

---

# 河南约克信息技术股份有限公司

Henan York Information Technology Co., Ltd



## 约克股份

## 公开转让说明书

主办券商



**信达证券股份有限公司**  
CINDA SECURITIES CO., LTD.

二零一四年七月

## 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。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“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

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### （一）软件与信息服务外包行业政策变化风险

公司属于软件与信息服务外包行业，受多个政府部门主管。国家各部委先后发布多项通知及指导意见，给予了包括税收，人力资源，市场服务等全方位的产业政策支持，完善支持中国服务外包示范城市发展服务外包产业的政策措施，加大财政资金支持力度，做好有关金融服务工作，为服务外包企业做大做强营造良好环境。

国家工业和信息化部将软件与信息服务外包行业作为重点支持发展的行业之一。软件产业和集成电路产业作为国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础，2011年1月28日国务院发布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，延续原文件的政策精神，继续从财税政策、投融资政策、进出口政策、人才政策等诸多方面对软件产业发展提供了强有力的政策支持。

软件与信息服务外包行业近年来的飞速发展与上述扶持政策有着紧密的关系，以上政策如出现不利变化将会对公司的业务产生不利影响。

### （二）汇率波动风险

公司营业收入绝大部分以加元结算，开支则以人民币结算，近年来，加元兑人民币的汇率下降已对公司经营业绩带来影响。随着公司今后出口销售收入的增加，加元汇率波动将对公司营业收入及盈利状况产生较大影响。

### （三）对主要客户依赖的风险

公司2013年、2012年前五名客户销售额分别为12,104,799.98元、11,301,205.68元，占当期销售收入的比重分别为99.30%、99.77%；其中，前三名客户销售额分别为11,782,748.48元、11,125,405.68元，占当期销售收入的比重分别为96.66%、98.22%。因此，公司客户比较集中，公司存在对主要客户依赖的风险。若公司主要客户外包开发需求发生变化，可能对公司经营业绩以及业务发展带来不利影响。

### （四）高级管理人才和技术人才流失的风险

软件服务外包企业属人力资本和知识密集型行业，核心技术和关键管理人员是公司生存和发展的根本，也是公司竞争优势的关键所在。随着市场竞争加剧，企业间对人才争夺的加剧，未来公司将可能面临核心技术人员和管理人员流失的风险，从而削弱公司的竞争力，对公司业务经营产生一定的不利影响。

#### **（五）公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险**

公司 2013 年、2012 年总资产分别为 22,177,789.39 元、18,799,229.56 元；公司 2013 年、2012 年营业收入分别为 12,190,366.02 元、11,327,275.67 元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临较大的经营风险，可能影响公司抵御市场风险的能力。

## 目 录

挂牌公司声明.....	1
重大事项提示.....	2
目 录.....	4
释 义.....	6
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>9</b>
一、公司概况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司股东情况.....	11
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	10
五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	19
六、本次挂牌的有关机构情况.....	19
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>22</b>
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	22
二、公司内部组织结构、生产或服务流程及方式.....	26
三、公司业务关键资源要素.....	28
四、公司主营业务情况.....	36
五、公司商业模式.....	39
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	39
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>42</b>
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	42
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	42
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内的违法违规及受处罚情况.....	46
四、公司的独立性.....	46
五、同业竞争情况及其承诺.....	47
六、公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况.....	48
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	49
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	50
<b>第四节 公司财务调查 .....</b>	<b>52</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	52
二、最近两年经审计的财务报表.....	52
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况.....	61
四、公司最近两年的主要财务指标.....	76
五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析.....	76
六、报告期利润形成的有关情况.....	80

七、公司最近两年一期主要资产情况.....	86
八、报告期重大债项情况.....	99
九、报告期股东权益情况.....	100
十、关联方、关联方关系及交易情况.....	100
十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	102
十二、资产评估情况.....	102
十三、股利分配政策和最近两年分配情况.....	103
十四、特有风险提示.....	103
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>106</b>
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	106
二、主办券商声明.....	107
三、律师事务所声明.....	108
四、会计师事务所声明.....	109
五、评估师事务所声明.....	110
<b>第六节 附件.....</b>	<b>111</b>
一、主办券商推荐报告.....	111
二、财务报表及审计报告.....	111
三、法律意见书.....	111
四、公司章程.....	111
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	111

## 释 义

在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	指	河南约克信息技术股份有限公司
有限公司	指	公司前身“河南约克信息技术有限公司”，曾用名“河南约克计算机网络科技有限公司”
高级管理人员	指	河南约克信息技术股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	河南约克信息技术股份有限公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	《河南约克信息技术股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	河南约克信息技术股份有限公司股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
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
挂牌	指	河南约克信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
主办券商、信达证券	指	信达证券股份有限公司
约克游戏	指	约克游戏有限公司（York Games Inc.）
汇智传媒	指	香港汇智传媒有限公司（Hong Kong HZ MEDIA CO., LIMITED）
远大传媒	指	远大传媒有限公司（Broad Media Inc.）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
金水分局	指	河南省郑州市工商行政管理局金水分局
郑州工商局	指	郑州市工商行政管理局
股东大会、董事会、监事会	指	河南约克信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本说明书	指	《河南约克信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）》
Flex	指	运行在跨平台的FLASH PLAYER上，内嵌一个轻量级的高效的多媒体AVM虚拟机
MXML	指	用来布局用户界面组件的XML标识语言

ACTION SCRIPT3	指	基于ECMAScript的脚本语言，可用于编写Adobe Flash动画和应用程序
J2EE	指	一套全然不同于传统应用开发的技术架构，包含许多组件，主要可简化且规范应用系统的开发与部署，进而提高可移植性、安全与再用价值
PHP	指	一种通用开源脚本语言，吸收了C语言、Java和Perl的特点，易于学习，使用广泛，主要适用于Web开发领域
COLDFUSION	指	一种建立、实施复杂大规模网站的最为快捷的方式。ColdFusion开发环境是基于直观的、tag-based服务器脚本语言，称为ColdFusion Markup Language (CFML)。CFML可以和HTML实行无缝结合，为数据架构提供扩展
RUBY	指	一种为简单快捷的面向对象编程(面向对象程序设计)而创的脚本语言，遵守GPL协议和Ruby License
.NET	指	微软用来实现XML, Web Services, SOA (面向服务的体系结构service-oriented architecture) 和敏捷性的技术
Windows DNA	指	为了创建一个构造基于Microsoft Windows平台的应用程序的框架，而这套结构则能够将个人计算机和Internet 统一和集成起来，使开发人员可以充分利用Internet和传统基于LAN的客户机/服务器系统各自的优势，使应用程序更加易于创建且功能更加强大
HTML	指	超文本标记语言，是标准通用标记语言下的一个应用，也是一种规范，一种标准，它通过标记符号来标记要显示的网页中的各个部分
JavaScript	指	一种由Netscape的LiveScript发展而来的原型化继承的基于对象的动态类型的区分大小写的客户端脚本语言
AJAX	指	一种创建交互式网页应用的网页开发技术，通过在后台与服务器进行少量数据交换，AJAX 可以使网页实现异步更新。这意味着可以在不重新加载整个网页的情况下，对网页的某部分进行更新
XML	指	可扩展标记语言，用来标记数据、定义数据类型，是一种允许用户对自己的标记语言进行定义的源语言
LINQ	指	语言集成查询 (Language INtegrated Query) 是一组用于c#和Visual Basic语言的扩展。它允许编写C#或者Visual Basic代码以查询数据库相同的方式操作内存数据



OOP	指	面向对象编程（Object Oriented Programming, OOP, 面向对象程序设计）是一种计算机编程架构。OOP 的一条基本原则是计算机程序是由单个能够起到子程序作用的单元或对象组合而成
-----	---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：河南约克信息技术股份有限公司

英文名称：Henan York Information Technology Co.,Ltd

注册资本：1,000万元

法定代表人：宋刚

有限公司成立日期：2009年3月23日

股份公司成立日期：2011年9月9日

住所：郑州市高新技术开发区翠竹街6号11号楼3层304

电话：0371-86664327

传真：0371-69191079

网址：www.yorkg.com

电子邮箱：info@yorkg.com

信息披露负责人：孙蕊蕊

所属行业：I65软件和信息技术服务业（依据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）），I65软件和信息技术服务业（依据《国民经济行业分类标准（GB/T 4754-2011）》）

经营范围：动漫的设计、制作、发行；游戏开发与销售；网页制作；计算机软件开发与销售；货物进出口、技术进出口；技术咨询、技术服务；计算机系统服务、计算机维护；互联网信息服务（增值电信业务经营许可证有效期至2017年8月29日）；电视节目的制作与发行（不得制作新闻类节目；经营范围不含演艺人员培训）（有效期至2015年4月1日）（以上范围国家法律法规规定已经审批方可经营的项目除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）。

主营业务：软件及信息技术服务外包

组织机构代码：68569796-2

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

股票代码：830936

股票简称：约克股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1,000 万股

挂牌日期： 年 月 日

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、公司股票分批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的时间和数量

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人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。

根据上述规定，公司股东首批可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份情况如下：

序号	股东姓名	在公司任职	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	本次可进行转让的股份数量（股）
1	宋定中	-	6,710,000.00	67.10	否	2,236,667.00
2	宋刚	董事长、总经理	1,190,000.00	11.90	否	297,500.00
3	易军	-	700,000.00	7.00	否	700,000.00

4	慕红伟	-	500,000.00	5.00	否	500,000.00
5	李红国	-	360,000.00	3.60	否	360,000.00
6	张菊花	-	200,000.00	2.00	否	200,000.00
7	孙蕊蕊	董事、财务总监、董事会秘书	120,000.00	1.20	否	30,000.00
8	高晓敬	董事	110,000.00	1.10	否	27,500.00
9	闫丹丹	董事	40,000.00	0.40	否	10,000.00
10	范周虎	董事	40,000.00	0.40	否	10,000.00
11	陈春	监事	10,000.00	0.10	否	2,500.00
12	王丹	监事	10,000.00	0.10	否	2,500.00
13	王谨	-	10,000.00	0.10	否	10,000.00
合计			<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>4,386,667.00</b>

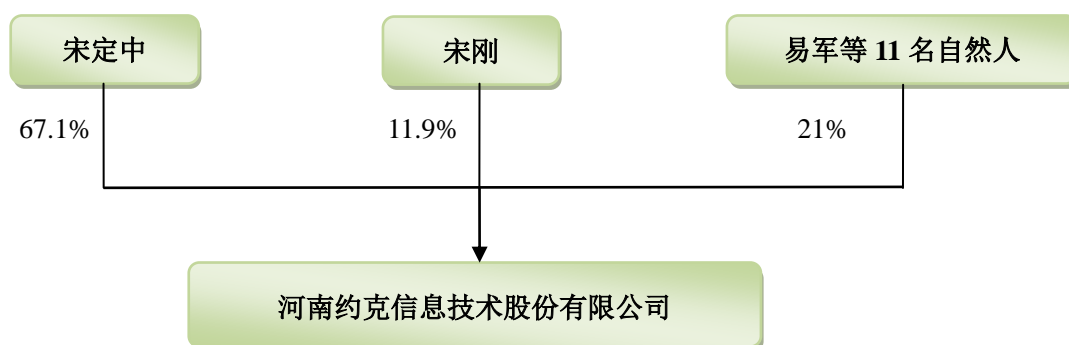
## 2、股东自愿锁定股份承诺

股东未作出自愿锁定股份承诺。

## 三、公司股东情况

### (一) 股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构图如下：



(二) 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	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	股份是否存在质押及其他争议事项
1	宋定中	6,710,000.00	67.10	境内自然人	否
2	宋刚	1,190,000.00	11.90	境内自然人	否
3	易军	700,000.00	7.00	境内自然人	否
4	慕红伟	500,000.00	5.00	境内自然人	否

5	李红国	360,000.00	3.60	境内自然人	否
6	张菊花	200,000.00	2.00	境内自然人	否
7	孙蕊蕊	120,000.00	1.20	境内自然人	否
8	高晓敬	110,000.00	1.10	境内自然人	否
9	闫丹丹	40,000.00	0.40	境内自然人	否
10	范周虎	40,000.00	0.40	境内自然人	否
	合计	9,970,000.00	99.70	境内自然人	否

### (三) 前十大股东之间的关联关系

公司股东中，宋定中系宋刚父亲。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### (四) 控股股东和实际控制人基本情况

#### 1、控股股东、实际控制人的认定

公司第一大股东宋定中为公司创始人，现持有公司 671 万股股份，持股比例为 67.1%，为公司控股股东。

公司第二大股东宋刚为宋定中之子，亦为公司发起人之一，持有公司 119 万股股份（持股比例为 11.9%），并担任公司董事长、总经理。宋定中、宋刚父子合计持有公司 790 万股份，持股比例为 79%，因此认定宋定中与宋刚为公司共同实际控制人。

#### 2、控股股东、实际控制人的基本情况

宋定中，男，1950 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年毕业于中央广播电视大学会计专业，大专学历。主要工作经历：1985 年至 2000 年，任中兴实业总公司董事长；2007 年至 2008 年，任宁波辉汇智商贸有限公司总经理；2008 年 9 月至 2009 年 3 月，任郑州沃尔克网络科技有限公司董事长；2009 年 3 月至 2009 年 9 月，任有限公司执行董事、总经理；2009 年 9 月至今，就职于公司（未担任职务）。

宋刚，男，1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 12 月毕业于加拿大约克大学计算机专业，本科学历。主要工作经历：2004 年 2 月至 2005 年 3 月，自由创业；2005 年 4 月至 2008 年 5 月，任 CANADA ABB INC.技术总监；2008 年 9 月至 2009 年 3 月，任郑州沃尔克网络科技有限公司总经理；2009 年 3 月至今，就职于公司，现任公司董事长、总经理。

### 3、实际控制人最近两年内发生变化情况

公司实际控制人最近两年内未发生变化。

#### (五) 股本的形成及其变化和重大资产重组情况

##### 1、2009年3月有限公司设立

2009年3月，宋定中以货币方式出资100万元设立有限公司。

2009年3月20日，河南正延联合会计师事务所出具“豫正延内验字(2009)第WL0377号”《验资报告书》，验证：截至2009年3月20日止，有限公司已收到股东宋定中缴纳的注册资本100万元，均以货币出资。

2009年3月23日，有限公司取得金水分局颁发的注册号为“410105000020592(1-1)”的《企业法人营业执照》。有限公司设立时，名称为河南约克计算机网络科技有限公司，注册资本为100万元，法定代表人为宋定中，住所为郑州市金水区祭城陈岗小区5号楼3单元25号，公司类型为有限责任公司(自然人独资)，经营范围为计算机系统服务(除互联网服务)。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东姓名	出资额(万元)	出资方式	出资比例(%)
宋定中	100	货币	100
合计	100	货币	100

##### 2、2010年9月增加注册资本

2010年9月20日，股东宋定中作出决定，将公司注册资本由100万元增至1,000万元并相应修改公司章程。

2010年9月20日，河南广发联合会计师事务所出具“豫广发验字[2010]LY114号”《验资报告》，验证：截至2010年9月20日，有限公司已收到股东宋定中缴纳的新增900万元货币出资，公司股东宋定中认缴本次增加注册资本的资金全部到位。

2010年9月20日，有限公司取得郑州市工商颁发的企业法人营业执照，公司注册资本变更为1,000万元。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资额(万元)	出资方式	出资比例(%)
------	---------	------	---------

宋定中	1,000	货币	100
<b>合 计</b>	<b>1,000</b>	货币	<b>100</b>

### 3、2011年6月第一次股权转让

2011年6月21日，宋定中分别与宋刚、慕红伟、张菊花签订了《河南约克信息技术有限公司股权转让协议》，将其持有的有限公司出资额100万元转让给宋刚、50万元转让给慕红伟、50万元转让给张菊花。

2011年6月21日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以上股权转让，并相应修改章程。

2011年6月21日，公司就上述事项在郑州市工商局办理了变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	宋定中	800	80
2	宋刚	100	10
3	慕红伟	50	5
4	张菊花	50	5
<b>合 计</b>		<b>1,000</b>	<b>100</b>

### 4、2011年7月第二次股权转让

2011年7月28日，宋定中分别与司晓燕、孙蕊蕊、鲁勇、刘宏宇、高晓敬、易军、李红国、陈春、张宏娇签订了《河南约克信息技术有限公司股权转让协议》，将其持有的有限公司出资额2万元转让给司晓燕、1万元转让给孙蕊蕊、1万元转让给鲁勇、1万元转让给刘宏宇、1万元转让给高晓敬、70万元转让给易军、50万元转让给李红国、1万元转让给陈春、2万元转让给张宏娇。

2011年7月28日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意上述转让，并相应修改章程。

2011年7月28日，有限公司就上述事项在郑州市工商局办理了变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	股权比例（%）
1	宋定中	671	67.10
2	宋刚	100	10.00
3	慕红伟	50	5.00

