

# 深圳数虎图像股份有限公司 公开转让说明书



主办券商



安信证券股份有限公司  
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一五年十一月

## 声明

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

本公司负责人、主管会计工作的负责人和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

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

### 一、核心创意人员、技术人员流失及技术失密风险

公司所在的文化行业属于创意驱动型行业，公司作为以文化创意、文化创新、多媒体技术为核心竞争力的研发型企业，核心创意人员、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，或者重点设计方案失密，则可能会对企业造成损失，影响到企业的竞争力，从而产生风险。

### 二、市场竞争的风险

文化产业作为我国近几年来大力扶持的产业，其发展速度较传统行业相对较快，同时社会的文化需求的质与量也在不断的提升。随着行业的新进者增多，市场竞争参与主体业务模式的逐步转变，公司将可能面临市场竞争加剧的风险，特别是中低端市场面临着价格战等一定程度恶性竞争的风险，若公司不能够有效地适应市场竞争的要求、不断创新，将会面临市场竞争的风险。

### 三、税收优惠政策变化的风险

公司于2013年7月22日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为GF201344200501的高新技术企业证书，有效期三年。并于2014年2月28日取得由深圳市南山区地方税务局签发的《深圳市南山区地方税务局税务事项通知书》（深地税南备〔2014〕91号），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。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。

### 四、对政府补贴依赖的风险

公司2013年、2014年收到的政府补贴分别1,413,508.64元、2,516,187.80

元，占同期利润总额的比例分别为 55.00%、34.91%。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。

## 五、共同控制人不当控制的风险

公司的共同控制人为李锐、乔文斌、刘峰，合计持有公司 60.12%的股份，并于 2015 年 5 月 8 日签署《一致行动协议》，对《一致行动协议》签署之后共同控制公司有关事项作出明确的规定。根据《一致行动协议》，李锐、乔文斌、刘峰在行使公司的董事权利和/或股东权利时继续保持高度一致，作出相同的意思表示，一致行动的事项范围包括：（1）行使董事会、股东大会的表决权；（2）向董事会、股东大会行使提案权；（3）行使董事、监事候选人提名权；（4）保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时，采取相同的意思表示；（5）行使公司经营决策权。公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自有限公司以来主营业务及核心经营团队稳定，但上述共同控制的状况可能在公司经营财务决策、重大人事和利润分配等方面给公司及中小股东带来一定的风险。

## 六、管理风险

随着行业的业务开展模式不断创新升级、公司下游客户涉及行业的不断丰富和业务规模的逐步扩张。公司在管理模式、人才储备、技术（设计）创新及市场开拓等方面将面临更大的挑战。如果公司的管理水平和人才储备不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，进而削弱公司的市场竞争力。

## 七、公司治理风险

公司于 2015 年 8 月份变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求，但由于股份公司成立时间不长，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

## 目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
目录.....	4
释义.....	6
第一节基本情况.....	8
一、公司基本情况.....	8
二、挂牌股份的基本情况.....	9
三、公司股权基本情况.....	12
四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	17
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	27
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	29
七、本次挂牌的有关机构.....	30
第二节公司业务.....	33
一、公司主要业务、产品及服务的情况.....	33
二、公司组织结构、主要生产流程及方式.....	48
三、关键资源要素.....	55
四、公司业务具体情况.....	69
五、公司的商业模式.....	76
六、公司所处行业情况.....	78
第三节公司治理.....	90
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	90
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	92
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚情况.....	94
四、公司独立性情况.....	96
五、同业竞争情况.....	97
六、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	99
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	101
八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	103

第四节公司财务	104
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表	104
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	126
三、公司两年一期主要的财务指标	139
四、报告期利润形成的有关情况	142
五、公司的主要资产情况	156
六、公司重大债务情况	173
七、股东权益情况及现金流量情况	183
八、关联方关系及关联交易	190
九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	195
十、资产评估情况	195
十一、股利分配政策和报告期内分配及实施情况	195
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	196
十三、可能影响公司持续经营的风险因素	215
第五节定向发行	218
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明	218
二、本次发行的基本情况	218
三、发行前后相关情况对比	220
四、新增股份限售安排	223
五、现有股东优先认购安排	223
第六节有关声明	224
一、申请挂牌公司签章	224
二、主办券商声明	225
三、发行人律师声明	226
四、承担审计业务的会计师事务所声明	227
五、承担资产评估业务的评估机构声明	228
第七节附件	229

## 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：

### 一、一般术语

公司/股份公司/数虎图像	指	深圳数虎图像股份有限公司，前身为深圳市数虎图像科技有限公司
数虎有限	指	深圳市数虎图像科技有限公司
武汉数虎	指	武汉数虎动漫科技有限公司
西安数虎	指	西安数虎图像科技有限公司
北京数虎	指	北京市数虎创意科技有限公司
上海数虎	指	上海数虎图像科技有限公司
深圳中数	指	深圳市中数创意文化传媒技术有限公司
中视典	指	深圳市中视典数字科技有限公司
利亚德投资	指	北京利亚德投资有限公司
利亚德光电	指	利亚德光电股份有限公司
本次挂牌	指	公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
内核委员会	指	安信证券股份有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内核委员会
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
股东大会	指	深圳数虎图像股份有限公司股东大会
股东会	指	深圳市数虎图像科技有限公司股东会
董事会	指	深圳数虎图像股份有限公司董事会
监事会	指	深圳数虎图像股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称

管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工商局	指	工商行政管理局
市监局	指	深圳市市场监督管理局
意莱德科技	指	深圳市意莱德科技有限公司
《公司章程》	指	《深圳数虎图像股份有限公司章程》
华商律师事务所/华商	指	广东华商律师事务所
天健会计师事务所/天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
国众联	指	国众联资产评估土地房地产估价有限公司
关联关系	指	依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
《审计报告》	指	天健审（2015）3-330 号《审计报告》
报告期、最近两年及一期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月
元	指	人民币元

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：深圳数虎图像股份有限公司

英文名称：无

注册资本：**580 万元**

法定代表人：李锐

有限公司成立日期：2001 年 3 月 14 日

股份公司成立日期：2015 年 8 月 24 日

住所：深圳市南山区华侨城东部工业区 B3 栋 402

统一社会信用代码：91440300727144865Y

邮编：518000

董事会秘书：庄伟珍

联系电话：0755-86218106

联系传真：0755-86218140

公司网址：<http://www.cgtiger.com>

电子邮箱：[dtinfo@cgtiger.com](mailto:dtinfo@cgtiger.com)

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“R8790 其它文化艺术业”。根据股转公司 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“R8790 其它文化艺术业”。**根据股转公司 2015 年发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业分类为“13131011-电影与娱乐”。**

主要业务：提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发、动漫设计制作及儿童剧目开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。

## 二、挂牌股份的基本情况

### （一）挂牌股份的基本情况

股份代码	【】
股份简称	数虎图像
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00元
股票数量	5,800,000股
股票转让方式	协议转让
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。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1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1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公司股份总数的25%；所持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公司股份。”

《公司章程》第二十七条规定：“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。

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。”

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2015年8月24日，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年。公司采取挂牌同时定向发行，2015年11月9日完成定向发行，公司此定向发行后，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	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	本次可进行转让股份数量(股)	限售原因
1	李锐	1,162,290.00	20.04	0.00	股份公司成立未满一年
2	乔文斌	1,162,290.00	20.04	0.00	股份公司成立未满一年

3	刘峰	1,162,290.00	<b>20.04</b>	0.00	股份公司成立未满一年
4	北京利亚德投资有限公司	700,000.00	<b>12.07</b>	700,000.00	挂牌同时定向发行股份
5	汤涛	580,380.00	<b>10.01</b>	0.00	股份公司成立未满一年
6	米晓林	522,750.00	<b>9.01</b>	0.00	股份公司成立未满一年
7	陶凯	168,300.00	<b>2.90</b>	0.00	股份公司成立未满一年
8	张翊	102,000.00	<b>1.76</b>	0.00	股份公司成立未满一年
9	陈晓刚	56,100.00	<b>0.97</b>	0.00	股份公司成立未满一年
10	沈娟	56,100.00	<b>0.97</b>	0.00	股份公司成立未满一年
11	崔法明	51,000.00	<b>0.88</b>	0.00	股份公司成立未满一年
12	周柳舟	51,000.00	<b>0.88</b>	0.00	股份公司成立未满一年
13	肖溢	25,500.00	<b>0.44</b>	0.00	股份公司成立未满一年
合计		<b>5,800,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>700,000.00</b>	-

### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

### （四）公司股票拟在挂牌后采取的转让方式

《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引（试行）》第二条规定“股票可以采取做市转让方式、协议转让方式或竞价转让方式之一进行转让。挂牌公司提出申请并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，可以变更股票转让方式。”

2015年8月10日，公司创立大会暨第一次股东大会决议公司股票在挂牌后将采取协议转让的方式。

### 三、公司股权基本情况

#### （一）公司股权结构图



#### （二）控股股东、实际控制人情况

公司现有 13 名股东，股权比例较为分散，其中李锐、刘峰、乔文斌均持有公司 20.04% 的股权，任何单独一人所持股权均无法对公司股东（大）会决议和重大经营决策产生决定性影响。

自 2006 年 3 月至 2015 年 5 月，李锐、乔文斌、刘峰三位自然人始终直接合计持有公司 60% 以上的股权，持续时间已超三年以上，且在决策方面皆保持一致。报告期内，李锐、乔文斌、刘峰三位自然人股东一直合计持有公司 60% 以上的股权。此外，李锐、乔文斌、刘峰于 2015 年 5 月 8 日签署《一致行动协议》，对《一致行动协议》签署之后共同控制公司有关事项作出明确的规定。根据《一致行动协议》，李锐、乔文斌、刘峰在行使公司的董事权利和/或股东权利时继续保持高度一致，作出相同的意思表示，一致行动的事项范围包括：（1）行使董事会、股东大会的表决权；（2）向董事会、股东大会行使提案权；（3）行使董事、监事候选人提名权；（4）保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时，采取相同的

意思表示；（5）行使公司经营决策权。

综上所述，公司无控股股东，李锐、乔文斌、刘峰为公司的共同实际控制人。

（1）李锐，男，汉族，1977年11月7日出生，中国国籍，无境外永久居民权，本科学历，住所为广东省深圳市南山区，身份证号为52010219771107\*\*\*\*，持有公司**20.04%**股权。2000年8月至2006年2月任环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司技术总监；2006年3月至2015年7月任深圳市数虎图像科技有限公司执行董事兼总经理；2010年8月至2014年12月任武汉数虎动漫科技有限公司监事；2011年12月至2015年4月任西安数虎图像科技有限公司董事长；2012年12月至今任深圳市中数创意文化传媒技术有限公司监事；2015年1月至今任武汉数虎动漫科技有限公司执行董事兼总经理；2015年8月至今任深圳数虎图像股份有限公司第一届董事会董事长，任期三年。

（2）乔文斌，男，汉族，1975年7月31日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，住址为陕西省榆林市榆阳区，身份证号为61270119750731\*\*\*\*，乔文斌持有公司**20.04%**的股权。1994年11月至2001年8月任深圳锦绣中华发展有限公司美术设计师；2001年9月至2006年10月任环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司灯光渲染主管及市场部经理；2006年11月至2007年2月任深圳市中视典数字科技有限公司北京分公司市场部经理；2007年3月至2015年7月任深圳市数虎图像科技有限公司艺术总监及多媒体演艺事业部负责人；2011年12月至2015年4月任西安数虎图像科技有限公司董事；2012年12月至2014年12月任深圳市中数创意文化传媒技术有限公司董事；2015年8月至今任深圳数虎图像股份有限公司第一届董事(任期三年)、副总经理、创意总监及多媒体演艺事业部负责人。

（3）刘峰，男，汉族，1976年10月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，住所为广东省深圳市南山区，身份证号为43010419761001\*\*\*\*，刘峰持有公司**20.04%**股权。1998年8月至1999年8月任中央美术学院电脑美术工作室三维影视制作教师；1999年10月至2005年1月任环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司灯光材质主管及市场部经理；2005年2月至2006年2月任深圳市中视典数字科技有限公司副总经理；2006年3月至2010年6月任深圳市数虎图像科技有限公司市场总监；2010年7月至2015年7月任北京数虎创意科技有限公司总经理，同时负责数虎图像市场营销工作；2010年7月至今任北京市数虎创

意科技有限公司执行董事兼总经理；2011年12月至2015年4月任西安数虎图像科技有限公司董事；2012年12月至2014年12月任深圳中数董事；2015年8月至今深圳数虎图像股份有限公司第一届董事会董事（任期三年）、副总经理。

### （三）前十大股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况

前十大股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	李锐	1,162,290.00	20.04	境内自然人
2	乔文斌	1,162,290.00	20.04	境内自然人
3	刘峰	1,162,290.00	20.04	境内自然人
4	北京利亚德投资有限公司	700,000.00	12.07	境内法人
5	汤涛	580,380.00	10.01	境内自然人
6	米晓林	522,750.00	9.01	境内自然人
7	陶凯	168,300.00	2.90	境内自然人
8	张翊	102,000.00	1.76	境内自然人
9	陈晓刚	56,100.00	0.97	境内自然人
10	沈娟	56,100.00	0.97	境内自然人
	合计	5,672,500.00	97.81	-

上述股东的具体情况如下：

#### 1、李锐

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

#### 2、乔文斌

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

#### 3、刘峰

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

#### 4、汤涛

汤涛，男，汉族，生于1980年12月22日，中国国籍，无境外居留权，专科学历，住址为广东省深圳市南山区，身份证号为36210119801222\*\*\*\*，汤涛持有公司10.01%的股权。2003年12月至2007年12月任环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司项目艺术指导；2008年1月至2009年8月任环球数码媒体科技研究

(深圳)有限公司生产部模型组主管; 2009年9月至2015年7月任深圳市数虎图像科技有限公司副总经理兼展览展示部负责人; 2014年12月至今任武汉数虎动漫科技有限公司监事; 2015年4月至今任西安数虎图像科技有限公司监事; 2015年8月至今任深圳数虎图像股份有限公司副总经理、展览展示部负责人。

## 5、米晓林

米晓林, 男, 汉族, 生于1974年6月12日, 中国国籍, 无境外居留权, 工商管理硕士, 住所为广东省深圳市南山区, 身份证号为52212119740612\*\*\*\*, 米晓林持有公司**9.01%**的股权。2000年3月至2012年3月任环球数码媒体科技研究(深圳)有限公司技术总监、制作总监、副总经理; 2012年4月至2015年7月任深圳市数虎图像科技有限公司运营总监; 2012年12月至2014年12月任深圳市中数创意文化传媒技术有限公司董事长兼总经理; 2015年1月至今任深圳市中数创意文化传媒技术有限公司执行董事、总经理; 2015年8月至今任深圳数虎图像股份有限公司第一届董事会董事(任期三年)、总经理。

