结构图



2、公司内部组织结构图



（二）主要生产、服务流程及方式

公司主要生产、服务流程及方式如下：

1、公司整体生产、服务流程及方式

（1）市场开发

公司产品及服务主要是围绕客户需求而定制，订单是公司业务的开端。公司产品及服务的市场开发由营销中心负责，但同时在项目前期，创意策划中心会配合营销中心把客户的思想和需求，形成主题和实施方案、以及制作的脚本和展品。

（2）项目分解与统筹

营销中心取得订单后，由公司营销中心负责对项目进行分解、统筹；通过多部门共同召开项目筹划会的形式，确定采购任务、策划任务、动漫制作任务，并将相关任务分派给采购部、三维仿真制作中心、数字影视制作中心、创意策划中心、工程中心等。

（3）产品/服务制作与实施

运营中心做好项目分解与任务分派以后，各运营、技术、研发部门即开始实施项目。创意策划中心负责整体主题规划及方案实施，将主题体现、动漫制作、工程策划予以整体规划和串联；数字影视制作中心负责动漫设计与制作；三维仿真制作中心负责建筑游历动画、建筑与环境虚拟现实动画、工业仿真动画、设计院投标动画等的制作；数字产品开发部（隶属于研发中心）负责动漫运用的软件策划；工程中心负责产品的工程安装策划。此外，运营中心将根据公司的实际情况及生产安装计划，在公司工程加工任务饱和或不能生产的情况下，将部分现场安装、机械结构装饰工程交给外协方完成。

（4）原材料/存货采购

采购部根据项目具体情况采购工程设备，如：触控屏幕、电视、投影、游戏设施等，并主要向工程中心交付。

（5）内部项目验收

内部项目验收由生产运营中心负责，项目验收合格后，由工程中心安装产品，并向客户交付；项目验收不合格的，发回改进。若存在外协加工的，工程中心将派相关人员在外协加工期间对外协产品进行不定期检查，确保质量。

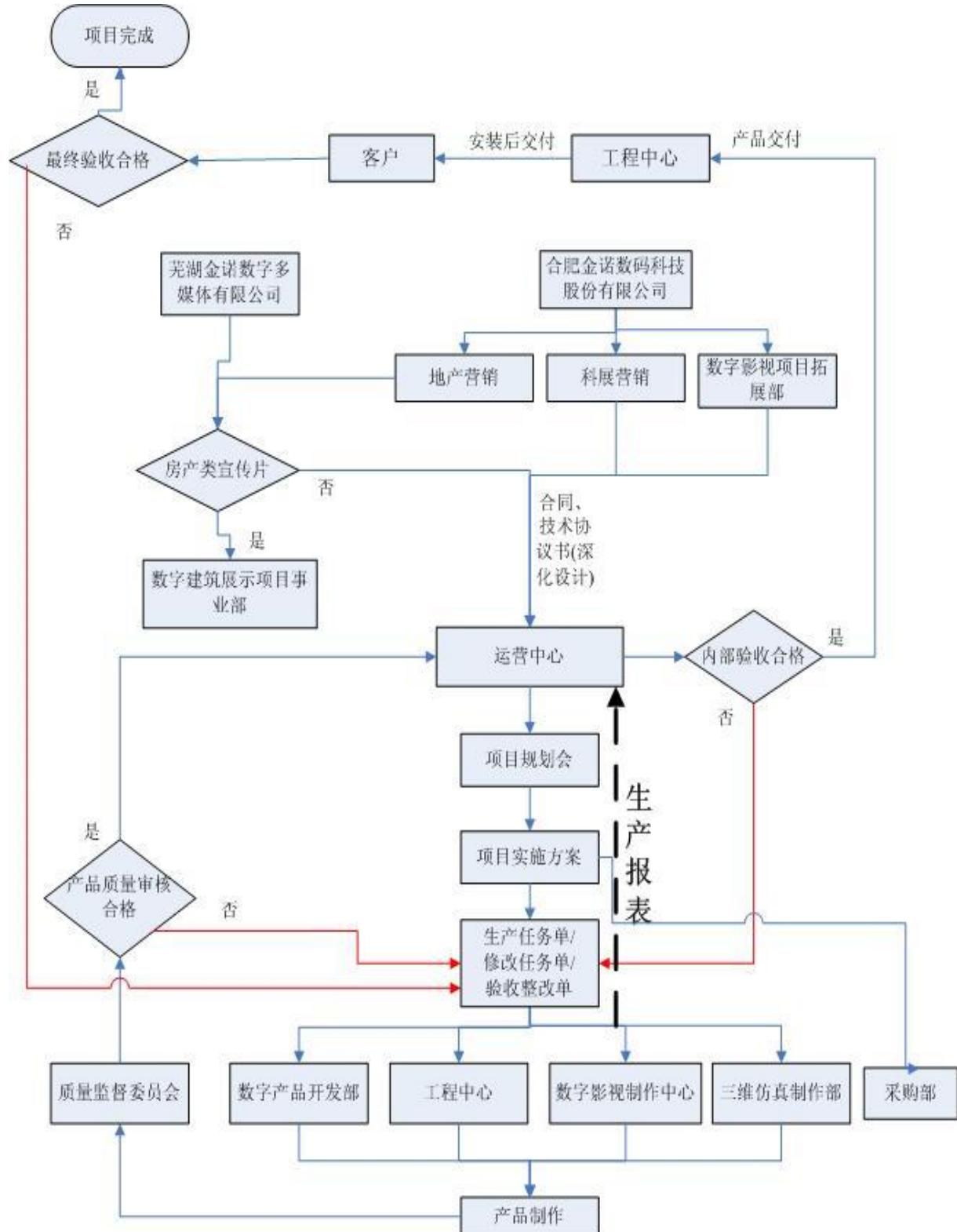
（6）客户项目验收

工程中心完成产品安装，并向客户交付项目后，客户对项目进行验收。验收合格后，项目最终完成；验收不合格的，发回各责任部门进行产品改进。

（7）售后服务

公司售后服务部负责售后客户维护工作，向客户提供产品应用技术支持等。

公司经营流程图



产品工程外协流程控制图

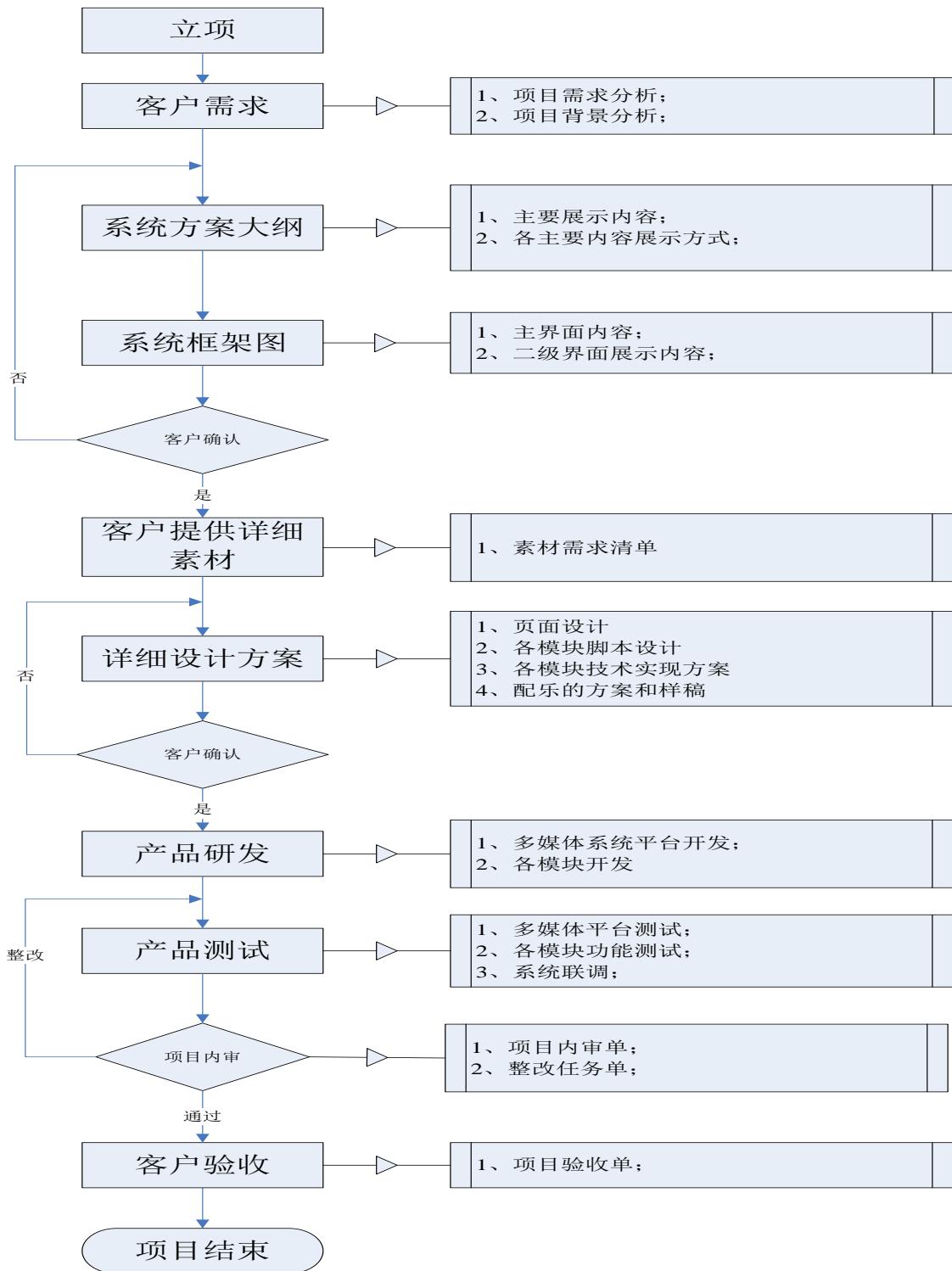
序号	作业流程	责任部门	相关表单	作业内容
----	------	------	------	------

1	<pre> graph TD 1[Production Plan Scheduling] --> 2{External Processing Application} 2 -- Yes --> 3[Supplier Selection] 2 -- No --> 3 3 --> 4[External Processing Contract Review] 4 --> 5[External Processing Contract Signing] 5 --> 6[Timeline and Quality Tracking] 6 --> 7[External Processing Appraisal] 7 --> 8[Accounting Processing] 8 --> 9[Project Completion] </pre>	运营中心	生产计划书	在营销中心接到订单后，运营中心根据公司实际生产情况及生产计划，在本公司加工任务饱和的情况下或不能生产的情况下申请外协加工
2		总经理	《外协加工申请单》	填写《外协加工申请单》，交运营中心负责人及总经理审核后，由工程中心与采购部安排专人跟踪外协
3		采购部	《外协加工申请单》	采购部根据《外协加工申请》和加工构件的质量、工期要求，选择合适的供应厂商办理采购
4		采购部	合同	采购部根据运营中心提供的加工工期和质量要求，根据市场情况，与外协工厂议定加工工期、质量要求以及价格，并制订相关合同交公司审计部审核
5		审计部	合同评审单	审计部组织营销中心、相关技术部门、工程中心、财务部就相关客户要求工期、质量、价格及预付款等要求进行评审，如外协加工厂能达到相关要求，根据合同金额审批情况报分管副总经理或总经理审批并签订合同
6		财务部	付款申请单	在加工协议签订之后，采购部根据合同要求，规范填写付款申请单，财务部在收到客户预付款之后才能给外协厂家预付款
7		采购部与工程中心	外协跟踪	在进入外协加工期间，采购部负责进度，工程中心派相关人员，对外协产品不定期进行检查，并在每一次装车前对产品进行检查
8		采购部	付款申请单	采购部在产品质量无问题后，才能申请每次拉货的货款
9		采购部	供应商评定	工程结束前后，采购部就此供应商在本次合同中的表现进行一次综合评定，纳入公司供应商管理体系

2、公司每种产品的生产流程

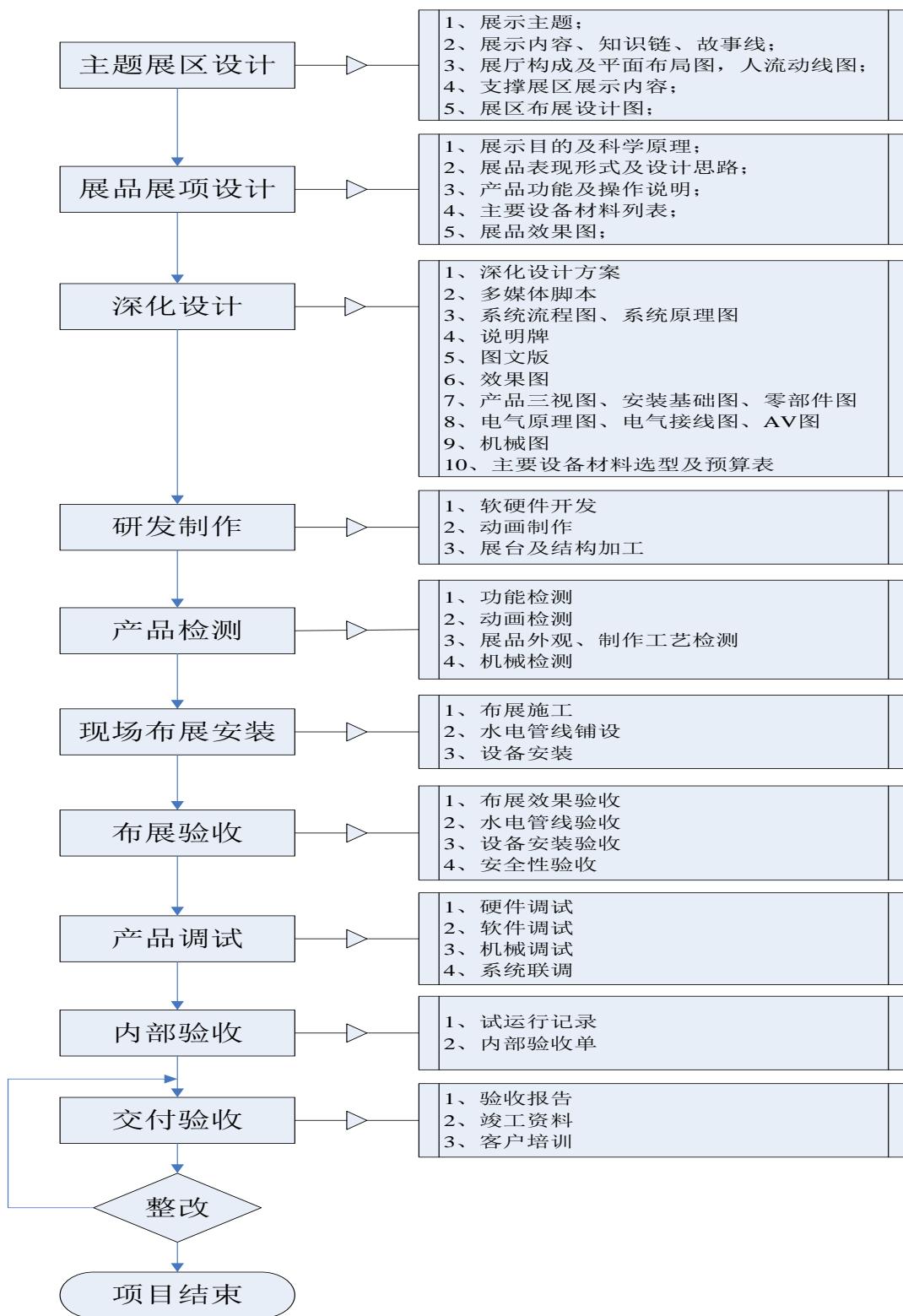
(1) 数字多媒体展示

公司数字多媒体展示系统策划设计生产流程如下表：



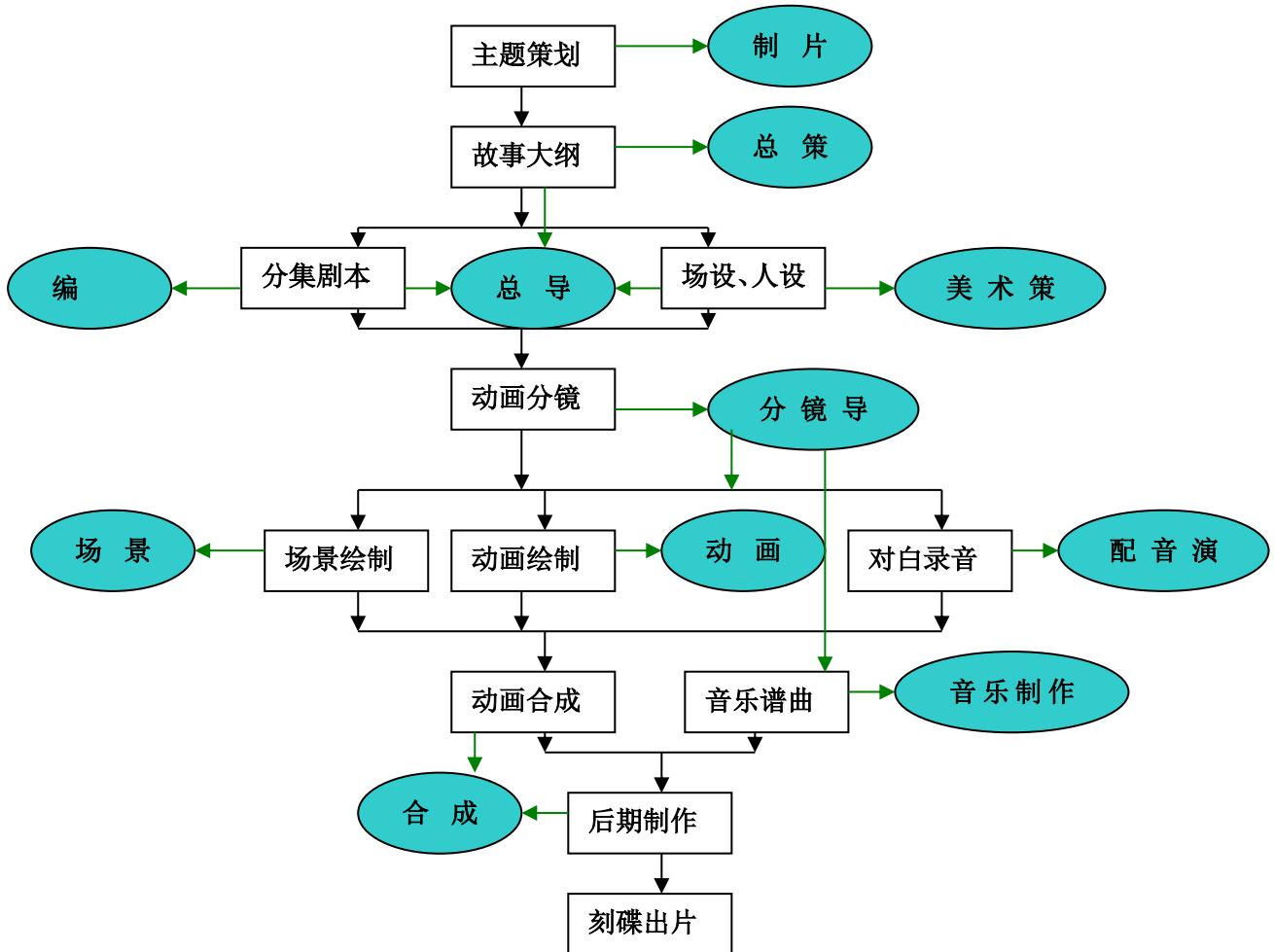
(2) 科普动漫游戏

科普动漫游戏主要是以动漫游戏、语音技术、计算机虚拟现实技术等为核心，开发出各种软件技术、声光电技术与动漫技术相结合的各类体验式互动动漫游戏，其主要的生产流程如下表：