4	张菊花	50	5.00
5	司晓燕	2	0.20
6	孙蕊蕊	1	0.10
7	鲁 勇	1	0.10
8	刘宏宇	1	0.10
9	高晓敬	1	0.10
10	易 军	70	7.00
11	李红国	50	5.00
12	陈 春	1	0.10
13	张宏娇	2	0.20
合 计		<b>1,000</b>	<b>100.00</b>

### 5、2011年9月有限公司整体变更为股份公司

2011年8月14日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司以2011年7月31日为基准日，以不高于公司净资产为前提，整体变更为股份有限公司。

2011年8月7日，大信会计师事务所有限公司出具“大信审字[2011]第1-2467号”《审计报告》（审计基准日为2011年7月31日），有限公司经审计账面净资产为13,102,556.32元。

2011年8月22日，中京民信（北京）资产评估有限公司出具“京信评报字[2011]第160号”《评估报告》（评估基准日为2011年7月31日），有限公司净资产评估值为1,410.52万元。

2011年8月26日，大信会计师事务所有限公司出具了“大信验字[2011]第1-0098号”《验资报告》，验证：截至2011年7月31日止，公司已收到全体股东以其拥有的有限公司的净资产折合的实收资本人民币1,000万元整。

2011年8月14日，发起人签署发起人协议。全体发起人同意以经审计的净资产值13,102,556.32元折合为1,000万股，其余转入资本公积。

2011年8月29日，股份公司召开创立大会暨第一届股东大会，股份公司13位发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2011年9月9日，股份公司取得郑州市工商局颁发的注册号为



“410105000020592(1-1)”的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	宋定中	6,710,000.00	67.10
2	宋刚	1,000,000.00	10.00
3	慕红伟	500,000.00	5.00
4	张菊花	500,000.00	5.00
5	司晓燕	20,000.00	0.20
6	孙蕊蕊	10,000.00	0.10
7	鲁勇	10,000.00	0.10
8	刘宏宇	10,000.00	0.10
9	高晓敬	10,000.00	0.10
10	易军	700,000.00	7.00
11	李红国	500,000.00	5.00
12	陈春	10,000.00	0.10
13	张宏娇	20,000.00	0.20
合计		<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 6、2014年4月份股份公司第一次股份转让

2014年4月，股份公司发生如下股份转让：

转让方	股份转让数量（股）	转让价格（万元）	受让方
李红国	10,000.00	1	王谨
	130,000.00	13	宋刚
张菊花	60,000.00	6	闫丹丹
	40,000.00	4	
	100,000.00	10	高晓敬
	100,000.00	10	孙蕊蕊
鲁勇	10,000.00	1	范周虎
张宏娇	20,000.00	2	
司晓燕	20,000.00	2	
刘宏宇	10,000.00	1	王丹

2014年4月17日，河南省产权交易中心出具《产权交易凭证》（编号豫产交鉴[2014]34号），就上述股份转让进行了鉴证备案登记。

本次股份转让完成后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	宋定中	6,710,000.00	67.10
2	宋刚	1,190,000.00	11.90
3	易军	700,000.00	7.00
4	慕红伟	500,000.00	5.00
5	李红国	360,000.00	3.60
6	张菊花	200,000.00	2.00
7	孙蕊蕊	120,000.00	1.20
8	高晓敬	110,000.00	1.10
9	闫丹丹	40,000.00	0.40
10	范周虎	40,000.00	0.40
11	陈春	10,000.00	0.10
12	王丹	10,000.00	0.10
13	王谨	10,000.00	0.10
合计		<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

##### （一）董事基本情况

公司本届董事会由5名董事组成，包括宋刚、孙蕊蕊、高晓敬、闫丹丹、范周虎。5名董事的基本情况如下：

宋刚先生的基本情况详见本说明书的“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人基本情况”。

孙蕊蕊，女，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年6月毕业于河南财经学院，本科学历。主要职业经历：2009年2月至2009年10月，任河南同程机电科技有限公司会计；2009年11月至今，就职于公司，现任董事、财务负责人、董事会秘书。

高晓敬，女，1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月毕业于河南广播电视大学会计专业，大专学历。主要职业经历：2008年5

月至 2009 年 4 月，任郑州沃尔克网络科技有限公司行政部经理；2009 年 3 月至今，就职于公司，现任董事、行政部及人力资源部经理。

范周虎，男，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 6 月毕业于郑州科技职业技术学院计算机多媒体专业，大专学历。主要职业经历：2008 年 6 月至 2009 年 4 月，任搜房家天下郑州站的运营和营销主管；2009 年 5 月至今，就职于公司，现任董事、营销部经理。

闫丹丹，女，1984 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年 6 月毕业于郑州大学历史学院人文专业和工商管理专业，本科学历。主要职业经历：2008 年 5 月至 2008 年 11 月，任河南《天行健》杂志编辑；2008 年 11 月至 2009 年 4 月，任郑州沃尔克网络科技有限公司编辑部经理；2009 年 3 月至今，就职于公司，历任运营部经理、营销部经理，现任董事、海外事业部经理。

宋刚、孙蕊蕊、高晓敬的任期自 2011 年 8 月 29 日至 2014 年 8 月 28 日，范周虎、闫丹丹的任期自 2013 年 7 月 26 日至 2014 年 8 月 29 日。

## （二）监事基本情况

公司本届监事会由 3 名监事组成，分别是陈春、王丹、王岩，3 名监事的基本情况如下：

陈春，男，1983 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年 6 月毕业于河南财经学院会计专业，大专学历。主要职业经历：2005 年 6 月至 2007 年 7 月，就职于河南豫正财务管理咨询有限公司；2008 年 3 月至今，任河南瑞丰财税顾问有限公司任执行董事、总经理；现任公司监事。

王丹，女，1983 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 6 月毕业于郑州大学升达经贸管理学院，2009 年 6 月毕业于河南财经学院，本科学历。主要职业经历：2005 年 9 月至 2007 年 10 月，任康佳集团温州分公司会计；2007 年 10 月至 2011 年 9 月，任河南两岸教育咨询有限公司会计；2011 年 10 月至今，就职于公司，现任监事、财务部会计。

王岩，男，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 6 月毕业于安阳师范学院美术专业，本科学历。主要职业经历：2007 年 9 月至 2008 年 6 月，任新乡市凯杰中学美术教师，2009 年 11 月至 2012 年 4 月，就职于北京三一重机有限公司，任设计师；2012 年 5 月至今，就职于公司，现任监事、动漫部经理。

陈春、王丹的任期自 2013 年 7 月 26 日至 2014 年 8 月 28 日，王岩的任期自 2012 年 10 月 16 日至 2014 年 8 月 28 日。

### （三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员包括总经理宋刚、财务总监兼董事会秘书孙蕊蕊。

宋刚、孙蕊蕊基本情况详见“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

总经理宋刚的任期自 2011 年 12 月 17 日至 2014 年 8 月 28 日，财务总监兼董事会秘书孙蕊蕊的任期自 2011 年 8 月 29 日至 2014 年 8 月 28 日。

### 五、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	22,177,789.39	18,799,229.56
负债总计	4,898,679.13	3,073,426.97
股东权益合计	17,279,110.26	15,725,802.59
每股净资产	1.73	1.57
资产负债率（%）	22.09	16.35
流动比率（倍）	1.39	2.48
速动比率（倍）	0.56	1.19
应收账款周转率（次）	-	273.04
存货周转率（次）	3.01	2.86
项 目	2013 年度	2012 年度
营业收入	12,190,366.02	11,327,275.67
净利润	1,553,307.67	547,222.53
扣除非经常性损益后的净利润	-244,212.53	-927,954.60
毛利率（%）	65.70	63.61
净资产收益率（%）	9.41	3.54
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-1.48	-6.01
基本每股收益（元/股）	0.16	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.05
经营活动产生的现金流量净额	7,080,946.68	2,363,097.76
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.71	0.24

### 六、本次挂牌的有关机构情况

#### （一）主办券商

名称：信达证券股份有限公司

法定代表人：张志刚

住所：北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

邮政编码：100031

电话：010-63080916

传真：010-63080918

项目负责人：刘孝俊

项目小组成员：潘庆明、王晓松、王海泉

## **（二）律师事务所**

名称：河南中涵律师事务所

负责人：陈学政

联系地址：郑州市农业路72号国际企业中心A座1006室

邮政编码：450002

电话：0371-63286006

传真：0371-63286009

经办律师：刘明勋、赵宇

## **（三）会计师事务所**

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：姚庚春

联系地址：河北省石家庄市长安区广安街77号安侨商务4楼

邮政编码：050011

电话：0311-85929182

传真：0311-85929189

经办注册会计师：王凤岐、李留庆

## **（四）资产评估机构**

名称：中京民信（北京）资产评估有限公司

法定代表人：周国章

联系地址：北京市海淀区知春路1号学院大厦15层1506室

邮政编码：100044

电话：010-88395166

传真：010-88395661

经办资产评估师：李涛、程伟

#### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

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

#### **（六）证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品及用途

#### (一) 公司主要业务

公司是 2009 年在郑州成立的高科技 IT 企业，同时也是国内领先的 ITO 离岸技术服务外包型企业。公司自成立以来，专注于信息化系统解决方案、网络动漫游戏软件的开发，自主研发了具有知识产权的系统管理软件、网络动漫游戏软件等产品，承接加拿大、香港等地的软件离岸外包服务。公司的主营业务为软件及信息技术服务外包，具体分为系统管理软件外包、网络动漫游戏软件外包及动漫产品出口。在系统管理软件服务外包领域，公司提供包括开发、维护、套装应用服务、专业测试与本地化服务、IT 基础设施服务、IT 企业信息化管理服务、业务流程外包（BPO）等服务业务，先后为加拿大、香港等地的外包客户提供了优质的产品和服务。在网络动漫游戏软件及动漫文化产品出口方面，公司面向国外客户提供动漫游戏开发、动画制作、动漫衍生品开发销售等全方位技术支持与服务。

目前，作为国家级动漫企业、国家文化出口重点企业、商务部重点联系服务外包企业，公司已经承接了加拿大、香港等地的离岸外包服务。通过近几年在软件、动漫行业的积累，公司致力于建立国内领先的动漫、游戏生产与运营平台，通过动画、动漫电影、消费品、手机游戏等多元化的互动业务模式，整合不同产业资源，满足消费者对于文化娱乐产品的需求，开拓国内动漫及互联网手机游戏市场。此外，充分利用公司在加拿大的有利资源，建立中加文化产品交流平台，为中国文化产品在加拿大市场的拓展搭建良好的服务平台。

#### (二) 公司主要产品、服务及其用途

公司的主要产品及服务包括系统管理软件、网络动漫游戏软件、动漫产品及技术服务四类。

##### 1、系统管理软件

目前公司已开发并销售的系统管理软件主要包括：客户关系管理系统、商城管理系统、展会注册服务系统、内容管理系统等。公司的系统管理软件主要根据客户的需求进行设计、制作，开发完成并经客户验收后实现交付，公司的主要系统管理软件产品列表如下：

产品名称	开发完成日期	主要功能
客户关系管理系统	2012.07.10	客户是公司最宝贵的资源，为了更好的发掘老客户的价值，并开发更多新客户，该系统对客户基本信息、联系人信息、交往信息、客户服务信息等进行了充分共享和规范化管理。
商城信息系统	2012.08.21	该系统提供的功能有商家注册、商家入住、商家店铺设置、商家发布商品信息、商家店铺竞价排名、商家商品竞价排名、对商家店铺收藏、对商家店铺顶一下等。
展会注册服务系统	2013.03.05	该系统可实现多语言注册、自定义注册信息及调查问卷、个性化日程选择、多样化注册确认形式、多种报表功能、展后调查跟踪等功能，且注册流程可针对呼叫中心优化，可以快速自定义，具有完美的用户体验。
内容管理系统	2013.06.20	该系统为用户提供了强大的动态静态部署功能，用户可以在后台栏目中进行统一的设置，也可以对单独某一篇内容进行静态部署，根据不同需求，对不同栏目采用不同的生成方式。用户可根据不同的习惯来分配，从而最大限度的提高网站运营效益。

## 2、网络动漫游戏软件

目前公司已开发并销售的网络动漫游戏软件主要包括：荒漠敢死队、小镇突围、慧眼识珠等，正在开发的网络动漫游戏软件主要包括生死救援、英雄罗布特等。公司的网络动漫游戏软件主要根据客户的需求进行设计、制作，开发完成并经客户验收后实现交付，公司自主研发的主要网络动漫游戏软件产品列表如下：

产品名称	开发完成日期	主要功能
慧眼识珠网络动漫游戏软件 V1.0	2012.07.10	该软件是一款经典的休闲类游戏。用户在限定时间内，找出 2 张图片中 5 个不同之处即可过关。游戏规则通俗易懂，操作方式简单明了。主要考验玩家的观察力，适合各个年龄层的玩家。技术特点：安全，稳定。
荒漠敢死队网络动漫游戏软件 V1.8.0	2013.09.12	该软件是一款动作格斗类的休闲游戏，软件功能：采用真实地理环境设计，让玩家享受超刺激感官体验；采用无锁定技能模式，给玩家更自由和富有技巧的操作空间；增加了游戏记录功能。
小镇突围网络动漫游戏软件 V1.0	2013.12.20	该软件是一款休闲类的游戏软件。玩家可以选择自己喜欢的战机进行征战，同时可通过装备战机使其更加具有杀伤力。游戏中，玩家通过控制己方的战机攻击敌机，方向键为控制飞行方向，确定键可以释放大招炸弹，还有数字键可以用来快速装备武器等。



### 3、动漫产品

公司自主研发的动漫产品主要包括动画片及电子漫画。

#### (1) 动画片

目前公司已开发并销售的动画片主要有：《咔逗乐吧》、《悠悠浩浩》等，正在开发的动画片包括《丰丰农场》等。《咔逗乐吧》的销售客户为约克游戏有限公司，《悠悠浩浩》的销售客户为香港汇智传媒有限公司，《丰丰农场》目前正在开发阶段，尚未签订销售合同。

公司的动画片业务首先是承接客户需求，然后按照客户要求，由公司动漫业务团队进行设计、制作，并经客户验收后进行交付。公司的动画片销售客户有从事游戏、动漫产品运营的相关业务，并有自己的运营平台。

《丰丰农场》是公司自主研发设计的河南省唯一一部经河南省广播电影电视局报备并推荐到国家广播电影电视总局的以“中国梦”为题材的专题动画片，目前正在开发过程中。

产品名称	摄制完成日期	主要说明
咔逗乐吧	2013.12.12	该动画片是以丛林童话故事为主题的大型 3D 巨作，对弘扬民族文化走出国门做出了积极的贡献。在故事情节上，该片以憨厚的咔逗狸、调皮的含灵鼠为主角，通过对咔逗狸日常生活的记录，深入浅出地将快乐童话传播给小朋友；在画面场景上，该片以优美的自然风光为背景，在创造欢乐的同时也将自然环保的主题展示给小朋友。
悠悠浩浩	2013.12.27	该动画片主要针对白领一族而推出，从职场到休闲，从技巧到娱乐，以幽默诙谐的风格提供白领人群所关心的各类时尚前沿及生活资讯，是一本在轻松愉悦状态下，帮助新时代白领迈向成功的最佳宝典。

公司开发并销售动画片，需要取得相关主管部门颁发的许可证书，具体为广播电视节目制作经营许可证。公司于 2014 年 2 月 21 日获得河南省广播电影电视局颁发的广播电视节目制作经营许可证，许可证编号：（豫）字第 00127 号，有效期限至 2015 年 4 月 1 日。

因此，公司开发并销售动画片取得了相关主管部门的许可，合法合规，没有受到相关处罚的风险。

## （2）电子漫画

目前公司已经制作完成的电子漫画主要是《漫画故事连载》，包含以下单项系列漫画：科学避险系列（17册）、科普探秘系列漫画书（12册）、安全密码系列（10册）、我的第一本地质探险漫画书（8册）、玩转求生地形系列（5册）、世界奥秘探险系列（13册）、少儿科普系列（18册）、青少年科普系列图书地球故事（7册）。