## 6、陶凯

陶凯, 男, 汉族, 生于1982年2月9日, 中国国籍, 无境外居留权, 专科学历, 住址为广东省深圳市南山区, 身份证号为23020419820209\*\*\*\*, 陶凯持有公司**2.90%**的股权。2004年9月至2008年9月任环球数码媒体科技研究(深圳)有限公司项目艺术导演; 2008年10月至2015年7月任深圳市数虎图像科技有限公司创意总监; 2015年8月至今任深圳数虎图像股份有限公司创意总监及监事(任期三年)。

## 7、张翊

张翊, 女, 汉族, 生于1976年4月21日, 中国国籍, 无境外居留权, 本科学历, 住址为上海市普陀区, 身份证号为42020319760421\*\*\*\*, 张翊持有公司**1.76%**的股权。2000年6月至2002年12月任环球数码媒体科技研究(深圳)有限公司特效师及流程主管; 2003年1月至2010年2月任青稞数码科技有限公司流程主管及制片经理、总经理助理; 2010年3月至2010年10月任北京水晶石数字科技股份有限公司上海分公司项目经理; 2010年11月至2015年7月任上海数虎图像科技有限公司副总经理; 2011年3月至今任上海数虎图像科技有限公司监事; 2015

年 8 月至今任深圳数虎图像股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

## 8、陈晓刚

陈晓刚，男，汉族，生于 1981 年 3 月 13 日，中国国籍，无境外居留权，本科学历，住址为甘肃省武威市凉州区，身份证号为 62230119810313\*\*\*\*，陈晓刚持有公司 0.97% 的股权。2002 年 7 月至 2004 年 3 月任长沙旌格堂设计摄影有限公司主设计师；2004 年 4 月至 2006 年 10 月任西安长征房地产发展有限公司设计总监；2006 年 11 月至 2008 年 12 月任墨村设计工作室（青岛）主设计师；2009 年 1 月至 2010 年 5 月任墨村设计工作室（西安）主设计师；2010 年 6 月至 2011 年 2 月任北京市数虎创意科技有限公司副总经理；2011 年 3 月至 2015 年 4 月任西安数虎图像科技有限公司董事、总经理；2015 年 4 月至今任西安数虎图像科技有限公司执行董事、总经理。

## 9、沈娟

沈娟，女，汉族，生于 1972 年 3 月 11 日，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，住址为上海市普陀区，身份证号为 41020319720311\*\*\*\*，沈娟持有公司 0.97% 的股权。2001 年 5 月至 2003 年 7 月任环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司三维动画讲师及合成师；2003 年 8 月至 2007 年 6 月任环球数码媒体科技（上海）有限公司培训部主任，全国培训总监，总经理助理；2007 年 7 月至 2007 年 12 月任上海卡通集团副总经理；2008 年 1 月至 2009 年 4 月任上海天地软件园数码科技有限公司副总经理；2009 年 4 月至 2010 年 11 月任杭州动漫游戏公共服务平台总经理；2010 年 12 月至今任上海数虎图像科技有限公司总经理；2011 年 3 月至今任上海数虎图像科技有限公司执行董事；2015 年 8 月至今任深圳数虎图像股份有限公司第一届监事会主席，任期三年。

## 10、崔法明

崔法明，男，汉族，中国国籍，生于 1986 年 1 月 2 日，无境外居留权，大专学历，住址为河北省三河市燕郊开发区，身份证号为 15210419860102\*\*\*\*，崔法明直接持有公司 0.88% 的股权。2005 年 3 月至 2006 年 10 月任北京宇宙时代数码科技有限公司技术工程部主管；2006 年 11 月至 2009 年 4 月任职深圳市中视典数字科技有限公司硬件部主管；2009 年 5 月至今任北京市数虎创意

科技有限公司工程技术部总监；2010年7月至今任北京市数虎创意科技有限公司监事。

### 11、周柳舟

周柳舟，男，汉族，中国国籍，生于1978年4月25日，无境外居留权，本科学历，住址为北京市丰台区，身份证号为43010519780425\*\*\*\*，周柳舟直接持有公司0.88%的股权。1999年7月至2009年12月在总参第六十一所服役，任信息中心多媒体组组长；2010年1月至今任北京数虎创意科技有限公司副总经理。

### 12、北京利亚德投资有限公司

北京利亚德投资有限公司成立于2015年04月21日，注册号:110108018957811，法定代表人：李军，注册资本2000万元，注册地址：北京市海淀区黑山扈路红山口8号D1-南-2号，经营范围：投资管理；资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

## （四）公司股东间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，股东之间无关联关系。

## （五）报告期内公司实际控制人变化情况

李锐、乔文斌、刘峰为公司的共同实际控制人，在最近两年一期内没有发生变化。

## 四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）公司股本的形成及其变化

序号	日期	历史沿革	主要内容
1	2001年3月	有限公司设立	公司注册资本200万元，其中蔡庆出资150万元，占75%股权；吴明出资30万元，占15%股权；蔡卫出资10万元，占5%股权；姚建成出资5万元，占2.5%股权；邓伟出资5万元，占2.5%股权。
2	2006年3月	名称、经营范围及第一次股权转让	1、蔡庆将其占公司75%的股权分别以1元的价格转让给张国俊20%的股权、刘峰20%的股权、米晓林20%的股权、李锐15%的股权，蔡卫将其占公司5%的股权以1元的价格转让给李锐，股东吴明将其占公司15%的股权以1元

序号	日期	历史沿革	主要内容
			<p>的价格转让给乔文斌，邓伟、姚建成将其各占公司 2.5% 的股权分别以 1 元的价格转让给乔文斌；</p> <p>2、公司名称变更为“深圳市数虎图像科技有限公司”；</p> <p>3、公司经营范围变更为“电子产品、计算机软硬件、工业控制产品及计算机安全产品的技术开发与购销，多媒体软硬件及数码视频技术的开发、自行开发的产品以及技术销售，从事计算机动漫设计制作及相关技术咨询，技术服务，技术开发；二维、三维制作系统的研发、集成和销售，信息咨询”；</p> <p>4、免去蔡庆、吴明、蔡卫原公司董事职务，免去蔡庆原董事长、法定代表人职务，公司不设董事会，选举李锐为新的执行董事，免去邓伟、姚建成原公司监事职务，选举刘峰为公司监事，聘任李锐为总经理。</p>
3	2011 年 3 月	第二次股权转让	米晓林将所持公司 20% 的股权（40 万元出资额）以 1 元的价格分别转让 10% 给胡感华、转让 10% 给汤涛。
4	2015 年 1 月	第三次股权转让	胡感华将所持公司 10% 的股权以 20 万元的价格转让给李锐。
5	2015 年 3 月	第四次股权转让	张国俊将所其持公司 20% 的股权以 40 万元的价格转让给李锐。
6	2015 年 5 月	第一次增资	公司注册资本由 200 万元增加至 440 万元，其中李锐认缴 0.28 万元，刘峰认缴 60.28 万元，乔文斌认缴 60.28 万元，汤涛认缴 30.06 万元，米晓林认缴 45.1 万元，陶凯认缴 14.52 万元，张翊认缴 8.8 万元，沈娟认缴 4.84 万元，陈晓刚认缴 4.84 万元，周柳舟认缴 4.4 万元，崔法明认缴 4.4 万元，肖溢认缴 2.2 万元。
7	2015 年 8 月	整体变更为股份公司	公司将截至 2015 年 5 月 31 日经审计的净资产 11,681,658.81 元按 1:0.4366 的比例折合为 510 万股（每股面值为 1 元），折合股本总额为 510 万元，变更后的注册资本为 510 万元，净资产折股后余额 6,581,658.81 元作为公司的资本公积。

## 1、2001 年 3 月，有限公司设立

2001年2月28日，深圳市工商行政管理局核发（深圳市）名称预核内字[2001]第016064号《企业名称预先核准通知书》，同意深圳市意莱德科技有限公司的名称预先核准，有效期至2001年8月28日。

2001年3月6日，深圳中鹏会计师事务所出具深鹏会验字[2001]第A062号《验资报告》，对公司设立时股东出资情况进行审验，截至2001年3月6日，公司已收到股东投入的注册资本200万元，均为货币出资。其中，蔡庆出资150万元，吴明出资30万元，蔡卫出资10万元，姚建成出资5万元，邓伟出资5万元。

2001年3月14日，深圳市工商行政管理局核准了公司的设立登记，核发《企业法人营业执照》。设立时公司注册资本为200万元，法定代表人为蔡庆，经营范围为“电子产品、计算机软硬件、工业控制产品及计算机安全产品的技术开发与购销；电子技术信息咨询”。

公司设立时股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	蔡庆	货币	150.00	75.00
2	吴明	货币	30.00	15.00
3	蔡卫	货币	10.00	5.00
4	姚建成	货币	5.00	2.50
5	邓伟	货币	5.00	2.50
	合计		200.00	100.00

## 2、2006年3月，公司名称变更为“深圳市数虎图像科技有限公司”、第一次变更经营范围及第一次股权转让

2006年2月24日，公司召开股东会并做出决议，同意蔡庆（出资150万元，占公司75%的股权）将其占公司75%的股权分别以总价1元的价格转让给张国俊20%的股权、刘峰20%的股权、米晓林20%的股权、李锐15%的股权，同意蔡卫（出资10万元，占公司5%的股权）将其占公司5%的股权以总价1元的价格转让给李锐，同意股东吴明（出资30万元，占公司15%的股权）将其占公司15%的股权以总价1元的价格转让给乔文斌，同意邓伟（出资5万元，占公司2.5%的股权）、姚建成（出资5万元，占公司2.5%的股权）将其各占公司2.5%的股权分别以总价

1 元的价格转让给乔文斌，其他股东放弃优先受让权。

2006 年 2 月 24 日，转让方蔡庆、吴明、邓伟、姚建成、蔡卫与受让方张国俊、刘峰、米晓林、李锐、乔文斌签订《股权转让协议书》，执行上述股权转让。2006 年 2 月 27 日，深圳国际高新技术产权交易所出具深高交所见（2006）字第 689 号《股权转让协议见证书》，就上述股权转让事宜予以见证。

2006 年 2 月 28 日，公司召开股东会并作出决议，同意公司名称变更为“深圳市数虎图像科技有限公司”，同意公司经营范围变更为“电子产品、计算机软硬件、工业控制产品及计算机安全产品的技术开发与购销，多媒体软硬件及数码视频技术的开发、自行开发的产品以及技术销售，从事计算机动漫设计制作及相关技术咨询，技术服务，技术开发；二维、三维制作系统的研发、集成和销售，信息咨询”，同意免去蔡庆、吴明、蔡卫原公司董事职务，免去蔡庆原董事长、法定代表人职务，公司不设董事会，选举李锐为新的执行董事，免去邓伟、姚建成原公司监事职务，选举刘峰为公司监事，聘任李锐为总经理。

2006 年 2 月 28 日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了新的公司章程。

2006 年 3 月 8 日，深圳市工商行政管理局核准了公司上述变更事宜，并换发了新的企业法人营业执照。

本次变更完成后，公司股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李锐	40.00	20.00
2	乔文斌	40.00	20.00
3	张国俊	40.00	20.00
4	米晓林	40.00	20.00
5	刘峰	40.00	20.00
	合计	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

公司共同控制人李锐、乔文斌、刘峰出具声明确认，意莱德科技系由蔡庆等人设立，因其成立后的较长时间内，业务未能顺利开展，且财务上处于亏损状态，原股东蔡庆等人拟通过股权转让方式对其进行处置；此时，李锐、乔文斌、米晓林、刘峰、张国俊五人拟通过设立一家企业从事多媒体软硬件、数码视频技术及计算机

动漫设计相关业务，为了更快开展业务，经朋友介绍，各方于 2006 年 2 月就李锐、乔文斌、刘峰、张国俊、米晓林受让意莱德科技原股东所持全部股权事宜达成一致意见；根据原股东出具的确认函，由于当时缺乏规范意识，原股东与李锐、米晓林、刘峰、张国俊进行的上述股权转让之工商备案《股权转让协议书》约定价格均为 1 元，上述股权转让定价实际系参照注册资本原价进行转让；经原股东出具声明确认，本次股权转让上述股权转让均为真实、合法、有效，各方之间不存在任何纠纷或潜在纠纷。

### 3、2011 年 3 月，第二次股权转让

2011 年 2 月 10 日，公司召开股东会并通过决议，同意米晓林将所持公司 20% 的股权（40 万元出资额）以总价 1 元的价格分别转让 10% 给胡感华、转让 10% 给汤涛，其他股东放弃优先受让权。

2011 年 2 月 23 日，米晓林与胡感华、汤涛签订《股权转让协议》执行上述股权转让。2011 年 2 月 23 日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为 JZ20110223075 的《股权转让见证书》，对上述股权转让事宜予以见证。

2011 年 2 月 25 日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了新的公司章程。

2011 年 3 月 4 日，深圳市市场监督管理局对公司本次股权转让事宜进行了备案。

此次股权转让完成后，公司的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李锐	40.00	20.00
2	乔文斌	40.00	20.00
3	张国俊	40.00	20.00
4	刘峰	40.00	20.00
5	胡感华	20.00	10.00
6	汤涛	20.00	10.00
	合计	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

公司股东米晓林出具声明确认，为了更好的发展公司业务，创业初期各股东要

求创始股东须保证足够精力投入公司运营；2011年3月，公司业务尚处于起步阶段，由于米晓林当时无法保证足够精力投入公司运营；经协商一致，决定由米晓林将其所持公司股权转让予核心业务骨干胡感华和汤涛。

根据米晓林、胡感华、汤涛出具的确认函，由于当时缺乏规范意识，米晓林与胡感华和汤涛进行的上述股权转让之工商备案《股权转让协议书》约定价格均为总价1元，上述股权转让定价实际系参照注册资本原价进行转让；经原股东出具声明确认，上述股权转让均为真实、合法、有效，各方之间不存在任何纠纷或潜在纠纷。

#### 4、2015年1月，第三次股权转让

2014年12月2日，胡感华与李锐签订《股权转让协议》，约定由胡感华将所持公司10%的股权以20万元的价格转让给李锐。2014年12月2日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为JZ20141202109的《股权转让见证书》，对上述股权转让事宜予以见证。

2015年1月21日，公司做出变更决定，同意胡感华将所持公司10%的股权以20万元的价格转让给李锐。公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了章程修正案。深圳市市场监督管理局对公司本次股权转让事宜进行了备案。

此次股权转让完成后，公司的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李锐	60.00	30.00
2	乔文斌	40.00	20.00
3	张国俊	40.00	20.00
4	刘峰	40.00	20.00
5	汤涛	20.00	10.00
	合计	200.00	100.00

公司股东李锐出具声明确认，上述股权转让原因为胡感华从公司离职，故将其所持公司股权转让予李锐。胡感华将其持有的上述数虎有限的股权转让予李锐，转让价格低于该部分股权对应的数虎有限的净资产值。

上述股权转让作价可能存在被主管税务机关重新核定的风险，但股权转让双方

对公司股权转让价格的约定是双方的真实意思表示,且股权转让方胡感华已作出承诺:如本次股权转让被认定为股权转让收入明显偏低且主管税务机关重新核定股权转让收入,则其对主管税务机关重新核定后的股权转让收入涉及相关的纳税义务承担缴纳义务及相关法律责任。