(3) 原创动漫

公司原创动漫产品包括原创动漫影视、特种动漫（3D、4D、环幕、球幕、天幕、地幕、柱幕）等，其具体生产流程如下图：



三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品或服务所使用的主要技术

1、特种动画影视制作技术

该技术通过立体偏振电影制作技术与计算机 3D 图形学、虚拟现实、计算机视觉特效、数字立体高清拍摄、数字后期合成等技术综合运用，完整地实现了特种影视的立体制作，并通过硬件和软件融合技术、大屏幕（环幕、球幕、地幕、柱幕等）显示技术的整合，可以形成集视觉、听觉、触觉、嗅觉等综合于一体的特种体验。

2、虚拟现实应用技术

该技术是用计算机模拟的三维环境对现场真实环境进行仿真，并操纵场景中的对象来进行人机交互。应用过程中融合了数字图像处理、计算机图形学、多媒体技术、传感器技术等多个信息技术，并结合当前各种先进的硬件技术与软件工具，设计出符合工效

学的操控设备以及科学、实用的交互方式，使参与者能交互式地观察和操纵系统生成的虚拟世界。

3、计算图形图像识别技术

该技术主要是利用计算机和数学推理的方法对形状、模式、数字、字符格式和图像自动完成识别和评价。图形图像识别包括诸如条码识别、生物特征识别(人脸识别、指纹识别等)、动态对象识别、手写识别等。

4、语音识别技术

该技术也被称为自动语音识别，主要是将人类的语音中的内容转换为计算机可读的文本信息，例如按键、二进制编码或者字符序列，理解人类语言的语义信息。与说话人识别及说话人确认不同，该技术尝试识别或确认发出语音的说话人而非其中所包含的词汇内容。

(二) 公司的无形资产

1、注册商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有1项注册商标权，具体为：

商标名称	注册号	商标权人	取得时间	保护期限	最近一期末账面价值(元)
	8058928	金诺科技	2011-03-28	2011-03-28 至 2021-03-27	最近一期末账面价值为0

实际使用情况：公司及公司产品、服务的主要标识。

2、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有6项专利权，具体为：

序号	专利名称	专利号	专利权人	专利类型	授权日	最近一期末账面价值(元)
1	一种基于 Sift 算法的图像匹配定位法	ZL201010123708.8	金诺科技	发明专利	2012. 04. 25	0
2	一种电子多媒体魔方展示装置	ZL201020130393.5	金诺科技	实用新型	2010. 11. 03	0
3	一种基于力反馈装置的虚拟体验装置	ZL201020130401.6	金诺科技	实用新型	2010. 11. 03	0

4	一种灭火器红外模拟装置	ZL201220415168.5	金诺科技	实用新型	2013.02.13	0
5	一种用于道路命名编码的数字转盘输入设备	ZL201220415150.5	金诺科技	实用新型	2013.02.13	0
6	展示机（细嚼慢咽）	ZL201030107339.4	金诺科技	外观设计	2010.09.01	0

注：1、上述专利技术均为原始取得。

2、2011年8月28日，公司与安徽金诺签订了二份《专利实施许可合同》，公司将实用新型专利“一种电子多媒体魔方展示装置专利”（专利号 ZL201020130393.5）、实用新型专利“一种基于力反馈装置的虚拟体验装置”（专利号 ZL201020130401.6）分别许可给安徽金诺使用，许可方式为独占许可，许可范围为中国境内，有效期为5年，专利许可使用费2万元。双方在国家知识产权局对该《专利实施许可合同》进行了备案。2014年2月，公司与安徽金诺签订了二份《终止专利实施许可合同》，双方一致同意自合同签订之日起，终止上述二项实用新型专利许可，并于2014年3月6日在国家知识产权局完成了专利实施许可合同备案的注销手续。

3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有7项软件著作权，具体为：

序号	著作权名称	登记号	取得证书时间	著作权人	保护期限	取得方式	最近一期末账面价值（元）
1	金诺基于3D计算机仿真技术的安全作业训练系统〔简称：金诺安全作业训练系统〕V1.0	2012SR044587	2012.05.29	金诺科技	2011.10.10 — 2061.12.31	原始取得	0
2	金诺手影互动娱乐系统V1.0	2012SR076797	2012.08.21	金诺科技	2012.04.30 — 2062.12.31	原始取得	0
3	建筑施工安全生产多媒体教学培训与考试系统V1.0	2013SR026196	2013.03.21	金诺科技 淮北相王	2012.11.01 — 2062.12.31	原始取得	0
4	金诺3D裸眼体感互动系统	2013SR067964	2013.07.18	金诺科技	2013.06.24 — 2063.12.31	原始取得	0

5	金诺多媒体体验式地产营销展示系统 V1.0	2013SR067130	2013.07.17	金诺科技	2012.03.31 — 2062.12.31	原始取得	0
6	互动式生产过程与安全控制多媒体培训系统 V1.0	2010SR023795	2010.05.20	金诺科技	2009.07.04 — 2059.12.31	原始取得	0
7	金诺招商项目信息管理系统	2010SR023793	2010.05.20	金诺科技	2009.03.20 — 2059.12.31	原始取得	0

注：建筑施工安全生产多媒体教学培训与考试系统 V1.0 由公司与淮北相王根据签署的《合作开发协议书》共同研发，合作双方对该软件的使用和收益做了如下约定：（1）双方各享有该软件 50% 著作权。其中，淮北相王拥有在公司所属或开办的培训基地或学校无偿使用该项目的权利，并且不另外支付安装、调试及新增软件的使用费；公司有权在淮北相王知情的情况下对标准化软件产品进行市场推广。（2）双方各享有 50% 该软件产品推广收益权，双方可以对开发的软件共同进行推广、销售，凡共同推广、销售的软件产品，其利润收入由双方各按 50% 的比例分配。双方都许可对方单方销售共同开发的软件产品，凡淮北相王单方销售的软件产品，淮北相王以双方确定的制作成本价从公司处购买，销售利润收入的 70% 归淮北相王所有，30% 归公司所有。凡公司单方销售的软件产品，扣除双方确定的制作成本价后，销售利润收入的 70% 归公司所有，30% 归淮北相王所有。

实际使用情况：

（1）金诺基于 3D 计算机仿真技术的安全作业训练系统 [简称：金诺安全作业训练系统] V1.0 主要运用于煤矿、电力、化工、起重、消防等容易造成重、特大安全事故的特殊工种行业的仿真训练，可以起到对特殊工种的培训系统化、标准化和规范化作用，目前已在煤矿、起重、化工等行业培训产品中运用。

（2）金诺手影互动娱乐系统 V1.0 采用一种基于手影识别的人机交互方式技术，是一种非传统的人机交互方式软件，即通过主机识别不同的手影形态实现人机交互的功能，将传统的手影戏艺术与计算机虚拟技术结合起来，产生奇特的效果。主要运用于公司互动式动漫产品制作中。

（3）建筑施工安全生产多媒体教学培训与考试系统 V1.0 是一款面向建筑施工企业关键岗位的网络化、标准化的多媒体培训软件。该软件可应用于安徽省建筑业施工行业职业培训与考试机构的课程教学与考试。目前，公司与淮北相王均未对该软件进行推广和销售，未形成营业收入。公司与淮北相王共同使用该软件不会对公司的业务与市场竞争造成不利影响。

(4) 金诺 3D 裸眼体感互动系统 V1.0 将体感互动技术与裸眼 3D 技术相结合, 使观众可以通过裸眼 3D 显示器看到很强的立体效果的画面, 主要运用于科普展馆体验动漫制作中, 目前已运用在池州科技馆“嬉戏白海豚”项目中。

(5) 金诺多媒体体验式地产营销展示系统 V1.0 由 3D 房地产数字影院、数字互动沙盘展示系统、三维交互触控展示系统、多媒体互动全息展示系统(180 度和 360 度)、互动地幕展示系统、互动洽谈桌、3D 裸眼体感互动系统等组成。主要运用于地产营销类动漫产品制作, 及其他类公司产品营销动漫制作。

(6) 互动式产生过程与安全控制多媒体培训系统 V1.0 是研究虚拟仿真场景下, 人机互动和控制的技术, 广泛应用于各类展示和培训, 尤其是面向特种行业互动和控制, 模拟现实场景的培训。目前已在电工安全、消防电子、色选机、火灾预警、环保设备等领域展示、培训产品上运用。

(7) 金诺招商项目信息管理系统 V1.0 主要为各级政府或企事业单位对招商项目、投标项目等展示和管理自动化编制的, 该软件运用多媒体技术综合展示项目信息, 从而提高招商项目管理的工作效率。

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日, 公司取得的各类主要资质证书有:

序号	资质/证书名称	证书编号	颁发机构	颁发日期	有效期限
1	高新技术企业证书	GR201134000085	安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局	2011.6.23	3 年
2	动漫企业证书	——	安徽省文化厅、安徽省地方税务局、安徽省财政厅、安徽省国家税务局	2010.12.7	3 年
3	广播电视台节目制作经营许可证	(皖)字第 74 号	安徽省广播电影电视局	2012.5.12	2 年
4	软件企业认定证书	皖 R-2008-0008	安徽省经济和信息化委员会	2013.5.29	5 年

注: 1、公司取得的《高新技术企业证书》与《广播电视台节目制作经营许可证》有效期即将届满, 根据 2014 年 1 月 27 日安徽省科学技术厅发布的《关于组织开展 2014 年度高新技术企业认定和复审工作的通知》(科办秘[2014]28 号), 公司已按要求申请高新技术企业复审, 合肥市高新技术开发区科技局已受理公司的复审申请。

2、截至本公开转让说明书签署日, 公司的动漫企业资质认定已经到期, 2014 年 4 月 30 日, 安徽省文化厅出具证明: 安徽省文化厅于 2014 年 5 月 1 日至 7 月 31 日期间对动漫企业换证和年检集中受理, 换证周期 1-2 个月, 新证颁发前, 公司原动漫企业证书资质有效。目前, 公司正在办理动漫企业证书的换证工作, 安徽省文化厅文化产业处已受理公司的续证申请。

(四) 公司重要固定资产

截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

固定资产类别	原值	累计折旧	净值	折旧年限(年)	净残值率 (%)	成新率 (%)
运输设备	239,035.00	173,638.62	65,396.38	5	5	27.36
电子设备	1,223,445.67	708,494.60	514,951.07	5	5	42.09
其他	188,108.56	115,988.96	72,119.60	5	5	38.34
合计	1,650,589.23	998,122.18	652,467.05	--	--	39.53

(五) 公司员工情况

1、员工人数及结构

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有员工 109 人（含芜湖金诺），其具体人数及结构如下：

(1) 按年龄划分

年龄段	人 数	比例 (%)
25 岁（含）以下	29	26.61
26—30（含）岁	46	42.20
31—40（含）岁	30	27.52
41（含）岁以上	4	3.67
合 计	109	100.00

(2) 按专业结构划分

部门	人 数	比例 (%)
管理人员	14	12.84
技术研发人员	28	25.69
生产制作人员	47	43.12
销售人员	16	14.68
财务人员	4	3.67
合 计	109	100.00

(3) 按教育程度划分

学 历	人 数	比例 (%)
研究生	7	6.42
本科	50	45.87

大 专	45	41.29
高中及以下	7	6.42
合 计	109	100.00

2、公司核心技术人员简历情况

蔡晓翔，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二)公司监事”。

吴同仁，男，1979年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月毕业于北京信息科技大学计算机科学与工程专业，获本科学历。2003年7月至2005年7月任北京地拓科技发展有限公司软件工程师；2005年7月至2009年12月任网迅(中国)软件有限公司高级软件工程师；2009年12月至2011年12月任阿里巴巴(中国)网络技术有限公司项目主管；2011年12月至2013年1月任世纪讯微科技发展有限公司软件架构师；2013年1月至今任股份公司科普数字产品开发部主任。

郑锐，男，1982年9月23日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月毕业于合肥工业大学计算机科学与技术专业，获本科学历。2005年8月至2007年2月任安徽威迪进出口贸易有限公司国内产品部技术员；2007年2月至2007年5月待业；2007年5月至2009年12月任有限公司技术总监；2009年12月至今任股份公司技术总监。

杨巍，男，1975年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年7月毕业于解放军通信工程学院通信技术专业，获大专学历。1995年7月至1998年4月任合肥市肥西县电信局技术主管；1998年4月至2002年9月任中国联通合肥分公司技术经理；2002年9月至2005年9月任上海大唐移动通信设备有限公司项目经理；2005年9月至2012年1月上海西门子移动通信有限公司项目经理；2012年1月至2013年3月任科大国创软件股份有限公司办事处经理；2013年3月至今任股份公司运营总监。

袁雅村，男，1981年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月毕业于安徽建筑工业大学电子信息工程专业，获本科学历。2004年7月至2009年12月先后担任有限公司数字影视制作中心技术项目经理、影视制作中心主任；2009年12月至今任股份公司数字影视制作中心主任。

3、核心技术人员持有公司的股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员暂未直接持有公司股权，但是安徽金诺持有公司58.17%的股权，部分核心技术人员通过持有安徽金诺股权的方式，间接

持有公司股权。

公司核心技术人员持有安徽金诺的股权情况如下：

序号	股东	职务	持股数额(万股)	持股比例(%)
1	袁雅村	核心技术人员	6.00	1.50
2	郑锐	核心技术人员	4.00	1.00
	合计	——	10.00	2.50

4、核心技术(业务)团队变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

四、公司业务具体状况

(一) 公司业务收入构成、各期主要产品的规模、销售收入

报告期内，公司的业务收入主要来自与动漫相关的系列产品或服务的销售收入，具体包括数字多媒体展示、科普动漫游戏(展示解决方案)、原创动漫等产品或服务的销售收入。

报告期内，公司各期主要产品的规模、销售收入情况如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	19,447,430.36	93.95	13,504,000.76	73.42
数字多媒体展示	8,589,102.62	41.49	6,758,293.88	36.75
科普动漫游戏	9,725,753.05	46.98	4,884,468.04	26.56
原创动漫	1,132,574.69	5.47	1,861,238.84	10.12
其他业务收入	1,253,420.12	6.05	4,888,397.07	26.58
营业收入合计	20,700,850.48	100.00	18,392,397.83	100.00

注：公司科普动漫游戏产品的主要客户为：安徽省阜阳合肥现代产业园区投资有限公司、池州市科学技术馆、安徽苏湘城市建设投资有限公司、望江县公安局、石嘴山科学技术协会、六安市公安局交通警察支队；原创动漫产品的主要客户为：淮北相王建设科技服务有限公司、安徽省交通信息中心、安徽江淮汽车股份有限公司、安徽省国土资源厅、奇瑞新能源汽车技术有限公司。

(二) 公司产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司产品的主要消费群体是科技馆、博物馆、主题乐园、培训学校、房地产开发商、工业生产企业等对动漫多媒体展示具有需求的用户。

2、公司前五名客户情况

公司 2013 年度对前 5 名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

序号	客户名称	销售额(元)	占比(%)
1	合肥文康科技有限公司	3,202,144.81	15.47
2	安徽省阜阳合肥现代产业园区投资有限公司	2,264,150.94	10.94
3	池州市科学技术馆	1,410,172.22	6.81
4	安徽苏湘城市建设投资有限公司	1,400,000.00	6.76
5	望江县公安局	678,725.21	3.28
2013年度对前五大客户销售总额合计		8,955,193.18	43.26
2013年度销售总额合计		20,700,850.48	100.00

公司2012年度对前5名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

序号	客户名称	销售额(元)	占比(%)
1	合肥文康科技有限公司	2,301,057.92	12.51
2	合肥中科金诺职业培训学校	930,000.00	5.06
3	淮北相王建设科技服务有限公司	884,000.00	4.81
4	石嘴山科学技术协会	851,426.00	4.63
5	六安市公安局交通警察支队	705,000.00	3.83
2012年度对前五大客户销售总额合计		5,671,483.92	30.84
2012年度销售总额合计		18,392,397.83	100.00

综上，公司对单一客户不存在重大依赖。

除中科技诺外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股权的股东未在上述客户中持有权益。

(三) 主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

报告期内，公司主要根据具体项目需要采购运用于工程安装的电子类产品，如：一体机、电视机、投影机、电脑、投影机、幕布、触摸屏等。此外，公司还采购一些外协服务，如将部分项目的装饰工程外包给装修、装饰公司，以及将部分动漫中的实景拍摄外包给摄影、摄像公司。