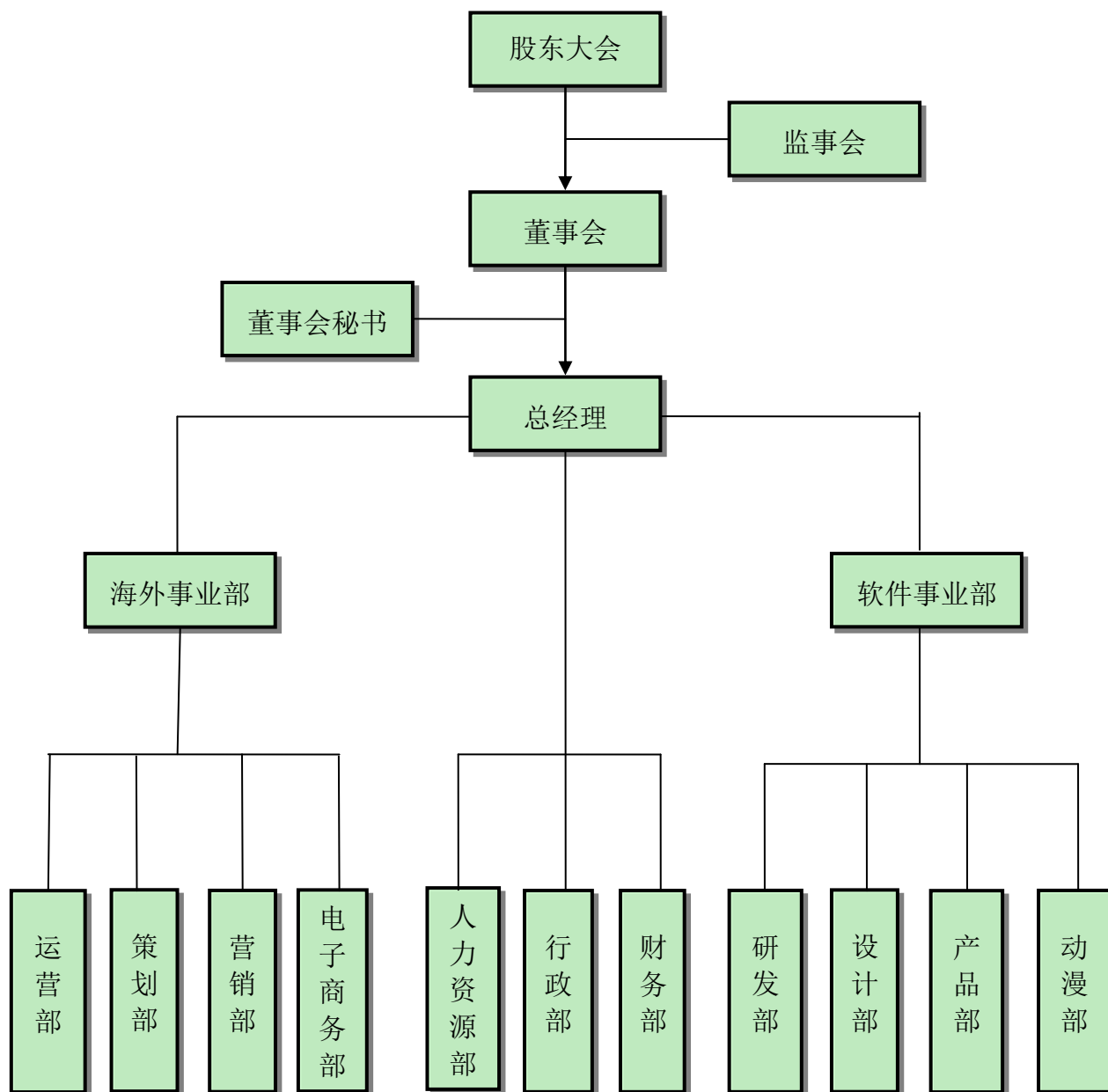
《漫画故事连载》的销售客户为香港汇智传媒有限公司。

## 4、技术开发服务

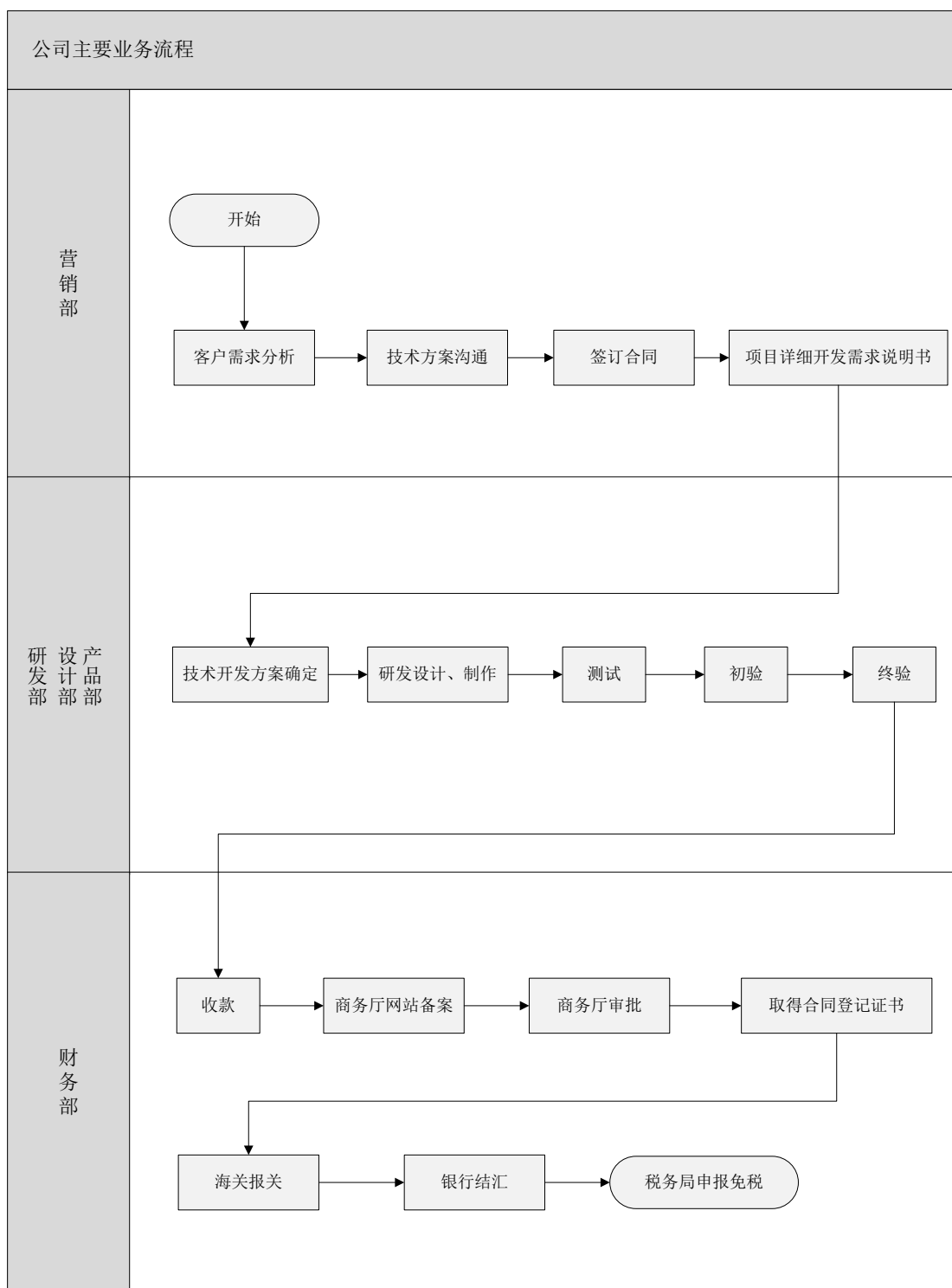
公司提供的技术开发服务主要针对国内客户。目前公司已经开展的技术开发服务项目有 3D 宣传片、企业视频宣传片等，涉及房地产开发、教育、电力等行业。公司已经制作完成并已交付客户使用的项目，包含《海南旅游度假投资产品宣传片》、《中原广告产业园宣传片》、《河南高丽防雷宣传片》、《和昌·悦澜湾动画宣传片》等。目前公司正在开展的技术服务项目包括《3D 监狱功能演示软件》等。

## 二、公司内部组织结构、生产或服务流程及方式

### (一) 内部组织结构图



(二) 主要生产、服务流程及方式



### 三、公司业务关键资源要素

#### (一) 公司主要产品所使用的技术

公司使用的软件开发技术中，除基础性软件（如操作系统、数据库、中间件）外，全部为自主技术，不依赖任何第三方许可。公司的主要软件产品受知识产权保护，在国内处于领先地位。公司主要产品所使用的技术如下：

##### 1、Flex 技术

Flex 应用程序运行在跨平台的 FLASH PLAYER 上，内嵌一个轻量级的高校的多媒体 AVM 虚拟机。技术框架主要包括：

(1) 基于标签的 MXML 编程语言。程序员可以用其中的可视组件集合以标签的方式设计应用的外观和布局，同时非可视标签元素基本上都与数据存储、处理和传输有关。

(2) ACTION SCRIPT3。这是一种基于 ECMA SCRIPT 标准的面向对象的编程语言，程序员可以在 AS 中以 OO 的方式设计应用布局外观以及合适的逻辑处理。

(3) FDS (FLEX DATA SERVICES)。通过它将前台客户端程序集成到后台 J2EE 服务器架构中。

(4) CHARTING 组件集合。这是一个可以丰富各类图表展示的控制集合。

Flex 是一个很灵活的体系架构，核心类库可以方便的被扩展和集成到服务器端的开发框架如 J2EE、PHP、COLDFUSION、RUBY 和 .NET 中。另外，FLEX3 中的 APOLLO 为创建基于 HTML、PDF、FLEX 以及 FLASH PLAYER 的桌面应用程序提供了可能。

##### 2、富客户端技术

前端采用 HTML、JavaScript、AJAX、XML 等 WEB 相关技术，后台采用 LINQ 相关数据库技术，从而整个系统实现了 OOP 的开发方式，为将来系统的可扩展性提供了良好的支持。

##### 3、高效的数据处理技术

公司开发过程的数据处理采用了微软的 Microsoft sqlserver2005/2008 数据库，利用负载均衡，数据库缓存技术实现高速的数据处理，并加以多线程技术，最终让整个产品具备高效的性能。

## （二）公司主要无形资产情况

### 1、知识产权和非专利技术

#### （1）商标

公司目前暂无商标。

#### （2）专利

公司目前共有 3 项专利，具体见下表：

编号	名称	类别	专利号	取得方式	授权通知日
1	NFC 数字标签信息交互装置	实用新型专利	ZL 2012 20330854.2	自主研发	2012/12/26
2	玩具《咔逗哩》	外观设计专利	ZL 2012 3 0608141.3	自主研发	2013/5/15
3	玩具《含灵鼠》	外观设计专利	ZL 2012 3 0608119.9	自主研发	2013/5/15

该三项专利目前尚未用于产品生产，截止目前尚未带来销售收入。

#### （3）软件著作权

公司已取得 30 项软件著作权，具体情况如下：

编号	名称	登记号	取得方式	取得时间	权利范围
1	西部牛仔网络动漫游戏软件 V1.0	2010SR047821	自主研发	2010/09/10	全部权利
2	约克黄页信息系统 V2.0	2010SR051889	自主研发	2010/09/30	全部权利
3	约克国际进销存财务管理系统 V1.0	2010SR067449	自主研发	2010/12/11	全部权利
4	约克二手信息系统 V2.0	2010SR068858	自主研发	2010/12/15	全部权利
5	约克房屋信息系统 V2.0	2010SR068854	自主研发	2010/12/15	全部权利
6	约克汽车信息系统 V2.0	2010SR068856	自主研发	2010/12/15	全部权利
7	卡通形象小 P	2011-F-037794	自主研发	2011/4/6	全部权利
8	卡通形象拉美、拉比	2011-F-038068	自主研发	2011/4/13	全部权利
9	约克内容管理系统 V1.0	2011SR045927	自主研发	2011/07/11	全部权利
10	约克客户关系管理系统 V1.6	2011SR046609	自主研发	2011/07/12	全部权利
11	智源 365 水站配送系统 V1.2	2011SR083293	自主研发	2011/11/16	全部权利
12	约克商城信息系统 V2.0	2012SR028340	自主研发	2012/4/12	全部权利
13	约克国际进销存财务管理系统 V1.5	2012SR035529	自主研发	2012/5/4	全部权利

14	卡通形象咔逗哩	国作登字 -2012-F-00066004	自主研发	2012/7/10	全部权利
15	卡通形象含灵鼠	国作登字 -2012-F-00066005	自主研发	2012/7/10	全部权利
16	约克-农村集体“三资”监督管理信息系统 V1.0	2012SR076384	自主研发	2012/8/20	全部权利
17	约克土地流转管理信息系统 V2.0	2012SR076598	自主研发	2012/8/21	全部权利
18	约克-农产品质量安全管理与追溯系统 V1.0	2012SR077037	自主研发	2012/8/21	全部权利
19	约克-OA 办公系统 V1.0	2012SR076751	自主研发	2012/8/21	全部权利
20	慧眼识珠网络动漫游戏软件 V1.0	2012SR081213	自主研发	2012/8/30	全部权利
21	荒漠敢死队网络动漫游戏软件 V1.8.0	2012SR099150	自主研发	2012/10/22	全部权利
22	动画片咔逗乐吧	国作登字 -2012-I-00073808	自主研发	2012/10/23	全部权利
23	卡通形象浩浩	国作登字 -2012-F-00074393	自主研发	2012/11/1	全部权利
24	卡通形象悠悠	国作登字 -2012-F-00074394	自主研发	2012/11/1	全部权利
25	Smarter Show 展会注册服务系统 V1.0	2012SR120684	自主研发	2012/12/8	全部权利
26	Smarter Lead 销售线索发掘分析系统 V1.0	2012SR133327	自主研发	2012/12/25	全部权利
27	Order Leads 客户订单收集系统 V1.0	2012SR133323	自主研发	2012/12/25	全部权利
28	Smarter Mobile Show 手机会展信息应用系统 V1.0	2012SR137578	自主研发	2012/12/31	全部权利
29	小镇突围网络动漫游戏软件 V1.0	2013SR110286	自主研发	2013/10/18	全部权利
30	英雄罗布特网络动漫游戏软件 V1.0	2013SR125231	自主研发	2013/11/13	全部权利

上述软件著作权的保护期限为 50 年，截止于该软件著作权首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

## 2、无形资产使用情况

报告期内公司主要无形资产使用情况如下：

序号	无形资产名称	取得方式	取得时间	初始金额 (元)	摊销期限 (月)	摊余价值 (元)	剩余摊销期限 (月)
----	--------	------	------	-------------	-------------	-------------	---------------

1	99G.COM	购买	2011年8月	755,405.00	60	390,292.67	31
2	网站整体架构及内容	购买	2011年8月	528,783.50	60	273,204.79	31
3	数据库模块	购买	2011年8月	302,162.00	60	156,117.09	31
4	网上商城系统	购买	2011年8月	377,702.50	60	195,146.34	31
5	在线付款模块	购买	2011年8月	264,391.75	60	136,602.39	31
6	vjdirector2	购买	2011年12月	7,633.00	120	6,042.75	95
7	软件	购买	2011年7月	5,500.00	120	4,125.08	90
8	Visual Studio 2010	购买	2011年11月	328,596.88	60	186,205.02	34
9	CKEditor OEM	购买	2011年11月	89,566.40	60	50,754.38	34
10	Infragistics --NetAdvantage Ultimate	购买	2011年12月	446,875.79	60	260,677.55	35
11	ActiveReport	购买	2011年12月	139,127.07	60	81,157.59	35
12	The geometrix villa	购买	2013年12月	265,213.12	60	260,792.90	59
13	Mediterranean Furniture	购买	2013年12月	299,879.45	60	294,881.46	59
14	Modern Interior Pack	购买	2013年12月	405,398.83	60	398,642.18	59
15	car paint shader PRO	购买	2013年12月	382,600.07	60	376,223.40	59
16	building modern 1-68	购买	2013年12月	186,574.48	60	183,464.91	59
17	bibitmap 2 material	购买	2013年12月	260,334.05	60	255,995.15	59
合计				<b>5,045,743.89</b>		<b>3,510,325.65</b>	

### (三) 公司业务许可、资质情况

#### (1) 业务许可

公司于2011年10月8日获得对外贸易经营者备案登记表，备案登记表编号：01052213，进出口企业代码：4100685697962。

公司于2010年6月13日获得郑州海关颁发的《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》，海关注册登记编码4101362987，有效期至2016年6月13日。

公司于2014年2月21日获得河南省广播电影电视局颁发的广播电视节目制作经营许可证，许可证编号：（豫）字第00127号，有效期限至2015年4月1日。

#### (2) 资质情况



序号	证书名称	颁发机构	证书编号	颁发日期
1	中原最佳雇主企业人气榜 2010 年度最佳雇主	河南省人才交流协会、河南电视台、东方今报社天基人才网、新浪河南、河南凯若管理培训中心	-	2010/12
2	2010 年度郑州市服务外包工作先进单位	中共郑州市委、郑州市人民政府	-	2011/3
3	CMMI ML3	-	-	2011/5/31
4	ISO9001	中鉴认证有限责任公司		2011/12/8
5	河南省文化产品出口示范基地	河南省商务厅、河南省文化厅	-	2011/12
6	郑州市动漫行业 2011 年度十佳创新企业	郑州市文化广电新闻出版局、郑州市动漫产业发展管理办公室	-	2011/12
7	2011-2012 年中国软件和信息服务业最具潜力奖	中国国际软件和信息服务业交易中心	-	2012/6
8	软件企业证书	河南省工业和信息化厅	豫 R-2010-0041	2012/6/28
9	ISO20000	华夏认证中心有限公司	12IT0027ROS	2012/7/30
10	ISO27001	华夏认证中心有限公司	02111110121ROS	2012/9/7
11	2011-2012 年度国家文化出口重点企业	中华人民共和国商务部、中国共产党中央委员会宣传部、中华人民共和国财政部、中华人民共和国文化部、国家广播电影电视总局、中华人民共和国新闻出版总署	-	2012/10
12	2012 年商务部重点联系服务外包企业	中华人民共和国商务部	-	2012/11
13	第二届“中原杯”河南省原创动漫大赛动画短片一等奖	河南省文化厅、河南省教育厅、河南日报报业集团	-	2012/11
14	河南省文化企业 50 强	河南省文化厅	-	2013/6
15	郑州市动漫企业证书	郑州市动漫产业发展管理办公室、郑州市文化广电新闻出版局		2013/7/1
16	国家动漫企业证书	河南省文化厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局	-	2013/11/28
17	企业信用评价 AAA 级信用企业	河南中泰信用评价有限公司	-	2013/11/28
18	2013 年度河南省优秀软件企业	河南省软件行业协会	-	2014/3

#### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

#### （五）主要固定资产情况

公司固定资产包括电子设备、运输工具、办公设备三类。截止 2013 年 12 月 31 日，其账面价值占比分别为 90.67%、5.37%和 3.96%。

2013年12月31日固定资产情况表

项目	金额（元）	占比（%）
<b>一、固定资产原值合计</b>	<b>19,419,852.48</b>	<b>100.00</b>
1、电子设备	17,607,106.17	90.67
2、运输工具	1,043,387.00	5.37
3、办公设备	769,359.31	3.96
<b>二、固定资产账面价值合计</b>	<b>10,472,191.04</b>	<b>100.00</b>
1、电子设备	9,879,971.92	94.34
2、运输工具	341,136.81	3.26
3、办公设备	251,082.31	2.40

截止 2013 年 12 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

类别	名称	原值（元）	账面价值(元)	使用年 限(年)	成新 率(%)
电子设备	电脑	655,500.00	429,225.84	3	65.48
电子设备	电脑	2,359,566.29	117,978.32	3	5.00
电子设备	电脑	4,652,869.22	4,407,301.12	3	94.72
电子设备	服务器	499,114.43	472,772.28	3	94.72
电子设备	服务器	2,907,998.53	145,399.92	3	5.00
电子设备	服务器	3,851,725.21	2,632,012.21	3	68.33
电子设备	高清显示及音频测试系统	1,376,468.48	1,303,821.53	3	94.72
交通运输	汽车	1,037,709.00	339,417.34	4	32.71
办公家具	办公家具	470,900.00	126,806.78	5	26.93
<b>合计</b>		<b>17,811,851.16</b>	<b>9,974,735.34</b>		<b>56.00</b>

公司为软件开发企业，其经营业务的特性决定公司固定资产中，电子设备所占比重较大。公司固定资产中办公设备为公司业务开发过程的支持工具，运输设备为公司经营活动服务。

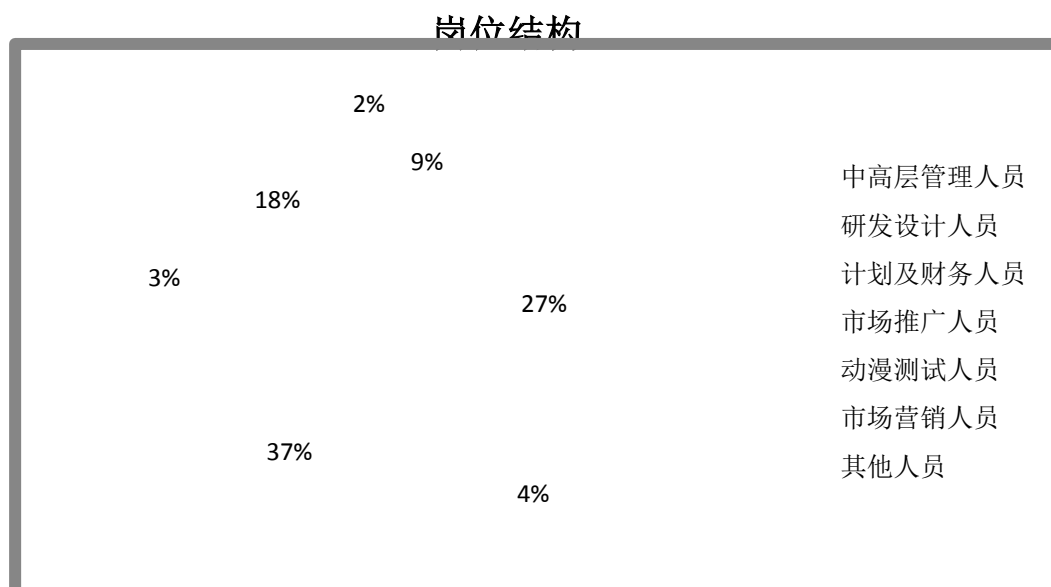
#### （六）公司人员结构及核心技术人员情况

##### 1、员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有员工 96 人，构成情况如下：

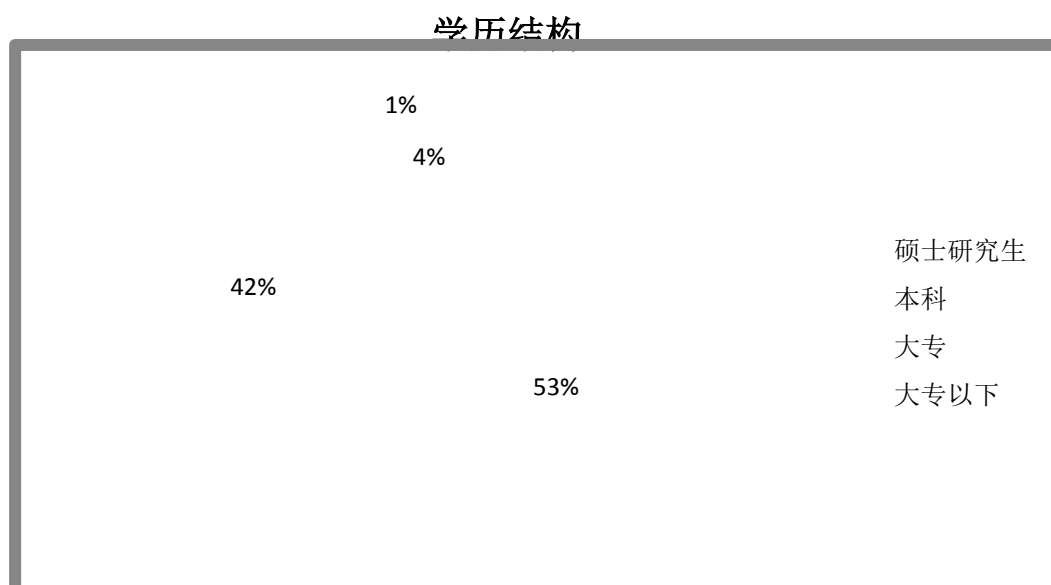
### (1) 岗位结构

公司有中高层管理人员 9 人，研发设计人员 26 人，计划及财务人员 4 人，市场推广人员 35 人，动漫测试人员 3 人，市场营销人员 17 人，其他人员 2 人，结构如下图：



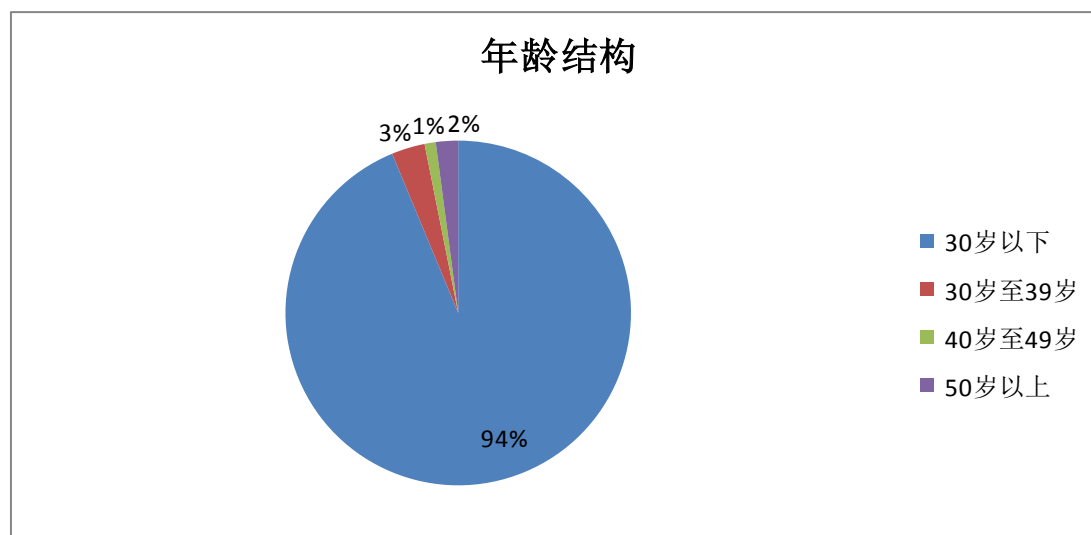
### (2) 学历结构

公司员工中具有硕士研究生学历的有 4 人，本科学历的有 51 人，大专学历的有 40 人，大专以下学历的有 1 人，结构如下图：



### (3) 年龄结构

公司有 30 岁以下员工 90 人，30 岁至 39 岁员工 3 人，40 岁至 49 岁员工 1 人，50 岁以上员工 2 人，结构如下图：



## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

公司核心技术人员包括宋刚、李晓忠、陈顺祥、王岩、陈哲和刘楠。

宋刚的基本情况详见本说明书的“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人基本情况”。

李晓忠，男，1985年9月，中国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州大学电子商务专业，本科学历。2009年3月至今，任公司软件开发工程师一职。

陈顺祥，男，1987年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于江西工业工程职业技术学院计算机技术专业，专科学历；2012年8月至2013年4月，任上海有孚计算机网络有限公司软件工程师一职；2013年8月至今，任公司软件工程师一职。

王岩的基本情况详见本说明书的“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

陈哲，男，1991年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林动画学院动画专业，本科学历。2013年6月至2013年8月，任河南电视台法制频道《法治人物》栏目组影视后期一职；2013年8月至今，任公司后期剪辑师一职。

刘楠，女，1987年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州大学升达经贸管理学院电子商务专业，本科学历。2010年2月至2010年6月，任北京法瑞国际文化交流中心网站编辑一职；2010年9月至今，任公司运营部编辑一职。

## (2) 核心技术人员变动情况

核心技术人员无变动。

## (3) 核心技术人员持股情况

公司核心技术人员中，除宋刚外，其他人未持有公司股份。

## (七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

无。

## 四、公司主营业务情况

### (一) 报告期内公司收入结构

公司营业收入中，绝大部分来自主营业务收入，主营业务收入全部来自系统管理软件、网络动漫游戏软件外包及动漫产品出口。报告期内，公司业务收入及比例如下表所示：

单位：元

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
系统管理软件	4,654,594.80	38.18	5,720,121.92	50.50
网络动漫游戏软件	4,246,908.80	34.84	4,969,464.45	43.87
动画片、电子漫画	2,881,244.88	23.64	435,819.30	3.85
技术服务及其他	407,617.54	3.34	201,870.00	1.78
合计	<b>12,190,366.02</b>	<b>100.00</b>	<b>11,327,275.67</b>	<b>100.00</b>

## （二）报告期内公司主要客户情况

公司主要客户位于加拿大、香港等地。公司 2013 年、2012 年前五名客户占公司销售收入的比重分别为 99.30%、99.77%。

2013 年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

单位：元

客户名称	销售金额	占营业收入的比例（%）
约克游戏	6,785,638.08	55.66
汇智传媒	3,043,481.60	24.97
远大传媒	1,953,628.80	16.03
CIA.INTERN.DEFABRICANTES DERECLAMOSY AFINES	236,202.44	1.94
河南省环境保护科学研究院	85,849.06	0.70
<b>合 计</b>	<b>12,104,799.98</b>	<b>99.30</b>

2012 年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

单位：元

客户名称	销售金额	占营业收入的比例（%）
约克游戏	5,394,017.45	47.62
远大传媒	5,295,568.93	46.75
汇智传媒	435,819.30	3.85
郑州中原广告产业园发展有限公司	120,000.00	1.06
中原工学院	55,800.00	0.49
<b>合 计</b>	<b>11,301,205.68</b>	<b>99.77</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述客户中享有权益。

## （三）报告期内公司主要原材料和与能源供应情况

### 1、主要原材料及其供应情况

公司所开发的系统管理软件、网络动漫游戏软件产品以及为客户提供的技术服务，其产品开发过程所需直接原材料非常少。公司采购的原材料主要由光盘、软件加密锁等软件产品载体以及用于软件产品的外购硬件构成。上述产品市场供应充足，供应商分散，竞争充分。

### 2、能源供应情况

公司经营所用能源主要为水、电，水、电供应量充足。2013年、2012年公司能源占当期成本的比重分别为2.71%、1.54%。

### 3、报告期内主要供应商情况

公司为软件企业，成本主要为人力成本及设备折旧，基本不涉及原材料的采购，因此不存在主要供应商情况。

#### (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

截至2013年12月31日，公司已履行或正在履行的重大业务合同见下表：

合同名称	合同对象	合同内容	签订日期	金额	合同期限	合同履行情况
销售合同	汇智传媒	销售《漫画故事连载》	2011.11.01	71,000 加元	2011年11月1日至2012年1月15日	已履行完毕
销售合同	远大传媒	销售网络动漫游戏软件《荒漠敢死队》	2011.11.08	257,980 加元	2011年11月8日至2012年3月8日	已履行完毕
销售合同	约克游戏	销售网络动漫游戏软件《慧眼识珠》	2012.01.09	527,430 加元	2012年1月9日至2012年7月9日	已履行完毕
销售合同	约克游戏	销售系统管理软件《客户关系管理系统》	2012.02.06	329,980 加元	2012年2月6日至2012年7月6日	已履行完毕
销售合同	远大传媒	销售系统管理软件《商城管理系统》	2012.04.15	570,000 加元	2012年4月15日至2012年8月15日	已履行完毕
销售合同	远大传媒	销售网络动漫游戏软件《荒漠敢死队升级版》	2012.07.20	327,000 加元	2012年7月20日至2013年7月20日	已履行完毕
销售合同	约克游戏	销售系统管理软件《展会注册服务系统》	2012.03.05	396,000 加元	2012年3月5日至2013年3月5日	已履行完毕
销售合同	远大传媒	销售系统管理软件《内容管理系统》	2013.01.07	360,000 加元	2013年1月7日至2013年7月7日	已履行完毕
销售合同	约克游戏	销售动画片《咔逗乐吧》	2012.10.08	369,370 加元	2012年10月8日至2013年6月8日	已履行完毕
销售合同	汇智传媒	销售网络动漫游戏软件《小镇突围》	2012.05.07	400,000 加元	2012年5月7日至2013年5月7日	已履行完毕
销售合同	汇智传媒	销售动画片《悠悠浩浩》	2013.06.03	953,000 港币	2013年6月3日至2013年8月28日	已履行完毕
销售合同	约克游戏	销售系统管理软件《客户订单搜集系统》	2012.10.09	433,000 加元	2012年10月9日至2014年1月9日	正在履行
销售合同	约克游戏	销售网络动漫游戏软件《英雄罗布特》	2013.09.10	578,000 加元	2013年9月10日至2014年5月10日	正在履行
销售合同	远大传媒	销售网络动漫游戏软件《荒漠敢死队升级	2013.09.26	240,000 加元	2013年9月26日至2014年2月25日	正在履行

		版》				
--	--	----	--	--	--	--

上述重大业务合同均正常履行，目前不存在纠纷，不存在诉讼、仲裁的可能性。

## 五、公司商业模式

公司定位于软件及信息服务外包商，自成立以来一直致力于软件外包业务，尤其在对加拿大地区的软件外包商具有领先优势。公司主要面向加拿大客户，提供系统管理软件及动漫游戏外包软件，主要客户包括约克游戏有限公司、远大传媒有限公司等。公司目前采取直销的销售模式，通过海外事业部下设的营销部及电子商务部，第一时间获取用户需求，形成订单。公司的整体销售策略为顾问式销售，从专业的角度和客户利益的角度为客户提供整体解决方案以及增值服务，以求达到长期稳定的合作关系，实现战略联盟，从而提升市场竞争力。

公司的关键资源要素在于渠道。公司主要业务为对加拿大的软件外包，经过近年来的不断积累，与加拿大客户形成了良好的合作关系。公司研发、设计出相关软件产品，通过海关出口，提供给最终用户，从而持续获取收入、利润和现金流量。公司报告期内 2012、2013 年利润率分别为 4.83%、12.74%，同行业软件外包公司利润率稳定在 8% 左右，公司利润率不太稳定的主要原因在于公司目前规模较小，尚处于成长期。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）公司所处行业概况