## 5、2015年3月,第四次股权转让

2015年2月6日,公司召开股东会并通过决议,同意张国俊将所其持公司20%的股权以40万元的价格转让给李锐。

2015年2月12日,张国俊与李锐签订《股权转让协议》,执行上述股权转让。

2015年3月2日,公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改,并制定了章程修正案。深圳市市场监督管理局对公司本次股权转让事宜进行了备案。

此次股权转让完成后,公司的股东及其出资额、出资比例情况如下:

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	李锐	100.00	50.00
2	乔文斌	40.00	20.00
3	刘峰	40.00	20.00
4	汤涛	20.00	10.00
	合计	200.00	100.00

上述股权转让原因为张国俊拟退出其投资,故将其所持公司股权转让予李锐。张国俊将其持有的上述数虎有限的股权转让予李锐,转让价格低于该部分股权对应的数虎有限的净资产值。

据上述股权转让作价可能存在被主管税务机关重新核定的风险,但股权转让双方对公司股权转让价格的约定是双方的真实意思表示,公司共同控制人李锐、乔文斌、刘峰已作出承诺:如本次股权转让被认定为股权转让收入明显偏低且主管税务机关重新核定股权转让收入,则其对主管税务机关重新核定后的股权转让收入涉及相关的纳税义务承担连带法律责任。

## 6、2015年5月,第一次增资

2015年5月8日,公司召开股东会并作出决议,同意增加注册资本240万元,其中李锐认缴0.28万元,刘峰认缴60.28万元,乔文斌认缴60.28万元,汤涛认缴

30.06 万元，米晓林认缴 45.10 万元，陶凯认缴 14.52 万元，张翊认缴 8.8 万元，沈娟 4.84 万元，陈晓刚 4.84 万元，周柳舟 4.4 万元，崔法明 4.4 万元，肖溢 2.2 万元。增资后注册资本为 440 万元，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。根据上述股东出资相关银行进账单，上述股东新增出资均于本次工商变更之前实际到位。

2015 年 5 月 8 日，公司股东制定了新的公司章程，就上述变更事项对公司章程进行了修改。

2015 年 5 月 15 日，深圳市市场监督管理局核准了公司此次变更，并换发了新的企业法人营业执照。

此次增资后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例 (%)
1	李锐	100.28	22.79
2	乔文斌	100.28	22.79
3	刘峰	100.28	22.79
4	汤涛	50.06	11.38
5	米晓林	45.10	10.25
6	陶凯	14.52	3.30
7	张翊	8.80	2.00
8	陈晓刚	4.84	1.10
9	沈娟	4.84	1.10
10	崔法明	4.40	1.00
11	周柳舟	4.40	1.00
12	肖溢	2.20	0.50
	合计	<b>440.00</b>	<b>100.00</b>

## 7、2015 年 8 月有限公司整体变更为股份有限公司

股份公司系由有限公司按原账面净资产值折股整体变更设立，具体设立过程如下：

2015 年 6 月 5 日，深圳市市场监督管理局核发[2015]第 83406479 号《企业名称变更核准通知书》，核准数虎有限名称变更为“深圳数虎图像股份有限公司”。

2015年6月10日，数虎有限执行董事作出决议，同意将公司整体变更为股份有限公司，确定以2015年5月31日为财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的公司净资产折合股份设立股份有限公司。

2015年6月25日，天健出具天健审（2015）3-330号《审计报告》，对公司的资产负债情况、利润情况进行审计，经审计，截至2015年5月31日，数虎有限的总资产为46,179,693.13元，净资产为11,681,658.81元。

2015年6月28日，国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具国众联评报字（2015）第2-398号《资产评估报告》，确认截至2015年5月31日数虎有限的总资产为4,654.57万元，净资产为1,204.77万元。

2015年6月30日，数虎有限召开股东会并通过决议，同意整体变更为股份有限公司，确定以2015年5月31日为财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的公司净资产折合股份设立股份有限公司。

2015年6月30日，公司召开职工代表大会，选举张翊、陶凯担任职工代表监事，与股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生的股东代表监事共同组成股份公司第一届监事会。

2015年8月6日，天健出具天健验（2015）3-99号《验资报告》，对数虎有限本次变更的出资情况进行审验，截至2015年8月6日，公司已将截至2015年5月31日经审计的净资产11,681,658.81元按1:0.4366的比例折合为5,100,000.00股（每股面值为1元），折合股本总额为5,100,000.00元，变更后的注册资本为510万元，净资产折股后余额6,581,658.81元作为公司的资本公积。公司全体股东已于2015年9月10日就整体变更过程中转增股本应纳税所得额70万元缴纳股息红利税14万元。

2015年8月10日，公司股东签订了《发起人协议》，就拟将有限公司整体变更为股份公司、股份公司的名称与住所、经营期限、经营范围与目的、注册资本与股本结构、发起人的权利和义务、发起人组织机构的设置、发起人协议的变更和解除、违约责任和争议解决等内容作出了明确约定。

2015年8月10日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《关于深圳数虎图像股份有限公司筹办情况的报告》、《关于深圳数虎图像股份有限公司设立费用情况的报告》、《关于发起人出资情况的报告》、《关于授权深圳数虎

## 深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

图像股份有限公司董事会办理工商注册登记等相关事宜的议案》、《关于制定<深圳数虎图像股份有限公司章程>的议案》、《关于制定<深圳数虎图像股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<深圳数虎图像股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于制定<深圳数虎图像股份有限公司监事会议事规则>的议案》等相关议案。

2015年8月10日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司董事长、法定代表人的议案》、《关于聘任公司总经理、副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》等相关议案。

2015年8月24日，公司在深圳市市场监督管理局注册登记，并领取了统一社会信用代码为91440300727144865Y的《营业执照》，住所为深圳市南山区华侨城东部工业区B3栋402，法定代表人为李锐，主体类型为非上市股份有限公司，成立时间为2001年3月1日。

有限公司整体变更为股份公司后的股权结构如下：

序号	发起人	认购股份数 (股)	出资方式	持股比例 (%)
1	李锐	1,162,290.00	净资产折股	22.79
2	乔文斌	1,162,290.00	净资产折股	22.79
3	刘峰	1,162,290.00	净资产折股	22.79
4	汤涛	580,380.00	净资产折股	11.38
5	米晓林	522,750.00	净资产折股	10.25
6	陶凯	168,300.00	净资产折股	3.30
7	张翊	102,000.00	净资产折股	2.00
8	陈晓刚	56,100.00	净资产折股	1.10
9	沈娟	56,100.00	净资产折股	1.10
10	崔法明	51,000.00	净资产折股	1.00
11	周柳舟	51,000.00	净资产折股	1.00
12	肖溢	25,500.00	净资产折股	0.50
合计		<b>5,100,000.00</b>		<b>100.00</b>

除上述股份变动情况外，截至本公开转让说明书出具之日，公司的股东及股权

结构未发生过其他变化，且公司历次股份变动符合相关法律、法规的规定，公司历次股份变动合法有效。

## （二）公司重大资产变化及收购兼并

公司自设立以来不存在重大资产重组情况。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

#### 1. 公司现有董事 5 人，简历如下：

##### （1）李锐，董事、董事长

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

##### （2）乔文斌，董事

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

##### （3）刘峰，董事

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

##### （4）米晓林，董事

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

##### （5）庄伟珍，董事

庄伟珍，女，汉族，1967 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2005 年 4 月至 2007 年 6 月任环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司财务总监；2007 年 7 月至 2009 年 6 月任深圳市环球数码科技有限公司副总经理；2009 年 7 月至 2014 年 5 月任广东南方银视网络传媒有限公司财务总监及广州市易家通信息互动发展有限公司副总经理；2014 年 6 月至 2015 年 6 月任广东海纳海洋科技有限公司首席财务官；2015 年 7 月任深圳市数虎图像科技有限公司副总经理兼财务总监；2015 年 8 月至今任深圳数虎图像股份有限公司第一届董事会董事（任期三年）、副总经理、财务总监、董事会秘书。

### （二）监事基本情况

**1、公司现有监事 3 人，其中职工代表监事 2 人，简历如下：**

**(1) 沈娟，监事、监事会主席**

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

**(2) 张翊，监事、职工代表监事**

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

**(3) 陶凯，监事、职工代表监事**

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

**(三) 高级管理人员基本情况**

**1、公司现有高级管理人员 5 人，简历如下：**

**(1) 米晓林，总经理**

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

**(2) 庄伟珍，副总经理（董事会秘书兼财务总监）**

庄伟珍简历详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

**(3) 乔文斌，副总经理**

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

**(4) 汤涛，副总经理**

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

**(5) 刘峰，副总经理**

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

## 六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	5,518.00	6,576.66	4,958.55
股东权益合计（万元）	930.55	659.17	-28.13
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	930.55	637.93	-99.04
每股净资产（元）	2.11	3.30	-0.14
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.11	3.19	-0.50
资产负债率（母公司）	74.70%	82.29%	95.97%
流动比率（倍）	1.14	1.06	0.94
速动比率（倍）	0.62	0.61	0.60
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,815.44	7,521.16	7,741.68
净利润（万元）	226.38	632.30	224.06
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	174.50	744.40	197.77
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	187.77	416.75	111.49
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（万元）	135.89	528.85	85.20
毛利率	45.60%	41.70%	40.03%
净资产收益率	22.57%	272.52%	-
扣除非经常性损益后净资产收益率	17.58%	193.61%	-
基本每股收益（元/股）	0.51	3.16	1.12
稀释每股收益（元/股）	0.51	3.16	1.12
应收帐款周转率（次）	2.57	7.97	12.35
存货周转率（次）	0.61	2.02	3.69
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,076.57	176.88	31.80
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.45	0.88	0.16

注1：表中未特别注明的，以合并财务报表口径计算；

注2：表中相关指标的计算公式如下：

- (1) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- (2) 资产负债率=负债总额/资产总额

- (3) 流动比率=流动资产/流动负债
- (4) 速动比率=速动资产/流动负债
- (5) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- (6) 净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的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及披露》(2010年修订)要求计算。有限公司阶段股本数按照当期期末1股/1元注册资本折算。
- (7) 应收账款周转率=营业收入/[(应收账款期初余额+应收账款期末余额)/2]
- (8) 存货周转率=营业成本/[(存货期初余额+存货期末余额)/2]
- (9) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

## 七、本次挂牌的有关机构

### (一) 主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：孟庆亮

项目小组成员：张勇、李广璞、田小龙

住所：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35楼、28层A02单位

邮政编码：518026

电话：0755-8255 8269

传真：0755-8282 5424

### (二) 会计师事务所

会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：张希文

经办注册会计师：张立琰、胡敏

住所：深圳市滨河大道5020号证券大厦16层

邮政编码：518033

电话：0755-82903436

传真：0755-82903436

### （三）律师事务所

律师事务所：广东华商律师事务所

负责人：高树

经办律师：王在海、崔友财、刘从珍

住所：深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 22-23 层

邮政编码：518000

电话：0755-83025555

传真：0755-83025058

### （四）资产评估机构

名称：国众联资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：黄西勤

经办资产评估师：陈军、邢贵祥

联系地址：深圳市罗湖区深南东路 2019 号东乐大厦 10 楼

邮政编码：518002

电话：0755-25132275

传真：0755-25132275

### （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

邮编：100033

电话：86-010-5859 8980

传真：86-010-5859 8977

### （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：010-6388 9512

传真：010-6388 9514

## 第二节公司业务

### 一、公司主要业务、产品及服务的情况

#### （一）主要业务情况

公司经工商核准的经营范围：电子产品、计算机软硬件、工业控制产品及计算机安全产品的技术开发与购销；多媒体软硬件及数码视频技术的开发及销售自行开发的产品及技术；计算机动漫设计及技术咨询和开发；二维、三维制作系统的研发、集成和销售；信息咨询（以上均不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。

**公司主要业务：**提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发、动漫设计制作及儿童剧目开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。

#### （二）主要产品或服务的用途

公司的主要产品和服务如下：

##### 1.数字化展厅

数字化展示是根据客户需求，进行定制化设计和开发，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，计算机图形技术、视觉系统集成技术等系列核心技术的综合运用，实现客户产品及服务的全方位宣传展览与展示。公司是国内少数能从互动控制、增强现实、多媒体软件及外设设备等方面提供整体解决方案的服务商。

该业务主要是指以数字技术研发、多媒体互动设计、整案策划、数字展陈空间设计及数字影像制作等多媒体技术结合传统展厅实施的一体化工作。该业务可以指整个展馆的整包工程，也可以是整个展馆除装修以外的多媒体工程或独立大型多媒体展项。

公司数字展示主要产品举例如下：

##### （1）企业展示类展厅

**经典案例一：**《蒙牛品牌体验多媒体馆》（制作单位：数虎图像）

为了展现健康、美味、安全的牛奶产品，蒙牛特别邀请数虎图像为其打造多媒体展厅，用数字化手段诠释蒙牛至甄至纯的“牛奶诱惑”。互动、有趣是数虎图像为蒙牛企业多媒体展厅着重打造的亮点。通过对数字展项进行艺术化创意设计，使其成为展示蒙牛企业形象与产品的小型集中展示区。

项目图示如下：



#### 经典案例二：《招商银行多媒体展厅》（制作单位：数虎图像）

《招商银行多媒体展厅》整个展厅被超过40米异型环幕投影连贯，内容变化万千，让观众沉浸在招行的文化氛围，深刻体会到30年来的发展理念。展厅各区当中分布着互动桌触摸墙，应用数虎图像最新研发的多点触摸技术，让观众感受到潮流科技同时对招行的丰富内涵留下深刻体会。

项目图示如下：



**经典案例三：《汉威电子多媒体展厅》（制作单位：北京数虎）**

北京数虎为河南汉威电子规划的数字展厅科技感强，用全息成像、电子沙盘、环幕等展示企业核心业务和事业方向，并传达了包容、圆融的概念，体现了企业海纳百川的胸怀。

项目图示如下：



**(2) 旅游导览类展厅**

**经典案例一：安徽《黄山门》旅游导览展厅（制作单位：上海数虎）**

全景导览体验式展馆《黄山门》，将占地115平方米的物理沙盘，与120度的弧幕显示屏相结合，向游客提供全景式的黄山旅游导览服务。

项目图示如下：



**经典案例二：青海贵德《中华福运转》旅游景区展厅（制作单位：西安数虎）**

《中华福运转》旅游景区展厅有着承上启下的情感过渡功能，在转经筒内部营造肃穆的宗教气息。当游客走入展厅时首先看到的是一面佛韵十足的隔墙。墙的背面营造一个“静，品”之设计理念相得益彰的宗教空间。“静”指参观者与佛结缘的内心宁静，“品”指参观者在影片和幻影佛像互动中所获得的体验。

项目图示如下：



**经典案例三：西安道教主题文化《楼观台》展厅（制作单位：数虎图像）**

西安道教主题文化《楼观台》展厅将楼观台财神文化区打造成供游客参观、感

受财神民俗、学习道家思想文化的综合场所。用栩栩如生的虚拟影像、多维跨界整合互动科技，呈现一场生动有趣的财神文化展示活动。

项目图示如下：



### (3) 政府规划类展厅

#### 经典案例一：《井冈山城市展览馆》（制作单位：数虎图像）

井冈山城市展览馆以多媒体展示技术为表现手段，突出井冈山城市与地域文化特色。数虎图像将 3D 虚拟主持人整合增强现实技术，与参观者进行全方位互动。大型数字沙盘、循环时间轴、单面全息等展项，让参观者在互动中了解井冈山城市变迁史。