报告期内，公司采购总额及占成本的比重情况如下：

项目	2013年		2012年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
采购总额	8,709,631.30	73.75	7,347,134.08	74.79
营业成本	11,809,784.45	100.00	9,824,265.76	100.00

公司是以动漫制作作为核心的文化创意企业，由于业务特点，公司在生产上的能源消耗主要是电脑用电，由于用电量本身较少，报告期内公司生产阶段的电脑用电与管理部门日常办公用电一起计入管理费用。

2、公司前五名供应商情况

公司2013年度对前5名供应商的采购额及其占年度采购总额的百分比：

序号	供应商名称	采购额(元)	占比(%)
1	安徽智圣通信技术股份有限公司	1,092,093.98	12.54
2	合肥麦斯广告有限公司	1,039,883.48	11.94
3	合肥锦江智能科技有限公司	803,418.80	9.22
4	安徽沧浪网络科技有限公司	382,508.55	4.39
5	合肥合能计算机工程软件公司	309,264.98	3.55
2013 年度对前五大供应商采购总额合计		3,627,169.79	41.65
2013 年度采购总额合计		8,709,631.30	100.00

公司 2012 年度对前 5 名供应商的采购额及其占当期采购总额的百分比：

序号	供应商名称	采购额(元)	占比(%)
1	安徽智圣通信技术股份有限公司	3,525,256.38	12.54
2	安徽沧浪网络科技有限公司	150,023.93	11.94
3	南京光媒广告有限公司	137,000.00	9.22
4	安徽省艺凌模型设计有限公司	116,325.00	4.39
5	六安市鸿兴精密机械有限公司	81,384.62	3.55
2012 年度对前五大供应商采购总额合计		4,009,989.93	54.58
2012 年度采购总额合计		7,347,134.08	100.00

报告期内，公司对单一供应商不存在重大依赖。

在上述供应商中，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股权的股东未在上述客户中持有权益。

3、外协采购情况

(1) 外协加工的内容及其在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性

作为高新技术企业，公司拥有自己的核心技术，其产品的核心价值主要在于科普动漫游戏项目中的创意策划、动漫制作、数字多媒体软件技术的开发及产品整合。因此，公司将部分简单的安装工程采用外协加工模式。2013 年，公司主题馆策划设计产品业务量增大，该产品同时提供装饰布展一体化工程，公司将布展装饰工程采取外协加工的模式，也导致了外协加工比例提高。

公司交由外协方负责的部分主要是安装工程、机械结构装饰工程、录像摄影等简单的部分，可选择的外协企业较多，不涉及公司产品的关键工序和技术，不会造成技术泄密的情况发生。公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立自主经营的能力，外协环节在公司整个业务环节中所占地位的重要性较低，因此不会对公司的独立性和完整性构成影响。公司提供经过严格审核的施工图纸给外协加工商，由外协方按图纸进行施工和加工，并由公司采购部、工程中心等相关部门进行跟踪对接，确保产品的质量和工期符合客户要求。此外，在外协工程结束后，采购部将就此外协供应商在本次合作中的表现进行一次综合评定，并纳入公司供应商管理体系，以便使那些产品质量好、服务优质的

外协方成为公司的长期外协供应商。

(2) 外协加工的定价机制

公司与外协供应商的定价主要根据委托加工所需材料的市场价格、人工费、运输费等，结合外协工程的复杂程度协商确定。

(3) 报告期内的主要外协供应商

报告期内，公司前五大外协供应商情况如下表：

年度	单位名称	金额（元）	占当年外协采购总额比例
2012	南京光媒广告有限公司	137,000.00	26.89%
	安徽省艺凌模型设计有限公司	116,325.00	22.83%
	六安市鸿兴精密机械有限公司	81,384.62	15.97%
	合肥声动文化传媒有限公司	50,820.00	9.97%
	合肥麦斯广告有限公司	46,000.00	9.03%
	2012年对前五大外协供应商采购总额合计	431,529.62	84.69
	2012年外协采购额合计	509,567.62	100.00
2013	合肥麦斯广告有限公司	1,039,883.48	53.16%
	南京光媒广告有限公司	223,883.50	11.45%
	合肥诚实装饰工程有限公司	174,361.36	8.92%
	安徽鑫通建设工程有限公司	137,750.00	7.04%
	合肥果捷机电科技有限公司	98,275.22	5.02%
	2013年对前五大外协供应商采购总额合计	1,674,153.56	85.59%
	2013年外协采购额合计	1,955,986.21	100.00

公司董事、监事、高级管理人员与上述外协供应商不存在关联关系。

(4) 外协加工采购金额及成本占比

报告期内，公司外协采购金额及成本占比如下：

项目	2013年	2012年
外协采购金额	1,955,986.21	509,567.62
营业成本	11,809,784.45	9,824,265.76
外协采购额占营业成本比例	16.56%	5.19%

(四) 公司重大业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

序	合同种类	合同名称	合同	合同概要	合同标的（元）	履行情况

号			相对方			
1	销售合同	阜阳合肥现代产业园区招商展示厅设计与施工一体化项目合同书	安徽省阜阳合肥现代产业园区投资有限公司	公司完成阜阳合肥现代产业园区招商展示厅的设计、施工工作	4,234,457.93	2013年11月21日签订,目前该合同正在履行中
2	采购合同	阜阳合肥现代产业园区招商展示厅布展施工项目合同书	安徽省凌志实业发展有限责任公司	为公司完成该项目效果图中所有非多媒体部分的装饰和布展	1,000,000.00	2014年2月12日签订,目前该合同正在履行中
3	销售合同	鲁邦国际风情街多媒体展示项目合同书	山东省鲁邦房地产开发有限公司	公司为鲁邦国际风情街多媒体展示提供设计、软件开发、多媒体制作以及相关技术服务	928,000.00	2012年12月16日签订,已交付,质保期内
4	销售合同	安徽池州科技馆标项六展项展品及设备深化设计、制作及相关服务合同	池州市科技馆	公司为池州市科技馆标项六展项展品及设备提供深化设计、制作及相关技术服务	1,128,505.00	2012年11月8日签订,已交付,质保期内
5	销售合同	石嘴山市科技馆展项展品深化设计、制作安装及相关服务合同书	石嘴山市科学技术协会	石嘴山市科学技术协会委托公司提供并实施以互动式科普动漫为核心的多媒体展示方案	851,426.00	2012年6月4日签订,已交付,质保期内
6	销售合同	歙县档案馆展览展示厅	歙县档案局	公司为歙县档案馆展览展示厅工	599,061.02	2013年4月12日签订,

		工程设计与施工一体化项目合同书		程设计与施工一体化项目提供方案设计、深化设计、施工图设计及施工等		已交付，质保期内
7	销售合同	采购安装合同书	六安市公安局交通警察支队	公司提供有关六安市交通安全宣传教育展馆项目的多媒体展示解决方案	705,000.00	2012年8月6日签订，已交付，保修期内
8	销售合同	合同书	郑州市科学技术开发中心	公司提供有关郑州市科技局社区科普活动室互动科普展项的展品设计与制作	2,069,000.00	2012年10月10日签订，已确认收入620,700.00元
9	销售合同	池州市科技馆标项四展项展品及设备深化设计、制作及相关服务合同	池州市科技馆	公司为池州市科技馆标项四展项展品及设备提供深化设计、制作及相关技术服务	957,027.00	2012年11月8日签订，已交付，质保期内
10	销售合同	徽州区档案馆展览展示厅工程设计与施工一体化项目合同书	黄山市徽州区档案局	公司为徽州区档案馆展览展示厅工程设计与施工一体化项目提供方案设计、深化设计、施工图设计及施工等	718,937.23	2012年12月17日签订，已交付，质保期内
11	销售合同	宿马苏湘高新产业园规划展示馆合	安徽苏湘城市建设投资有限	公司为宿马苏湘高新产业园规划展示馆提供深化	1,400,000.00	2013年9月12日签订，已交付，质

		同书	公司	设计、多媒体制作及施工等		保期内
12	销售合同	望江县消防大队展览展示厅设计与施工一体化工程合同	望江县公安局	公司为望江县消防大队展览展示厅提供设计及施工等	719,448.71	2013年9月29日签订，已交付，质保期内
13	采购合同	合同书	合肥麦斯广告有限公司	为公司宿州苏湘产业园项目提供工程服务	400,000.00	2013年9月20日签订，已交付，质保期内
14	采购合同	购销协议	安徽智圣通信技术股份有限公司拟	公司向安徽智圣采购智圣内网安全管理系统	2,615,250.00	2012年12月3日签订，已交付
15	采购合同	黄山区档案馆展览展示厅装饰装修工程施工	合肥诚实装饰工程有限公司	为公司黄山区档案馆项目提供工程服务	160,000.00	2013年4月9日签订，已交付，质保期内
16	销售合同	产品销售合同	合肥文康科技有限公司	合肥文康科技有限公司向公司采购《科学驾驶模拟训练系统》、《内网安全管理系统》	1,528,100.00	2013年2月10日签订，已交付

注：（1）公司采购、销售合同的披露标准为：销售合同的披露标准为含税金额50万元以上；采购合同的披露标准为含税金额10万元以上。

（2）报告期内，公司客户中为政府和事业单位的共7家，具体为：池州市科技馆、石嘴山市科学技术协会、歙县档案局、六安市公安局交通警察支队、郑州市科学技术开发中心、黄山市徽州区档案局、望江县公安局。公司与上述政府、事业单位发生了8笔交易并签订了相关合同，其中6笔交易（交易对方为池州市科技馆、石嘴山市科学技术协会、歙县档案局、黄山市徽州区档案局、望江县公安局）采用了公开招投方式，1笔交易（交易对方为六安市公安局交通警察支队）采用竞争性谈判方式，1笔交易（交易对方为郑州市科学技术开发中心）采取询价签约方式。

五、公司的商业模式

公司以原创动漫制作为基础，运用动漫制作核心技术，结合软件运用、展示整体规划等，为客户设计并实施多媒体展示整体解决方案，从而获得收入、利润和现金流。

1、研发模式

公司业务与多媒体技术发展密不可分。为适应多媒体技术的发展，公司实行一定的“超前”技术研发。具体包括动漫制作技术的研发、动漫运用于多媒体终端的软件开发及相关技术研发等。

2、生产模式

公司采取“统分结合”的生产模式。生产运营中心负责项目的整体筹划、分拆、分工及验收；创意策划中心、数字影视制作中心、三维仿真制作中心、工程中心等负责项目的具体实施。其中，创意策划中心负责整体主题规划及方案实施，将主题体现、动漫制作、工程策划予以整体规划和串联；数字影视制作中心负责动漫设计与制作；三维仿真制作中心负责建筑游历动画、建筑与环境虚拟现实动画、工业仿真动画、设计院投标动画等的制作；数字产品开发部（隶属于研发中心）负责动漫运用的软件策划；工程中心负责产品的工程安装策划。此外，运营中心将根据公司的实际情况及生产安装计划，在公司工程加工任务饱和或不能生产的情况下，将部分现场安装、机械结构装饰工程交给外协方完成。

3、销售模式

公司是“订单驱动”型企业。公司根据客户的需求，设计并制作动漫作品以及整体展示解决方案。

公司在销售上采取直接销售的模式，具体包括参加科技博览会、文化博览会、房地产博览会等各类专业性展会；上门直接销售；专业报刊刊登广告等。

4、盈利模式

公司为客户设计、制作并实施以动漫为基础的多媒体展示解决方案、商业展示动漫、动漫游戏、原创动漫宣传片等，并收取项目设计、制作、实施费用是公司获取收入、利润的主要方式；此外，原创动漫影视剧的版权使用许可收入也是公司利润的一个来源。

六、所处行业基本情况

（一）行业概况

公司业务涵盖动漫设计与制作、数字多媒体技术运用及文化创意等领域。其中，动

漫设计与制作是核心，并将数字多媒体技术运用及文化创意结合，为客户提供多方位的整体展示解决方案。公司在整体上可以归类为动漫行业。

1、监管体系

根据 2008 年 7 月出台的《国务院办公厅关于文化部、新闻出版总署主要职责内设机构和人员编制的有关规定》，动漫产业和网络游戏管理的职责分工如下：（1）文化部是动漫主管部门，接替国家新闻出版总署负责动漫和网络游戏相关产业规划、产业基地、项目建设、会展交易和市场监管；（2）国家新闻出版总署负责在出版环节对动漫进行管理，对游戏出版物的网上出版发行进行前置审批；国家广播电影电视总局负责对影视动漫和网络视听中的动漫节目进行管理。（3）财政部、国家税务总局负责动漫产业增值税、企业所得税、营业税减免工作。

2、有关政策扶持或限制

2006 年 7 月，根据《国务院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，为了切实加强对我国动漫产业发展工作的领导，推动动漫产业又快又好地发展，经国务院同意，建立扶持动漫产业发展部际联席会议（以下简称“联席会议”）制度。联席会议成员包括文化部、教育部、科技部、财政部、信息产业部、商务部、税务总局、工商总局、广电总局、新闻出版总署 10 个部门，其中文化部为牵头单位。联席会议的职责是：在国务院领导下，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和规划，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。

2008 年 7 月，《国务院办公厅关于文化部、新闻出版总署主要职责内设机构和人员编制的有关规定》颁布，动漫产业和网络游戏管理的职责分工得以理顺明确。根据该规定，文化部是动漫主管部门，接替国家新闻出版总署负责动漫和网络游戏相关产业规划、产业基地、项目建设、会展交易和市场监管；国家新闻出版总署负责在出版环节对动漫进行管理，对游戏出版物的网上出版发行进行前置审批；国家广播电影电视总局负责对影视动漫和网络视听中的动漫节目进行管理。

2009 年 7 月，财政部、国家税务总局联合发布了《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》（财税[2009]65 号）（以下称《通知》），进一步明确了扶持动漫产业发展的有关税收政策问题。在这方面我们国家在动漫产业增值税、

企业所得税、营业税都做了详细的制订。

2009年9月,《国务院关于印发文化产业振兴规划的通知》(国发〔2009〕30号),进一步改进和提升对我国文化产业的金融服务,支持文化产业振兴和发展繁荣。

2011年11月,党的十七届六中全会明确提出:“推动文化产业跨越式发展,为推动科学发展提供重要支撑。”

2012年2月28日,文化部正式发布《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》,提出了“十二五”期间文化部门管理的文化产业增加值年平均现价增长速度高于20%,2015年比2010年至少翻一番,实现倍增的奋斗目标。

3、发展趋势

高新技术的广泛应用给动漫产业带来了更为有利的发展条件,以数字化、网络化、多媒体化为方向的高新技术的研发应用,为包括动漫在内的文化产品的生产、传播和消费提供了新的渠道和空间。在过去的三年中,中国互联网技术、手机3G技术以及三维技术等迅速发展,有力地推动了中国动漫产业的发展。

随着立体影像技术成熟,全息立体影像、交互感知技术等开发,以及从有屏到无屏的观看方式的改变,交互形式的出现,势必要打破现在的动漫表现形态。有力的推动动漫产业的发展,但无论表现形式如何,技术如何的发展,动漫最终还是以创意内容取胜。

(二) 市场规模

随着十二五阶段,国家将文化产业定位为支柱产业,要求文化产业规模将由目前占GDP中的2.75%上升至5%以上¹。若按照十二五阶段GDP年均增速9%来计算,以2010年40.12万亿元GDP为基数,那么截至十二五末我国的文化产业规模将达到3.09万亿,是2010年底1.1万亿的2.9倍,也意味着未来5年我国文化产业的复合增长率要达到25%左右²。

1、原创动漫产业市场

动漫产业目前已经跨行业发展,它已带动网络通信业、软件业、信息设备制造业、文化用品业、旅游业等相关产业的发展。其中2003年以来,我国动漫产业中的数字内容产业发展较快,形成了以移动内容、网络服务、数字游戏动漫为主,数字影音、数字学习和数字出版等为辅的产业多种格局。2001年至2006年,数字内容产业规模从39

¹ 来源:《支柱产业定位助文化股腾飞 中长期看好行业》,京华时报,2012年11月2日

² 来源:《资本市场将成为文化大发展大繁荣的“核动力”》,证券日报,2011年10月19日

亿元增长到 1276.5 亿元, 年均增长率 101%, 2008 年市场规模接近 3000 亿元³在国家的高度重视和积极推动下, 我国数字内容产业将保持 30%以上的高速增长态势。

2、科技馆市场

科普基础设施近年迎来大发展。2006 年, 国务院印发《国务院关于印发全民科学素质行动计划纲要(2006—2010—2020 年)的通知》, 给我国科普工作带来极大的推动。截至 2011 年底, 全国 28 个省区市至少拥有一座省级或省会城市科技馆, 城区常住人口 100 万以上的大城市中, 58%已至少拥有 1 座科技类博物馆, 科普大篷车、流动科技馆等⁴。

近年, 我国科普经费投入持续增加, 2010 年, 全社会科普经费筹集额为 99.52 亿元, 比 2005 年增长 112.53%⁵。在科普建设经费中, 除了新馆建设需要采购互动体验类展品, 已建老馆每年 10%的展品更新采购也是较大的市场空间。2010 年, 中共中央、国务院印发的《关于深化科技体制改革加快国家创新体系建设的意见》明确要求, “十二五”时期我国公民具备基本科学素质的比例要超过 5%。这给发展中的中国科普工作带来巨大挑战, 同时, 也为科技馆项目市场带来新一轮快速发展驱动。

3、各类专题馆市场

随着国家经济的发展, 针对市民公共防范意识、应急措施以及爱国主义教育等方面国家逐步加大地震科普馆、消防安全教育馆、交通安全科普馆、气象科普馆、民防科普教育馆、档案馆、廉政教育基地、科普社区等专题馆的投入, 近年来呈快速增长的态势。

4、主题公园市场

根据世界旅游组织的预测, 2020 年, 中国将成为世界第一大旅游目的地, 每年吸引 1.4 亿之多的国际游客, 占全球国际游客总量的 8.6%, 随着我国经济的崛起和城市化进程的加快, 主题公园这种都市型或城市(镇)依托型旅游休闲产品, 将逐渐成为人们闲暇游憩的主要消费对象, 我国的主题公园业发展前景广阔。据不完全统计, 未来 5 年, 我国主题公园的市场需求将超过每年 100 亿元, 未来 25-30 年, 中国可以容纳 10 个乃至更多类似迪斯尼规模的主题公园⁶。