按照国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”下的“软件及信息服务外包业”。

根据工业和信息化部定义，“软件与信息服务外包”是指向客户提供信息技术外包（ITO）服务和基于信息技术的业务流程外包（BPO）服务。其中 ITO 业务主要包括信息系统设计、信息技术运维、测试评估、信息系统规划、信息技术管理咨询、信息技术培训、信息系统工程监理、IC 设计、软件设计、软件开发等外包服务；BPO 业务主要包括数据处理、软件运营服务、容灾服务、物流管理服务平台、电子商务管理、在线娱乐平台、在线教育平台、数字内容加工处理、呼叫中心、互联网数据中心等外包服务。

发展软件与信息服务外包产业，有利于促进产业结构的调整和优化升级，有利于提升中国工业制造业整体发展水平，有利于促进就业和中小企业发展，



有利于节约资源，推动资源节约型、环境友好型社会建设。

## （二）公司所处行业市场规模

当前，世界经济发展已经进入服务经济时代。服务业在引导生产、促进消费、扩大内需、增加就业、创造效益等方面发挥着重要的作用。服务业发达程度是衡量一个国家或地区经济发展水平的重要标志，发达国家已经形成了以服务业为主的产业结构。服务业日益成为促进世界经济复苏、引领转型发展的新引擎、新方向。服务业的充分发展有助于推动一国经济结构的优化升级，提高经济发展的质量和效益具有重大作用。服务外包有助于促进服务业的专业分工和充分竞争，是发展服务业的有效手段和重要抓手。其中，离岸外包服务已经成为跨国企业全球布局、应对竞争并提升国际竞争力的重要手段。随着全球产业的继续转移，未来国际软件服务外包业务向中国倾斜的态势将进一步加快。

从 2008 年至 2012 年，中国离岸外包执行金额从 46.9 亿美元提高到 336.4 亿美元，近 4 年年均增长率超过 60%，且国际市场份额占比逐年提高，助力我国服务外包产业进入新一轮战略期。2012 年中国企业承接国际服务外包合同金额达 438 亿美元，同比增长 34%，执行金额 336 亿美元，同比增长 41%。据统计，2012 年全球离岸服务外包市场规模约为 1,217 亿美元，中国离岸服务外包执行金额为 336.4 亿美元，占比达 27.6%。近几年，国家各部门通过税收、人才培养、海外监管、金融服务等 20 多项服务业外包扶持政策，促进了服务外包产业的发展。

此外，服务外包示范城市的聚集和带动作用日益显现。截至 2012 年底，全国 21 个服务外包示范城市共有服务外包企业 14,898 家，占全国总数的 70%，从业人员 312.8 万人，占全国总数的 72%。2012 年，21 个示范城市共承接离岸外包执行金额 305 亿美元，占全国总数的约九成。

根据商务部服贸司统计，2013 年中国承接国际服务外包合同金额 623.4 亿美元，同比增长 42.2%；执行金额 454.1 亿美元，同比增长 35%。服务外包的不断壮大，将有力促进我国服务业发展，从而有助于增强中国经济整体实力和国际竞争力。近年来，为促进我国服务外包产业的快速发展，国家和地方出台了一系列的政策和法规，特别是制定了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，为公司大力发展 IT 服务外包业务创造了良好的政策环境。

随信息技术的飞速发展和国际分工的进一步深化，国际服务外包市场将进入新一轮的快速增长期，有关机构统计，到 2020 年，全球服务外包市场需求将达到 1.65 至 1.8 万亿美元。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、技术更新风险

软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化迅速。行业内生产企业是否能在技术创新方面紧跟行业发展速度，快速响应客户需求直接关系到行业发展的推进速度。

#### 2、关键技术人才流失的风险

软件外包行业属于智力密集型产业，涉及多项高端专业技术，技术复杂且有较高的难度，掌握这些技术需要多年不断地学习积累，因此产品研发及技术创新不可避免地要依靠专业人才。如果关键技术人才流向同技术基础的其他软件行业，将直接影响行业企业研发能力、技术水平。

### 第三节 公司治理

#### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### （一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2011年9月股份公司成立后，公司依据《公司法》及非上市公众公司的相关规定，设立了股东大会、董事会、监事会，建立了三会治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

《公司章程》及“三会议事规则”对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等作了详细的规定。为了进一步完善内控制度，公司制定了《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》等管理制度。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会等治理机构及相关制度。

##### （二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司设立至今，公司共召开了7次股东大会、14次董事会及6次监事会。公司三会会议召开程序、内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定，会议通知、会议记录等文件齐备，三会运作规范。股东、董事、监事及高级管理人员均能按规定出席三会会议，履行相关权利义务。

职工监事出席了公司监事会召开的会议，并行使了相关权利。

#### 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

##### （一）投资者关系管理

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定，具体如下：

第一百五十一条 公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。

投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容：

（一）发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争策略和经营方针等；

（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；

（三）依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；

（四）依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；

（五）企业文化建设；

（六）投资者关心的其它信息。

公司与投资者沟通的方式在遵守信息披露规则前提下，公司可建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，可通过多种方式与投资者进行沟通与协商。

公司与投资者沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与，包括但不限于：

（一）信息披露，包括法定定期报告和临时报告，以及非法定的自愿性信息；

（二）股东大会；

（三）网络沟通平台；

（四）投资者咨询电话和传真；

（五）现场参观和座谈及一对一的沟通；

（六）业绩说明会和路演；

（七）媒体采访或报道；

（八）邮寄资料。

## （二）纠纷解决机制

《公司章程》对纠纷解决机制做了如下规定：

第九条 本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，及对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可起诉公司董事、监事、总经理或者其他高级管理人员，股

东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理或者其他高级管理人员。

公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应提交郑州仲裁委员会，通过仲裁方式解决。

第三十三条 公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

第三十四条 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定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。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十五条 董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

### **（三）关联董事回避制度**

《关联交易管理办法》中对关联交易的决策程序做出了规定，并规定了关联董事的回避表决制度，具体如下：

第十二条 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元且占公司最近经审计净资产值 0.5% 以上的关联交易，需提交董事会审议。

第十三条 公司与关联人发生的交易金额在人民币 3,000 万元以上且占公司

最近经审计净资产值 5% 以上的关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外），需提交股东大会审议。

第十四条 除第十三条、第十四条规定外，公司其他关联交易由公司总经理决定。

第十五条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过提交股东大会审议。

第二十四条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （1）为交易对方；
- （2）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （3）在交易对方或者能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职；
- （4）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见本办法第五条第（四）项的规定，下同）；
- （5）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；
- （6）全国股份转让系统公司或者公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

第二十五条 关联董事的回避和表决程序为：

- （1）关联董事应主动提出回避申请，否则其他知情董事有权要求其回避；
- （2）当出现是否为关联董事的争议时，由董事会全体董事过半数根据相关法规通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；
- （3）关联董事不得参与有关关联交易事项的表决；
- （4）对有关关联交易事项，由出席董事会的非关联董事按章程的有关规定表决。

#### （四）财务管理、风险控制机制

公司就财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、行政管理等方面，涉及公司生产经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况经讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

### 四、公司的独立性

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立。

#### （一）业务独立性

公司主要从事软件及信息技术服务外包业务，公司拥有完整的业务流程，独立的生产经营场所以及研发、制作、销售部门和渠道，具备完整的产、供、销系统，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，具备直接面向市场的独立经营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### （二）资产独立性

公司拥有与生产经营有关的机器设备和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备以及专利、计算机软件著作权的所有权或者使用权，具有独立的采购和产品销售系统。公司最近两年内不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业。

### （三）人员独立性

公司设立了人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举、聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和财务人员均专职在本公司工作并在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领取薪水。公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （四）财务独立性

公司设立了独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （五）机构独立性

公司根据业务经营发展的需要，设置了海外事业部、软件事业部、人力资源部、行政部、财务部等部门，各部门分工明确，协调运作。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

## 五、同业竞争情况及其承诺

公司控股股东宋定中、实际控制人宋定中、宋刚，除控制本公司外，未控制其他企业。

宋定中、宋刚于 2014 年 4 月 30 日出具《避免同业竞争承诺书》，承诺：“在本人作为河南约克信息技术股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东或实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）从事与股份公司构成竞争关系的业务，不从事生产与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。本人获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争的，本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份



公司。本人将通过控制地位促使本人控制的主体履行上述承诺中与本人相同的义务。”

## 六、公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

公司控股股东宋定中、实际控制人宋定中、宋刚，除控制本公司外，未控制其他企业。

公司最近两年内不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

为了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，《公司章程》作出了如下规定：

第三十八条：公司控股股东及实际控制人对公司及其他股东负有诚信义务。公司的控股股东、实际控制人员不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司不得以下列任何一种方式，将公司资金、资产及其他资源直接或间接地提供给股东及其他关联方进行占用或转移：

- （一）有偿或无偿拆借公司资金给股东及其他关联方使用；
- （二）通过银行或非银行金融机构向股东及其他关联方提供委托贷款；
- （三）委托或为股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （四）委托股东及其他关联方进行投资活动；
- （五）代股东及其他关联方偿还债务，或以公司资产及其他资源向其提供抵押或质押担保；
- （六）其他被认定为损害公司的方式。

公司发生股东及关联方侵占公司资金、资产及其他资源，损害公司及其他股东利益情形时，公司董事会应采取有效措施要求该股东及关联方停止侵害或赔偿损失。当该股东及关联方拒不纠正时，公司应及时对该股东及关联方提起诉讼。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况如下：

序号	姓名	任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）
1	宋刚	董事长、总经理	1,190,000.00	11.90
2	孙蕊蕊	董事、财务总监、董事会秘书	120,000.00	1.20
3	高晓敬	董事	110,000.00	1.10
4	闫丹丹	董事	40,000.00	0.40
5	范周虎	董事	40,000.00	0.40
6	陈春	监事	10,000.00	0.10
7	王丹	监事	10,000.00	0.10
8	王岩	监事	-	-

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属持股情况如下：

序号	姓名	与董事、监事、高级管理人员的亲属关系	持股数量（股）	持股比例（%）
1	宋定中	董事长宋刚的父亲	6,710,000.00	67.10

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间亲属关系的情况

公司董事、监事、高级管理人员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做出重要承诺的情况

公司董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员与公司签订了保密协议；公司实际控制人兼董事长、总经理宋刚签订了避免同业竞争承诺；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国股份转让系统公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

### (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

姓名	兼职单位名称	在兼职单位担任的职务	兼职单位主营业务
陈春	河南瑞丰财税顾问有限责任公司	执行董事、总经理	财税咨询

#### (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	投资单位名称	持有投资单位股权比例	投资单位主营业务
陈春	河南瑞丰财税顾问有限责任公司	50%	财税咨询

董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员最近两年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的情况

本公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、未受到过全国股份转让系统公司公开谴责。

### 八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

#### (一) 董事变动情况

公司董事会由 5 名董事组成。董事最近两年变动情况如下：

2011 年 8 月 30 日，股东大会选举宋刚、孙蕊蕊、高晓敬、司晓燕、鲁勇为董事，宋刚任董事长。

2011 年 12 月 25 日，因司晓燕辞职，股东大会选举范周虎为新董事。

2012 年 7 月 27 日，因鲁勇辞职，股东大会选举闫丹丹为新董事。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会成员未发生其他变动。

#### (二) 监事变动情况

公司监事会由 3 名监事组成。监事最近两年变动情况如下：

2011 年 8 月 30 日，股东大会选举刘宏宇、张宏娇为股东代表监事。2011 年 8 月 16 日，职工代表大会选举赵志宾为职工监事。

2012 年 10 月 16 日，因赵志宾辞职，职工代表大会选举王岩为新的职工监事。

2013年7月26日，因刘宏宇、张宏娇辞职，股东大会选举陈春、王丹为新监事。

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会成员未发生其他变动。

### **（三）高级管理人员变动情况**

最近两年，宋刚一直任总经理，孙蕊蕊一直任财务总监；2012年8月1日至今，孙蕊蕊兼任董事会秘书；2011年8月至2012年7月，鲁勇任董事会秘书，后辞职。

至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未发生其他变动。

## 第四节 公司财务

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### （一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度、2012 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为“中兴财光华审会字（2014）第 07417 号”的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

#### （二）会计报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则基本准则》和其它各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （三）合并财务报表范围及变化情况

本公司无子公司。

### 二、最近两年经审计的财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

项 目	2013-12-31	2012-12-31
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,444,227.16	662,855.93
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		5,301.00
预付款项	528,789.00	2,208,100.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	759,900.69	782,952.19
存货	4,053,024.52	3,964,093.22
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>6,785,941.37</b>	<b>7,623,302.34</b>

项 目	2013-12-31	2012-12-31
<b>非流动资产：</b>		
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	-	-
固定资产	10,472,191.04	6,892,128.49
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
公益性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	3,510,325.65	2,388,160.89
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	1,400,712.78	1,880,957.10
递延所得税资产	8,618.55	14,680.74
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>15,391,848.02</b>	<b>11,175,927.22</b>
<b>资产总计</b>	<b>22,177,789.39</b>	<b>18,799,229.56</b>

资产负债表（续）

单位：元

项 目	2013-12-31	2012-12-31
<b>流动负债：</b>		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款		
预收款项	4,388,725.53	2,880,030.97
应付职工薪酬		
应交税费	231,437.60	93,770.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	278,516.00	99,625.21

项 目	2013-12-31	2012-12-31
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>4,898,679.13</b>	<b>3,073,426.97</b>
<b>非流动负债：</b>		
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	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,898,679.13</b>	<b>3,073,426.97</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	3,102,556.32	3,102,556.32
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	418,137.38	262,806.61
未分配利润	3,758,416.56	2,360,439.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	<b>17,279,110.26</b>	<b>15,725,802.59</b>
少数股东权益		
<b>所有者权益合计</b>	<b>17,279,110.26</b>	<b>15,725,802.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>22,177,789.39</b>	<b>18,799,229.56</b>

## （二）利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>12,190,366.02</b>	<b>11,327,275.67</b>
减：营业成本	4,180,788.29	4,122,512.82
营业税金及附加	4,650.19	11,304.73
销售费用	216,078.00	150,254.00
管理费用	8,107,124.89	7,875,353.19
财务费用	1,733.77	147,510.57
资产减值损失	-48,497.50	78,887.49

项 目	2013 年度	2012 年度
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	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-271,511.62</b>	<b>-1,058,547.13</b>
加：营业外收入	2,056,563.80	1,685,916.72
减：营业外支出	2,255.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,782,797.18</b>	<b>627,369.59</b>
减：所得税费用	229,489.51	80,147.06
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,553,307.67</b>	<b>547,222.53</b>
其中：同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净利润	-	-
归属于母公司所有者的净利润	1,553,307.67	547,222.53
少数股东损益	-	-
<b>五、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.16	0.05
（二）稀释每股收益	0.16	0.05
<b>六、其他综合收益</b>	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>1,553,307.67</b>	<b>547,222.53</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,553,307.67	547,222.53
归属于少数股东的综合收益总额	-	-

### （三）现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,267,506.31	11,379,453.32
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,753,432.92	1,709,524.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>15,020,939.23</b>	<b>13,088,978.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,241,019.05	1,711,396.03
支付给职工以及为职工支付的现金	4,393,615.94	4,095,266.44
支付的各项税费	93,928.00	15,143.02
支付其他与经营活动有关的现金	2,211,429.56	4,904,074.89



经营活动现金流出小计	7,939,992.55	10,725,880.38
经营活动产生的现金流量净额	<b>7,080,946.68</b>	<b>2,363,097.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到现金	-	-
取得投资收益所收到现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	2,132,500.00	-
投资活动现金流入小计	<b>2,132,500.00</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,432,075.45	4,092,130.21
投资所支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	<b>8,432,075.45</b>	<b>4,092,130.21</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-6,299,575.45</b>	<b>-4,092,130.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	2,939,284.80
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	<b>2,939,284.80</b>
偿还债务支付的现金	-	2,939,284.80
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	-	39,718.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	-	<b>2,979,003.58</b>
筹资活动产生的现金流量净额	-	<b>-39,718.78</b>
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	<b>781,371.23</b>	<b>-1,768,751.23</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>662,855.93</b>	<b>2,431,607.16</b>
六、期末现金及现金等价物余额	<b>1,444,227.16</b>	<b>662,855.93</b>

## (四) 所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年							所有者权益 合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	10,000,000.00	3,102,556.32			262,806.61	2,360,439.66	-	15,725,802.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	3,102,556.32			262,806.61	2,360,439.66	-	15,725,802.59
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	155,330.77	1,397,976.90	-	1,553,307.67
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,553,307.67	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	1,553,307.67	-	-
（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	-	-	-	-	155,330.77	-155,330.77	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	155,330.77	-155,330.77	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2013 年							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益 合计
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他							-	
<b>(六) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>3,102,556.32</b>	-	-	<b>418,137.38</b>	<b>3,758,416.56</b>	-	<b>17,279,110.26</b>