项目图示：

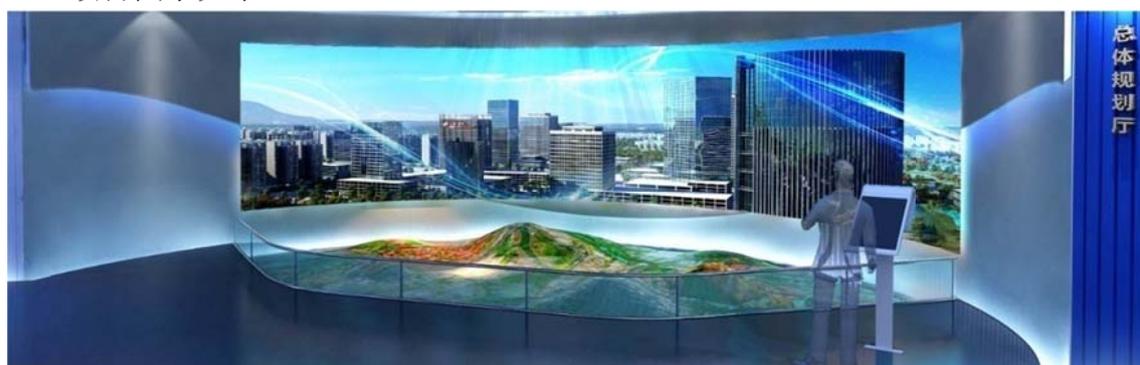




**经典案例二：《惠州仲恺高新区科技创业馆》多媒体展厅（制作单位：数虎图像）**

惠州仲恺高新区科技创业馆多媒体展厅，数虎图像运用云体验、智能终端、增强现实（AR）识别、游戏互动等多种手段，灵动再现仲恺高新区的规划蓝图、主导产业概况及发展趋势。

项目图示如下：





## 2.多媒体演艺

数虎图像是以视觉创意为核心，集演艺策划、导演、设计、制作、施工于一体的全案服务商，数虎图像通过为实景演出、剧院驻场演出、灯光秀，到电视晚会、综艺节目、大型演唱会、开闭幕式、颁奖礼、公关发布等类型演出和活动提供视觉创意与交互式设计，营造有趣、逼真的表演环境，加强舞台影像与演员、观众的互动，极大提升演出与活动现场的娱乐性与实时交互性。

数虎图像同时也针对国内大型商业中心或室内主题乐园的中小型剧场需求，提供整个多媒体剧目的策划、制作、演员招募、编排及运营等完整定制服务。

### (1) 旅游演出

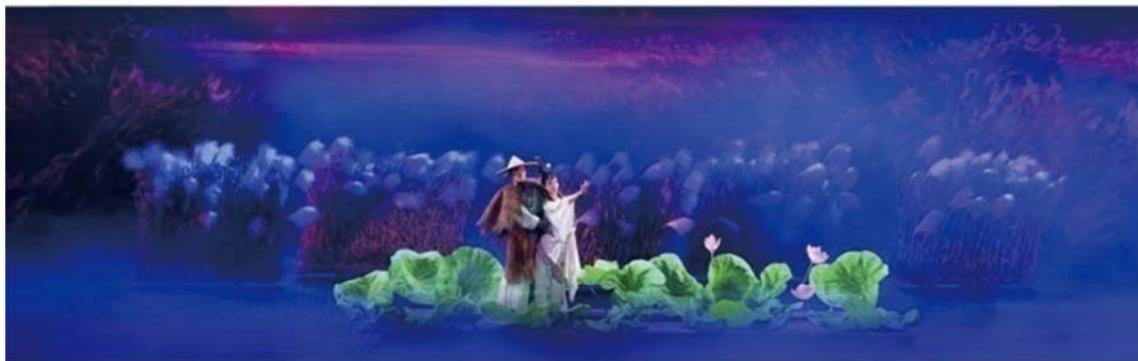
#### 经典案例一：宋城集团系列旅游演出（制作单位：数虎图像）

公司多年来一直为宋城集团提供演艺视觉设计/制作服务；参与制作的宋城集团项目包括：《宋城千古情》、《吴越千古情》、《丽江千古情》、《三亚千古情》、《九寨千古情》、《泰山千古情》等。

项目图示如下：



《宋城千古情》



《吴越千古情》



《丽江千古情》



《九寨千古情》



《三亚千古情》



《泰山千古情》

### 经典案例二：华侨城集团系列旅游演出（制作单位：数虎图像）

作为以旅游业务为主导的大型国有中央企业，华侨城近年来开发出一系列旅游产品，已发展成为中国旅游业第一品牌。

数虎图像通过在视觉呈现技术上的创意、创新，持续为华侨城集团各景区的旅游演出提供多层次的舞台视觉设计、制作服务；参与设计、制作的演出项目包括：东部华侨城《天禅》，深圳锦绣中华《东方霓裳》，深圳欢乐谷《梦幻深圳》，天津欢乐谷《天秀》，成都华侨城《天府蜀韵》，华侨城传媒《国风》、《极力道》等。

项目图示如下：



东部华侨城《天津》



深圳锦绣中华《东方霓裳》



深圳欢乐谷《梦幻深圳》



天津欢乐谷《天秀》



成都华侨城《天府蜀韵》



华侨城传媒《国风》



华侨城传媒《极限道》

经典案例三：大型山水实景演出剧目《寻梦龙虎山》（制作单位：北京数虎）

大型山水实景演出剧目《寻梦龙虎山》紧扣“神仙地，逍遥游”这一主题，着重展现“千古名岳，道都仙山”的仙境风光，突出表现龙虎山丹山碧水的旖旎风光。项目图示如下：

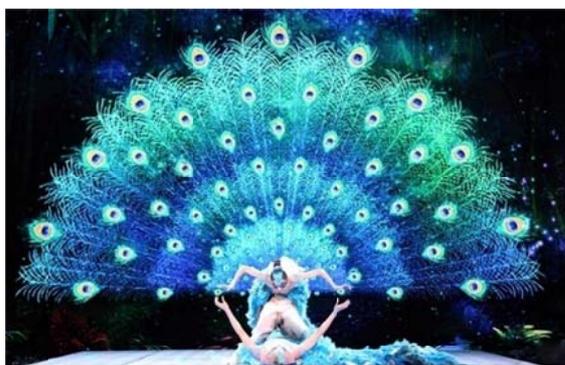


## (2) 电视综艺类节目

### 经典案例一：央视春晚/卫视春晚（制作单位：北京数虎）

作为央视多年的视觉工程服务商，数虎图像一改传统形式，将创意、文化传统与高科技结合，从视觉上对舞蹈、歌曲进行全新演绎。

项目图示如下：



央视春晚《雀之恋》



央视春晚《叫一声爸妈》



央视春晚《剪花花》



北京电视台春晚



### 经典案例二：东方卫视《女神的新衣》（制作单位：数虎图像）

《女神的新衣》由东方卫视、广东蓝色火焰文化传媒有限公司打造，节目以“24小时制衣+T台秀+竞拍”等环节组成，节目的主旨是每期6位（第一季）女神级明星围绕一个主题进行时装设计PK，争夺4大服装厂家买主的订单。

项目图示如下：



### (3) 大型活动、演唱会

#### 经典案例一：第二届亚青赛开幕式（制作单位：数虎图像）

第二届亚洲青年运动会在南京举办,作为亚青会开、闭幕式多媒体视觉服务商,数虎图像根据舞台造型,节目情节设计等内容,进行开、闭幕式的多媒体视觉创意设计制作,取得简约而不简单的效果。

项目图示如下：



#### 经典案例二：《留欢-刘欢演唱会》（制作单位：北京数虎）

中国歌坛常青树刘欢在北京五棵松体育馆举办《倾听我们的年代-留欢》大型演唱会。团队用创意为刘欢的声音临摹画面,让音乐的展示更加全方位。

项目图示如下：



**经典案例三：《此时此刻-许巍演唱会》（制作单位：北京数虎）**

2013年许巍举办“此时此刻”全国巡回演唱会，演唱会囊括许巍不同阶段作品，从呐喊愤怒到温和开阔，表达不同段的情感变化。主办方邀请数虎图像为演唱会量身打造舞美影像，打造“许巍”式演唱会独有视觉。

项目图示如下：



**3. 影视动漫业务（儿童剧产品开发及运营）**

公司运用自身技术、创意、投资，独立或参与以多媒体技术为主的儿童互动剧目或其它动漫内容开发，构建自有内容产品的知识产权库。现阶段主要涉足多媒体儿童剧业务覆盖的投资、合作、定制、运营等各个环节，与专业儿童剧创作者、剧院院线、主题公园、儿童乐园、客户特定项目、商业区、节日庆典活动等全方位合作，面向4至12岁儿童及其家长推出多媒体儿童剧，并采用巡演与授权驻演双向并行的模式获取收入。

数虎图像参与联合出品的加拿大多媒体音乐剧《爱丽丝梦游仙境》中文版正进行全国巡演，自2015年1月巡演启动以来，平均每月演出10场，场均上座率超90%。

中美团队联创、数虎图像出品的3D多媒体亲子电影音乐剧《绿野仙踪之奥兹国大冒险》则以动画电影与现场表演结合的模式，创新国内儿童剧舞台互动呈现形

式，2015年8月该剧已开始正式演出。

影视动漫业务主要作品举例如下：

**经典案例一：加拿大多媒体音乐剧《爱丽丝梦游仙境》中文版**

这是公司参与投资的第一部儿童剧，以裸眼3D视觉技术、纱幕投影、立体影像等手段，带来梦幻舞台环境，让互动感极大增强。配合数虎图像拥有自主专利权的“交互式角色动画表演系统”，实时互动，不仅为演出提供串场互动性，更增加了演出趣味性。

项目图示如下：



**经典案例二：多媒体亲子电影音乐剧《绿野仙踪之奥兹国大冒险》**

中美团队联创、数虎图像出品的3D多媒体亲子电影音乐剧《绿野仙踪之奥兹国大冒险》，已在上海金橙剧院首次上演。该剧由百老汇联盟创始人、艺术总监 Jennifer Jancuska 任总导演。该剧改编自李曼·法兰克·鲍姆的经典童话故事《绿野仙踪》系列之《奥兹国的魔法师》，讲述了堪萨斯州的小女孩桃乐丝偶然被一次龙卷风带到了奥兹国，在寻找回家的过程中，她稻草人、铁皮人和狮子一起，在寻找智慧、爱心和勇气的过程中与邪恶女巫斗争的奇遇与历险故事。

项目图示如下：



### 经典案例三：欢乐海狮秀

数虎图像策划、设计节目内容及视频制作，结合自身开发的交互式角色动画表演系统，利用卡通角色跟现场观众互动，配合海狮表演，推动故事展开。增加了趣味性和娱乐性。

项目图示如下：

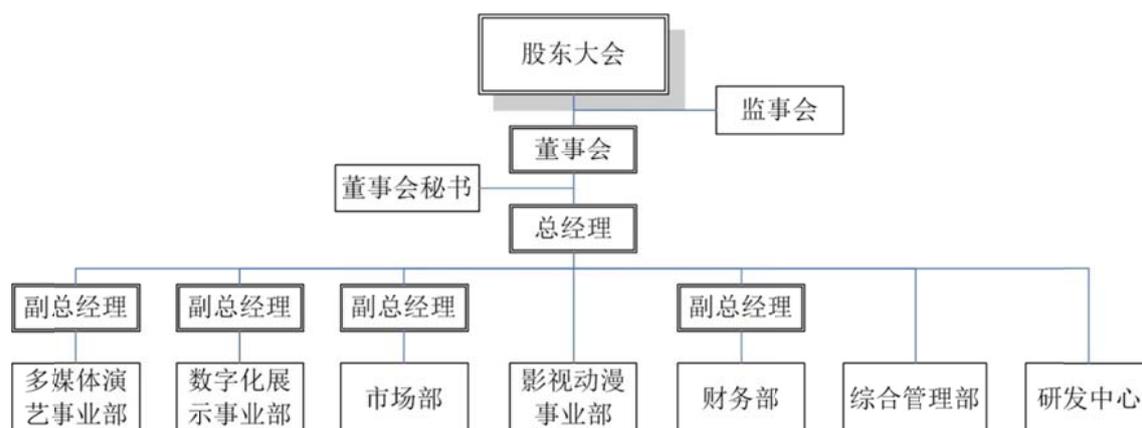


## 二、公司组织结构、主要生产流程及方式

### （一）组织结构及其职能

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司现行组织结构图如下：

## 1、公司内部组织架构图



## 2、公司职能部门的主要职责

### (1) 多媒体演艺事业部：

参与制订多媒体演艺相关业务的年度经营规划；围绕年度销售目标拟定市场开发开拓计划；负责现有市场及现有项目的分析和未来市场及项目的预测，并建立维护营销信息库；负责为公司市场部门提供多媒体演艺项目的市场推广资料；负责部门的人力资源调整调配方案制定；负责部门各种财务数据的收集整理与分析；负责公司针对演出领域投资型合作标的的联络和沟通；负责舞台视觉技术研发的实施和管理；协助研发中心对新项目进行技术攻关和跟踪。

### (2) 数字化展厅事业部：

参与制订数字化展示相关业务的年度经营规划；围绕年度销售目标拟定市场开发开拓计划；负责现有市场及现有项目的分析和未来市场及项目的预测，并建立维护营销信息库；负责为公司市场部门提供数字化展示项目的市场推广资料；负责部门各种财务数据的收集整理与分析；协助研发中心对新项目进行技术攻关和跟踪。

### (3) 市场部：

负责进行公司市场战略规划，制定公司的市场总体工作计划，提出市场推广、品牌、公关、活动等方面的具体方向和实施方案；负责市场调研与分析，研究同行、业界发展状况，定期进行市场预测及情报分析，为公司决策提供依据；负责制定公司整体品牌策略，组织和监督实施年度市场推广计划；负责制定市场推广费用预算及市场部全年整体财务预算制定、控制以及完善激励考核制度；负责市场拓展，寻

找合作机会，获取渠道资源；负责建立、协调和维护客户、合作机构的关系，确保良好的外部环境；负责建立完善市场部工作流程以及制度规范，管理市场团队，并对团队成员和相关部门进行市场培训和指导。

(4) 影视动漫事业部：

参与制订影视动漫相关业务的年度产品开发计划及经营规划；围绕年度产品开发计划，对儿童剧产品进行选题、立项及开发制作；围绕年度销售目标拟定市场开发开拓计划；负责儿童剧产品及其周边衍生产品的销售及演出安排；负责合作剧目的对外联络、沟通；合作对象筛选、推荐；负责为公司市场部门提供相关市场推广资料；负责部门的人力资源调整调配方案制定；负责部门各种财务数据的收集整理与分析。