主题公园的目的是给游客带来欢乐和刺激, 大型室内数字项目是保证游客紧张刺激的必然需要, 同时, 依托文化创意产业建立起来的乐园, 需要进行主题化包装以实现差

³ 来源: <http://bbs.55168.cn/thread-235404-1-1.html>, 《数字内容产业发展状况与建议》, 2012 年 1 月 11 日

⁴ 来源: 《提高全民科学素质的有效途径》, 人民日报, 2012 年 9 月 27 日

⁵ 来源: 《科普法颁布这十年》, 中国科技奖励, 2012 年第 08 期

⁶ 来源: 《2010-2015 年中国主题公园深度调查及投资决策报告》, 产业经济研究院

异化，室内数字项目能比较好的与游戏主题结合，因此主题公园发展需要大量的数字展品，包括 4D 特种影片源采购。

5、博物馆市场

数字博物馆是以数字形态存在的“博物馆”，是运用数字技术对传统博物馆的功能进行再现和延伸。传统博物馆以藏品为基础，围绕藏品开展收藏、研究、展示等活动。数字博物馆继续保留了上述功能，并以新的理念、技术和方法加以扩展。数字博物馆应至少包括三方面的内容：数字典藏、知识管理和虚拟展示。

金诺科技在数字博物馆的应用产品开发已经起步。产品主要应用在文物藏品的虚拟展示上。用数字技术再现历史场景与文物造像展示，使文物生动逼真，增加博物馆的视觉冲击和真实现场感。目前，这块市场潜力巨大，全国有 2300 多座博物馆（其中文物系统 1500 多座）、1600 多万件馆藏文物（其中珍贵文物 320 多万件、一级文物近 5 万件）、数十万处文物保护单位（其中 2351 处全国重点文物保护单位）、以及其他大量的物质文化遗产和非物质文化遗产，对文物虚拟展示和对古遗址数字化再现是数字博物馆发展的重要方向⁷。

6、工业仿真动画与建筑游历动画市场

工业仿真动画把工业产品的外观、功能、专利，生产流程等，用三维仿真技术动画多角度全方位地演示，从而摆脱仅从外观无法了解产品特性的瓶颈，将产品功能三维仿真演示做到一目了然。产品动画涉及：特种职业仿真培训、产品专利可视化、生产工艺流程原理、产品宣传片、工业数字模拟、生产线展示等。我国有工业企业 453278 家，规模以上工业企业 26545 家，以合肥市为例，2009 年，全市拥有规模以上工业企业 1761 家，比 2008 年净增 414 家。其中有新品研发活动企业的达 222 家，占全市规模以上工业企业数的 12.6%，大中型企业开展新品研发和论证会的占企业数量的比重为 31.5%⁸。因此，三维工业仿真动画存在巨大的市场需求空间。

随着建筑动画在房地产行业的应用普及，房地产业具有推广多媒体售楼部的行业基础，公司制作的互动科普体验系统可以较好地应用在房地产宣传和展示上。房地产商对旅游地产的转型关注，也加大了对科技互动展项在地产虚拟漫游、高端社区规划上的应用。

（三）基本风险特征

⁷ 来源：《IT 技术助推文化传承——浅谈数字博物馆的发展历程》，每周电脑报，2007 年 30 期

⁸ 来源：<http://www.hfgjj.com/n7216006/n9376603/n9377619/n13247915/18244423.html>，《2009 年规模以上工业企业科技活动状况分析》，合肥统计信息公众网

1、行业风险特征

（1）资金短缺风险

文化创意产业作为一种资本密集型产业，需要大量资金进行投入。其产业链比较长，投资回收慢，需要大量的启动资金做铺垫，如持续投资不足，企业存在资金链短缺的风险。

（2）人力资源匮乏风险

此外，文化创意产业是新兴产业，技术、销售模式、创新模式没有成功和规律可循。目前，在我国动漫受日本和美国冲击较大的形势下，创意显得相当重要，优秀的创意才能吸引更多的消费者。如何制作一部好创意的优秀作品，不仅需要创作型人才，更需要优秀的高级管理人才统筹规划动画作品的前期策划、中期制作和后期营销。当前我国这类型的人才还比较匮乏。

2、市场风险特征

文化创意行业属精神文化消费，受经济基础影响，中国经济经过十年快速发展，将迎来一个文化消费快速增长的时期，市场潜力巨大。但是，如果经济发生衰退或战争发生，文化创意市场也必将存在不确定风险。

3、政策风险特征

由于文化创意产业是目前国家重点支持产业，战略性发展产业，经营风险较小，但国家扶持的系列优惠政策，包括税收、奖励将有可能变化，有政策优势减少的风险。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、公司在行业中的地位

公司始终专注从事数字媒体技术的开发和应用，立足于自身实际和市场需求，通过“创意+数字媒体技术”的形式，将动漫制作、文化创意、多媒体软件运用技术应用在动漫设计与制作、数字多媒体解决方案、科普动漫游戏等三大领域。公司目前已建立了全方位、多层次的销售模式，在产、供、销三个环节均形成了行业内富有特色和优势的经营模式，是安徽省成立时间较长，规模较大、市场占有率较高的数字媒体制作公司，在国内具有一定的知名度。

2、公司的竞争优势与劣势

（1）公司的竞争优势

第一，技术优势。公司建立了一套较为完备的自主创新体系，目前公司共有技术研发人员 28 人，占公司总人数的 25.69%。能力强、素质高的技术研发队伍为公司的持

续创新能力提供了强有力的保障。公司自设立以来，始终坚持自主创新的发展战略，截至目前已经拥有 6 项专利和 7 项软件著作权。这些技术为公司业务的快速提升，产品及服务的更新改进奠定了坚实的基础。

第二，差异化优势。公司能够通过与客户进行深入实时的交流，按照不同客户的不同需求，推出相应地产品与服务，体现公司在业务上的差异化优势。

（2）公司的竞争劣势

公司现阶段融资渠道单一，随着公司经营规模的不断扩大，现有营运资金难以满足日益增长的市场需求。

第三节 公司治理

一、近两年公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

公司于 2009 年 12 月 13 日召开创立大会，整体改制为股份有限公司，通过了股份公司《公司章程》，并选举产生了第一届董事会、第一届监事会非职工监事，非职工监事与职工代表大会选举产生的职工监事共同组成了股份公司第一届监事会。

同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司第一届董事会董事长，并聘请了公司总经理、财务负责人、董事会秘书等公司管理层；召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司第一届监事会主席。

股份公司《公司章程》规定了股东大会、董事会、监事会的职能，明确：股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的监督机构；并按照《公司法》的要求，规定了公司股东大会、董事会、监事会的权限及召集、召开、表决制度。

至此，公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，并以《公司章程》的形式予以明确。

由于对《公司法》、公司治理机制理解欠缺，报告期内，公司未严格按照《公司法》、《公司章程》的要求运行公司治理机制，存在：未按时召开股东大会、董事会、监事会；“三会”届次不清；未按时进行董事会、监事会换届选举；“三会”会议记录保存不完整；公司未制定“三会”议事规则和专门的关联交易决策制度，公司章程中对关联交易也未有明确规定；公司监事未形成书面的监事工作报告等情形。

2013 年 9 月 2 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会及职工代表大会，选举产生了公司第二届董事会、第二届监事会；2013 年 9 月 2 日，公司第二届董事会选举产生了第二届董事会董事长，并重新聘请了公司高级管理人员；2013 年 9 月 2 日，公司第二届监事会选举产生了第二届监事会主席。公司未按时进行董事会、监事会换届选举的情形得到改善。

2013 年 9 月 18 日，公司召开第三次临时股东大会，表决通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等相关制度，公司法人治理机制得到了进一步健全和完善。

2013 年 9 月 18 日，公司全体董事、监事、高级管理人员及公司均承诺将严格按照

《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”等相关内部管理制度，履行公司治理机制，充分保护公司及股东的合法权益。

自 2013 年 9 月，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”的规定，履行公司治理机制：进行董事会、监事会换届选举；严格按照相关规定召集、召开股东大会、董事会、监事会；股东大会、董事会、监事会对报告期内未经表决的关联交易进行了追溯确认。2013 年 9 月以来，公司股东大会、董事会、监事会制度得到了较为良好的执行。

二、公司董事会对公司现有治理机制建设及运行情况的评估结果

公司自整体改制为股份有限公司以来，即按照《公司法》等法律法规的要求，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，并以公司章程的形式进一步明确了公司股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间的分工和职能。但是，由于对《公司法》、公司治理机制理解欠缺，公司历史上存在内部管理制度不健全、未严格按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会，“三会”届次不清，未按时进行董事会、监事会换届选举，三会”会议记录保存不完整等情形。

经过对公司治理结构的集中整改，目前公司已通过了《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》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等相关制度，进一步建立健全了公司法人治理机制。

2013 年 9 月 18 日，公司全体董事、监事、高级管理人员及公司均承诺将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”等相关内部管理制度，履行公司治理机制，充分保护公司及股东的合法权益。

自 2013 年 9 月 2 日以来，股份公司共召开 7 次股东大会、6 次董事会、2 次监事会。会议召集、召开程序均符合《公司法》、《公司章程》及公司有关公司治理机制的内部制度的要求。

经评估，目前公司现有的公司治理机制已能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司已建立完善的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内

部管理制度，且上述制度均得以有效执行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

（一）业务独立

公司的主营业务是动漫制作，以及以动漫为核心表现形式的多媒体文化创意设计、方案实施及相关技术研发。公司致力于动漫、数字多媒体、室内建筑设计与装饰的综合运用，为建筑游历、科普展览、工业展示、军事模拟、文化传播等领域设计并实施多媒体展示的解决方案，面向市场独立经营。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、销售系统，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

（三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

（四）机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设采购部、行政资产管理部、财务管理部、科技管理部、战略发展部、人力资源部、售后服务部、创意策划中心、研发中心、工程中心、生产运营中心、营销中心、三维仿真制作中心、数字影视制作中心等十四个一级职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证

了公司运转顺利。公司建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务独立。

五、同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除公司与中科金诺外，公司控股股东安徽金诺未投资其他企业，实际控制人田地除持有公司控股股东安徽金诺的股权外，亦未投资其他企业。

1、安徽金诺基本情况及同业竞争整改

控股股东安徽金诺的具体信息如下：

名称	安徽金诺数字文化投资咨询有限公司
成立时间	2008年9月4日
公司性质	境内非国有法人
注册号	340200000103071 (1-1)
法定代表人	田地
注册资本	400万
实收资本	400万
住所	安徽省芜湖市高新区中山南路717号B10栋西楼（服务外包产业园）
经营范围	数字创意文化投资咨询、文化创意投资管理、教育投资管理（除教育），企业管理咨询。
业务情况	截至本公开转让说明书出具时，安徽金诺持有金诺科技58.17%的股权，出资举办合肥中科金诺职业培训学校（民办非企业单位）。除此之外，安徽金诺未从事其它经营性业务。

安徽金诺原名“安徽金诺数字文化科技发展有限公司”，报告期内，其曾经营少量数字文化创意策划、数字文化传媒技术研发与技术服务以及数字多媒体技术咨询业务，与公司可能存在同业竞争。2012年、2013年1-7月安徽金诺经营上述业务取得的营业收入分别为3,752,114.17元与676,504.84元。从2013年8月起，安徽金诺已不再经

营这些业务且不存在未履行完成的合同，并针对可能存在的同业竞争问题采取了以下整改措施：

2014年2月21日，安徽金诺将经营范围变更为“数字创意文化投资咨询、文化创意投资管理、教育投资管理（除教育），企业管理咨询”，并将公司名称变更为“安徽金诺数字文化投资咨询有限公司”。未来安徽金诺主要作为公司的持股平台。

2、中科金诺基本情况及同业竞争

安徽金诺旗下有一家计算机培训学校，具体信息如下：

名称	合肥中科金诺职业培训学校
主体性质	民办非企业单位
业务范围	计算机培训
成立时间	2005年8月16日
部门登记证号	皖合民证字第060032
主管部门	合肥市人力资源和社会保障局
发证机关	合肥市人力资源和社会保障局
主营业务	包括动漫制作在内的计算机培训

由于中科金诺为民办非企业单位，主要从事计算机教育培训等业务，因此中科金诺与公司不存在同业竞争关系。

为避免今后出现同业竞争情形，2013年8月，公司控股股东安徽金诺出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本公司作为合肥金诺数码科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东，为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

（1）本公司不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

（2）本公司违反上述承诺所获得的权益，归公司所有，同时本公司愿意向股份公司支付相当于该获得的权益一倍的违约金。”

2014年2月，公司实际控制人田地出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为合肥金诺数码科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人，本人目前除持有安徽金诺的股份外，未直接或间接持有其他企业的股权。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业

务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

自 2013 年 8 月至本公开转让说明书签署日，安徽金诺的增值税应纳税额均为 0 元，其已按照出具的《避免同业竞争承诺函》不再直接或间接经营任何与公司构成竞争的业务及活动。

六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

报告期内，公司存在关联方向公司短期拆借资金的情形，具体详见本公开转让说明书“第四章公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”之“1、关联交易情况”之“（3）关联方资金往来”

除上述情形外，公司不存在关联方资金占用的情形。

截至本公开转让说明书签署日，关联方向公司拆借的资金已全部偿还给公司。

2014 年 2 月，公司股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺，保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应的决策程序。

（二）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《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》、《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，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。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股权情况如下：

序号	股 东	职 务	持股数额(万股)	持股比例 (%)
1	钱 坤	董事	65.5288	7.21
2	陈修平	监事	63.2080	6.95
3	张红岩	董事、总经理	79.2080	8.71
4	葛宏宇	董事	63.2080	6.95
合计		——	271.1528	29.82

注：公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未直接持有公司股权。

2、公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属间接持有公司股权情况如下：

安徽金诺持有公司 58.17% 的股权为公司的控股股东，公司部分董事、监事、高级管理人员持有安徽金诺的股权，因而间接持有公司股权。公司董事、监事、高级管理人员持有安徽金诺股权情况如下：

序号	股 东	职 务	出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	田 地	董事长	266.04	66.51
2	胡家杰	董事	38.64	9.66
3	戴 平	董事、董事会秘书	37.32	9.33
4	钱 瑛	副总经理	20.00	5.00
5	陈丙好	监事	6.00	1.50
合计			368.00	92.00

注：公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未间接持有公司股权。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，以及有关知识产权保密的《知识产权保护协议》，合同详细规定了上述人员在诚信、尽职、知识产权保密方面的责任和义务。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议或作出重要承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓 名	职 务	兼职情况	兼职单位与公司的 关联关系
田 地	董事长	合肥中科金诺职业培训学校校长	控股股东下属的非 企业单位

		安徽金诺总经理	控股股东
戴 平	董事、董事会秘书	——	——
胡家杰	董事	合肥安远进出口有限公司董事长	无关联关系
葛宏宇	董事	安徽海益信息科技有限公司总经理	无关联关系
钱 坤	董事	——	——
江 鑫	董事	合肥市创新科技风险投资有限公司董事、总经理	公司股东
蔡晓翔	监事会主席	——	——
陈修平	监事	安徽富翔门业科技有限公司总经理	无关联关系
陈丙好	监事	——	——
张红岩	总经理、董事	——	——
张家能	财务负责人	——	——
钱 瑛	副总经理	——	——

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

（七）近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

1、董事变动情况

2012年初，公司的董事会成员共5人，分别为田地、戴平、胡家杰、葛宏宇、钱坤，其中田地为公司董事长。2013年9月2日，公司召开临时股东大会，选举新一届董事会成员，经选举，新一届董事会仍由田地、戴平、胡家杰、葛宏宇、钱坤等5人组成；2013年9月13日，公司召开董事会，选举田地为公司董事长。2013年12月6日，公司召开临时股东大会，将董事会人数由5人增加至7人，新增张红岩和江鑫两名董事。公司近两年董事变动情况如下：

时间	董事情况	变动原因
2012.1-2013.12	田地、戴平、胡家杰、葛宏宇、钱坤	——
2013.12-至今	田地、戴平、胡家杰、葛宏宇、钱坤、张红岩、江鑫	公司召开临时股东大会，新增2名董事

2、监事变动情况

2012年初，公司监事会成员共3人，分别为张红岩、陈修平、蔡晓翔，其中张红岩

为公司监事会主席，蔡晓翔为职工监事。2013年9月2日，公司召开临时股东大会，选举陈丙好、陈修平为公司股东代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事蔡晓翔组成公司新一届监事会；同日，公司召开监事会，选举蔡晓翔为公司监事会主席。公司近两年监事变动情况如下：

时间	监事情况	变动原因
2012.1-2013.9	张红岩（监事会主席）、陈修平、蔡晓翔（职工监事）	——
2013.9-至今	蔡晓翔（监事会主席、职工监事）、陈丙好、陈修平	公司监事会换届选举

3、高级管理人员的变动情况

2012年初，公司总经理为田地，副总经理为钱坤，财务负责人为陈丙好，董事会秘书为戴平。2013年9月13日，公司召开第二届董事会第一次会议，聘任张红岩为公司总经理，聘任钱瑛为公司副总经理，聘任戴平为公司董事会秘书，聘任张家能为公司财务负责人。近两年公司高级管理人员变动情况如下：

时间	总经理	副总经理	财务负责人	董事会秘书	变动原因
2012.1-2013.9	田地	钱坤	陈丙好	戴平	——
2013.9-至今	张红岩	钱瑛	张家能	戴平	新一届董事会聘任高级管理人员

2013年9月，公司除董事会秘书戴平外，均发生了变动，主要原因如下：

- 1、田地因年纪及精力原因，不再担任公司总经理，转由张红岩负责公司具体事务，由张红岩担任公司总经理。
- 2、钱坤因已不再公司任职，因此改聘钱瑛为公司副总经理。
- 3、陈丙好因调任公司审计部主任，不再适合担任公司财务负责人，因此改聘张家能为公司财务负责人。