所有者权益变动表（续）

单位：元

项 目	2012 年								
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益 合计	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>3,102,556.32</b>			<b>208,084.36</b>	<b>1,867,939.38</b>	-	-	<b>15,178,580.06</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2012 年							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益 合计
二、本年年初余额	10,000,000.00	3,102,556.32			208,084.36	1,867,939.38	-	15,178,580.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	54,722.25	492,500.28	-	547,222.53
(一) 净利润	-	-	-	-	-	547,222.53	-	547,222.53
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	547,222.53	-	547,222.53
(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	-	-	-	-	54,722.25	-54,722.25	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	54,722.25	-54,722.25	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2012 年							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益 合计
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>3,102,556.32</b>			<b>262,806.61</b>	<b>2,360,439.66</b>	-	<b>15,725,802.59</b>

### 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

#### (一) 主要会计政策和会计估计

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日、2012年12月31日的财务状况，2013年度、2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

##### 6、现金等价物

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### 7、外币折算

###### (1) 外币交易

对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

## （2）外币财务报表的折算

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

C、按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

D、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 8、金融工具

### （1）金融工具的确认与终止确认

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### （2）金融资产的分类

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

#### C、贷款和应收款项

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。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入资本公积，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### B、其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。



#### （4）交易费用

对于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，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

##### A、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

##### B、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### C、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## 9、应收款项坏账准备

对于单项金额重大（单项金额大于等于 100.00 万元）且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

### (1) 应收款项坏账准备的具体提取比例为：

账龄	计提比例（%）
----	---------

1 年以内	5
1 到 2 年	10
2 到 3 年	20
3 到 4 年	50
4 到 5 年	80
5 年以上	100

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

## (2) 集团内部应收款项坏账准备的计提方法

集团公司成员之间形成的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。具体计提原则如下：

A、与集团公司本级以及本企业的子公司发生的应收款项不计提坏账准备。

B、与集团公司及其分（子）公司、集团公司所属单位、集团全资子公司和集团控股子公司发生的应收款项原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。

C、对与本企业兴办的尚未建立产权关系，但对其具有实质控制力的其他企业发生的应收款项是否计提坏账准备，应在逐一分析债务方的经营情况、财务状况后做出判断。如果债务方不存在现金流量严重不足、资不抵债、清理整顿、清算等影响其持续经营的迹象，不计提坏账准备；如果债务方已不能持续经营或处于已经关停或待关停状态的，按其账面余额与可收回金额的差额计提坏账准备；如债务方确实无任何可回收的资产，应全额计提坏账准备。

## 10、存货

(1) 存货的分类：主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货计价方法：原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；在产品和库存商品按实际成本核算，库存商品发出采用加权平均法核算。

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货于资产负债表日按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。

## 11、投资性房地产

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司对投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认及初始计量

A、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。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

B、固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、安装费等；自行建造固定资产的成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，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20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

## （2）后续计量

固定资产折旧采用年限平均法计提。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

## （3）融资租入固定资产

①符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

② 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （4）闲置固定资产

因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。

闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

### 13、在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

### 14、无形资产

#### （1）初始确认

本公司的无形资产包括软件、域名等。具体包括 Modern Interior Pack、网上商城系统、在线付款模块、99G.COM 等。

无形资产按照成本进行初始计量。

#### （2）后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的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。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

#### （3）使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

A、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

B、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

C、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

D、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

E、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

F、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

G、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### (4) 研究阶段和开发阶段的划分

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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，可证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 15、资产减值

(1) 资产负债表日，有迹象表明资产（除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外）发生减值的，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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

(2)可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3)资产组是公司认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。资产组组合是由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

(4)单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

A、因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本；通过非货币性资产交换、债务重组取得的，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》确定。

### (2) 后续计量

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；以及对被投资单位不具有控制、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。

对子公司的长期股权投资，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。



采用成本法时，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

**B、**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。

采用权益法时，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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。按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### (3) 共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制。

对被投资单位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的，认定为重大影响。

## 17、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

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

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 18、收入

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认

① 在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

② 在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入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；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C、固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### （5）本公司收入确认政策

本公司软件、动漫产品开发收入按产品开发完成后交付客户，并经客户验收合格后确认收入。本公司技术服务费在服务完成后，经客户确认验收后确认收入。

## 19、所得税

（1）本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

（2）所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的所得税调整商誉，或因直接计入所有者权益的交易或者事项产生的所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

（3）本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

（4）本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 20、政府补助

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间的相关费用或

损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益。与资产相关的政府补助，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。

## 21、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- A、本公司的母公司；
- B、本公司的子公司；
- C、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- D、对本公司实施共同控制的投资方；
- E、对本公司施加重大影响的投资方；
- F、本公司的合营企业；
- G、本公司的联营企业；
- H、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- I、本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- J、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

## 22、利润分配方法

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- A、弥补以前年度的亏损；
- B、提取 10% 的法定盈余公积金；
- C、提取任意盈余公积金；
- D、付普通股股利

## （二）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

本报告期本公司不存在会计政策、会计估计变更。

## 四、公司最近两年的主要财务指标

序号	指标	2013 年度	2012 年度
一	<b>盈利能力</b>		
1	销售毛利率（%）	65.70	63.61
2	销售净利率（%）	12.74	4.83
3	净资产收益率（%）	9.41	3.54
4	净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-1.48	-6.01
5	基本每股收益	0.16	0.05
6	稀释每股收益	0.16	0.05
7	每股净资产	1.73	1.57
二	<b>偿债能力</b>		
1	资产负债率（%）	22.09	16.35
2	流动比率	1.39	2.48
3	速动比率	0.56	1.13
三	<b>营运能力</b>		
1	应收账款周转率	-	273.04
2	存货周转率	3.01	2.86
四	<b>现金获取能力</b>		
1	每股经营活动产生的现金流量净额	0.71	0.24

## 五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析

### （一）财务状况分析

公司报告期内的资产情况如下：

单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
<b>流动资产</b>	<b>6,785,941.37</b>	<b>30.60</b>	<b>7,623,302.34</b>	<b>40.55</b>
货币资金	1,444,227.16	6.51	662,855.93	3.53
应收账款	-	-	5,301.00	0.03
预付款项	528,789.00	2.38	2,208,100.00	11.75
其他应收款	759,900.69	3.43	782,952.19	4.16

资产	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
存货	4,053,024.52	18.28	3,964,093.22	21.09
<b>非流动资产</b>	<b>15,391,848.02</b>	<b>69.40</b>	<b>11,175,927.22</b>	<b>59.45</b>
固定资产	10,472,191.04	47.22	6,892,128.49	36.66
无形资产	3,510,325.65	15.83	2,388,160.89	12.70
长期待摊费用	1,400,712.78	6.32	1,880,957.10	10.01
递延所得税资产	8,618.55	0.04	14,680.74	0.08
<b>资产总计</b>	<b>22,177,789.39</b>	<b>100.00</b>	<b>18,799,229.56</b>	<b>100.00</b>

注：占比为各项资产占总资产的比例。

公司2013年末资产总额比2012年末增加3,378,559.83元，增长17.97%，其中：流动资产较2012年末减少837,360.97元，减少10.98%；货币资金较2012年末增加781,371.23元，增加117.88%；应收账款较2012年末减少5,301.00元，减少100.00%；预付款项较2012年末减少1,679,311.00元，减少76.05%；存货较2012年末增加88,931.30元，增长2.24%。非流动资产较2012年末增加4,215,920.8元，增长37.72%；固定资产较2012年末增加3,580,062.55元，增长51.94%。

公司流动资产比例较高，能够保证公司的运营需求。其中，货币资金、应收款项、存货所占比例较大，存货主要是在产品，不存在减值情形，无需计提存货跌价准备；应收款项的账龄大多在1年以内，发生坏账损失的可能性不高，资产安全性较高。

固定资产主要包括电子设备、运输工具及办公设备，截至2013年末，电子设备净值占固定资产净值比重为94.34%、运输工具净值占比为3.26%、办公设备净值占比为2.40%，上述资产构成了公司研发、生产、日常运营的主要固定资产，符合软件企业的特点。资产折旧能够充分体现固定资产消耗程度，公司入账的无形资产均为日常管理、生产、研发所需，截至2013年末，未出现减值迹象。

综上所述，管理层认为，总体来看公司的资产质量良好，能够满足经营管理需要，没有重大坏账或减值情形。

## （二）盈利能力分析

公司2013年、2012年的毛利率分别为65.70%、63.61%，公司毛利率上升2.09%，主要原因为随着公司营业收入的增长，公司营业成本的上升幅度小于营业收入的上升幅度所致。

公司 2013 年、2012 年的净资产收益率分别为 9.41%、3.54%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-1.48%、-6.01%。公司报告期内净资产收益率较低，主要原因为公司在研发方面投入较大，以及近两年来在固定资产及无形资产方面投入较大，导致折旧及摊销金额较大。公司 2013 年、2012 年的基本每股收益分别为 0.16 元、0.05 元，稀释每股收益分别为 0.16 元、0.05 元。

### （三）偿债能力分析

公司 2013 年末、2012 年末流动比率分别为 1.39、2.48，上述财务指标均在安全边际范围之内，公司短期偿债风险较小。根据杜邦财务分析体系，短期偿债能力的安全边际范围定义为流动比率大于 1。

公司 2013 年末、2012 年末资产负债率分别为 22.09%、16.35%，上述指标报告期内均保持在较低水平，表明公司长期偿债能力良好。

从资产负债结构的角度看，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低。

### （四）营运能力分析

公司 2012 年应收账款周转率为 273.04。报告期内应收账款周转速度较快，主要原因是公司客户相对较为稳定，客户信用状况较好，回款及时。

公司 2013 年、2012 年存货周转率分别为 3.01、2.86，报告期内存货周转率偏低，主要原因为公司采用完工验收法确认收入，产品开发完成前开发产品产生的支出均在生产成本中核算。因为项目未完工验收，无法确认收入，成本也未结转，从而导致报告期末存货余额较大，存货周转率偏低。

### （五）现金流量分析

公司报告期内现金流量基本情况如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	7,080,946.68	2,363,097.76
投资活动产生的现金流量净额	-8,432,075.45	-4,092,130.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	-39,718.78
现金及现金等价物净增加额	781,371.23	-1,768,751.23

公司 2013 年、2012 年经营活动产生的现金流量净额分别为 7,080,946.68 元、2,363,097.76 元，2013 年度经营活动产生的现金流量净额较 2012 年度有较

大幅度上升，主要原因如下：一是公司 2013 年销售规模上升，回款较及时；二是公司取得的政府补助增加；三是公司支付的房租、办公费等费用减少。

公司 2013 年收到的其他与投资活动有关的现金 2,132,500.00 元为 2013 年收回的 2011 年支付的购房款。公司管理层 2011 年曾考虑购买办公用房，初步交纳预付款 2,132,500.00 元。后因对方无法办理产权过户手续，公司经与出售方协商，放弃购买计划并于 2013 年解除合同收回预付购房款。

公司 2013 年、2012 年投资活动产生的现金流量净额均为负数，显示公司正在增加投入。报告期内公司投资活动产生的现金流量主要为购建固定资产、无形资产支付的现金。

公司 2012 年筹资活动产生的现金流量净额为-39,718.78 元。主要原因为公司 2012 年在金融机构办理一笔短期借款，支付了短期借款利息。公司 2013 年未发生筹资活动现金流量。



## 六、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入的具体确认方法

公司所属行业为软件及信息服务外包行业，公司主要产品和服务包括系统管理软件、网络动漫游戏软件、动漫产品及技术服务四类，其中动漫产品包括动画片及电子漫画等。本公司软件及动漫产品开发收入按产品开发完成后交付客户，并经客户验收合格后确认收入。本公司技术服务在服务完成，经客户验收后确认收入。

### （二）营业收入的构成

单位：元

项目	2013 年度			2012 年度		
	金额	比例 (%)	毛利率 (%)	金额	比例 (%)	毛利率 (%)
系统管理软件	4,654,594.80	38.18	64.94	5,720,121.92	50.50	64.67
网络动漫游戏软件	4,246,908.80	34.84	68.83	4,969,464.45	43.87	63.38
动画片、电子漫画	2,881,244.88	23.64	60.67	435,819.30	3.85	57.21
<b>主营业务收入合计</b>	<b>11,782,748.48</b>	<b>96.65</b>	<b>65.30</b>	<b>11,125,405.67</b>	<b>98.22</b>	<b>63.80</b>
其他业务收入	407,617.54	3.35	77.44	201,870.00	1.78	52.71
<b>营业收入合计</b>	<b>12,190,366.02</b>	<b>100.00</b>	<b>65.70</b>	<b>11,327,275.67</b>	<b>100.00</b>	<b>63.61</b>

在公司的产品收入中，系统管理软件和网络动漫游戏软件占收入比重较大。2012、2013 年，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 98.22%、96.65%，公司主营业务突出。公司其他业务收入主要是针对国内客户的技术服务，2012 年、2013 年公司其他业务收入占营业收入的比例分别为 1.78%、3.35%。

随着公司对网络动漫游戏软件研发投入的增加，公司网络动漫游戏软件产品的销售规模逐年扩大，在公司销售收入所占比重逐年提高。2012 年公司 47.72%的营业收入来自网络动漫游戏软件，50.50%的营业收入来自系统管理软件，这两类产品是 2012 年公司营业收入的主要来源；2013 年公司 58.47%的营业收入来自网络动漫游戏软件，38.18%的营业收入来自系统管理软件。报告期内，系统管理软件、网络动漫游戏软件一直是公司营业收入的重要来源。

2012 年、2013 年公司毛利率分别为 63.61%、65.70%，公司毛利率上升 2.09%，主要原因为公司经营规模扩大的同时严格控制了营业成本。

### （三）营业成本的构成

单位：元

项目	2012年		2013年	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
工资	1,996,100.51	48.42	2,029,125.81	48.53
折旧	2,126,411.71	51.58	2,151,662.48	51.47
营业成本合计	4,122,512.22	100.00	4,180,788.29	100.00

公司为软件开发企业，产品要进行较多的研发、测试环节，需要投入较多的人工、设备折旧用于支持公司开发、测试，因此公司产品的主要成本构成为人工、折旧。

计入成本的人工按员工实际所服务的项目耗用时间计算分摊。设备折旧费先计入制造费用，然后按各项目耗用人工工资占当月计入生产成本的工资总额比重进行分配。

### （四）营业收入、营业成本、毛利率、利润总额的变动趋势及原因

公司报告期内的营业收入、营业成本、毛利率、利润总额及变动情况如下：

单位：元

项目	2013年度		2012年度
	金额	增长率(%)	金额
营业收入	12,190,366.02	7.62	11,327,275.67
营业成本	4,180,788.29	1.41	4,122,512.82
毛利率(%)	65.70	2.09	63.61
营业利润	-271,511.62	-	-1,058,547.13
利润总额	1,782,797.18	184.17	627,369.59

其中，公司各类收入的毛利率变动情况如下：

单位：元

收入类别	2012年			2013年			毛利率变动
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	
系统管理软件	5,720,121.92	2,020,684.87	64.67%	4,654,594.80	1,631,802.16	64.94%	0.27%
网络动漫游戏软件	4,969,464.45	1,819,880.57	63.38%	4,246,908.80	1,323,953.89	68.83%	5.45%
动画片、电子漫画	435,819.30	186,492.56	57.21%	2,881,244.88	1,133,089.00	60.67%	3.46%
技术服务及其他	201,870.00	95,454.82	52.71%	407,617.54	91,943.24	77.44%	24.73%
合计	11,327,275.67	4,122,512.82	63.61%	12,190,366.02	4,180,788.29	65.70%	2.09%

公司营业收入 2013 年度比 2012 年度增长 7.62%，增长较慢，主要原因在于汇率变动较大。公司的主营业务收入全部来自对加拿大、香港的软件外包，且以加元作为主要结算货币。2012 年加元对人民币的汇率维持在 6 之上，而 2013 年加元对人民币的汇率逐渐走低，已跌破 6。因此，尽管 2012、2013 年来自加拿大的收入分别为 1,756,390.00、2,843,640.00 加元，但由于汇率降低的影响，2013 年收入与 2012 年基本持平。此外，2013 年公司有部分开发项目未完工，无法确认收入，这也是影响公司营业收入增长速度的另一原因。

公司营业成本 2013 年度比 2012 年度增长 1.41%，基本持平。

公司系统管理软件毛利率基本上无变化；网络动漫游戏软件毛利率和动画片、电子漫画类毛利率 2013 年较 2012 年分别提高 5.45% 和 3.46%，主要原因是公司软件开发人员技术逐步熟练，开发时间缩短，使软件开发耗用的人工工资和分摊的固定资产折旧降低；技术服务及其他类毛利率 2013 年较 2012 年提高 24.73%，主要原因为公司主要业务为系统管理软件、网络动漫游戏软件、动画片及电子漫画开发，技术服务及其他收入占公司收入的比重较小，2013 年公司提高了技术服务费的收费标准。

由于公司目前规模较小，还处于成长期，因此公司软件产品开发及销售的毛利率与同行业先进企业相比还有一定差距。

2012 年营业利润较上年增长 787,035.51 元，主要原因为随着销售规模的增长，公司营业收入的增长速度快于营业成本，发挥了规模优势。

公司 2013 年利润总额相比 2012 年增长 1,155,427.59 元，同比增长 184.17%；公司 2013 年实现净利润 1,553,307.67 元，相比 2012 年增长 183.85%。主要原因是公司经营规模扩大，同时公司加强了对成本、费用的控制，导致公司的盈利能力逐渐增强。