(5) 财务部：

负责公司及下属子公司的财务制度建设、财务管理及财务人员培训与管理；负责编制年度财务预算，并对财务预算的执行进行全程监督与控制；负责公司内控制度建设，并定期进行内部审计；负责向公司董事会及管理层提供所需财务数据及各项财务报告的编制更新；负责按期编制财务报告，对公司经营情况做出分析说明；负责公司投融资项目的财务测算、评估、分析；负责对各投资机构提供真实的财务信息及报告；负责与财务工作相关的对外事务联络、沟通，如税务、银行、财政、会计师事务所等；负责资金筹集、调度、收款、付款等工作。

(6) 综合管理部：

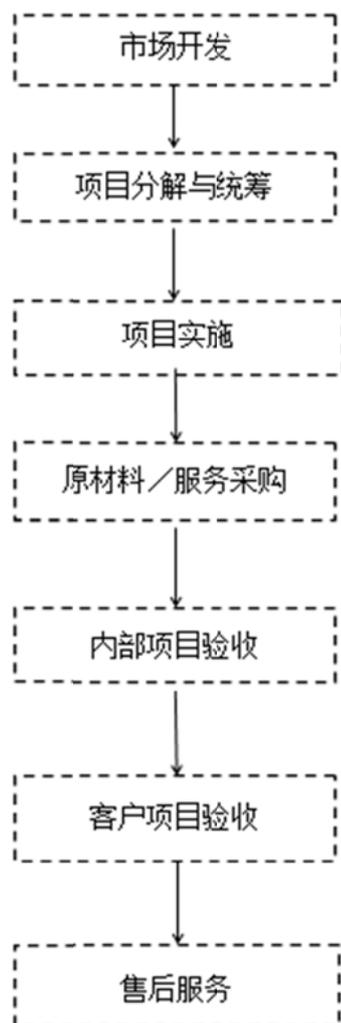
主要负责公司的行政、集中采购等管理工作负责；公司规章制度建设及人员管理；负责公司及子公司的人事管理及人员招聘、培训工作；负责公司日常 IT 维护、OA 系统建设、一般对外工商事务联络等。

(7) 研发中心：

负责公司指定课题或产品的研发；负责重点研发方向的课题申报、立项、执行；负责研发人员的管理及研发资产管理；负责政府创新项目研发课题的申报及验收。

## (二) 公司主要业务流程

### 1、公司的主要运营流程



### (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市场部负责，但同时在项目前期，各事业部的销售及策划环节会把客户的意图和需求，形成书面文案及概念方案，以推动订单的最终确定。

### (2) 项目分解与统筹

取得订单后，分管事业部的副总经理负责对项目管理架构的搭建、任命、预算审批等，项目经理再通过多部门共同召开项目启动会的形式，做好项目任务分解，确定采购任务、策划任务、制作任务，并将相关任务分派给对应负责人。

### (3) 项目实施

做好项目分解与任务分派以后，各运营、技术、研发人员即开始实施项目。项目经理负责整体规划及方案实施，将主题体现、内容制作、工程策划予以整体组织协调和串联。

(4) 原材料/服务采购

综合管理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，以及可能涉及的外包服务。

(5) 内部项目验收

内部项目验收由事业部负责，项目验收合格后，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，项目经理将派相关专业负责人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

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。

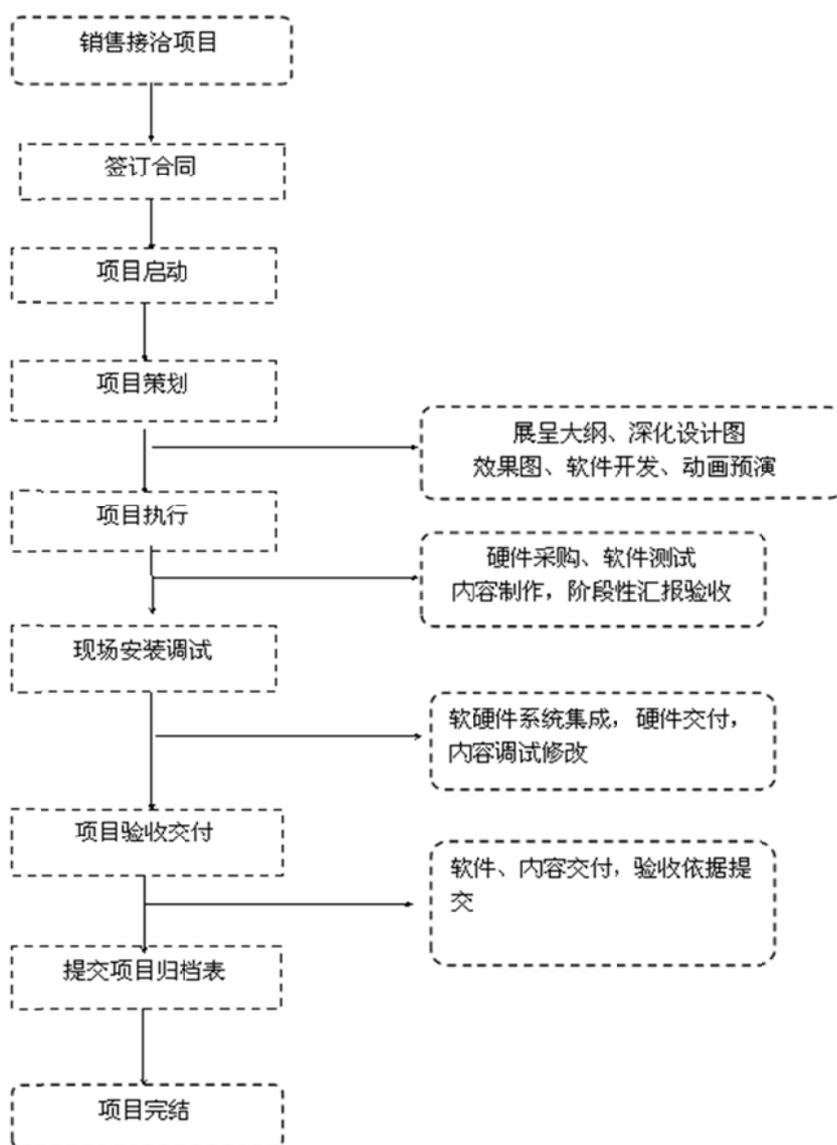
(7) 售后服务

事业部负责售后客户维护工作，向客户提供产品应用技术支持及培训、质保、维护等服务。

## 2、公司主要产品生产流程图

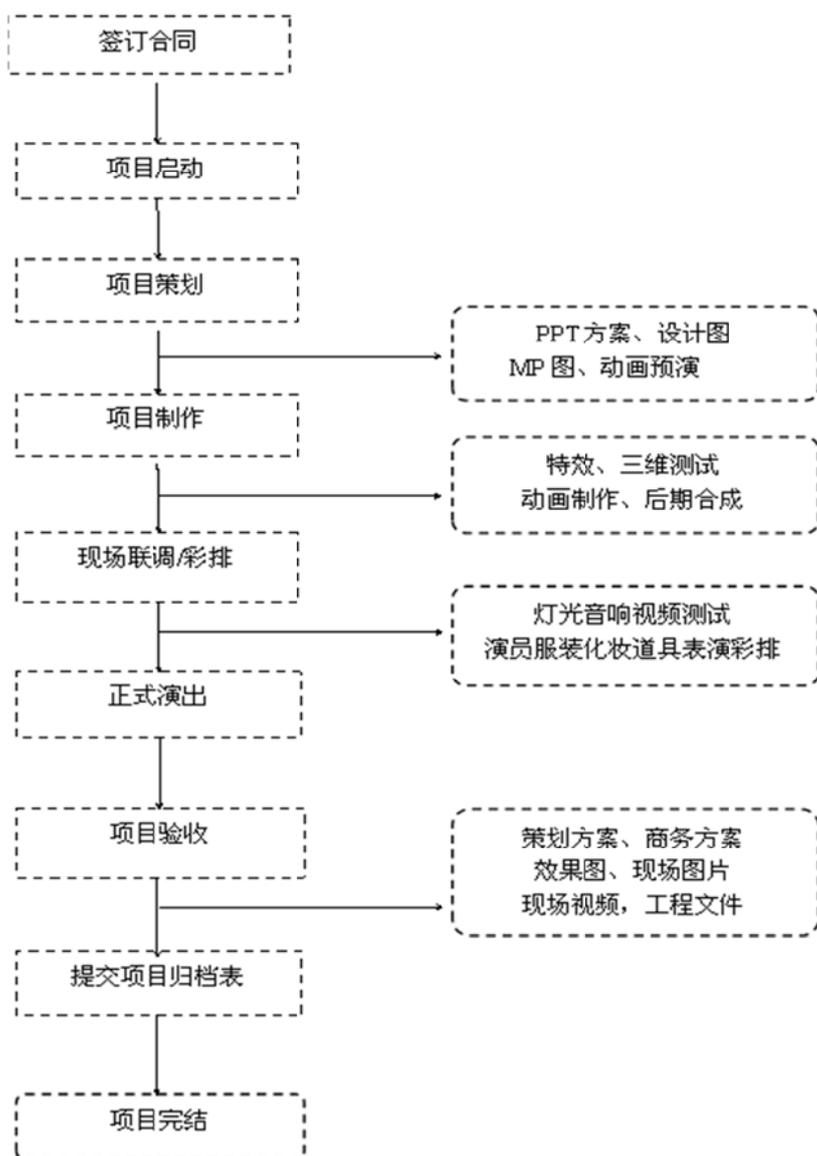
### (1) 数字化展示

公司数字化展示业务流程如下表：



## (2) 舞美演艺

公司舞美演艺业务流程如下表：



(3) 影视动漫

公司影视动漫（多媒体儿童剧）设计制作流程如下表：



### 三、关键资源要素

#### (一) 公司产品和服务所使用的主要技术

##### 1. 数字化展厅业务所采用的技术和技术特点

###### (1) 三维动画技术:

三维动画又称 3D 动画,是随着计算机软硬件技术的发展而产生的一新兴技术。三维动画软件在计算机中首先建立一个虚拟的世界,设计师在这个虚拟的三维世界中按照要表现的对象的形状尺寸建立模型以及场景,再根据要求设定模型的运动轨迹、虚拟摄影机的运动和其它动画参数,最后按要求为模型赋上特定的材质,并打上灯光。当这一切完成后就可以让计算机自动运算,生成最后的画面。

三维动画技术可以解决实拍中可能面临的条件限制如环境、天气、安全等等,也具有可修改性强,细节控制容易等特点,但是相对周期较长,技术流程复杂度高。随着时代的进步,三维动画技术早已广泛应用在虚拟仿真、影视、特效、广告、设

计、军事、医疗等等行业。

**(2) 多通道融合拼接技术:**

由于投影机的工作原理,针对高分辨率、大视场、多通道平面、柱幕、环幕、穹幕、多边形应用环境,无法实现像素精确定位,又由于投影显示区域的非规则问题,必须进行多路画面之间的拼接和融合,对各通道的输出图像进行非线性几何校正,边缘融合以及颜色校准,最终形成完整连续的画面。通过该技术可以增加画面尺寸,确保画面的完整性,提升画面亮度,增加图像分辨率,缩短投射距离等。

**(3) 体感互动技术:**

体感互动是硬件设备及软件算法来探测体验者的肢体、关节运动信息,并触发相应事件的一种互动方式,通过此技术人们可以很直接地使用肢体动作,与周边的装置或环境互动,而无需使用任何复杂的控制设备,便可让人们身历其境地与内容做互动。其核心在于它让计算机有了更精准有效的“眼睛”去观察这个世界,并根据人的动作来完成各种指令。体感技术的使用不能用传统的思维模式去开发体验产品,要用全新的思维去思考如何利用体感技术与设备进行人机交互,包括 UI 设计,体验内容,动作设计,提示,交互方式等,而不是简单地利用体感技术代替鼠标键盘的点击操作,否则将会降低体感互动的趣味性。

**(4) 增强现实技术:**

是一种将真实世界信息和虚拟世界信息“无缝”集成的新技术,是把原本在现实世界的一定时间空间范围内很难感知到的信息,通过电脑等科学技术,虚拟仿真后再叠加,将虚拟的信息应用到真实世界的场景画面之中,被人类感官所感知,从而达到超越现实的感官体验。真实的环境和虚拟的物体实时地叠加到了同一个画面或空间同时存在,不仅展现了真实世界的信息,而且将虚拟的信息同时显示出来,两种信息相互补充、叠加。在视觉化的增强现实中,用户利用头盔显示器,把真实世界与电脑图形多重合成在一起,便可以看到真实的世界围绕着它。

增强现实技术包含了多媒体、三维建模、实时视频显示及控制、多传感器融合、实时跟踪及注册、场景融合等新技术与新手段。增强现实提供了在一般情况下,不同于人类可以感知的信息。

**(5) 感应式全息影像技术:**

全息影像技术是利用干涉和衍射原理,记录并再现物体真实的三维图像的技术。其首先利用干涉原理记录物体光波信息,此即拍摄过程,之后利用衍射原理再现物

体光波信息，此为成像过程。再现的图像立体感强，具有真实的视觉效应。

目前，全息成像是播放服务器通过投影机将光影信号发射到由特殊透明材质制成的全息膜上，借由全息膜将影像呈现出来，和场景融为一体，形成全息图像影像。通过基于“实景造型”和“幻影”的光学成像结合，将真实场景与虚拟影像叠加到一起，生动的演绎一个主题、复原或再现当年的场景及事件，也可以演示未来科幻版的场景。在目前展览展示行业中，公知的全息展示方式有单面全息、360度全息等形式。单面全息，是将光影呈现在一个平面全息膜上。360度全息是将特制的影像投射到由多块全息膜组成的四面体上进行三维全息展现。为了解决传统全息成像交互单一，需要演员特定配合的局限性，更有效实现向公众展示为目的提供一种感应互动全息影像系统，在光影全息的基础上，加入对人体动作的采集和跟踪，通过与全息光影技术的结合，不仅让公众生动、快速、准确的感受全息影像所带来的立体视觉体验，而且通过感应互动技术，使得公众更好的与全息影像中的虚幻情景进行交互，带来全新的精神享受，提高了感应互动效果及公众体验。

## **2.舞美演艺业务所采用的技术和技术特点**

**(1) 三维动画技术：同上。**

**(2) 结构投影技术：**

在国外称为 3D Mapping 技术，就是以非平面结构的立体物理环境作为成像载体，来实现完整画面投射显示的技术。传统方法制作的画面，投影到非均匀平面或曲面的时候，都会出现画面的拉伸变形，该技术就是为解决此问题而产生。其最初的应用需求源于向大型建筑屋的某个立面进行投影，将艺术视频投影到地标性建筑物的外立面，运用不一样的画面转换，产生超乎想象的震撼视觉效果，是充满想象力的影像，与三维物体结构搭配的完美结合。使人在欣赏的过程中产生视觉错换，物体面上的影像，仿佛脱离了物体的本体，悬浮在空中一般，或改变了原来的结构，带给人们震撼的视觉享受。结构投影是由单台或多台投影组成，是集成了硬件平台以及专业显示设备的综合型可视化系统工程，整个系统包括投影物体、投影机、高级仿真图形计算集群、及相关辅助配件等组成，产生高度真实感、立体感、来表现大的三维场景。