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，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和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务

一、最近两年的审计意见、主要财务报表

（一）最近两年的审计意见

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2012 年度、2013 年度的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2014]34010002 号标准无保留意见的《审计报告》。

（二）最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，母公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，母公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，母公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

最近两年应纳入合并范围的子公司基本情况：

被投资单位全称	注册地	经济性质	注册资本（万元）	实收资本（万元）	公司出资比例（%）
芜湖金诺数字多媒体有限公司	芜湖	有限责任公司	200.00	40.00	99.00

2、主要财务报表

合并资产负债表

单位:元

资产	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:		
货币资金	3,058,696.62	936,038.55
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	11,411,443.21	8,471,839.79
预付款项	1,598,864.54	1,523,820.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,464,065.55	414,849.59
存货	3,374,380.37	1,525,294.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	21,907,450.29	12,871,841.98
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	312,076.36	335,985.44
固定资产	652,467.05	594,090.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	189,911.76	153,991.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,154,455.17	1,084,067.61
资产总计	23,061,905.46	13,955,909.59

合并资产负债表（续）

单位:元

负债及股东（所有者）权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债:		
短期借款	4,900,000.00	1,800,000.00

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	725, 015. 00	
预收款项	45, 050. 00	
应付职工薪酬		
应交税费	1, 311, 521. 60	889, 813. 35
应付利息		
应付股利	253, 687. 50	
其他应付款	993, 682. 20	1, 159, 998. 20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8, 228, 956. 30	3, 849, 811. 55
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3, 079. 06	10, 869. 94
非流动负债合计	3, 079. 06	10, 869. 94
负债合计	8, 232, 035. 36	3, 860, 681. 49
股东(所有者)权益:		
股本(实收资本)	9, 090, 909. 00	5, 000, 000. 00
资本公积	1, 972, 181. 95	569, 774. 82
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	683, 304. 14	439, 116. 03
一般风险准备		
未分配利润	3, 079, 819. 18	4, 013, 372. 90
外币报表折算差额		
归属于母公司股东权益合计	14, 826, 214. 27	10, 022, 263. 75
少数股东权益	3, 655. 83	72, 964. 35
股东(所有者)权益合计	14, 829, 870. 10	10, 095, 228. 10
负债和股东(所有者)权益总计	23, 061, 905. 46	13, 955, 909. 59

合并利润表

单位:元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	20, 700, 850. 48	18, 392, 397. 83
其中: 营业收入	20, 700, 850. 48	18, 392, 397. 83
利息收入		
二、营业总成本	19, 033, 261. 06	15, 889, 892. 48
其中: 营业成本	11, 809, 784. 45	9, 824, 265. 76
利息支出		

营业税金及附加	147,948.23	94,680.94
销售费用	3,121,941.47	2,583,416.42
管理费用	2,908,206.33	2,915,551.68
财务费用	795,177.32	279,541.57
资产减值损失	250,203.26	192,436.11
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		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,667,589.42	2,502,505.35
加: 营业外收入	1,140,460.56	169,515.56
减: 营业外支出	5,761.27	100.00
其中: 非流动资产处置损失	3,678.55	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,802,288.71	2,671,920.91
减: 所得税费用	366,646.71	389,030.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,435,642.00	2,282,890.47
归属于母公司所有者的净利润	2,435,634.39	2,289,926.12
少数股东损益	7.61	-7,035.65
六、每股收益:		
基本每股收益	0.30	0.29
稀释每股收益	0.30	0.29
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	2,435,642.00	2,282,890.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,435,634.39	2,289,926.12
归属于少数股东的综合收益总额	7.61	-7,035.65

合并现金流量表

单位:元

项目	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,980,504.31	15,663,959.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,144,033.80	2,535,970.30
经营活动现金流入小计	20,124,538.11	18,199,930.18
购买商品、接收劳务支付的现金	9,239,188.17	9,504,222.95
支付给职工以及为职工支付的现金	7,413,736.46	6,208,384.80
支付的各项税费	707,085.80	303,336.04

支付其他与经营活动有关的现金	5, 227, 628. 41	2, 174, 519. 01
经营活动现金流出小计	22, 587, 638. 84	18, 190, 462. 80
经营活动产生的现金流量净额	-2, 463, 100. 73	9, 467. 38
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2, 893. 30	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2, 893. 30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	403, 156. 02	202, 264. 25
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		
投资活动现金流出小计	403, 156. 02	202, 264. 25
投资活动产生的现金流量净额	-400, 262. 72	-202, 264. 25
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1, 090, 909. 00	80, 000. 00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金	5, 900, 000. 00	2, 600, 000. 00
收到其他与筹资活动有关的现金	1, 909, 091. 00	
筹资活动现金流入小计	8, 900, 000. 00	2, 680, 000. 00
偿还债务所支付的现金	2, 800, 000. 00	2, 300, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1, 113, 978. 48	276, 274. 50
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3, 913, 978. 48	2, 576, 274. 50
筹资活动产生的现金流量净额	4, 986, 021. 52	103, 725. 50
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	2, 122, 658. 07	-89, 071. 37
加: 期初现金及现金等价物余额	936, 038. 55	1, 025, 109. 92
六、期末现金及现金等价物余额	3, 058, 696. 62	936, 038. 55

2013 年度所有者权益变动表(合并)

单位:元

项 目	2013 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	569,774.82			439,116.03		4,013,372.90	72,964.35	10,095,228.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	5,000,000.00	569,774.82			439,116.03		4,013,372.90	72,964.35	10,095,228.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,090,909.00	1,402,407.13			244,188.11		-933,553.72	-69,308.52	4,734,642.00
(一)净利润							2,435,634.39	7.61	2,435,642.00
(二)其他综合收益									
综合收益小计							2,435,634.39	7.61	2,435,642.00
(三)所有者投入和减少资本	4,090,909.00	1,909,091.00							3,000,000.00
1.所有者投入资本	1,090,909.00	1,909,091.00							3,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									

(四) 利润分配					244,188.11		-869,188.11			-625,000.00
1. 提取盈余公积					244,188.11		-244,188.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-625,000.00			-625,000.00
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转	3,000,000.00	-500,000.00					-2,500,000.00			
1. 资本公积转增股本	500,000.00	-500,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	2,500,000.00						-2,500,000.00			
(六) 专项储备										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(七) 其他		-6,683.87							-69,316.13	-76,000.00
四、本期期末余额	9,090,909.00	1,972,181.95			683,304.14		3,079,819.18		3,655.83	14,829,871.10

2012年度所有者权益变动表(合并)

单位:元

项 目	2012年度								股东权益合计	
	归属于母公司股东权益							少数股东权益		
	股本	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,000,000.00	569,774.82			208,009.16		1,954,553.65		80,000.00 7,812,237.63	
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	5,000,000.00	569,774.82		208,009.16		1,954,553.65		80,000.00	7,812,237.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				231,106.87		2,058,819.25		-7,035.65	2,282,890.47
(一)净利润						2,289,926.12		-7,035.65	2,282,890.47
(二)其他综合收益									
综合收益小计						2,289,926.12		-7,035.65	2,282,890.47
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配				231,106.87		-231,106.87			
1.提取盈余公积				231,106.87		-231,106.87			
2.提取一般风险准备									
3.对股东的分配									
4.其他									
(五)股东权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
(七)其他									
四、本期期末余额	5,000,000.00	569,774.82		439,116.03		4,013,372.90		72,964.35	10,095,228.10

母公司资产负债表

单位:元

资产	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:		
货币资金	2,972,685.76	868,704.77
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	11,362,978.21	8,317,179.79
预付款项	1,598,864.54	1,518,820.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,211,845.05	388,534.59
存货	3,374,380.37	1,525,294.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	21,520,753.93	12,618,533.20
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	396,000.00	320,000.00
投资性房地产	312,076.36	335,985.44
固定资产	652,467.05	594,090.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	189,911.76	153,991.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,550,455.17	1,404,067.61
资产总计	23,071,209.10	14,022,600.81

母公司资产负债表(续)

单位:元

负债及股东(所有者)权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债:		
短期借款	4,900,000.00	1,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	725,015.00	

预收款项	45,050.00	
应付职工薪酬		
应交税费	1,309,595.71	878,670.34
应付利息	0.00	
应付股利	253,687.50	
其他应付款	974,494.40	1,289,654.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,207,842.61	3,968,324.54
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,079.06	10,869.94
非流动负债合计	3,079.06	10,869.94
负债合计	8,210,921.67	3,979,194.48
股东（所有者）权益:		
股本（实收资本）	9,090,909.00	5,000,000.00
资本公积	1,978,865.82	569,774.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	683,304.14	439,116.03
一般风险准备		
未分配利润	3,107,208.47	4,034,515.48
股东（所有者）权益合计	14,860,287.43	10,043,406.33
负债和股东（所有者）权益总计	23,071,209.10	14,022,600.81

母公司利润表

单位:元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	19,545,821.88	18,048,320.15
减：营业成本	11,388,566.95	9,697,731.66
营业税金及附加	142,911.22	93,442.28
销售费用	2,518,942.17	2,406,840.72
管理费用	2,795,587.13	2,858,257.56
财务费用	794,447.99	278,453.24
资产减值损失	239,465.56	182,911.11
其他		
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)	1,665,900.86	2,530,683.58
加：营业外收入	1,140,460.56	169,515.56
减：营业外支出	5,761.27	100.00
其中：非流动资产处置损失	3,678.55	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,800,600.15	2,700,099.14
减：所得税费用	358,719.05	389,030.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,441,881.10	2,311,068.70
五、每股收益：		
基本每股收益		
稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,441,881.10	2,311,068.70

母公司现金流量表

单位:元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,672,817.01	15,482,682.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,143,847.93	2,535,970.30
经营活动现金流入小计	18,816,664.94	18,018,652.50
购买商品、接收劳务支付的现金	8,944,241.87	9,498,753.95
支付给职工以及为职工支付的现金	6,831,659.56	5,909,043.98
支付的各项税费	634,266.71	312,233.69
支付其他与经营活动有关的现金	4,888,274.61	2,805,327.98
经营活动现金流出小计	21,298,442.75	17,676,518.90
经营活动产生的现金流量净额	-2,481,777.81	342,133.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,893.30	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,893.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	403,156.02	202,264.25
投资支付的现金		320,000.00
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		
投资活动现金流出小计	403, 156. 02	522, 264. 25
投资活动产生的现金流量净额	-400, 262. 72	-522, 264. 25
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1, 090, 909. 00	
借款所收到的现金	5, 900, 000. 00	2, 600, 000. 00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1, 909, 091. 00	
筹资活动现金流入小计	8, 900, 000. 00	2, 600, 000. 00
偿还债务所支付的现金	2, 800, 000. 00	2, 300, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1, 113, 978. 48	276, 274. 50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3, 913, 978. 48	2, 576, 274. 50
筹资活动产生的现金流量净额	4, 986, 021. 52	23, 275. 50
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	2, 103, 980. 99	-156, 405. 15
加: 期初现金及现金等价物余额	868, 704. 77	1, 025, 109. 92
六、期末现金及现金等价物余额	2, 972, 685. 76	868, 704. 77

2013年度所有者权益变动表(母公司)

单位:元

项 目	2013 年度							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	569,774.82			439,116.03		4,034,515.48	10,043,406.33
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	5,000,000.00	569,774.82			439,116.03		4,034,515.48	10,043,406.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,090,909.00	1,409,091.00			244,188.11		-927,307.01	4,816,881.10
(一)净利润							2,441,881.10	2,441,881.10
(二)其他综合收益								
综合收益小计							2,441,881.10	2,441,881.10
(三)所有者投入和减少资本	1,090,909.00	1,909,091.00						3,000,000.00
1.所有者投入资本	1,090,909.00	1,909,091.00						3,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					244,188.11		-869,188.11	-625,000.00
1.提取盈余公积					244,188.11		-244,188.11	
2.对股东的分配							-625,000.00	-625,000.00
3.其他								
(五)股东权益内部结转	3,000,000.00	-500,000.00					-2,500,000.00	

1. 资本公积转增股本	500,000.00	-500,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	2,500,000.00						-2,500,000.00	
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								
四、本期期末余额	9,090,909.00	1,978,865.82			683,304.14		3,107,208.47	14,860,287.43

2012年所有者权益变动表(母公司)

单位:元

项 目	2012 年度							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	569,774.82			208,009.16		1,954,553.65	7,732,337.63
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	5,000,000.00	569,774.82			208,009.16		1,954,553.65	7,732,337.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					231,106.87		2,079,961.83	2,311,068.70
(一) 净利润							2,311,068.70	2,311,068.70
(二) 其他综合收益								
综合收益小计							2,311,068.70	2,311,068.70
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					231,106.87		-231,106.87
1. 提取盈余公积					231,106.87		-231,106.87
2. 对股东的分配							
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
(七) 其他							
四、本期期末余额	5,000,000.00	569,774.82			439,116.03		4,034,515.48
							10,043,406.33

注：下文引用的财务数据，如未经说明，均为合并报表

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

记账本位币为人民币。

3、合并财务报表的编制方法

3.1 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

3.2 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见 8、长期股权投资”或 5、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，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现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

5、金融工具

5.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得

的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

5.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到

期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

5.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损

益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

5.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，

相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同【及贷款承诺】

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

5.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

5.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在

紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5.8 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

5.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

6.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的应收款项为期末余额 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

6.2 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据
组合 1 账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1 账龄分析法

组合中，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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00

2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	40.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

6.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	个别风险认定
坏账准备的计提方法	单独进行测试，根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失

7、存货

7.1 存货的分类

存货包括生产成本和库存商品，按成本与可变现净值孰低列示。

7.2 发出存货的计价方法

发出存货时按个别认定法计价。

7.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，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，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。

7.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

7.5 低值易耗品和包装物的推销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

包装物领用时采用一次摊销法摊销。

8、长期股权投资

8.1 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

8.2 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新

增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

8.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

8.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

9、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。本公司投资性房地产包括已出租土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

9.1 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1)与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2)该投资性房地产的成本能够可靠计量。

9.2 投资性房地产初始计量

(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2)自行建造投资性房地产的成本，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。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出, 满足投资性房地产确认条件的, 计入投资性房地产成本; 不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

9.3 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定, 对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

9.4 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变, 将投资性房地产转换为其他资产, 或将其他资产转换为投资性房地产, 将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

9.5 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产, 其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

10、固定资产

10.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- (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。

10.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。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。

10.3 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, 预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率, 在取得固定资产的次月按月计提折旧。各类固定资产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(%)
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
运输工具	5.00	5.00	19.00
电子及其他设备	5.00	5.00	19.00

10.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

11、借款费用

11.1 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

11.2 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超

过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

11.3 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

12、无形资产

12.1 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

12.2 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形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，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3)自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4)非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》有关规定确定。

12.3 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(1) 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

13、研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

15、收入确认

15.1 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

15.2 对外提供劳务收入按以下方法确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工

程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司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。公司一般对用户的需求进行充分调查和理解，并根据用户的个性化需求进行制作服务方案。在同一会计年度提供的服务，在项目实施完成并经客户验收确认后确认收入；若项目实施的开始和完成分属不同会计年度，合同规定分阶段验收的，根据客户分阶段验收的情况确认收入。

15.3 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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。

公司共三类业务：数字多媒体展示、科普动漫游戏和原创动漫，都是以动漫为核心表现形式的工程项目，按照完工百分比法根据完工进度确认收入。具体收入确认政策为：在同一会计年度提供的服务，在项目实施完成并经客户验收确认后确认收入；若项目实施的开始和完成分属不同会计年度，合同规定分阶段验收的，根据客户分阶段验收的情况确认收入。

16、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损

益。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

18、经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

经营租赁,如果本公司是出租人,本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人,经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

19、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

(1)本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

(2)可收回金额根据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

量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

(3)资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4)就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5)资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

(二)重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

1、重大会计政策、会计估计变更

无。

2、对公司利润的影响

无。

三、最近两年的主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计	23,061,905.46	13,955,909.59
股东权益合计	14,829,870.10	10,095,228.10
归属于申请挂牌公司股东权益合计	14,826,214.27	10,022,263.75

每股净资产	1.63	2.02
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.63	2.00
资产负债率(%) (母公司)	35.59	28.38
流动比率(倍)	2.66	3.34
速动比率(倍)	2.25	2.95
项目		2013 年度
营业收入	20,700,850.48	18,392,397.83
净利润	2,435,642.00	2,282,890.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润	2,435,634.39	2,289,926.12
扣除非经常性损益后的净利润	1,471,147.60	2,134,651.86
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	1,471,139.99	2,141,687.51
毛利率(%)	42.95	46.59
净资产收益率(%)	21.87	25.80
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	13.21	24.13
基本每股收益(元/股)	0.30	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.29
应收账款周转率(次)	2.08	2.68
存货周转率(次)	4.82	8.68
经营活动产生的现金流量净额	-2,463,100.73	9,467.38
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.27	0.00

(一) 盈利能力分析

公司业务收入从 2012 年的 1839.24 万元增长到 2013 年的 2070.09 万元，增长率 12.55%。公司营业收入与营业成本超过 90.00% 来自主营业务，主营业务突出。

公司 2012 年、2013 年两年毛利率分别为 46.59%、42.95%，公司属于软件行业，产品毛利率水平较高。毛利率下降主要是因为：人工成本上升，科普动漫游戏项目开始外部采购，部分利润让渡给供应商所致。

公司连续两年盈利，2012 年度、2013 年度净利润分别为 228.29 万元、243.56 万元，盈利略有增长。

公司 2012 年度、2013 年度的净资产收益率分别为 25.80%、21.87%，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为 24.13%、13.21%。2013 年非经常性损益对公司财务状况有较大影响。

(二) 偿债能力分析

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的流动比率分别为 3.34 和 2.66，速动比率分别为 2.95 和 2.25。两项指标在 2013 年底均有所下降，流动比率的下降主要是因为公司短期借款和应付账款的增长。两项指标在报告期内绝对值较高，公司的短期偿债压力不大。