#### （五）主要费用及变动情况

公司报告期内的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度
	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	216,078.00	43.81	150,254.00
管理费用	8,107,124.89	2.94	7,875,353.19
财务费用	1,733.77	-98.82	147,510.57

项目	2013 年度		2012 年度
	金额	增长率 (%)	金额
期间费用合计	8,324,936.66	1.86	8,173,117.76
销售费用占营业收入比重 (%)	1.77	-	1.33
管理费用占营业收入比重 (%)	66.50	-	69.53
财务费用占营业收入比重 (%)	0.01	-	1.30
三项期间费用占营业收入比重 (%)	68.29		72.15

报告期内，公司期间费用占营业收入比重呈下降趋势。2012 年及 2013 年，公司的期间费用占营业收入比重分别为 72.15%、68.29%。2013 年期间费用占营业收入比重下降的主要原因是业务规模增长的同时，公司提高了管理水平，压缩管理成本，使得管理费用的增长幅度小于营业收入的增长幅度；同时，公司 2013 年无利息支出，财务费用大幅降低。

公司销售费用主要包括人员工资、培训费、广告宣传费，公司 2013 年销售费用占营业收入的比重为 1.77%，较 2012 年有小幅上升。2013 年度较 2012 年度销售费用上升了 43.81%，原因是 2013 年公司加大了对销售的投入力度，销售费用也随之增长，从销售费用的项目来看，主要是培训费、广告宣传费发生了大幅度增长。

公司管理费用主要包括人员工资、办公费、研发费等，2013 年管理费用占收入比重比 2012 年下降 3.03%，主要原因为随着业务规模的扩张，发挥了管理协同优势，在营业收入增长 7.62% 的情况下，公司 2013 年管理费用与 2012 年相比仅增长了 2.94%。

公司为软件开发企业，产品要进行较多的研发、测试环节，需要投入较多的人工、设备折旧及外购部分成型软件模块用于支持公司研发测试，因此管理费用中研发费用的构成为人工、折旧、摊销和耗用材料。

报告期内公司研发费用的主要构成如下：

单位：元

项目	2012 年		2013 年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
人工	1,210,221.84	31.75	1,627,419.65	33.88
摊销	209,747.76	5.50	857,583.00	17.85

折旧	267,525.37	7.02	900,350.42	18.74
材料	2,123,830.81	55.72	1,418,525.63	29.53
合计	3,811,325.78	100.00	4,803,878.70	100.00

公司 2013 年财务费用较 2012 年减少 145,776.80 元，主要原因是公司 2012 年 9 月份向中国银行申请了三个月的短期借款，产生了一定的利息支出，而 2013 年公司无借款；此外，2012 年 9 月份公司为取得该笔贷款，请中国出口信用保险公司河南分公司担保，向该公司缴纳了 53,696.99 元的融资担保保险费用，因而产生了较高的手续费。

#### (六) 重大投资收益和非经常性损益情况

1、公司无子公司及参股公司，无投资收益。

2、非经常性损益情况见下表：

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,056,563.80	1,682,916.72
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		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	2013 年度	2012 年度
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	-2,255.00	3,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	2,054,308.80	1,685,916.72
减：所得税影响额	256,788.60	210,739.59
非经常性损益净额（影响净利润）	1,797,520.20	1,475,177.13
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,797,520.20	1,475,177.13
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-244,212.53	-927,954.60

### （七）适用税率及主要财政税收优惠政策

#### 1、公司执行的主要税种和税率

税种	计税依据	税 率	备 注
增值税	应税销售收入	6%、17%	
营业税	应税销售收入	5%	
城市维护建设税	应缴流转税	7%	
教育费附加	应缴流转税	3%	
地方教育费附加	应缴流转税	2%	
企业所得税	应纳税所得额	12.5%	两免三减半

#### 2、公司享受的税收优惠政策

##### （1）所得税

根据国务院国发[2000]18号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

根据国务院国发〔2011〕4号文件《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》的规定，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。

公司为 2009 年度新办企业，2010 年度取得编号为豫 R-2010-0041 号《软件企业认定证书》，公司从 2010 年度开始获利，从 2010 年度开始享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

## （2）增值税

根据国务院国发[2000]18 号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010 年前按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

根据国务院国发〔2011〕4 号文件《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。

根据对外贸易经济合作部、信息产业部、国家税务总局、海关总署、国家外汇管理局、国家统计局关于软件出口有关问题的通知外经贸技发[2001]680 号文件规定，软件出口企业的软件产品出口后，凡出口退税率未达到征税率的，经国家税务总局核准，可按征税率办理退税。

根据对外贸易经济合作部、科学技术部、信息产业部、国家统计局、国家外汇管理局外经贸技发（2001）604 号文件《关于印发《软件出口管理和统计办法》的通知》，凡在“软件出口合同登记管理中心”登记并领取《软件出口合同证书》的企业，享受国家的软件出口政策。

公司已按上述规定在“软件出口合同登记管理中心”登记并领取《软件出口合同证书》，享受国家的软件出口政策。

## 七、公司最近两年主要资产情况

### （一）货币资金

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	64,750.42	94,797.91
银行存款	1,379,476.74	568,058.02
<b>合计</b>	<b>1,444,227.16</b>	<b>662,855.93</b>

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## （二）应收账款

### 1、应收账款及坏账准备明细表

单位：元

类别	2012年12月31日			
	金额	计提比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合1—账龄分析法	5,580.00	-	279.00	5,301.00
<b>组合小计</b>	<b>5,580.00</b>	<b>-</b>	<b>279.00</b>	<b>5,301.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,580.00</b>	<b>-</b>	<b>279.00</b>	<b>5,301.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	金额	计提比例（%）	坏账准备	净额
1年以内(含1年,下同)	5,580.00	-	279.00	5,301.00
1—2年	-	-	-	-
2—3年	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,580.00</b>	<b>-</b>	<b>279.00</b>	<b>5,301.00</b>

2013年末，公司应收账款无余额。2012年公司应收账款余额为5,580元，账龄1年以内占比为100.00%，应收账款余额占当期营业收入的比重为0.05%。

### 2、应收账款金额前五名单位情况

（1）截至2012年12月31日，应收账款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占总额比例（%）
中原工学院	非关联方	5,580.00	1年以内	100.00
<b>合计</b>		<b>5,580.00</b>		<b>100.00</b>

3、截至2013年12月31日，应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。



### (三) 预付款项

#### 1、预付款项账龄分析

单位：元

账龄结构	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	495,248.00	93.66	75,600.00	3.42
1-2年(含)	33,541.00	6.34	2,132,500.00	96.58
2-3年(含)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	<b>528,789.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,208,100.00</b>	<b>100.00</b>

#### 2、预付款项金额前五名单位情况

(1) 截至2013年12月31日,预付款项金额前五名单位情况如下:

单位：元

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占总额比例(%)	账龄	未结算原因
河南省中原文化信息中心	非关联方	270,000.00	51.06	1年以内	交流、会展费
宋霞	非关联方	174,664.80	33.03	1年以内	预付房租
河南出版对外贸易有限公司	非关联方	32,800.00	6.20	1-2年	预付推广费
河南出版对外贸易有限公司	非关联方	10,000.00	1.89	1年以内	预付推广费
孙婉萍	非关联方	30,202.20	5.71	1年以内	预付房租
深圳市荣晖国际货运代理有限公司		5,181.00	0.98	1年以内	预付代理费
合计		<b>522,848.00</b>	<b>98.88</b>		

(2) 截至2012年12月31日,预付款项金额前五名单位情况如下:

单位：元

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	占总额比例(%)	账龄	未结算原因
河南安佑置业有限公司	非关联方	2,132,500.00	96.58	一至两年	预付购房款
河南出版对外贸易有限公司	非关联方	32,800.00	1.49	一年以内	预付推广费
上海金蝶软件有限公司	非关联方	30,000.00	1.36	一年以内	预付软件费
河南省商务促进中心	非关联方	10,000.00	0.45	一年以内	预付交流费

北京滔盛知识产权代理有限公司	非关联方	2,800.00	0.13	一年以内	预付代理费
<b>合计</b>		<b>2,208,100.00</b>	<b>100.00</b>		

公司办公场所一直为租赁使用，公司管理层 2011 年曾计划购置办公场所，支付给河南安佑置业有限公司购房款 2,132,500.00 元。后因出售方原因导致房屋所有权不能办理过户，经公司与出售方协商由出售方退回购房款，公司放弃购房计划。

公司原欲购置的房屋产权与本公司无任何关系，不存在潜在纠纷。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款及坏账准备账龄分析明细表

单位：元

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	828,849.10	100.00	68,948.41	8.32	759,900.69
备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款	-	-	-	-	-
组合小计	828,849.10	100.00	68,948.41	8.32	759,900.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>828,849.10</b>	<b>100.00</b>	<b>68,948.41</b>	<b>8.32</b>	<b>759,900.69</b>

类别	2012 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	900,119.10	100.00	117,166.91	13.02	782,952.19
备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款	-	-	-	-	-
组合小计	900,119.10	100.00	117,166.91	13.02	782,952.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>900,119.10</b>	<b>100.00</b>	<b>117,166.91</b>	<b>13.02</b>	<b>782,952.19</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄结构	2013年12月31日			
	金额	计提比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年,下同)	300,876.10	5.00	15,043.81	285,832.29
1-2年	516,900.00	10.00	51,690.00	465,210.00
2-3年	11,073.00	20.00	2,214.60	8,858.40
3-4年				0.00
<b>合计</b>	<b>828,849.10</b>	<b>8.32</b>	<b>68,948.41</b>	<b>759,900.69</b>

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	计提比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年,下同)	516,900.00	5.00	25,845.00	491,055.00
1-2年	153,219.10	10.00	15,321.91	137,897.19
2-3年	130,000.00	20.00	26,000.00	104,000.00
3年以上	100,000.00	50.00	50,000.00	50,000.00
<b>合计</b>	<b>900,119.10</b>	<b>13.02</b>	<b>117,166.91</b>	<b>782,952.19</b>

## 2、其他应收款金额前五名情况

(1) 截至2013年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占总额比例(%)
李俊	非关联方	190,000.00	1年以内	22.92

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占总额比例(%)
丁书军	非关联方	172,819.10	1-2年	20.85
刘楠	非关联方	10,000.00	1-2年	12.06
张丽科	非关联方	10,000.00	1-2年	12.06
李伟伟	非关联方	80,730.00	1年以内	9.74
<b>合计</b>		<b>643,549.10</b>		<b>77.64</b>

截至2013年12月31日，本公司其他应收款欠款金额前五名合计643,549.10元，占其他应收款总额比例77.64%，主要为员工借款，回收风险小。

(2) 截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占总额比例(%)
丁书军	非关联方	172,819.10	1年以内	19.20
刘楠	非关联方	100,000.00	1年以内	11.11
李献荣	非关联方	100,000.00	2-3年	11.11
张丽科	非关联方	100,000.00	1年以内	11.11
杨福伟	非关联方	100,000.00	1年以内	11.11
<b>合计</b>		<b>572,819.10</b>		<b>63.64</b>

截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名合计572,819.10元，占其他应收款总额的63.64%，主要为员工借款等，回收风险小。

### 3、其他应收款形成原因

报告期内其他应收款主要为公司提供给公司员工的购房借款。公司正处于市场开发的关键期，为了保障公司开发团队的稳定性，特别是确保公司核心专业技术骨干的稳定性和工作积极性，结合公司员工普遍关心的最大问题—住房问题，经公司研究决策，对公司员工购房支出，公司给予一定的帮助，提供一定的住房借款，并不收取利息。就员工购房借款公司有专门的制度，不存在员工借款未及时进入成本现象。

2013年末员工主要借款账龄及借款性质如下：

姓名	金额	账龄	用途
刘楠	100,000.00	1-2年	员工购房借款
张丽科	100,000.00	1-2年	员工购房借款
丁书军	172,819.10	1-2年	员工购房借款
李俊	190,000.00	1年以内	员工购房借款

刘伟伟	80,730.00	1 年以内	员工购房借款
<b>合计</b>	<b>643,549.10</b>		

2012 年末员工主要借款账龄及借款性质如下：

姓名	金额	账龄	用途
李献荣	100,000.00	2-3 年	购房借款
刘崑	100,000.00	1-2 年、2-3 年	项目备用金
杨福伟	100,000.00	1 年内	购房借款
梅宁	100,000.00	3-4 年	购房借款
董新秀	100,000.00	1 年内、1-2 年	项目备用金
刘楠	100,000.00	1 年内	购房借款
张丽科	100,000.00	1 年内	购房借款
丁书军	172,819.10	1 年内	购房借款
<b>合计</b>	<b>872,819.10</b>		

4、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

#### (五) 存货

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	4,053,024.52	-	4,053,024.52	3,964,093.22	-	3,964,093.22
库存商品						
发出商品	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,053,024.52</b>	<b>-</b>	<b>4,053,024.52</b>	<b>3,964,093.22</b>	<b>-</b>	<b>3,964,093.22</b>

公司 2013 年存货明细列示如下：

单位：元

项目	合同金额	2013 年余额	完工百分比(%)
客户订单搜集系统	2,666,673.80	1,517,939.04	75.00
英雄罗布特网络游戏开发	3,569,612.40	1,636,554.08	65.00
荒漠敢死队升级版	1,430,112.00	898,531.40	70.00
<b>合计</b>		<b>4,053,024.52</b>	

公司 2012 年存货明细列示如下：

单位：元

项目	合同金额	2012 年余额	完工百分比(%)
会展注册服务系统	2,493,334.80	956,430.50	40.00

荒漠敢死队网络游戏开发	1,953,628.80	766,781.40	45.00
小镇突围网络游戏开发	2,293,280.00	680,125.78	40.00
卡逗乐吧动画	2,131,043.28	638,694.35	50.00
内容管理系统开发	2,161,260.00	682,870.66	50.00
卡通动画悠悠浩浩	750,201.60	239,190.53	45.00
合计		3,964,093.22	

公司采用完工验收法确认销售收入，产品开发完成前开发产品产生的支出均在生产成本中核算。因为项目未完工验收，无法确认收入，成本也未结转，导致报告期末存货余额较大，但不存在成本未及时结转的情况。

公司 2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日存货余额分别为 4,053,024.52 元、3,964,093.22 元。公司 2013 年 12 月末存货相比 2012 年年末增加 88,931.30 元，增长 2.24%，主要原因是 2013 年公司开发了一个管理软件、两个动漫游戏软件，单个软件的价值比 2012 年更高。

报告期内，公司目前存货不存在应计提存货跌价准备情形。

#### （六）固定资产

公司的固定资产主要包括电子设备、运输工具及办公设备，固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产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（%）
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

截至 2013 年 12 月 31 日，固定资产及折旧变动情况表如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
一、固定资产原价合计	12,787,777.03	6,632,075.45		19,419,852.48
1、电子设备	10,980,366.03	6,626,740.14		17,607,106.17
2、运输工具	1,043,387.00			1,043,387.00
3、办公设备	764,024.00	5,335.31		769,359.31
二、累计折旧合计	5,895,648.54	3,052,012.90	-	8,947,661.44
1、电子设备	5,068,428.55	2,658,705.70	-	7,727,134.25

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
2、运输工具	454,445.75	247,804.44	-	702,250.19
3、办公设备	372,774.24	145,502.76	-	518,277.00
三、固定资产净值合计	6,892,128.49	-	-	10,472,191.04
1、电子设备	5,911,937.48	-	-	9,879,971.92
2、运输工具	588,941.25	-	-	341,136.81
3、办公设备	391,249.76	-	-	251,082.31
四、固定资产减值准备 累计金额合计	-	-	-	-
1、电子设备	-	-	-	-
2、运输工具	-	-	-	-
3、办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值 合计	6,892,128.49	-	-	10,472,191.04
1、电子设备	5,911,937.48	-	-	9,879,971.92
2、运输工具	588,941.25	-	-	341,136.81
3、办公设备	391,249.76	-	-	251,082.31

截至2012年12月31日，固定资产及折旧变动情况表如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、固定资产原价合计	8,695,646.82	4,092,130.21	-	12,787,777.03
1、电子设备	6,890,835.82	4,089,530.21	-	10,980,366.03
2、运输工具	1,043,387.00	-	-	1,043,387.00
3、办公设备	761,424.00	2,600.00	-	764,024.00
二、累计折旧合计	3,501,711.46	2,393,937.08	-	5,895,648.54
1、电子设备	3,067,090.22	2,001,338.33	-	5,068,428.55
2、运输工具	206,641.31	247,804.44	-	454,445.75
3、办公设备	227,979.93	144,794.31	-	372,774.24
三、固定资产净值合计	5,193,935.36	-	-	6,892,128.49
1、电子设备	3,823,745.60	-	-	5,911,937.48
2、运输工具	836,745.69	-	-	588,941.25
3、办公设备	533,444.07	-	-	391,249.76
四、固定资产减值准备 累计金额合计	-	-	-	-
1、电子设备	-	-	-	-
2、运输工具	-	-	-	-