**(3) 实时互动特效技术：**

实现成像介质上的特效内容跟随演员运动而运动的效果，让表演者周围呈现出亦虚亦实、华丽多彩的视觉特效。其特点是表演者可以按照任意路线进行表演，特

效内容将自动跟随表演者的移动而移动。因而表演者无需担心自己与特效配合是否完美，可以全身心投入到舞台表演中去，提高表演的效果。该技术可以改善舞台特效的效果变化，降低舞台特效制作、演员排练的难度，减少为实现特定效果而给表演者带来的约束。

#### **(4) 多通道同步播控技术：**

随着观众对表演视觉体验的要求不断提升，在大型演出中所用到的画面尺寸越来越大，成像结构越来越复杂，多通道多画面视频内容输出已经成为目前演出中必然用到的技术，而绝大多数情况下，需要多通道画面实现同步信号输出，否则将会出现画面不连续、不完整的情况，破坏视觉效果。

#### **(5) 互动投影技术：**

互动投影是一门以大屏幕投影画面显示技术为主的，并应用了现代遥感科学与多媒体处理技术的应用科学。互动投影的目的在于将人的实体形象影响于投影机的显示画面中，使其画面就如同真正的被人的实体动作“指点、踩踏、说话”所影响了一样发生改变。该技术强调对人体动作在没有实体接触状态下的分辨、记录和分析。对实体世界的这种判断能力是互动投影系统的基础技术。从未来来讲，该技术还可以在立体显示和现实感知等方面继续发展开拓，形成更加饱满的虚拟互动效果。互动投影系统的核心在于三个环节：

a、人物动作捕获：人物动作的捕获采集是互动投影技术的基础。目前主要的采集器采用光学或者红外摄像技术，通过高达每秒几十次的速度对人体动作进行捕捉，为虚拟世界的形态转变提供基础数据。采集器的灵敏和准确程度很大程度上决定了虚拟互动的真实性。

b、信息处理：信息数据的处理通常由通用或者装用的计算机服务器完成。信息处理要求具有较高的处理速度，对机器硬件性能的稳定性要求很高。同时，数据分析过程也需要必要的软件系统。该类软件的开发是“互动投影系统”的核心构建。为了保障程序执行速度，采用 C/C++等高执行效率语言开发的程序软件。数据分析软件还要完成显示输出图像的合成和变化工作，最终够造出符合显示信息的虚拟信息数据集合，并将其以必要的格式输出给显示设备。

c、虚拟反馈：虚拟反馈环节包括了虚拟信息集合的构建以及显示输出两个部分。互动投影系统不仅可以采用投影机作为显示器件，也可以采用其它显示产品，例如 LED 大屏幕、平板电视机作为显示产品。

### 3. 影视动漫业务所采用的技术和技术特点

#### (1) 三维动画技术：同上

#### (2) 虚拟角色表演技术：

虚拟角色表演是继虚拟场景、虚拟演播室后又一虚拟技术的应用，它是计算机图形学、计算机动画等技术发展的结果，其最广泛的应用领域在于任何需要虚拟动画角色表演的播出平台或渠道，比如电视台节目主持人，网络视频内容频道节目主持人，主题公园互动剧场等等；就其实现方式而言可分为实时和非实时；以其实现技术而论又可分为基于关键帧动画的角色表演、基于人工智能技术的角色表演和基于图像跟踪设备的实时角色表演等。虚拟角色的表演要由真实人物来进行配音或者解说以后才能成为一个完整的表演过程。

虚拟动画角色与传统真人主持人相比，在儿童类、游戏类、科幻类、娱乐类节目中的运用优势较为明显，其以卡通、游戏人物造型等形象出现，可以使得其对于特殊人群，如儿童、游戏迷、影迷等的吸引力得以充分发挥，在展现自身虚幻性的同时，更好地体现主题；而在一些关于宇宙、科幻、魔幻、自然现象等节目中，虚拟角色可以到达真人所无法进入的现场，以生动的形象，或夸张或自然的动作，丰富有趣的谈话内容带动观众。随着三维技术、语音合成技术、动作传感技术等的发展，虚拟角色的外表、表情、声音、动作等外在的东西可以制作得跟真人没有什么两样，甚至可以更好更加完美。

#### (3) 实时互动特效技术：同上。

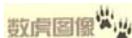
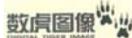
#### (4) 互动投影技术：同上。

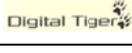
## (二) 主要无形资产

数虎图像的无形资产情况如下：

### 1、数虎图像商标

截至 2015 年 7 月 31 日，公司共拥有 10 项注册商标证书，具体情况如下：

序号	商标名称	注册人	注册号	有效期	使用商品类型
1		数虎有限	第 8256063 号	2011.6.14-2021.6.13	第 9 类
2		数虎有限	第 8256133 号	2011.12.7-2021.12.6	第 41 类

3		数虎有限	第 8256122 号	2011.12.7-2021.12.6	第 42 类
4		数虎有限	第 10585082 号	2013.7.7-2023.7.6	第 9 类
5		数虎有限	第 10585113 号	2013.9.21-2023.9.20	第 41 类
6		数虎有限	第 10585146 号	2012.9.21-2023.9.20	第 42 类
7		数虎有限	第 10584990 号	2013.4.28-2023.4.27	第 41 类
8		数虎有限	第 10585014 号	2014.2.7-2024.2.6	第 42 类
9		数虎有限	第 10584569 号	2013.9.21-2023.9.20	第 41 类
10		数虎有限	第 10584602 号	2013.9.21-2023.9.20	第 42 类

上述数虎有限所持商标之所有权人变更为股份公司之手续尚在办理过程中;上述商标均未设置质押及其他权利限制,也未许可他人使用上述知识产权。

## 2、专利

截至 2015 年 7 月 31 日,公司共拥有 4 项专利,其具体情况如下:

序号	专利名称	专利性质	专利权人	专利号	申请日	专利授予日期
1	数字化全息全景沙盘展示系统	实用新型专利	数虎有限	201120379564.2	2011.9.28	2012.7.4
2	感应互动全息影像系统	实用新型专利	数虎有限	201120377572.3	2011.9.28	2012.7.4
3	虚拟角色动画表演系统	实用新型专利	数虎有限	201220612907.X	2012.11.19	2013.5.8
4	一种三联屏裸眼立体装置	实用新型专利	西安数虎	201520133536.0	2015.3.10	2015.6.17

备注:该上述第 1-3 项专利权作为质押物为深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳南山支行签订的编号为保成 201500073 南山的《保证合同》提供质押反担保。

上述数虎有限所持专利权之所有权人变更为股份公司之手续尚在办理过程中。

## 3、著作权

### (1) 计算机软件著作权

截止 2015 年 7 月 31 日,数虎图像共取得 25 项《计算机软件著作权登记证书》,具体如下:

深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

序号	软件名称	著作权人	证书编号	登记号	首次发表日期	取得方式	发证日期
1	数虎图像多通道播放系统 V1.0	数虎有限	软著登字第0257163号	2010SR068890	2010.7.30	原始取得	2010.12.15
2	数虎图像多摄像头拼接系统软件 V1.0	数虎有限	软著登字第0344967号	2011SR081293	未发表	原始取得	2011.11.10
3	数虎图像舞台播放控制软件 V1.0	数虎有限	软著登字第0344964号	2011SR081290	未发表	原始取得	2011.11.10
4	数虎图像同步矫正软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0463719号	2012SR095683	未发表	原始取得	2012.10.12
5	数虎图像中控软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0463429号	2012SR095393	未发表	原始取得	2012.10.12
6	数虎图像多通道播放软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0463721号	2012SR095685	未发表	原始取得	2012.10.12
7	数虎图像舞美控制软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0463625号	2012SR095589	未发表	原始取得	2012.10.12
8	数虎图像多通道融合软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0463603号	2012SR095567	未发表	原始取得	2012.10.12
9	数虎图像电子沙盘控制软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0463717号	2012SR095681	未发表	原始取得	2012.10.12
10	数虎图像互动软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0463722号	2012SR095686	未发表	原始取得	2012.10.12
11	虚拟演播室播控平台 V1.0	北京数虎	软著登字第0922447号	2015SR035369	2014.12.10	原始取得	2015.2.26
12	人机互动控制平台 V1.0	北京数虎	软著登字第0923504号	2015SR036424	2014.9.24	原始取得	2015.2.27
13	云播放加速控制系统 V1.0	北京数虎	软著登字第0923300号	2015SR036221	2014.7.30	原始取得	2015.2.27
14	云计算及云应用处理系统 V1.0	北京数虎	软著登字第0923752号	2015SR036672	2014.7.1	原始取得	2015.2.27
15	多媒体展示播控系统 V1.0	北京数虎	软著登字第0927059号	2015SR039972	2014.11.13	原始取得	2015.3.5
16	多媒体图像显示效果设计管理软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0927608号	2015SR040521	2014.9.4	原始取得	2015.3.6
17	云服务图像编辑处理软件 V1.0	北京数虎	软著登字第0927896号	2015SR040809	2014.8.6	原始取得	2015.3.7
18	数虎图像 videoStitcher 视频播控软件 v1.0	上海数虎	软著登字第0527324号	2013SR021562	2012.3.11	原始取得	2013.3.8
19	Final Illusion 抠像互动系统 V1.0	西安数虎	软著登字第0403883号	2012SR035847	2012.3.7	原始取得	2012.5.7
20	增强现实系统[简称:AR 系统]V1.0	西安数虎	软著登字第0967471号	2015SR080385	2015.1.1	原始取得	2015.5.13
21	电子沙盘系统 V1.0	西安数虎	软著登字第0920248号	2015SR033170	2014.9.1	原始取得	2015.2.16
22	多媒体展示系统 V1.0	西安数虎	软著登字第0920231号	2015SR033153	2014.12.5	原始取得	2015.2.16

23	三维互动展示系统 V1.0	西安数虎	软著登字第 0923593 号	2015SR036513	2014.7.16	原始取得	2015.2.27
24	视频监控控制系统 V1.0	西安数虎	软著登字第 0920250 号	2015SR033172	2014.8.12	原始取得	2015.2.16
25	数字展示系统 V1.0	西安数虎	软著登字第 0920246 号	2015SR033168	2014.8.15	原始取得	2015.2.16

上述数虎有限所持著作权之所有权人变更为股份公司之手续尚在办理过程中，上述著作权均未设置质押及其他权利限制，也未许可他人使用上述知识产权。

## (2) 作品著作权

截止 2015 年 7 月 31 日，根据公司提供的《作品登记证书》和《著作权登记证》，公司现拥有 9 项作品著作权，具体如下：

序号	名称	著作权人	作品类型	登记号	首次发表日期	登记日期
1	欢乐柴郡猫	深圳中数	美术作品	国作登字 -2015-F-00191642	2014.12.20	2015.4.27
2	铃铃兔	深圳中数	美术作品	国作登字 -2015-F-00183161	未发表	2015.3.25
3	扑克战士	深圳中数	美术作品	国作登字 -2015-F-00191640	2014.12.20	2015.4.27
4	神奇小金门	深圳中数	美术作品	国作登字 -2015-F-00191641	2014.12.20	2015.4.27
5	猪哥阿灿	深圳中数	美术作品	国作登字 -2013-F-00104418	未发表	2013.9.16
6	希希 (sisi)	深圳中数	美术作品	国作登字 -2013-F-0092639	2013.3.8	2013.5.28
7	西安城墙之华润二十四城城墙投影数字内容脚本	西安数虎	文字作品	国作登字 -2015-A-00190151	2012.10.7	2015.5.5
8	世纪金花多媒体展厅	西安数虎	电影和类似摄制电影方法创作的作品	国作登字 -2015-I-00189298	2013.9.1	2015.5.20
9	西安城墙系列之月城遗址博物馆透明 LED 数字内容分镜脚本	西安数虎	文字作品	国作登字 -2015-A-00190150	2014.6.20	2015.5.5

上述著作权均未设置质押及其他权利限制，也未许可他人使用上述知识产权。

## 4、无形资产账面价值

截至 2015 年 5 月 31 日，无形资产账面价值为 1,246,359.71 元。具体如下：

货币单位：元

项目	原值	累计摊销	净值
办公软件	1,482,567.68	236,207.97	1,246,359.71
合计	1,482,567.68	236,207.97	1,246,359.71

### （三）业务许可资格或资质情况

公司的主营业务为提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发、动漫设计制作及儿童剧目开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。公司已依法取得《营业执照》，并由相关主管部门对公司守法经营情况进行了说明。公司不存在特别许可经营事项，亦不需要取得相关特殊的经营资质证书。

### （四）主要固定资产

公司主要固定资产包括办公用电脑、电子设备和其他办公用品等，使用状况良好，不存在纠纷或潜在纠纷。截至 2015 年 5 月 31 日，公司各类固定资产状况如下：

货币单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率
电子设备及其他	6,546,531.50	5,132,305.32	1,414,226.18	21.60%
合计	<b>6,546,531.50</b>	<b>5,132,305.32</b>	<b>1,414,226.18</b>	<b>21.60%</b>

#### 1、公司拥有的房产情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无房屋所有权。

#### 2、主要机器设备

截至 2015 年 5 月 31 日，公司经营使用的主要电子设备及其他情况如下：

货币单位：元

卡片名称	购入日期	原值	账面净值	成新率	所属公司
电脑	2015-5-31	13,162.40	13,162.40	100.00%	数虎图像

## 深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

电脑	2015-5-31	13,162.40	13,162.40	100.00%	数虎图像
电脑	2015-5-31	13,162.40	13,162.40	100.00%	数虎图像
电脑	2015-5-31	13,162.40	13,162.40	100.00%	数虎图像
服务器机柜采集卡	2015-4-30	6,950.00	6,766.60	97.36%	北京数虎
服务器硬盘	2015-4-30	20,910.26	20,358.46	97.36%	北京数虎
服务器	2015-4-30	11,200.00	10,904.44	97.36%	北京数虎
乐视 70 寸电视	2015-1-31	7,691.45	6,862.49	89.22%	西安数虎
DELL 服务器	2014-10-31	35,299.15	28,778.58	81.53%	数虎图像
服务器	2014-10-31	32,051.28	25,819.11	80.56%	武汉数虎
投影机	2014-9-30	87,179.49	67,235.91	77.12%	武汉数虎
全彩显示屏	2014-9-30	54,273.50	41,787.84	76.99%	武汉数虎
MacBook Pro 电脑	2014-8-31	9,880.34	7,533.77	76.25%	数虎图像
电脑	2014-8-31	7,991.45	6,093.44	76.25%	数虎图像
电脑	2014-7-31	15,213.68	11,198.98	73.61%	数虎图像
DELL 服务器	2014-7-31	25,213.68	18,560.08	73.61%	数虎图像
电脑	2014-7-31	12,820.52	9,437.32	73.61%	数虎图像
电脑	2014-7-31	12,820.51	9,437.31	73.61%	数虎图像
电脑	2014-7-31	12,319.07	9,068.17	73.61%	北京数虎
服务器	2014-6-30	13,675.22	9,705.65	70.97%	数虎图像
服务器	2014-6-30	13,675.21	9,705.64	70.97%	数虎图像
乐视 TV 超级电视	2014-5-31	8,361.54	5,713.74	68.33%	数虎图像
iMac 电脑	2014-5-31	12,041.88	8,228.64	68.33%	数虎图像
联想工作站	2014-5-31	16,153.85	11,038.49	68.33%	数虎图像
电脑	2014-5-31	15,232.06	10,408.54	68.33%	数虎图像
乐视 TV 超级电视	2014-5-31	7,935.05	5,422.25	68.33%	数虎图像
电脑	2014-4-30	15,231.56	10,006.34	65.69%	数虎图像
电脑	2014-4-30	15,231.56	10,006.34	65.69%	数虎图像
电脑	2014-4-30	9,288.00	6,101.70	65.69%	北京数虎
电脑	2014-4-30	12,418.80	8,158.44	65.69%	数虎图像
电源	2014-4-30	28,649.57	18,303.91	63.89%	武汉数虎
电脑	2014-3-31	15,231.56	9,604.40	63.06%	数虎图像