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 27.66% 和 35.70%。公司不断拓展融资渠道，报告期内银行贷款增加，所以资产负债率呈上升趋势。但是，资产负债率绝对值较小，公司的长期偿债能力较强。

（三）营运能力分析

公司 2012 年度、2013 年度的应收账款周转率分别为 2.68 和 2.08，总体而言，应收账款周转率较低。原因有两方面，一方面公司产品和服务系客户个性化定制，客户签署项目验收单后，可能仍会要求修改或调整部分内容，基本满意后才会付款；另一方面是因为科普动漫游戏客户多为展馆类政府机构，此类客户的汇款结算审批流程较长，回款速度相对缓慢。

公司 2012 年度、2013 年度存货周转率分别为 8.68 和 4.82，总体周转能力较强。公司存货仅生产成本一项，基本由人工费、原材料、制作费等构成。2013 年存货周转率偏低，主要是因为 2013 年末接到几个大额订单，公司为项目投入了大量的人力和原材料，生产成本余额较大。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,463,100.73	9,467.38
投资活动产生的现金流量净额	-400,262.72	-202,264.25
筹资活动产生的现金流量净额	4,986,021.52	103,725.50
现金及现金等价物净增加额	2,122,658.07	-89,071.37

公司应收账款规模较大，销售回款较为缓慢，另外作为高新技术企业和成长性较强的企业，公司研究开发和市场推广力度较大，所以经营性现金流较为紧张。2013 年末公司接到几个大额订单，为项目实施支出了人员工资和原材料，使得经营活动产生的现金流量净额为负值。

2012 年度和 2013 年度投资活动产生的现金流量为负值，表现为现金净流出，主要是新购入固定资产所致。

公司报告期内筹资活动产生的现金流入主要为新增股东出资款和银行借款。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的主要构成

按业务性质分类

单位: 元

项 目	2013 年度			2012 年度	
	金额(元)	增长率	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	19,447,430.36	44.01%	93.95	13,504,000.76	73.42
数字多媒体展示	8,589,102.62	27.09%	41.49	6,758,293.88	36.75
科普动漫游戏	9,725,753.05	99.12%	46.98	4,884,468.04	26.56
原创动漫	1,132,574.69	-39.15%	5.47	1,861,238.84	10.12
其他业务收入	1,253,420.12	-74.36%	6.05	4,888,397.07	26.58
营业收入	20,700,850.48	12.55%	100.00	18,392,397.83	100.00

按地区分类

单位: 元

区域	2013 年度			2012 年度	
	营业收入	增长率	占比(%)	营业收入	占比(%)
安徽省内	18,992,474.38	19.72%	91.75	15,864,164.07	86.25
安徽省外	1,708,376.10	-32.43%	8.25	2,528,233.76	13.75
合计	20,700,850.48	12.55%	100.00	18,392,397.83	100.00

1、主营业务收入

公司的主要业务是动漫制作, 以及以动漫为核心表现形式的多媒体文化创意设计、方案实施及相关技术研发。

按业务性质划分, 主营业务收入可分为数字多媒体展示收入、科普动漫游戏收入、原创动漫收入三部分, 公司主营业务收入全部为境内业务收入。

2013 年主营业收入较 2012 年增长 44.01%。数字多媒体展示是公司传统业务, 经过多年的积累, 公司在房地产开发商这类主流客户群中拥有了一定知名度。该项业务较为成熟, 客户基础较好, 2013 年实现较快增长, 增幅 27.09%。科普动漫游戏是公司着力发展的业务, 广阔的市场空间为业务的扩张提供了有利条件。2013 年公司承接的科普动漫游戏项目单体金额不断刷新纪录, 业务流程不断成熟, 2013 年该项收入实现增长 99.12%。

按地区划分, 主营业务收入分为安徽省内、安徽省以外。公司业务区域性比较明显, 主要依赖于安徽省内的业务, 报告期内占比超过 85%。

2、其他业务收入

其他业务收入有四类, 一类是公司投资性房地产(合肥高新区昌河科创大厦 708#、709#)的租金收入; 一类是公司为中科金诺实习培训提供场地、设施及师资力量, 赚取的场地设施使用费及人工费; 一类是公司让渡给安徽金诺的专利权实施许可收入; 一类是为客户代购软件系统收入。其中为客户代购软件系统收入金额较大, 但毛利率较低, 逐渐下降。具体情况如下:

项目	2013年			2012年		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
房租	45,762.00	23,909.08	47.75%	43,016.10	23,909.08	44.42%
教育培训				930,000.00	406,500.00	56.29%
专利许可	8,000.00	0.00	100.00%			
代购软件	1,199,658.12	1,092,093.98	8.97%	3,915,380.97	3,525,256.38	9.96%
合计	1,253,420.12	1,116,003.06	10.96%	4,888,397.07	3,955,665.46	19.08%

(二) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

1、公司最近两年的主营业务收入及利润情况如下表：

项目	2013年度		2012年度
	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
主营业务收入	19,447,430.36	44.01	13,504,000.76
主营业务成本	10,693,781.39	82.22	5,868,600.30
主营业务毛利	8,753,648.97	14.65	7,635,400.46
营业利润	1,667,589.42	-33.36	2,502,505.35
利润总额	2,802,288.71	4.88	2,671,920.91
净利润	2,435,642.00	6.69	2,282,890.47

公司主营业务收入 2012 年和 2013 年分别实现 1350.40 万元、1944.74 万元，增长率为 44.01%。其中，数字多媒体和科普动漫游戏都有所增长。数字多媒体业务较快增长，增长速度为 27.09%。科普动漫游戏项目增长较为迅速，高达 99.12%。

公司的主营业务成本随着主营业务收入的变化而变化，但受外部采购和外协加工比例的提升影响，2013 年度主营业务成本较 2012 年度增长了 88.22%，成本增长幅度高于收入增长幅度。因此，主营业务毛利仅增长了 14.65%，低于收入增速。

2013 年销售费用和财务费用增长幅度高于主营业务收入增长幅度，导致 2013 年营业利润较 2012 年下降了 33.36%。

2013 年公司收到政府补助 114.04 万元，所以利润总额较 2012 年反而增长 4.88%。

2、公司最近两年的毛利率构成及变化情况见下表：

单位：元

收入类型	2013年度		2012年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
数字多媒体展示	5,208,658.69	60.64	4,736,434.41	70.08

科普动漫游戏	3,203,824.58	32.94	2,156,434.04	44.15
原创动漫	341,165.70	30.12	742,532.01	39.89
合计	8,753,648.97	45.01	7,635,400.46	56.54

公司作为软件企业和动漫企业，毛利率较高。数字多媒体展示是公司成立以来一直经营的项目，全部由人工制作而成，业务较为成熟，毛利率较高且稳定；科普动漫游戏是公司2007年以后开展的业务。2013年加大了外部采购和外协加工的比重，因此需要让渡部分利润给供应商，毛利率从44.15%下降到32.94%；原创动漫还处于摸索阶段，成本不容易控制。

2013年综合毛利率较2012年略有下降，一是因为毛利率偏低的科普动漫游戏业务比重提高，二是因为科普动漫游戏外协比例增加导致本身毛利率下降。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2013年度		2012年度
	金额	增长率（%）	金额
销售费用	3,121,941.47	20.85	2,583,416.42
管理费用	2,908,206.33	-0.25	2,915,551.68
其中：研发费用	64,670.00	-88.87	580,943.96
财务费用	795,177.32	184.46	279,541.57
销售费用与营业收入之比	15.08%		14.05%
管理费用与营业收入之比	14.05%		15.85%
研发费用占营业收入之比	0.31%		3.16%
财务费用与营业收入之比	3.84%		1.52%
合计	32.97%		31.42%

报告期内，为应对快速发展的业务需要，公司的期间费用增长较快，2013年度、2012年度期间费用合计分别为6,825,325.12元、5,778,509.67元，2013年度的期间费用合计增长率为18.12%，高于营业收入的增长幅度。2013年度期间费用合计占营业收入的比重较2012年上升了1.55个百分点，主要是因为受限于营运资金的瓶颈，公司营业收入未能实现较快增长。

（1）销售费用明细情况如下：

单位：元

项目	2013年度	增长率（%）	2012年度
办公费	135,310.60	72.29	78,538.40
标书费及中标服务费	24,756.68	51.05	16,389.70
差旅费	493,678.90	28.91	382,953.00
福利费	713	-79.09	3,410.00
工资、奖金	1,641,857.48	12.60	1,458,073.50

广告费和业务宣传费	219,429.57	9.45	200,490.00
交通费	41,338.00	3.36	39,995.00
项目服务费	439,989.40	64.88	266,847.00
招待费	78,333.80	-22.74	101,392.90
折旧费	42,679.04	25.00	34,142.92
其他	3,855.00	225.59	1,184.00
合计	3,121,941.47	20.85	2,583,416.42

公司销售费用主要包括销售人员工资奖金、项目服务费、差旅费等。公司 2013 年度较 2012 年度销售费用上升了 20.85%，远高于收入增长幅度。工资奖金的增长原因主要是公司加大了营销的投入，一是因为销售人员数量增多，二是因为社保缴纳基数调整（由 2012 年的 2033 元增加到 2013 年的 2305 元）。

(2) 管理费用明细情况如下：

单位：元

项目	2013 年度	增长率 (%)	2012 年度
办公费	213,675.43	-22.60	276,054.81
差旅费	42,602.40	115.69	19,752.00
房租水电费	228,349.72	-1.06	230,801.57
福利费	70,478.00	-66.16	208,262.50
职工薪酬	1,477,632.26	37.86	1,071,799.30
交通费	108,450.73	0.34	108,084.59
税费	10,530.39	-19.04	13,006.95
研发费用	64,670.00	-88.87	580,943.96
业务招待费	65,277.80	122.05	29,397.72
折旧费	138,640.06	2762.77	4,842.86
租车费用	152,095.20	-24.72	202,044.01
其他	335,804.34	96.88	170,561.41
合计	2,908,206.33	-0.25	2,915,551.68

公司管理费用主要包括管理人员薪酬、办公费和房租费等。管理人员薪酬根据公司业务增长速度发放绩效奖金，2012 年业绩增长较快，2012 年绩效奖金在 2013 年兑现发放并计入当期损益；另外 2013 年社保缴纳比例较 2012 年也有所提高，所以管理人员薪酬增长较多。研发费用下降较多，主要是 2012 年公司为原创动漫《张辽大战逍遥津》投入了 58.09 万元的研发费用。

(3) 财务费用明细情况如下：

单位：元

项目	2013 年度	增长率 (%)	2012 年度
利息支出	742,665.98	168.81	276,274.50
减：利息收入	11,088.80	260.58	3,075.23
承兑汇票贴息			
汇兑损失			
减：汇兑收益			

手续费	23,200.14	339.21	5,282.30
账户管理费	40,400.00	3,711.32	1,060.00
合计	795,177.32	184.46	279,541.57

公司财务费用主要为银行借款和其他借款的利息及结算手续费支出，利息费用均按借款合同支付。2013 年财务费用大幅增加，主要是因为银行借款从 180 万增加到 490 万元所致。

（四）重大投资收益和非经常性损益情况

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-3,678.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,140,460.56	169,515.56
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项 目	2013 年度	2012 年度
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2, 082. 72	-100. 00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1, 134, 699. 29	169, 415. 56
减： 非经常性损益的所得税影响数	170, 204. 89	21, 176. 95
非经常性损益净额	964, 494. 40	148, 238. 62
减： 归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	964, 494. 40	148, 238. 62

公司最近两年的非经常性损益主要为收到的政府补贴款。

公司收到的政府补贴款明细见下表：

单位： 元

项 目	发放单位	2013 年度	2012 年度
专利补贴	合肥市高新区科技局	13, 500. 00	
服务外包型企业奖励	合肥市商务局	187, 000. 00	162, 000. 00
其他	合肥市科技局	22, 915. 56	7, 515. 56
合肥市财政国库支付中心领军奖励	合肥市人力资源和社会保障局	20, 000. 00	
高校就业生活补助	合肥市人才服务中心	143, 100. 00	
贷款贴息及担保补助	合肥市经信委	48, 500. 00	
国际认证项目补贴	合肥市商务局	9, 000. 00	
小微企业 2013 社保补贴款	合肥市人力资源和社会保障局	172, 800. 00	
合肥高新区收入大幅增长奖励	合肥市高新区科技局	73, 645. 00	
股权和分红激励补助资金	合肥市财政局	200, 000. 00	

高新技术产品补贴	合肥市科技局	150,000.00	
产业创新团队津贴	安徽省委宣传部	100,000.00	
合计	发放单位	1,140,460.56	169,515.56

公司是安徽省高新技术企业，被认定为软件企业、动漫企业，处于国家鼓励发展的行业，获得的政府奖励和补助较多。2012 年度、2013 年度公司发生非经常性损益占同期利润总额的比例分别为 6.34%、40.70%。2013 年非经常性损益占比较高，公司对非经常性损益存在一定依赖。

（五）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%, 6%, 3%
营业税	应税营业收入	5%, 3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 10%, 25%

注：子公司适用税率

- (1) 增值税：芜湖金诺 2013 年 10 月之前系小规模纳税人，适用 3% 税率；2013 年 10 月被认定为一般纳税人后，适用 6% 税率。
- (2) 城市维护建设税：7%。
- (3) 企业所得税：25%。

(1) 数字多媒体中硬件和软件适用增值税税率为 17%，动画和技术服务适用税率为 6%；科普动漫游戏税率为 6%；原创动漫税率为 6%。其中，数字多媒体中的“动画和技术服务”和原创动漫在 2012 年享受了动漫企业 3% 即征即退的税收优惠。

(2) 公司自 2011 年 1 月 1 日至 2014 年 1 月 1 日享受企业所得税 15% 的优惠税率。

2、税收优惠及批文

(1) 2008 年 9 月 4 日，本公司被认定为软件企业，根据《财政部、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。2008 年度本公司获利，2008 年、2009 年免征企业所得税，2010 年、2011 年、2012 年减半征收企业所得税。

(2) 2010 年 12 月 7 日，本公司被认定为动漫企业，有效期三年。根据《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的通知》的有关规定，所得税参照软件企业优惠政策执行；对销售其自主开发生产的动漫软件，按 17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分，实行即征即退政策；对动漫企业为开发动漫产品劳务，以及动漫企业在境内转让动漫版权交易收入，减按 3%税率征收营业税。

(3) 2011 年 6 月 23 日，取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR201134000085，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受企业所得税 15%的优惠税率。

(4) 本期间内依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，本期公司享受企业所得税 15%的优惠税率。

五、公司的主要资产情况

(一) 应收款项

1、应收账款

2013 年 12 月 31 日

单位：元

应收账款		坏账准备计提比率	账面余额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
账龄组合	1 年以内	5.00%	7,714,194.23	61.51	385,709.71	7,328,484.52
	1-2 年	10.00%	3,795,532.70	30.26	379,553.27	3,415,979.43
	2-3 年	20.00%	257,300.00	2.05	51,460.00	205,840.00
	3-4 年	40.00%	765,232.10	6.1	306,092.84	459,139.26
	4-5 年	80.00%	10,000.00	0.08	8,000.00	2,000.00
	5 年以上	100.00%	-	-	-	-
合计			12,542,259.03	100.00	1,130,815.82	11,411,443.21

2012 年 12 月 31 日

单位：元

应收账款		坏账准备计提比率	账面余额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
账龄组合	1 年以内	5.00%	6,695,215.30	73.05	334,760.77	6,360,454.53
	1-2 年	10.00%	1,494,940.00	16.31	149,494.00	1,345,446.00
	2-3 年	20.00%	904,000.00	9.86	180,800.00	723,200.00
	3-4 年	40.00%	71,232.10	0.78	28,492.84	42,739.26
	4-5 年	80.00%				
	5 年以上	100.00%				
合计			9,165,387.40	100.00	693,547.61	8,471,839.79

公司 2012 年底扣除坏账准备后应收账款净额为 847.18 万元, 2013 年底应收账款净额 1141.14 万元, 占总资产的比重分别为 60.70%、49.48%, 占营业收入的比重分别为 46.06%, 55.13%。2013 年末较 2012 年末应收账款有较大幅度的增长, 主要原因是: 公司主营业务中科普动漫游戏增长较快, 但是客户多为政府和事业单位, 决算支付流程较长, 回款周期相对较长。另外, 2013 年底公司承接了几个大额订单, 在报告期末完成了相关工作并确认收入, 款项尚未收到。

截至 2013 年 12 月 31 日, 61.51% 应收账款账龄在 1 年以内, 账期较短, 同时也存在部分账龄较长的应收账款, 主要是: 为安徽省科普工程中心提供服务形成的应收账款 550,000 元, 账龄 3-4 年。项目已经完工, 但负责此项目的主要领导调离, 新任领导未批示付款。上述账龄较长的应收账款存在坏账的风险, 公司已对所涉及的款项足额计提了坏账准备。

2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日, 应收账款前五名的情况如下:

2013 年 12 月 31 日

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
安徽省阜阳合肥现代产业园区投资有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	19.14
池州市科学技术馆	非关联方	1,667,786.40	1 年以内	13.30
望江县公安局	非关联方	719,448.71	1 年以内	5.74
山东省鲁邦房地产开发有限公司	非关联方	678,400.00	1 年以内	5.41
郑州市科学技术开发中心	非关联方	620,700.00	1-2 年	4.95
合计		6,086,335.11		48.54

2012 年 12 月 31 日

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
马鞍山市科技馆	非关联方	907,390.00	1-2 年	9.90
郑州市科学技术开发中心	非关联方	620,700.00	1 年以内	6.77
石嘴山市科学技术协会	非关联方	595,999.00	1 年以内	6.50
淮北相王建设科技服务有限公司	非关联方	584,000.00	1 年以内	6.37
安徽省科普产品工程研究中心	非关联方	550,000.00	2-3 年	6.00
合计		3,258,089.00		35.55

2、预付款项

单位: 元

账龄	2013 年 12 月 31 日		增长率	2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)		%	金额	比例 (%)
1 年以内	1,480,064.54	92.57	5.87		1,398,020.00	91.74