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
3、办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	5,193,935.36	-	-	6,892,128.49
1、电子设备	3,823,745.60	-	-	5,911,937.48
2、运输工具	836,745.69	-	-	588,941.25
3、办公设备	533,444.07	-	-	391,249.76

公司的固定资产主要是各种电子设备、运输工具及办公设备等，无用于抵押或担保、闲置或准备处置的固定资产。

报告期内，固定资产使用情况良好，未有减值迹象，未计提固定资产减值准备。

### （七）主要无形资产

单位：元

序号	无形资产名称	取得方式	初始金额(元)	摊销期限	摊销期限确定依据	摊余价值(元)	剩余摊销期限(月)
1	99G.COM	购买	755,405.00	60	预计使用年限	390,292.67	31
2	网站整体架构及内容	购买	528,783.50	60	预计使用年限	273,204.79	31
3	数据库模块	购买	302,162.00	60	预计使用年限	156,117.09	31
4	网上商城系统	购买	377,702.50	60	预计使用年限	195,146.34	31
5	在线付款模块	购买	264,391.75	60	预计使用年限	136,602.39	31
6	vjdirector2	购买	7,633.00	120	预计使用年限	6,042.75	95
7	软件	购买	5,500.00	120	预计使用年限	4,125.08	90
8	Visual Studio 2010	购买	328,596.88	60	预计使用年限	186,205.02	34
9	CKEditor OEM	购买	89,566.40	60	预计使用年限	50,754.38	34
10	Infragistics--NetAdvantage Ultimate	购买	446,875.79	60	预计使用年限	260,677.55	35
11	ActiveReport	购买	139,127.07	60	预计使用年限	81,157.59	35
12	The geometrix villa	购买	265,213.12	60	预计使用年限	260,792.90	59
13	Mediterranean Furniture	购买	299,879.45	60	预计使用年限	294,881.46	59
14	Modern Interior Pack	购买	405,398.83	60	预计使用年限	398,642.18	59
15	car paint shader PRO	购买	382,600.07	60	预计使用年限	376,223.40	59
16	building modern 1-68	购买	186,574.48	60	预计使用年限	183,464.91	59
17	bibitmap 2 material	购买	260,334.05	60	预计使用年限	255,995.15	59

截至2013年12月31日，公司主要无形资产共有17项，其中1项为域名，16项为软件。经核查，公司主要无形资产的入账价值合理。公司无形资产的摊销年限根据无形资产的预计使用年限确定，摊销年限合理。



公司无用于抵押或担保、冻结、闲置或准备处置的无形资产。

截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的事项，未有明显的减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

#### （八）递延所得税资产

##### 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	8,618.55	14,680.74
可抵扣亏损		
合计	<b>8,618.55</b>	<b>14,680.74</b>

##### 2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元

可抵扣暂时性差异	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产减值准备	68,948.41	117,445.91
可抵扣亏损	-	-
合计	<b>68,948.41</b>	<b>117,445.91</b>

#### （九）资产减值准备计提依据及计提情况

##### 1、应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大（单项金额大于等于 100.00 万元）且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

##### （1）应收款项坏账准备的具体提取比例为：

账龄	计提比例（%）
1年以内	5
1到2年	10
2到3年	20
3到4年	50

4到5年	80
5年以上	100

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

## (2) 集团内部应收款项坏账准备的计提方法

集团公司成员之间形成的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。具体计提原则如下：

A、与集团公司本级以及本企业的子公司发生的应收款项不计提坏账准备。

B、与集团公司及其分(子)公司、集团公司所属单位、集团全资子公司和集团控股子公司发生的应收款项原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。

C、对与本企业兴办的尚未建立产权关系，但对其具有实质控制力的其他企业发生的应收款项是否计提坏账准备，应在逐一分析债务方的经营情况、财务状况后做出判断。如果债务方不存在现金流量严重不足、资不抵债、清理整顿、清算等影响其持续经营的迹象，不计提坏账准备；如果债务方已不能持续经营或处于已经关停或待关停状态的，按其账面余额与可收回金额的差额计提坏账准备；如债务方确实无任何可回收的资产，应全额计提坏账准备。

## 2、存货跌价准备的计提方法

存货于资产负债表日按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。

## 3、固定资产减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

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。

#### 4、在建工程减值准备计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

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。

#### 5、无形资产减值准备计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### 6、资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转回	冲销	
坏账准备	117,445.91	68,948.41	117,445.91	-	68,948.41
其中：应收账款	279.00	-	279.00	-	-
其他应收款	117,166.91	68,948.41	117,166.91	-	68,948.41

项目	2011.12.31	本年增加	本年减少		2012.12.31
			转回	冲销	
坏账准备	38,558.42	117,445.91	38,558.42	-	117,445.91
其中：应收账款	3,869.51	279.00	3,869.51	-	279.00
其他应收款	34,688.91	117,166.91	34,688.91	-	117,166.91

报告期内除应收账款、其他应收款计提坏账准备外，公司其他资产不存在减值情形，不需要计提跌价准备或资产减值准备。公司应收款项根据会计准则规定计提坏账准备，公司2012年其他应收款发生了1笔7,438.91元、1笔27,250.00元的坏账准备转回事项；应收账款发生了1笔3,869.51

元的坏账准备转回事项。公司 2013 年其他应收款发生了 10 笔坏账准备转回事项，金额分别为 5,000 元、5,000 元、5,000 元、5,000 元、5,000 元、5,000 元、5,000 元、8,640.96 元、1,365 元、72,160.96 元；应收账款发生了 1 笔金额为 279 元的坏账准备转回事项。

报告期内公司未发生坏账转销事项。

## 八、报告期重大债项情况

### （一）预收款项

#### 1、预收款项账龄分析

账龄结构	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	4,222,220.40	96.21	2,880,030.97	100.00
1-2 年	166,505.13	3.79	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	<b>4,388,725.53</b>	<b>100.00</b>	<b>2,880,030.97</b>	<b>100.00</b>

2、截至 2013 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
SHOWCARE EVENT MANAGEMENT INC	166,505.13	货款	合同未履行完，尚未结算
合计	<b>166,505.13</b>		

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无账龄超过一年的预收款项。

3、本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### （二）其他应付款

#### 1、账龄分析

单位：元

账龄结构	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	278,516.00	100.00	99,625.21	100.00
1-2 年	-	-	-	-

账龄结构	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	<b>278,516.00</b>	<b>100.00</b>	<b>99,625.21</b>	<b>100.00</b>

2、本报告期无账龄超过一年的其他应付款。

3、本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 九、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本（股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	3,102,556.32	3,102,556.32
盈余公积	418,137.38	262,806.61
未分配利润	3,758,416.56	2,360,439.66
所有者权益合计	<b>17,279,110.26</b>	<b>15,725,802.59</b>

2011年9月9日，有限公司整体变更为股份有限公司，以基准日2011年7月31日经审计的账面净资产13,102,556.32元折合股本10,000,000.00元，其余3,102,556.32元计入资本公积。

## 十、关联方、关联方关系及交易情况

### （一）关联方信息

#### 1、本公司控股股东及实际控制人

本公司控股股东为宋定中，宋定中持有公司67.1%的股份。

本公司实际控制人为宋定中、宋刚，宋刚担任公司董事长兼总经理，两人为父子关系，合计持有公司79.00%的股份，对公司进行共同控制。

#### 2、本公司的子公司

无

#### 3、本公司的合营企业和联营企业

无

#### 4、本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
慕红伟	股东	-
易军	股东	-
孙蕊蕊	董事、财务负责人、董事会秘书	-
高晓静	董事	-
闫丹丹	董事	-
范周虎	董事	-
陈春	监事	-
王丹	监事	-
王岩	监事	-
河南瑞丰财税顾问有限责任公司	监事陈春控制的公司	67286491X

#### (二) 关联方交易及往来余额

报告期内，公司不存在关联交易及往来余额。

#### (三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

无。

#### (四) 《关联交易管理办法》对于关联交易的有关规定

《关联交易管理办法》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

1、公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元且占公司最近经审计净资产值 0.5% 以上的关联交易，需提交董事会审议。

2、公司与关联人发生的交易金额在人民币 3,000 万元以上且占公司最近经审计净资产值 5% 以上的关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外），需提交股东大会审议。

3、公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

4、除上述规定外，公司其他关联交易由公司总经理决定。

5、股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东的回避和表决程序如下：

(1) 关联董事应主动提出回避申请，否则其他知情董事有权要求其回避；

(2) 当出现是否为关联董事的争议时，由董事会全体董事过半数根据相关法规通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；

(3) 关联董事不得参与有关关联交易事项的表决；

(4) 对有关关联交易事项，由出席董事会的非关联董事按章程的有关规定表决。

6、公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

#### **(五) 减少与规范关联方交易说明**

有限公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。股份公司成立后，专门制定了《关联交易管理办法》，明确了关联交易的审批权限、审议程序以及信息披露制度，严格规范关联交易行为。

股份公司成立后，公司严格按照《关联交易管理办法》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

### **十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项**

本公司不存在应披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

### **十二、资产评估情况**

发行人设立时，由有限公司委托中京民信（北京）资产评估有限公司，以2011年7月31日为评估基准日，对有限公司全部资产和负债进行了评估，并出具了京信评报字[2011]第160号评估报告。

截止评估基准日2011年7月31日，在持续经营前提下，经资产基础法评估，有限公司资产账面价值1,468.99万元，评估价值1,569.25万元，增值100.26万元，增值率6.83%；负债账面价值158.73万元，评估价值158.73万元，无增减值变化；净资产账面价值1,310.26万元，评估价值1,410.52万元，增值100.26万元，增值率7.65%。经资产基础法评估，有限公司拟股份制改造项目的评估价值为1,410.52万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

### 十三、股利分配政策和最近两年分配情况

#### （一）股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

#### （二）最近两年股利分配情况

公司最近两年未进行利润分配。

#### （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策，与公开转让前的股利分配政策一致。

### 十四、特有风险提示

#### （一）软件与信息服务外包行业政策变化风险

公司属于软件与信息服务外包行业，受多个政府部门主管。国家各部委先后发布多项通知及指导意见，给予了包括税收，人力资源，市场服务等全方位的产业政策支持，完善支持中国服务外包示范城市发展服务外包产业的政策措施，加大财政资金支持力度，做好有关金融服务工作，为服务外包企业做大做强营造良好环境。



国家工业和信息化部将软件与信息服务外包行业作为重点支持发展的行业之一。软件产业和集成电路产业作为国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础，2011年1月28日国务院发布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，延续原文件的政策精神，继续从财税政策、投融资政策、进出口政策、人才政策等诸多方面对软件产业发展提供了强有力的政策支持。

软件与信息服务外包行业近年来的飞速发展与上述扶持政策有着紧密的关系，以上政策如出现不利变化将会对公司的业务产生不利影响。

对策：公司在未来将持续关注国家产业政策的变化，针对产业政策可能发生的不利变化，调整研究开发方向，继续坚持符合国家产业政策的技术创新，以降低公司业务不符合国家产业支持政策而带来的业务拓展受限、财税优惠较少的风险。

## （二）汇率波动风险

公司营业收入绝大部分以加元结算，开支则以人民币结算，近年来，加元兑人民币的汇率下降已对公司经营业绩带来影响。随着公司今后出口销售收入的增加，加元汇率波动将对公司营业收入及盈利状况产生较大影响。

受最近两年人民币持续升值影响，汇率的变动直接影响了公司的销售收入，降低了公司的盈利能力。2012年加元对人民币的汇率维持在6之上，而2013年加元对人民币的汇率逐渐走低，已跌破6。因此，尽管2012、2013年来自加拿大的收入分别为1,756,390.00、2,843,640.00加元，但由于汇率降低的影响，2013年收入与2012年基本持平。

对策：针对汇率波动风险，公司未采取金融工具规避，但拟采取如下措施予以应对：1、今后的销售结算中可采用本币结算，直接规避汇率风险；2、做好计价货币与支付货币的选择，在长期开发合同签订以前，尽可能充分分析外汇走势，进而选择有利于公司经营的结算方式；也可采用多币种结算，减少单一币种汇率变动对公司的影响；并且可根据项目开发期分阶段结算货款；3、完善公司经营管理，提高团队工作效率，提高公司研发产品的价格竞争优势。

## （三）对主要客户依赖的风险

公司2013年、2012年前五名客户销售额分别为12,104,799.98元、11,301,205.68元，占当期销售收入的比重分别为99.30%、99.77%；其中，前三名客户销售额分别为11,782,748.48元、11,125,405.68元，占当期销售收入的比

重分别为 96.66%、98.22%。因此，公司客户比较集中，公司存在对主要客户依赖的风险。若公司主要客户外包开发需求发生变化，可能对公司经营业绩以及业务发展带来不利影响。

对策：1、充分利用公司现有资源，与原有的合作商保持良好的业务合作关系，做好公司内部人员培训、技术开发、升级与售后维护工作，以达到与原有的合作商签订更长远的合作协议的目标；2、不断提高企业的知名度与在软件服务外包方面的影响力，争取不断开发海外新客户；3、组建良好的国内业务营销与开发团队，充分利用公司在动漫及软件产品方面的优势，做好国内市场的开发工作。

#### （四）高级管理人才和技术人才流失的风险

软件服务外包企业属人力资本和知识密集型行业，核心技术和关键管理人员是公司生存和发展的根本，也是公司竞争优势的关键所在。随着市场竞争加剧，企业间对人才争夺的加剧，未来公司将可能面临核心技术人员和管理人员流失的风险，从而削弱公司的竞争力，对公司业务经营产生一定的不利影响。

对策：针对上述风险，公司加大人力成本投入，注重人力资源的科学管理，制定了合理的员工薪酬方案和公正的绩效评估体系。公司对管理人员实行目标管理，使技术骨干的薪酬直接与年度技术创新目标挂钩。公司通过各种措施保证人才队伍的稳定。

#### （五）公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

公司 2013 年、2012 年总资产分别为 22,177,789.39 元、18,799,229.56 元；公司 2013 年、2012 年营业收入分别为 12,190,366.02 元、11,327,275.67 元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临较大的经营风险，可能影响公司抵御市场风险的能力。

对策：针对公司目前的资金实力和业务规模，公司采取了“重技术研发、加大营销服务”的经营模式，把有限的资源投入到最能迅速提升竞争能力的业务环节，尽快做大公司业务规模，降低企业规模较小的经营风险。

#### （六）实际控制人控制风险

宋定中、宋刚两人为公司实际控制人，两人合计持有公司 79.00% 的股份，对公司形成了共同控制。若实际控制人利用其控制地位，可能对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策行为形成重大影响。

对策：公司建立了包括股东大会、董事会（决策层）、总经理（执行层）的现代企业管理制度，并不断改进和完善内部激励和约束机制；建立了重大投资决策管理办法、关联交易决策回避制度。同时，实际控制人也作出了竞业限制承诺。通过上述措施，力求在制度安排上防范实际控制人操控公司现象的发生。

## 第五节 有关声明

### 一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

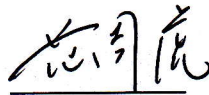
全体董事签字：

  
宋刚

  
孙蕊蕊

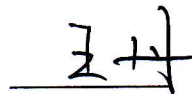
  
高晓敬


  
闫丹丹

  
范周虎

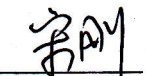
全体监事签字：

  
陈春

  
王丹

  
王岩

全体高级管理人员签字：

  
宋刚

  
孙蕊蕊

河南约克信息技术股份有限公司

2014年7月25日



## 二、主办券商声明

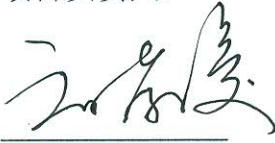
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



张志刚

项目负责人：



刘孝俊

项目小组成员：



潘庆明



王晓松



王海泉

信达证券股份有限公司



2014年7月18日

### 三、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。

单位负责人签字：



陈学政

经办律师签字：



刘明勋



赵宇

河南中涵律师事务所

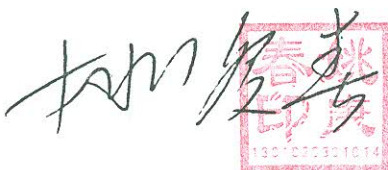
2014年07月25日



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计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“中兴财光华审会字(2014)第 07417 号”《审计报告》无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，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。

单位负责人签字：

  
130000050210

经办注册会计师签字：

  
中国注册会计师  
130000050210

  
中国注册会计师  
41010006000

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年7月15日



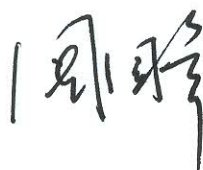


## 五、评估师事务所声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，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。

单位负责人签字：

周国章



经办注册资产评估师签字：

李涛



程伟



中京民信(北京)资产评估有限公司



2019年 7 月 25 日



## 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