笔记本电脑 17 台	2014-4-30	68,034.19	42,854.43	62.99%	武汉数虎
MacBook Pro 电脑	2014-2-28	15,173.20	9,167.20	60.42%	数虎图像
MacBook Pro 电脑	2014-2-28	15,173.20	9,167.20	60.42%	数虎图像
电脑 21 台	2014-4-30	85,051.27	51,163.59	60.16%	武汉数虎
技术开发部用高配主机	2014-1-31	17,474.36	10,096.28	57.78%	数虎图像
电脑 2 台	2014-1-31	9,980.00	5,544.48	55.56%	武汉数虎
相机 2 台	2014-1-31	19,751.00	10,972.76	55.56%	武汉数虎
电脑 8 套	2014-1-31	39,768.00	22,093.28	55.56%	武汉数虎
台式电脑	2013-12-31	15,807.70	8,716.15	55.14%	数虎图像
笔记本电脑	2013-12-31	11,000.00	6,065.24	55.14%	数虎图像
投影机镜头 4 个	2013-11-30	21,196.58	10,598.36	50.00%	武汉数虎
投影仪 5 台	2013-11-30	57,692.31	28,846.23	50.00%	武汉数虎
电脑 10 台	2013-11-30	49,773.00	24,886.56	50.00%	武汉数虎
复印机	2013-11-30	20,256.41	10,128.17	50.00%	武汉数虎
空调	2012-7-31	52,520.00	22,758.78	43.33%	武汉数虎
笔记本电脑	2013-7-31	17,094.02	7,170.04	41.94%	北京数虎
佳能单反相机	2013-7-31	27,429.06	11,505.02	41.94%	数虎图像
服务器	2013-7-31	17,899.58	7,507.88	41.94%	数虎图像
服务器	2013-7-31	17,899.58	7,507.88	41.94%	数虎图像
工作站服务器	2013-6-30	14,188.03	5,576.60	39.30%	北京数虎
苹果工作站	2012-12-31	40,170.94	9,428.91	23.47%	北京数虎
<b>小计</b>		<b>1,220,922.27</b>	<b>776,651.22</b>		

### 3、主要运输设备

截至 2015 年 5 月 31 日，公司无拥有及使用的相应的运输设备。

### 4、租赁房产

截至本公开转让说明书签署之日，公司无自有产权的房产和拥有使用权的土地，公司的生产厂房、办公场所均为租赁。

(1) 2014 年 11 月 1 日，公司（乙方）与深圳华侨城房地产有限公司（甲方）

签订《房屋租赁合同》，由公司承租甲方位于深圳市南山区华侨城东部工业区 B3 栋 402 房屋，租赁房屋建筑面积为 1184 m<sup>2</sup>，租期自 2014 年 11 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日，租赁用途为厂房，租金为 2014 年 11 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日每月 118,400 元，2015 年 11 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日每月 124,320 元。

(2) 2011 年 11 月 18 日，北京数虎（乙方）与北京东鼎兴业物业管理有限责任公司（甲方）签订《房屋租赁合同》，由公司承租甲方位于北京市海淀区西三环北路 91 号国图文化大厦四层 D01 房屋，租赁房屋建筑面积为 1,264 m<sup>2</sup>，租期自 2011 年 12 月 10 日至 2017 年 12 月 9 日，租赁用途为写字楼、办公使用，合同租金为 981.91312 万元，按季度结算，2011 年 12 月至 2012 年 12 月季付租金为 36.6086 万元，2012 年 12 月至 2013 年 12 月季付租金为 44.9826 万元，2013 年 12 月至 2014 年 12 月季付租金为 49.5962 万元，2014 年 12 月至 2015 年 12 月季付租金为 38.0622 万元，2015 年 12 月至 2016 年 12 月季付租金为 38.16648 万元，2016 年 12 月至 2017 年 12 月季付租金为 38.0622 万元。

(3) 2013 年 8 月 16 日，上海数虎（乙方）与上海天地软件创业园有限公司（甲方）签订《房屋租赁合同》，由公司承租甲方位于上海市中江路 879 弄 3 号楼 305 室房屋，租赁房屋建筑面积为 453 m<sup>2</sup>，租期自 2013 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日，租赁用途为办公使用，租金为每日每平方米 2.2 元，按季度支付。公司于 2015 年 8 月 18 日与上海天地软件创业园有限公司（甲方）续签《房屋租赁合同》，租赁房屋建筑面积为 453 m<sup>2</sup>，租期自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日，租赁用途为办公使用，租金为每日每平方米 2.2 元，按季度支付。

(4) 2015 年 9 月 1 日，武汉数虎（乙方）与韦桂芳（甲方）签订《房屋租赁合同》，由公司承租甲方位于武汉市国际企业中心锦丰路 B 座 3 楼房屋，租赁房屋共 6 间，租期自 2015 年 9 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日，租赁用途为办公使用，租金为每月 20,000 元，按季度支付。

(5) 2015 年 3 月 1 日，西安数虎（乙方）与陕西东博投资有限责任公司（甲方）签订《租赁合同》，由公司承租甲方位于西安市碑林区火炬路 1 号 3 号楼 1 层 C 区房屋，租赁房屋建筑面积为 749.17 m<sup>2</sup>，租期自 2015 年 3 月 1 日至 2016 年 2 月 28 日，租赁用途为商业办公，租金为 45 元/月/m<sup>2</sup>，年租金为 40,4552 元。

(6) 2015年5月1日，深圳中数（乙方）与数虎图像（甲方）签订《租赁合同》，由公司承租甲方位于深圳市南山区华侨城东部工业区 B3 栋 402A 房屋，租赁房屋建筑面积为 100 m<sup>2</sup>，租期自 2015 年 5 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日，租赁用途为办公，租金为 100 元/月/m<sup>2</sup>，租金为 1 万元/月，半年支付一次。

上述租赁房产为出租人所有，公司以租赁方式取得该等厂房、办公楼、仓库的使用权合法、有效。

## （五）员工情况

### 1、员工结构

截至 2015 年 5 月 31 日，数虎图像员工总数为 254 人。

构成情况如下：

#### （1）任职结构

岗位结构	人数	占比
管理人员	17	7%
财务人员	12	5%
营销人员	27	11%
制作人员	179	70%
行政人员	19	7%
<b>合计</b>	<b>254</b>	<b>100%</b>

#### （2）教育结构

学历	人数	占比
硕士及以上	10	4%
大学本科	130	51%
大专	94	37%
大专以下	20	8%
<b>合计</b>	<b>254</b>	<b>100%</b>

#### （3）年龄结构

年龄	人数	占比
----	----	----

30 岁以下	176	69%
31—40 岁	68	27%
41—50 岁	8	3%
50 岁以上	2	1%
<b>合计</b>	<b>254</b>	<b>100%</b>

## (4) 公司及子公司人员结构

单位名称	人数	占比
数虎图像	95	37%
北京数虎	56	22%
上海数虎	29	11%
武汉数虎	37	15%
西安数虎	30	12%
深圳中数	7	3%
<b>合计</b>	<b>254</b>	<b>100%</b>

有限公司阶段，除北京数虎和武汉数虎未为员工缴纳住房公积金外，有限公司及子公司为员工购买了社会保险及住房公积金。股份公司成立后，公司及子公司逐步为员工缴纳住房公积金。

针对上述情形，公司共同控制人出具承诺：如应有权部门要求或根据其决定，公司需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者公司因未为员工缴纳住房公积金而受到任何罚款或其他损失，公司共同控制人愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

同时，深圳市社会保险基金管理局和深圳市住房公积金管理中心已分别出具相关证明，确认公司不存在因违反社保法律法规而受到行政处罚的情形。且针对上述情形，公司实际控制人已出具承诺。据此，公司在社保和住房公积金方面的瑕疵不会对公司本次在全国中小企业股份转让系统挂牌构成实质性障碍。

## 2、核心技术人员情况

姓名	职务	持股比例
----	----	------

李锐	董事长	20.04%
米晓林	总经理	9.01%
乔文斌	副总经理/演艺事业部负责人	20.04%
刘峰	副总经理/市场总监	20.04%
汤涛	副总经理/数字化展厅事业部负责人	10.01%

李锐，男，详见“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

米晓林，男，详见“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况”。

乔文斌，男，详见“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

刘峰，男，详见“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

汤涛，男，详见“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（三）前十大股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况”。

### 3、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、公司业务具体情况

### （一）销售情况

#### 1、公司业务收入结构

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
营业收入：	28,154,378.41	100.00	75,211,600.15	100.00	77,416,815.67	100.00
主营业务收入	28,154,378.41	100.00	75,211,600.15	100.00	77,416,815.67	100.00

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
其中：数字化展厅	16,747,182.77	59.48	58,764,430.47	78.13	59,961,057.82	77.45
多媒体演艺	11,145,283.00	39.59	16,447,169.68	21.87	17,455,757.85	22.55
影视动漫	261,912.64	0.93		0.00		0.00
其他业务收入						
合计	<b>28,154,378.41</b>	<b>100.00</b>	<b>75,211,600.15</b>	<b>100.00</b>	<b>77,416,815.67</b>	<b>100.00</b>

## 2、主要客户群体

目前主要面对国内市场，服务对象主要为主题乐园、旅游景区、各类型展馆、政府部门、企业等。

## 3、报告期内前五名客户的销售情况

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例分别为22.82%、41.81%、56.15%，客户集中较高，但向单个客户的销售金额占当期销售收入的比例均未超过15%，故公司不存在对某单一客户的重大依赖。

报告期内公司前五名客户的销售情况如下：

年度	序号	客户名称	销售金额(元)	占当年销售总额的比例(%)
2015年 1-5月	1	北京阳光新锐文化发展有限公司	3,773,584.92	13.40
	2	山水盛典文化产业有限公司	3,207,547.17	11.39
	3	新疆印象西域国际文化旅游产业园开发有限公司	3,018,867.92	10.72
	4	平安银行股份有限公司	2,975,717.65	10.57
	5	西安未来国际信息股份有限公司	2,831,654.14	10.06
		合计	<b>15,807,371.80</b>	<b>56.15</b>
2014年	1	鸡西市国土资源局	9,400,998.13	12.50
	2	惠州仲恺高新技术产业开发区科技创新局	7,373,468.68	9.80
	3	北京乐动乐听文化传媒有限公司	6,132,075.30	8.15
	4	天津再发科技有限公司	4,716,981.13	6.27
	5	漯河经济技术开发区管理委员会	3,819,219.00	5.08
		合计	<b>31,442,742.24</b>	<b>41.81</b>
2013年	1	郑州市郑东新区管理委员会	4,230,000.00	5.46

年度	序号	客户名称	销售金额（元）	占当年销售总额的比例（%）
	2	湖北鑫华建筑安装有限公司	3,724,687.07	4.81
	3	贵州凯里经济开发区开元城市投资开发有限责任公司	3,471,698.11	4.48
	4	杭州汉唐影视动漫公司	3,234,552.04	4.18
	5	青海华谊房地产开发有限责任公司贵德项目	3,008,166.93	3.89
	合计		<b>17,669,104.15</b>	<b>22.82</b>

## （二）采购情况

### 1、原材料及供应情况

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，将部分实景拍摄外包给摄影、摄像公司。

公司是文化创意企业，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日常办公用电一起计入管理费用。

报告期内，公司原材料、人工成本、制造费用及其占比生产成本明细如下表：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
原材料	4,683,428.86	30.58	16,819,857.90	38.36	27,730,021.81	59.73
直接人工	4,353,769.43	28.42	10,175,409.43	23.20	12,832,288.28	27.64
制造费用	6,279,479.56	41.00	16,855,685.01	38.44	5,862,189.08	12.63
<b>生产成本</b>	<b>15,316,677.85</b>	<b>100.00</b>	<b>43,850,952.34</b>	<b>100.00</b>	<b>46,424,499.17</b>	<b>100.00</b>

注：上表“占比”系指各明细÷生产成本。

根据上表，报告期内，公司原材料逐年下降，制造费用逐步上升主要原因为公司自2013年开始对公司业务进行销售策略调整，调整内容主要为降低含硬件集成类的销售项目合同的签订，增加签订了技术含量高及利润高的制作项目合同的比重，避免硬件集成同质化竞争，而以技术研发及智力成果销售为核心的业务发展方向。符合公司实际情况。

### 2、报告期内向前五名供应商采购情况

2013年度、2014年度和2015年1至5月份，公司向前五大供应商采购额占当

期采购总额的比例分别为 25.39%、25.60%、22.33%。报告期内公司不存在向单个供应商的采购比例超过当期采购总额 10%或严重依赖少数供应商的情形。在上述供应商中，除 2013 年、2014 年公司原股东张国俊持有深圳市中视典数字科技有限公司权益外，公司其他控股股东、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。具体情况如下：

单位：元

年度	序号	供应商名称	采购内容	采购金额	占当年采购总额的比例
2015 年 1-5 月	1	苏州金螳螂展览设计工程有限公司	设计费	849,056.58	6.04%
	2	湖北东尼科技有限公司	制作费	744,174.75	5.30%
	3	深圳市星野互动科技有限公司	设计费	739,708.74	5.27%
	4	北京安鼎丰科技发展有限公司	制作费	410,242.72	2.92%
	5	深圳市永顺航空服务有限公司	机票费	393,451.00	2.80%
	合计			<b>3,136,633.79</b>	<b>22.33%</b>
2014 年	1	深圳市中视典数字科技有限公司	技术开发费	2,811,320.75	8.59%
	2	广州安恒信息科技有限公司	投影机及镜头	1,949,882.92	5.96%
	3	武汉佳普数字工程有限公司	投影仪	1,433,997.73	4.38%
	4	深圳市兴安隆科技有限公司	试验费，视频制作费	1,327,510.69	4.06%
	5	北京东方久瑞系统工程技术有限公司	投影机	855,555.56	2.61%
	合计			<b>8,378,267.65</b>	<b>25.60%</b>
2013 年	1	广州安恒信息科技有限公司	设备采购	2,347,008.55	7.01%
	2	北京东方久瑞系统工程技术有限公司	设备采购	2,341,965.81	6.99%
	3	深圳市中视典数字科技有限公司	技术开发费	1,886,792.45	5.64%
	4	西安澳佳科技有限公司	设备采购	1,184,615.38	3.54%
	5	北京中企铭信科技有限公司	设备采购	738,706.84	2.21%
	合计			<b>8,499,089.03</b>	<b>25.39%</b>