1-2 年			-100.00	118,800.00	7.80
2-3 年	118,800.00	7.43	1597.14	7,000.00	0.46
3 年以上					
合计	1,598,864.54	100.00	4.92	1,523,820.00	100.00

2013 年末预付款项余额较 2012 年末基本相当，账龄 1 年以内的预付账款占比超过 90.00%，整体账龄较短。

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

公司名称	款项性质	金额	账龄	占预付款项比例 (%)
田稻	货款	855,000.00	1 年以内	53.48
合肥诚实装饰工程有限公司	货款	157,838.54	1 年以内	9.87
泰州科美伦机电公司	货款	113,200.00	2-3 年	7.08
享居装饰工程有限公司	货款	100,000.00	1 年以内	6.25
张沈昊	货款	94,000.00	1 年以内	5.88
合计		1,320,038.54		82.56

截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

公司名称	款项性质	金额	账龄	占预付款项比例 (%)
徐秋红	货款	940,000.00	1 年以内	61.69
泰州科美伦机电公司	货款	113,200.00	1-2 年	7.43
南京光媒广告有限公司	货款	79,000.00	1 年以内	5.18
合肥诚实装饰工程有限公司	货款	58,000.00	1 年以内	3.81
安徽国生电器有限责任公司	货款	55,950.00	1 年以内	3.67
合计		1,246,150.00		81.78

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款中无持有公司 5.00% 以上表决权股份的股东单位及个人款项。

预付账款中的个人不是公司的供应商，是公司与供应商交易过程中供应商的指定付款人。2012 年、2013 年公司通过“预付账款——个人”形式采购的金额分别为 940,000 元、959,570 元，占总采购额的比重分别为 12.79%、11.02%。

3、其他应收款

2013 年 12 月 31 日

单位：元

其他应收款		坏账准备计提比率	账面余额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
账 龄 组合	1 年以内	5.00%	2,581,205.84	98.53	129,060.29	2,452,145.55
	1-2 年	10.00%	12,800.00	0.49	1,280.00	11,520.00
	2-3 年	20.00%	500	0.02	100	400.00
	3-4 年	40.00%		-		0.00
	4-5 年	80.00%		-		0.00
	5 年以上	100.00%	25,085.00	0.96	25,085.00	0.00

合 计		2,619,590.84	100.00	155,525.29	2,464,065.55
-----	--	--------------	--------	------------	--------------

2012 年 12 月 31 日

单位：元

其他应收款		坏账准备计提比率	账面余额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
账龄组合	1 年以内	5.00%	360,904.83	47.65	18,045.24	342,859.59
	1-2 年	10.00%	57,100.00	7.54	5,710.00	51,390.00
	2-3 年	20.00%	25,750.00	3.40	5,150.00	20,600.00
	3-4 年	40.00%	—	—	—	—
	4-5 年	80.00%	—	—	—	—
	5 年以上	100.00%	313,685.00	41.41	313,685.00	0.00
合 计			757,439.83	100.00	342,590.24	414,849.59

公司其他应收款坏账准备计提方法与应收账款一致。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日公司的其他应收款分别为 75.74 万元和 261.96 万元，增长了 245.85%，增幅较大。主要是因为：公司在安徽省计算机行业商会的互助基金保证金 50.88 万元，以及为不断扩展的科普动漫游戏项目支付项目保证金。公司已按照会计政策计提了坏账准备。

安徽省计算机行业商会组织下属会员单位，建立互助基金，公司计划参与互助基金以获得贷款支持，并支付了 50.88 万元保证金。因为互助基金需要公司对外担保，公司取消了计划，2014 年 1 月 24 日收到保证金退款 33 万元，2014 年 2 月 14 日收到退款 15 万元。

报告期末，其他应收款余额 2,349,842.64 元，其中个人余额为 501,845.00 元（共 54 人，人均 9,293.43 元，总额为 96,000.00 元）。公司没有专门针对备用金制定规范，备用金的领用参照借款流程：当事人填单，由部门负责人、分管领导签字，总经理审批方可办理借款。

公司处于成长期，需要加强市场拓展；科普动漫游戏项目需要参加投标以及后续现场办公，所以为满足市场和项目进展需要，公司备用金余额较高。

2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，其他应收款欠款金额前五位情况如下：

2013 年 12 月 31 日

单位：元

公司名称	款项性质	金额	占其他应收款比例 (%)
安徽省计算机行业商会	互助基金保证金	508,800.00	19.42
合肥市财政国库支付中心	合肥科技馆项目保证金	340,000.00	12.98
安徽省阜阳合肥现代产业园区投	项目保证金	211,722.90	8.08

资有限公司			
合肥中科金诺职业培训学校	往来款	170,261.45	6.50
合肥市政府采购中心	合肥科技馆项目 保证金	97,000.00	3.70
合 计		1,327,784.35	50.68

2012 年 12 月 31 日

单位: 元

公司名称	款项性质	金额	占其他应收款比例(%)
石嘴山市政府采购中心	项目保证金	85,142.99	17.50
杨士虎	备用金	75,050.00	15.43
合肥中科金诺职业培训学校	往来款	54,478.84	11.20
袁雅村	备用金	50,000.00	10.28
蔡晓翔	备用金	50,000.00	10.28
合计		314,671.83	64.68

截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应收款中应收受同一控制公司合肥中科金诺职业培训学校 170,261.45 元, 系公司为中科金诺支付的房租款。2014 年 3 月 4 日, 中科金诺已经清偿了此项债务。

(二) 存货

1、存货明细

单位: 元

项 目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	原值	跌价准备	原值	跌价准备
生产成本	3,374,380.37	-	1,525,294.05	-
合 计	3,374,380.37	-	1,525,294.05	-

公司根据客户订单需要外购商品和外协加工, 外购部件在公司经过检查入库后直接运输到客户现场。因为部件在公司内流转时间很短, 所以直接计入生产成本, 没有设置“原材料”等科目。

报告期内, 随着公司科普动漫游戏项目逐渐成熟, 承接的项目金额越来越大。报告期末, 公司正在履行若干较大金额合同, 如阜阳产业园招商展示厅项目(合同金额: 4,234,457.93 元)、潍坊市金宝防震减灾科普馆(合同金额: 654,842.00)等。公司为项目付出了人工并外部采购, 由于没有达到完工进度节点, 所发生的支出计入存货, 导致存货余额增加较多。

存货是根据项目需求定制, 一般在 3 个月内投入项目并结转成本, 库龄较短, 所以没有计提跌价准备。

(三) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加		本期减少		2013年12月31日
		购置或计提	自用或存货转入	处置	转为自用	
一、账面原值合计	503,349.00					503,349.00
1.房屋、建筑物	503,349.00					503,349.00
2.土地使用权						
二、累计折旧和累计摊销合计	167,363.56	23,909.08				191,272.64
1.房屋、建筑物	167,363.56	23,909.08				191,272.64
2.土地使用权						
三、投资性房地产账面净值合计						
1.房屋、建筑物						
2.土地使用权						
四、投资性房地产减值准备累计金额合计						
1.房屋、建筑物						
2.土地使用权						
五、投资性房地产账面价值合计	335,985.44					312,076.36
1.房屋、建筑物	335,985.44					312,076.36
2.土地使用权						

此项投资性房地产位于安徽省合肥市昌河大厦 708-709 室，系公司于 2005 年购入的商品房，购入价格为 503,349.00 元，公司作为办公场所自用，以固定资产入账并计提折旧。2011 年公司搬离，并将此处房产出租给安徽引航科技有限公司，租期为 2013 年 10 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日，租金为 3,813.50 元/月，公司将其调整为投资性房地产，按成本法进行后续计量。

公司现有的办公场所位于合肥高新技术产业开发区望江西路 800 号合肥创新产业园 B2 楼 7 层，系公司向合肥高新创业园管理有限公司租赁取得。该场地总建筑面积为 2,238.01 平方米，租赁期限为 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，租金为 15.00 元/平方米。

(四) 固定资产

1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

类 别	使用年限(年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
-----	---------	-----------	----------

房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	5	5	19
电子及其他设备	5	5	19

公司固定资产按取得时的实际成本入账，固定资产折旧采用直线法计提，并按估计使用寿命年限和预计净残值率确定其折旧率。

2、固定资产及累计折旧情况：

固定资产原值

单位：元

类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
运输设备	239,035.00			239,035.00
电子设备	965,984.53	361,082.14	103,621.00	1,223,445.67
其他	146,034.68	42,073.88	—	188,108.56
合计	1,351,054.21	430,156.03	103,621.00	1,650,589.23

累计折旧

单位：元

类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
运输设备	155,816.62	17,822.00		173,638.62
电子设备	521,346.31	284,197.44	97,049.15	708,494.60
其他	79,801.03	36,187.93		115,988.96
合计	756,963.96	338,207.37	97,049.15	998,122.18

固定资产净值

单位：元

类别	2012年12月31日	增长	2013年12月31日
运输设备	83,218.38	-17,822.00	65,396.38
电子设备	444,638.22	70,312.85	514,951.07
其他	66,233.65	5,885.95	72,119.60
合计	594,090.25	58,376.80	652,467.05

截至2013年12月31日，公司固定资产中电子设备占比为78.92%，运输设备为11.05%，其他设备为10.02%。报告期内，公司固定资产的构成保持稳定。

截至2012年12月31日和2013年12月31日，公司固定资产的综合成新率分别为43.97%和39.52%，总体成新率可以满足公司生产运营所需。

公司现有固定资产处于良好状态，不存在减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

（五）无形资产

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日

一、账面原值合计	86,410.00			86,410.00
软件等	86,410.00			86,410.00
二、累计摊销合计	86,410.00			86,410.00
软件等	86,410.00			86,410.00
三、无形资产账面价值合计	0.00			0.00
软件等	0.00			0.00

无形资产系外购的 3Dmax photoshop 软件，截至 2012 年底已经摊销完毕。2012 年末与 2013 年末无形资产净值均为 0。

（六）递延所得税资产/递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	189,911.76	153,991.92
小计	189,911.76	153,991.92

2、应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣差异项目		
提取各类减值准备形成的可抵扣暂时性差异	1,266,078.40	1,026,612.80
小计	1,266,078.40	1,026,612.80

公司报告期内对应收款项计提减值准备，使得资产的账面价值与计税基础不同，从而形成暂时性差异。

（七）资产减值准备计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

(1) 持有至到期投资、可供出售的金融资产：公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 坏账准备：公司采用备抵法核算坏账损失。①对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，应单项计提坏账准备。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 100 万元以上的款项；②按组合计提坏账准备应收款项。组合 1 账龄组合：账龄的划分和提取比例如下：1 年以内 5%，1-2 年 10%，2-3 年 20%，3-4 年 40%，4-5 年 80%，5 年以上 100%。组合 2 性质组合：对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收款项，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。坏账准备计提的范围包括应收账款和其它应收款。

(3) 存货跌价准备：对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；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。

(4) 长期股权投资：

减值测试方法及减值准备计提方法：公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 固定资产

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低

于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 商誉及无形资产

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

2、减值准备实际计提情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司对应收账款及其他应收款计提了坏账准备，具体计提的准备情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
累计计提应收账款坏账准备	1,130,815.82	693,547.61
累计计提其他应收款坏账准备	155,525.29	342,590.24
合计	1,286,341.11	1,036,137.85

除上述减值准备以外，公司未对其他资产计提减值准备。

六、公司重大债务情况

(一) 短期借款

单位：元

借款性质	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,900,000.00	1,800,000.00
合计	4,900,000.00	1,800,000.00

报告期内，公司发生的短期借款如下：

单位：元

序号	借款银行	金额	年利率	起始日	到期日	担保方
1	杭州银行	1,000,000.00	7.20%	2013-05-14	2014-05-14	合肥高新融资担保

						有限公司、安徽金诺数字文化科技发展有限公司
2	徽商银行	900,000.00	7.20%	2013-06-17	2014-06-17	田地,田地和丁辰的共有房产抵押
3	徽商银行	1,000,000.00	7.20%	2013-07-12	2014-07-12	合肥高新融资担保有限公司
4	招商银行	2,000,000.00	12.00%	2013-11-12	2014-11-12	--
5	合肥市国正小额贷款有限公司	1,000,000.00	20.16%	2012-02-06	2013-08-06	田地、丁毅光、安徽金诺数字文化科技发展有限公司
6	徽商银行	1,000,000.00	7.20%	2012-06-20	2013-06-20	合肥高新信用担保有限公司
7	合肥市国正小额贷款有限公司	800,000.00	20.16%	2012-09-27	2013-01-27	田地、丁毅光、安徽金诺数字文化科技发展有限公司

2013年公司业务较上年有所增长,应收账款和存货占用资金不断增加,公司通过向银行贷款补充流动资金,流动资金的补充有利于增强公司持续经营能力。报告期末,公司对外借款余额490万元,不存在质押、对外担保情况。其中于2014年5月14日、2014年6月17日、2014年7月12日、2014年11月12日分别到期100万、90万、100万和200万。报告期末,公司货币资金余额305.87万元,借款到期偿还后公司将续转银行贷款,所以分期偿还借款压力不大。

(二) 应付款项

1、应付账款

单位: 元

账龄	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	725,015.00	0.00
1-2		
2-3		
3年以上		
合计	725,015.00	0.00

公司应付账款主要是向供应商采购商品未付的货款。2012年公司科普动漫游戏项目开始进行外部采购,经过一年的良好合作,供应商对公司进行信用授信,所以从2013年开始公司出现应付账款余额。截至2013年12月31日,公司应付账款中的100%账龄在一年以内,应付账款按照合同付款。

截至2013年12月31日,应付账款中不含应付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

供应商名称	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄
合肥合能计算机工程软件公司	143,140.00	19.74	1 年以内
安徽沧浪网络公司	81,235.00	11.20	1 年以内
安徽迅博智能科技有限公司	70,140.00	9.67	1 年以内
瑞华会计师事务所	65,000.00	8.97	1 年以内
合肥果捷机电科技有限公司	44,542.00	6.14	1 年以内
合 计	404,057.00	55.72	

2013 年 12 月 31 日，公司应付账款前五名占应付账款总额的 55.72%，且均在账期内，公司应付账款支付正常。

公司存在现金付款情况，2012 年现金付款 1,235,473.42 元，占采购额的比重 16.82%；2013 年现金付款 804,541.51 元，占采购额的比重 9.24%。现金付款主要为支付员工直接购买的配件、耗材、还有部分向个人支付的制作费、拍摄费、配音费。

公司现金付款通过《报销与付款制度》进行规范，参见第七条：

“1、科展项目所需材料采购由科展部根据合同提供采购清单明细报采购部统一办理采购，非常规物资金额较小可以由科展部自行组织采购，出差在外临时发生的材料费、人工费等零星费用须有使用方签字证明，所有的物资均需要办理出入库手续并详细注明用途。

2、仪器、设备、材料和办公用品等各类物资，均由采购部按计划统一采购，各使用部门不得自行购买，特殊情况下，必须自行购买的，须经分管物资采购的领导审批后方可予以报销。”

现金领取需要填写借款单，履行审批手续，原材料采购入库、领用均需填写单据，履行审批手续。因此，公司因为实际经营需要存在一定比例的现金付款，但制定并执行了严格的控制程序。”

2、预收款项

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	45,050.00	0.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		

合 计	45,050.00	0.00
-----	-----------	------

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项中不含应付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

供应商名称	金 额	占应付款总额的比例 (%)	账 龄	性 质
中国人民解放军第一零五医院	19,800.00	43.95%	1 年以内	货款
安徽梧桐玉文化投资有限公司	10,250.00	22.75%	1 年以内	货款
界首市天润置业有限公司	10,000.00	22.20%	1 年以内	货款
淮北相王建设科技服务有限公司	5,000.00	11.10%	1 年以内	货款
合 计	45,050.00	100.00		

3、其他应付款

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	908,695.90	1,016,895.10
1 至 2 年	12,187.60	89,492.20
2 至 3 年		53,610.90
3 年以上	53,610.90	
合 计	993,682.20	1,159,998.20

报告期内，公司为缓解业务运营资金短缺的压力，向股东和员工等筹集借款。所有借款都签署了协议，股东借款年利率为 10%，员工借款年利率为 15%。截至 2014 年 3 月 4 日，公司已经全部还清所欠关联方的款项。

2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，其他应付款欠款金额前五位情况如下：

2013 年 12 月 31 日

单位：元

公司名称	款项性质	金额	占其他应付款比例 (%)
刘宇	借款	270,000.00	27.17
程文正	借款	260,000.00	26.17
郎山	借款	100,000.00	10.06
高龙芽	借款	70,000.00	7.04
双环陈小红	货款	63,400.00	6.38
合计		763,400.00	76.83

刘宇、程文正、郎山、高龙芽是公司员工，双环陈小红是公司供应商。

2012 年 12 月 31 日

单位：元

公司名称	款项性质	金额	占其他应付款比例(%)
葛宏宇	借款	344,562.00	29.70
杨士虎	借款	300,000.00	25.86
芜湖金诺数字多媒体有限公司	借款	140,000.00	12.07
安徽金诺数字文化科技发展有限公司	借款	100,000.00	8.62
田地	借款	58,756.70	5.07
合计		943,318.70	81.32

葛宏宇、田地、安徽金诺数字文化科技发展有限公司是公司股东，杨士虎是公司员工，芜湖金诺数字多媒体有限公司是公司的控股子公司。

4、应付职工薪酬

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		6,508,556.20	6,508,556.20	
二、职工福利费		71,266.00	71,266.00	
三、社会保险费		833,914.26	833,914.26	
合 计		7,413,736.46	7,413,736.46	

应付职工薪酬说明：

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

(三) 应交税费

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、未交税费		
1. 企业所得税	990,201.80	648,322.01
2. 增值税	149,704.95	96,620.98
3. 营业税	82,383.59	63,447.52
4. 城市维护建设税	42,844.58	40,880.90
5. 教育费附加	18,361.97	17,520.40
6. 地方教育税附加	11,793.74	11,232.67
7. 水利基金	7,694.84	8,822.80
8. 房产税	4,842.23	1,464.87
小计	1,307,827.70	888,312.15
二、代扣代缴税费		
个人所得税	3,693.90	1,501.20
小计	3,693.90	1,501.20

合 计	1,311,521.60	889,813.35
-----	--------------	------------

(四) 应付股利

单位: 元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付普通股股利	253,687.50	0.00
合 计	253,687.50	0.00

七、股东权益情况

单位: 元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本	9,090,909.00	5,000,000.00
资本公积	1,972,181.95	569,774.82
盈余公积	683,304.14	439,116.03
未分配利润	3,079,819.18	4,013,372.90
少数股东权益	3,655.83	72,964.35
股东权益合计	14,829,870.10	10,095,228.10

八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称(姓名)	与本公司关系
安徽金诺	控股股东
田地	实际控制人, 董事长

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称(姓名)	与本公司关系
芜湖金诺	控股子公司
合肥创投	5%以上股东
张红岩	5%以上股东, 总经理
陈修平	5%以上股东, 监事
葛宏宇	5%以上股东, 董事
钱坤	5%以上股东, 董事
胡家杰	董事
江鑫	董事
蔡晓翔	监事
陈丙好	监事
张家能	财务负责人
钱瑛	副总经理
戴平	董事、董事会秘书

丁毅光	实际控制人亲属
丁辰	实际控制人亲属
田稻	实际控制人亲属
中科金诺	受同一控制人控制

(二) 关联交易

1、关联交易情况

1、关联交易情况

(1) 经常性关联交易

公司在报告期内未发生经常性关联交易。

(2) 偶发性关联交易

①出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
合肥中科金诺职业培训学校	课时费	合同价	300,000.00	32.26
合肥中科金诺职业培训学校	场地费等	合同价	430,000.00	46.24
合肥中科金诺职业培训学校	教材教学用具	合同价	200,000.00	21.51

注：公司向中科金诺提供的场地系公司租赁的办公场地的一部分，即合肥高新技术产业开发区望江西路 800 号合肥创新产业园 B2 楼 7 层。

②让渡资产使用权情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽金诺数字文化科技发展有限公司	专利实施许可费	合同价	8,000.00	100.00

③股权转让情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽金诺数字文化科技发展有限公司	转让芜湖金诺股权	合同价	76,000.00	100.00

公司在报告期内未形成有效的关联交易管理规范体系，2011 年以前中科金诺委托公司提供师资力量协助完成培训实习工作，使用公司场地及相关器材，支付人工费、场地费及器材费等，于 2011 年年底形成了 512,000.00 元的应收账款。2012 年中科金诺又与公司发生一笔同类型交易，价值 930,000.00 元，当年回款 1,107,000.00 元，2012 年年底应收中科金诺 335,000.00 元。2013 年以来没有再发生交易，2014 年 3 月 13 日，中科金诺偿还了剩余款项 335,000.00 元。

中科金诺 2013 年以来基本不再招生，无收入来源。公司为中科金诺支付了房租，形成了对中科金诺的其他应收款，2013 年 12 月 31 日余额为 170,261.45 元，2014 年 3 月 4 日，中科金诺已经清偿了此项债务。

(3) 关联方资金往来

单位：元

项 目	款项性质	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收款项：					
合肥中科金诺职业培训学校	货款	335,000.00	33,500.00	335,000.00	16,750.00
合计		335,000.00	33,500.00	335,000.00	16,750.00
其他应收款：					
合肥中科金诺职业培训学校	代付房租	170,261.45	8,513.07	54,478.84	2,723.94
田地	备用金	32,597.50	1,629.88		
安徽金诺数字文化科技发展	代付财产转让税	21,280.00	1,064.00		

有限公司					
合计		224,138.95	11,206.95	54,478.84	2,723.94
其他应付款:					
张红岩	借款			44,562.00	
陈修平	借款			44,562.00	
葛宏宇	借款			344,562.00	
戴平	借款			36,770.00	
安徽金诺数字文化科技发展有限公司	借款	36,000.00		100,000.00	
田地	借款			58,756.70	
合计		36,000.00		592,442.70	

上述关联方资金往来项目，除了田地 32,597.50 元的备用金外，其余在 2014 年 3 月 13 日前已全部偿还或收回。

(4) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
田地、丁毅光、安徽金诺数字文化科技发展有限公司	合肥金诺数码科技股份有限公司	100 万	2013 年 2 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	是
田地、丁辰	合肥金诺数码科技股份有限公司	90 万	2013 年 6 月 17 日	2014 年 6 月 17 日	否
合肥高新融资担保有限公司、安徽金诺数字文化科技发展有限公司	合肥金诺数码科技股份有限公司	100 万	2013 年 5 月 14 日	2014 年 5 月 14 日	否
田地、丁毅光、安徽金诺数字文化科技发展有限公司	合肥金诺数码科技股份有限公司	80 万	2012 年 9 月 27 日	2013 年 1 月 27 日	是

2、关联交易的必要性、真实性

2012 年公司与中科金诺签订了《校企合作协议书》，主要为中科金诺提供师资、场地、教学用具等，协助对学生实践能力和职业素质的培养，合同总额为 93 万。中科金诺培训项目是以培养实用型、创业型人才为目标，公司作为安徽省数字文化产业的领跑者，积累了大量的项目经验，特别是动画制作、多媒体软件方面。公司项目人员结合实际案例和理论知识编制的教材，具有较强的针对性，可以帮助实习学员增强实践动手能力，提升就业质量。

公司与中科金诺发生的业务不是公司的主营业务，除此之外公司没有发生同类业务。公司参考了培训行业的毛利率，此项关联交易以成本加成方法定价，公司当时没有制定关联交易决策程序。

3、关联交易决策程序执行情况

公司两年内发生的关联方之间的资金往来，公司章程并未对关联交易做出约定，也无相关的关联交易决策管理制度进行规范，公司的关联交易决策程序存在瑕疵。2013年9月18日，公司制定了《关联交易决策制度》，对之后发生的关联交易进行规范。

2013年9月18日至2013年10月4日，公司先后召开了董事会、监事会、股东大会，对公司2011年至今的关联交易进行了追溯确认，对公司从2011年至今与关联方发生的关联交易予以认可，认为相关关联交易未对公司、股东及债权人的利益造成重大不利影响。

2013年公司和安徽金诺发生的关联交易金额低于50万元，根据公司《关联交易决策管理制度》，总经理批准即可，符合规定。

2014年2月，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策管理制度》等规定，履行相应的决策程序。

3、关联交易对财务状况和经营成果的影响

(1) 2012年公司和中科金诺的关联交易产生的利润是523,497元，在当年利润总额中占比19.59%。截至2013年12月31日，公司对中科金诺的应收账款为335,000元，占应收账款余额比例为2.67%，对公司财务状况和经营成果的影响较小。

(2) 2013年10月28日，芜湖金诺账面出现微亏，公司以7.6万元从安徽金诺收购了19%的股份（实缴7.6万元），定价合理。

(3) 2013年公司确认对安徽金诺专利使用费收入8,000元，对公司财务状况和经营成果的影响很小。

(4) 报告期内，公司以10%的利率向股东借款，相对于公司从其他金融机构借款的利率有一定优惠。此类关联交易没有损害公司及其他股东利益的情况，亦未对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司不存在需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。

（二）最近两年分配情况

报告期内，公司除计提公积金外，进行了一次股利分配。2013 年 10 月 22 日，公司通过 2013 年第五次临时股东大会决议，以公司 2013 年 6 月 30 日的总股本 500 万股为基数，用公司未分配利润 62.5 万元向全体股东每 10 股送 1.25 元现金股利，共计分配现金红利 62.5 万元。截至报告期末，公司已支付现金红利 371,312.50 元。

十一、控股子公司的基本情况

报告期内公司共拥有 1 家控股子公司：芜湖金诺，无参股公司。

1、基本情况

芜湖金诺成立于 2012 年 3 月 28 日，注册资本 200.00 万元，实收资本 40.00 万元，经营范围：数字多媒体技术研发、数字多媒体技术与应用；科普产品研发与服务；动漫产品研发与服务。

芜湖金诺主营业务是数字多媒体展示，负责安徽省内皖南地区的业务承接，作为金诺科技的销售公司。芜湖金诺仅具有业务承揽功能，研发和制作需要金诺科技提供支持。金诺科技拥有芜湖金诺 99.00%的股权，因此，金诺科技在人员、资本、业务上对子公司具有很强的控制力。

2、历史沿革

（1）芜湖金诺成立

2012年3月28日，经芜湖市工商行政管理局弋江区分局依法登记，芜湖金诺成立，成立时注册资本200.00万元，实收资本40万元，由公司与安徽金诺共同出资设立。

2012年3月21日，安徽徽瑞会计师事务所出具徽瑞验报字(2012)第0195号《验资报告》，截至2012年3月19日，芜湖金诺已收到公司和安徽金诺货币出资40.00万元。

芜湖金诺设立时出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	实收资本(万元)	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	公司	32.00	160.00	80.00	货币
2	安徽金诺	8.00	40.00	20.00	货币
	合计	40.00	200.00	100.00	—

(2) 股权转让

2013年10月28日，芜湖金诺召开股东会，全体股东一致同意安徽金诺将其所持有的芜湖金诺股权40万元(实缴8万元)，分别转让38万元(实缴7.6万元)给金诺科技，转让2万元(实缴0.4万元)给石爱军。

2013年10月28日，安徽金诺分别和金诺科技、石爱军签署《股权转让协议》。

本次股权转让后，芜湖金诺股权结构情况如下表：

序号	股东姓名/名称	实收资本(万元)	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	公司	39.60		99.00	货币
2	石爱军	0.40		1.00	货币
	合计	40.00		100.00	—

(3) 注册资本缴足时间延长

2014年3月1日，芜湖金诺召开股东会议，全体股东审议通过了《公司章程修正案》，决定将公司股东的第二期出资时间延长至2016年3月，即公司成立之日起四年内缴清，并相应修改了公司章程。2014年3月25日，芜湖金诺向芜湖市工商行政管理局提交了变更申请，并收到了芜湖市工商局出具的《行政许可申请受理通知书》。

3、财务数据及指标

芜湖金诺最近两年主要财务数据及指标：

单位：元

财务数据	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额(元)	467,764.86	402,833.78
负债总额(元)	81,919.49	21,487.01
所有者权益(元)	385,845.37	381,346.77
流动比率	5.71	18.75

速动比率	5.71	18.75
资产负债率(%)	17.51	5.33
财务数据	2013 年度	2012 年度
营业收入(元)	1,155,028.60	344,077.68
利润总额(元)	12,426.26	-18,653.23
净利润(元)	4,498.60	-18,653.23
经营活动现金净流量	18,677.08	-332,666.22
主营业务毛利率(%)	63.53	53.26
净资产收益率(%)	1.17	-4.89
应收账款周转率(次)	10.79	2.11
存货周转率(次)	-	-

十二、可能影响公司持续经营的风险因素

(一) 经营资金紧张的风险

公司应收账款回收较慢且存在一定的坏账风险，2012 年度、2013 年度的应收账款余额分别为 9,165,387.40 元、12,542,259.03 元，账龄 1 年内的占比分别为 73.05%、61.51%。公司作为高新技术企业且成长性较强，研究开发和市场推广力度较大，需要投入大量的营运资金。

公司 2012 年度、2013 年度经营性现金流量净额分别为 9,467.38 元、-2,463,100.73 元。2013 年公司银行贷款增加 310.00 万元、股权融资增加 300.00 万元，用于日常运营资金周转及购置固定资产等，如果未来公司不能从金融机构或资本市场获得资金支持，公司将面临营运资金不足风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将配备专人负责应收账款进行催收，加快销售回款的速度。另外，公司既要加强与银行合作，通过银行贷款融资，满足公司融资需求；又要充分利用资本市场，通过全国中小企业股份转让系统、债券市场，拓展融资渠道，增强公司资金实力。

(二) 对政府补贴依赖的风险

公司 2012 年、2013 年收到的政府补贴分别 169,515.56 元、1,140,460.56 元，占同期利润总额的比例分别为 6.34%、40.70%。公司利润对政府补贴存在一定依赖，如果未来政府补贴政策出现不可预测的不利变化，将对公司的经营成果产生一定的影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将梳理业务流程，进行模块固化，形成一些可复制的案例方案；另外加强质量管理，创立客户美誉度。一方面将前期投入的研发费用转化为效益，一方面把市场推广

带来的客户服务到位，通过业绩增长和成本控制实现公司营业利润的增长，降低政府补贴在内的非经常性损益在利润总额中的比重。

（三）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为田地，直接持有公司控股股东安徽金诺 66.51%，同时安徽金诺持有公司 58.17%的股权。

此外，田地为公司的主要创始人，自有限公司成立至今一直担任公司总经理或执行董事（董事长）。截至本公开转让说明书签署时，田地担任安徽金诺的总经理。因此，田地可以利用其职权，对公司经营决策施加重大影响。

若田地利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等对关联交易、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。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（四）税收政策的风险

2010 年 12 月 7 日，公司被认定为动漫企业，有效期三年。根据《财政局、国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策的通知》的有关规定，所得税参照软件企业优惠政策执行；对销售其自主开发生产的动漫软件，按 17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分，实行即征即退政策；对动漫企业为开发动漫产品劳务，以及动漫企业在境内转让动漫版权交易收入，减按 3%税率征收营业税。

2011 年 6 月 23 日，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR201134000085，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条

例》第九十三条规定，高新技术企业享受企业所得税 15%的优惠税率。

公司的动漫企业资质认定已经到期，目前还未重新获得认定，公司将暂时无法继续获得增值税和营业税的优惠；若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。上述情况可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将充分利用目前的税收优惠政策，尽早通过动漫企业资质的重新认定，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定以及动漫企业认定标准，在研发、生产、管理、经营等各方面达到认定条件，进而能够持续享受现行动漫企业及高新技术企业发展的各类优惠政策。

（五）核心技术人员流失及技术失密风险

公司作为以技术、文化创新为核心竞争力的研发型企业，核心技术人员以及核心技术是公司命脉所在。如果公司核心研发人员流失，会很大程度上影响到企业持续发展创新的步伐，而一旦发生技术失密，则可能会对企业造成损失，影响到企业的竞争力。

针对上述风险，公司的应对措施为：

1、通过人性化的激励及考核制度来提高研发人员的工作积极性和忠诚度。对于考核优秀研发人员，公司将给予经济奖励、物质奖励、职称奖励、培训机会、晋升机会等，从而降低优秀骨干人员的流失率。

2、建立完善的知识产权管理制度，通过申请软件著作权、专利等方式来保护公司的自主知识产权不被盗用。

3、通过内部安全管理方式降低失密风险。通过一系列硬件管理、网络管理等方式，来避免核心研发人员通过网络或存储设备对外泄露。同时与核心研发技术人员签订保密协议、竞业禁止协议等，从而防范人员流失而导致的技术失密风险。

（六）股份公司治理的风险

股份公司成立后，由于公司管理层对《公司法》、公司治理机制理解欠缺，公司存在内部管理制度不健全、未严格按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会，“三会”届次不清，未按时进行董事会、监事会换届选举，三会”会议记录保存不完整等情形。

针对上述风险，公司的应对措施为：

1、公司对治理结构进行了集中整改，目前公司已通过了《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》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等相关制度，进一步建立健全了公司法人治理机制。

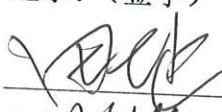
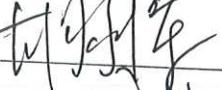
2、2013年9月18日，公司全体董事、监事、高级管理人员及公司均承诺将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”等相关内部管理制度，履行公司治理机制，充分保护公司及股东的合法权益。

第五节 有关声明

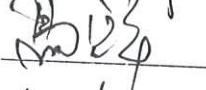
一、公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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。

公司全体董事：(签字)

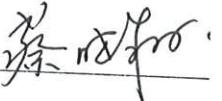
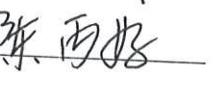
田 地: 
胡家杰: 
钱 坤: 
江 鑫: 

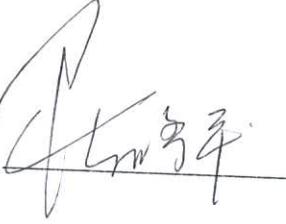
戴 平: 

葛宏宇: 

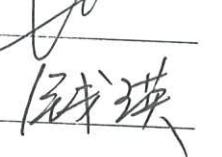
张红岩: 

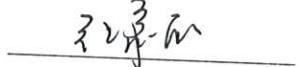
公司全体监事：(签字)

蔡晓翔: 
陈丙好: 

陈修平: 

公司全体高级管理人员：(签字)

张红岩: 
钱 瑛: 

张家能: 



合肥金诺数码科技股份有限公司

2014年6月23日

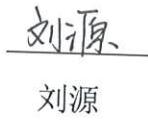
二、主办券商声明

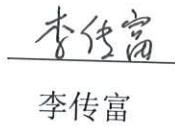
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

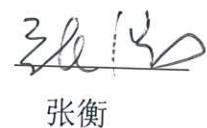
项目小组成员：（签字）


杨慧佳


杨霏


刘源


李传富


张衡

项目负责人：（签字）


杨慧佳

法定代表人：（签字）





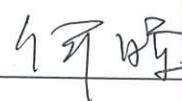
申银万国证券股份有限公司

2014年 6 月 23 日

三、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读合肥金诺数码科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办人员对合肥金诺数码科技股份有限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。

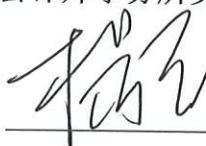
签字注册会计师：(签字)



李 敏

何 晖

会计师事务所负责人：(签字)



杨剑涛

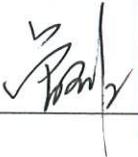
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

2014年6月23日

四、资产评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读合肥金诺数码科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及经办人员对合肥金诺数码科技股份有限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。

经办注册资产评估师：（签字）




曾玉红

资产评估机构负责人：（签字）



黄世新

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

2014年 6 月 23 日

五、律师事务所声明

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法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书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。

经办律师：（签字）

惠志强

惠志强

陈磊

陈磊

律师事务所负责人：（签字）

张晓健

张晓健



第六节 附件

- 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