### （三）重大合同及履行情况

截至 2015 年，公司已经履行完毕或正在履行的对公司报告期内生产经营活动、业务发展或财务状况具有重要影响的重大合同情况如下：

#### 1、重大销售合同（合同金额超过 300 万元）

报告期内，公司及子公司主要销售合同履行情况如下：

## 深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

序号	合同对方	合同主要内容	合同金额 (万元)	合同期限	备注	所属公司
1	黑龙江省兴凯湖风景名胜管理委员会 (鸡西市国土资源局)	黑龙江兴凯湖国际地质公园博物馆科普展示工程合同	1,010.00	2013.11.10-2014.11.10	履行完毕	数虎图像
2	三河天洋城房地产开发有限公司	“梦东方”未来世界航天馆建设工程设计	998.00	2014.6.15-2015.10.15	正在履行(收款499.00万)	北京数虎
3	江西省鑫隆建筑有限公司井冈山市民中心项目部	井冈山城市展览馆多媒体展示系统	920.00	合同签订之日(2013.7.18)起90天	正在履行(收款572.00万)	数虎图像
4	北京乐动乐听文化传媒有限公司	《女神的新衣》第二季舞台视频内容设计及制作	810.00	2015.5.23-2017.5.22	正在履行(还未回款)	数虎图像
5	长江勘测规划设计研究院有限公司	长江设计公司新大楼展厅设计装饰施工总承包工程	799.90	合同签订之日(2013.11.18)起100天	正在履行(收款603.00万)	数虎图像
6	平安银行股份有限公司	平安银行旗舰店多媒体硬件项目(4个项目1个合同)	668.74	2014.2.10-2016.2.10	正在履行(收款385.40万)	数虎图像
7	北京乐动乐听文化传媒有限公司	《女神的新衣》舞台视频制作	650.00	2014.6.16-2016.6.16	履行完毕	数虎图像
8	北京我想旅游文化有限公司	中华回乡文化园旅游演出项目	500.00	2015.4.28-2018.4.27	正在履行(还未回款)	北京数虎
9	天津再发科技有限公司	黄庄展示中心沙盘系统制作安装合同书	500.00	2013.10.1-2013.10.30	履行完毕	北京数虎
10	惠州仲恺高新区科技创新局	惠州仲恺高新区总部大楼展厅	499.79	2012.12.28-2014.12.28	履行完毕	数虎图像
11	湖北鑫华建筑安装有限公司	武汉海航蓝海临空产业园-多媒体展厅	489.00	2012.11.7-2014.12.7	履行完毕	武汉数虎
12	郑州市郑东新区管委会	郑东新区会展中心轩辕堂型媒体项目	415.00	2012.8.23-2014.8.23	履行完毕	北京数虎
13	北京阳光新锐文化发展有限公司	《寻梦龙虎山》多媒体素材制作	400.00	2014.2.27-2016.2.26	履行完毕	数虎图像
14	漯河经济技术开发区管理委员会	漯河经济技术开发区规划展示馆建设工程合同	400.00	2014.3.5-2014.4.20	履行完毕	武汉数虎
15	杭州汉唐影视动漫公司	中南购物中心屋顶花园多媒体系统项目	378.00	2013.1.10-2015.1.10	履行完毕	上海数虎
16	贵州凯里经济开发区开元城市投资开发有限责任公司	凯里经济开发区房交会场馆电子沙盘研发系统项目	368.00	2013.3.28-2015.3.28	履行完毕	数虎图像
17	玉树藏族自治州旅游局	玉树游客到访中心数字沙盘技术开发项目	358.65	2015.5.29-2016.5.24	正在履行(还未回款)	数虎图像

## 深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

18	延安文化产业投资有限公司	《延安颂》舞美提升项目设备采购、安装	343.90	2013.4.1-2013.4.30	履行完毕	西安数虎
19	山水盛典文化产业有限公司	兖州兴隆文化园佛教体验艺术专业多媒体内容设计制作	340.00	2013.8.1-2014.2.28	履行完毕	北京数虎
20	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	武汉海航蓝海临空产业园项目	330.58	2013.4.3-2015.4.3	履行完毕	武汉数虎
21	湖北名道信息科技有限公司	咸宁竹子博览馆多媒体项目	328.00	2013.7.10-2015.7.10	正在履行（收款209.00万）	数虎图像
22	新疆印象西域国际文化旅游产业园开发有限公司	新疆大剧院多媒体视频《大美新疆》	320.00	2013.5.1-2015.5.1	履行完毕	数虎图像
23	平安银行股份有限公司	平安银行旗舰店多媒体服务合同	315.43	2013.12.10-2015.12.10	履行完毕	数虎图像
24	青海省华谊房地产开发有限责任公司	青海贵德中华福运轮项目	310.00	2012.5.23-2014.5.23	履行完毕	西安数虎
25	深圳东部华侨城有限公司	东部华侨城交响音画《天禅》多媒体系统研发项目	300.00	2013.10.11-2015.10.11	履行完毕	数虎图像

## 2、重大采购合同（合同金额超过90万元）

报告期内，公司及子公司主要采购合同履行情况如下：

序号	合同对方	合同主要内容	合同金额（万元）	合同期限	备注	所属公司
1	苏州金螳螂展示设计工程有限公司	梦东方未来世界航天馆设计合同	300.00	2014年10月31日前完成设计图	正在履行（已实际采购120万元）	北京数虎
2	北京吾立方数码科技有限公司	佛说三维影片	160.00	2014年3月25日交付影片成品	正在履行（已实际采购100万元）	北京数虎
3	东莞市塘厦创达木制品厂	惠州仲恺展厅装修	155.00	2012.12.27-安装完成为验收	正在履行（已实际采购123万元）	数虎图像
4	西安澳佳科技有限公司	巴克投影机采购合同	130.00	2013.4.8-2013.7.23	履行完毕	西安数虎
5	深圳市兴安隆科技有限公司	《女神的新衣》后期制作	119.27	2014.5.20-2014.12.30	履行完毕	数虎图像
6	北京东方久瑞系统工程有限公司	NEC投影机采购合同	116.70	2013.11.28-2014.11.28	履行完毕	北京数虎
7	武汉佳普数字工程有限公司	天津泉州水城	108.64	2014.2.15-2015.2.15	履行完毕	北京数虎

8	深圳市中视典数字科技有限公司	蒙牛项目技术开发合同	100.00	2014.08.01-2014.8.21	履行完毕	数虎图像
9	北京安鼎丰科技发展有限公司	天津泉州水城展厅多媒体项目	99.20	2013.11.27-2015.6.23	正在履行（已实际采购93.9万元）	北京数虎
10	北京东方久瑞系统工程技术有限公司	NEC投影机采购合同	91.50	2013.9.24-2015.9.24	履行完毕	数虎图像

### 3、借款合同

报告期内，公司借款合同履行情况如下：

序号	合同编号	银行名称	借款类别	合同金额（元）	借款期间	履行情况
1	兴银深中委借字（2014）第032号	兴业银行股份有限公司深圳分行	委托贷款借款	4,000,000.00	2014.6.17-2015.6.17	正在履行
2	2014年侨字第1014700029号	招商银行股份有限公司深圳华侨城支行	流动资金借款	3,000,000.00	2014.3.16-2015.1.16	履行完毕
3	借成201500673南山	中国建设银行股份有限公司深圳南山支行	流动资金贷款	5,000,000.00	2015.3.17-2016.3.16	正在履行
4	借成20121492南山	中国建设银行股份有限公司深圳南山支行	流动资金贷款	7,000,000.00	2013.2.19-2014.2.18	履行完毕

### 4、质押反担保合同

2015年3月2日，公司（出质人、借款人）与深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司（甲方、保证人）签订编号为深担（2015）年反担字（0227-2）号《质押反担保合同》。根据公司与甲方签订的编号为深担（2015）年委保字（0227）号《委托保证合同》以及甲方与中国建设银行股份有限公司深圳南山支行签订的编号为保成201500073南山的《保证合同》（以下简称“保证合同”）的约定，甲方为公司与贷款人签订的编号为借成201500673南山的《人民币流动资金借款合同》项下借款人的债务提供担保，公司以其拥有合法处分权的财产及其财产权利为公司向甲方提供反担保。公司以其专利号为201120379564.2的数字化全息全景沙盘展示系统、专利号为201120377572.3的感应互动全息影像系统、专利号为201220612907.X的虚拟角色动画表演系统三项专利作为质押物质押给甲方，该三项专利担保的债权本金不高于人民币500万元。

截止 2015 年 10 月 31 日公司专利质押涉及合同剩余贷款金额为 375 万元。公司共同控制人李锐、刘峰、乔文斌承诺：如果公司在上述专利质押担保的主债权清偿期届满前或届满时不能清偿债务而存在质权实现风险的，本人愿意在无需数虎图像支付任何对价的情况下以自有资产承担等价质押物置换之义务，避免公司承担相关损失和风险。公司近两年信用状况良好，不存在重大偿债风险，上述专利质押不会对公司业务产生重大影响。

## 五、公司的商业模式

### （一）商业模式

公司的商业模式主要是以“让人们感知世界更有趣”为理念，通过为客户提供创意体验产品，数字内容服务，制作数字图像内容、组装视觉系统硬件、集成和实施视觉系统产品等方式，满足客户在展览展示、专业应用、娱乐等方面的定制化需要，为客户提供多媒体整体解决方案来实现收入、获得盈利。同时公司也开始尝试自有文化创意内容产品的开发和运营，形成新的可持续增长点。公司属于以数字多媒体技术的应用转化为优势的综合型文化传媒公司。公司特点是注重策划设计与数字多媒体技术的应用搭配，强调视觉和互动体验，以客户的需求及其产品目标群体的感受作为基本的工作前提，通过创意策划、设计制作、技术研发、软硬件集成等关键流程完成内容产品的生产或服务。

### （二）研发模式

公司拥有专业的研发设计团队，能够根据行业前沿资讯及最新行业技术对公司解决方案进行系统的技术梳理和优化，确定公司最新的研发方向，立项研发后形成研发成果。其流程为：首先，公司业务部门通过市场调研收集数据，对数据分析后会进一步了解行业动向、产品特色和目标群体的实际需求，在此基础上，专业研发团队通过头脑风暴会议和思路碰撞交流，凝聚融合创意，完成研发方案的可行性论证，即新产品研发的前期准备工作，同时组织业务部门、技术部门、财务部门进行项目评审并确定具体研发计划，申请立项研发。然后，公司正式组建研发团队进行

研发实践，以技术精准度与专业打造手法保证研发质量，促使新产品得以在预期轨道上顺利成形，并在多次技术测试中完善功能。最后，进入用户体验阶段，在这一阶段，新技术将得到进一步完善与健全，并不断在项目实施过程中融入研发成果，提升企业竞争力。

### （三）采购模式

公司的采购模式可归结为“以销定采”，根据客户需求和项目情况采购特定商品。采购物品包括多媒体展陈设备仪器等硬件设备以及布展劳务服务等外协服务。因客户需求差异化和项目独特性特点，不同项目打造过程中所需材料类型与数量不同，公司采用的方案是先进行项目设计，再根据设计方案与所需硬件、劳务统计预算，向上游供应商进行定向定量采购。

### （四）销售模式

公司是“订单驱动”型企业。公司根据客户的需求，设计并制作作品以及整体展示解决方案。目前采用直销模式。在直销模式下，公司通过直接与用户洽谈或参与投标来获得订单。公司在营销模式上注重解决方案营销、注重售前咨询和售后服务。双方在共赢的基础上签订供货合同，公司依据合同履行产品交接期限、验收日期、后期修改和确定根据进度收款等。

### （五）盈利模式

公司的盈利模式主要是两种，一是通过提供专业解决方案及服务获取收入，二是通过内容产品的销售获取收入。在数字展陈产品销售方面，公司主要以销售由公司自身研发的多媒体产品、数字沙盘、三维影片、单体多媒体项目、展厅集成项目获取利润。在舞美演艺视觉服务方面，公司主要针对主题公园、大型商业演出、活动、电视综艺节目和旅游景区提供整体的多媒体设计策划和后续的升级更新，以及演出定制、多媒体视频制作、3D应用设计等专业化服务获取利润。在影视动漫内容方面，公司现阶段主要通过开发多媒体儿童剧，然后通过授权销售获取利润。良

好的业内口碑和技术优势是公司能够持续盈利的基础，公司坚持以服务的专业度和可靠性，从而在服务品质和议价能力两者之间实现良性互动。

## 六、公司所处行业情况

### （一）公司所属行业

公司属于以数字多媒体技术的应用转化为优势的综合型文化传媒公司，属于文化创意企业。按照《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，归类为“文化艺术业”，所属行业代码为R87。按照《新国民经济行业分类》（GB\_T4754-2011），归类为R类文化、体育和娱乐业中的“其他文化艺术业”（行业代码R8790）。根据股转公司2015年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“R8790 其它文化艺术业”。根据股转公司2015年发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业分类为“13131011-电影与娱乐”。

### （二）行业监管体制、主要法律法规及政策

#### 1、行业监管体制

公司所处行业的主管部门是中华人民共和国文化部（以下简称“文化部”）以及各地的文化产业主管部门。文化部配合国务院研究拟定国家文化创意产业发展战略、方针政策和总体规划。公司注册地在深圳，受深圳市文体旅游局、深圳市会议展览协会的监管。

此外，国家发改委、科技部等部门分别从产业发展、科技发展等方面对行业进行宏观指导。

#### 2、主要法律法规和产业政策

名称	发布单位	实施时间
《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》	国务院	2014/03/14
《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》	中共中央办公厅、国务院办公厅	2012/02/15
《文化部“十二五”时期文化改革发展规划纲要》	文化部	2012/05/07
《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》	文化部	2012/02/23

《关于促进文化与旅游结合发展的指导意见》	文化部、国家旅游局	2009/08/31
《博物馆事业中长期发展规划纲要（2011-2020年）》	国家文物局	2011/12/14
《深圳文化创意产业振兴发展规划（2011—2015年）》	深圳市人民政府	2011/10/14
深圳文化创意产业振兴发展政策	深圳市人民政府	2011/10/14

### 3、有关政策扶持

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。

### （三）行业基本情况

#### 1、行业发展现状

在中国，文化创意产业已经成为一个热点领域，被政府列入未来发展的重要产业之一，相继出台了各种政策予以扶持。2012年2月，国务院出台的《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》中明确指出：加快转变文化产业发展方式，促进从粗放型向集约型、质量效益型转变，增强文化产业整体实力和竞争力。加快发展文化创意、数字出版、移动多媒体、动漫游戏等新兴文化产业。建立健全文化创新机制，积极运用高新技术手段推动形式创新，催生新的文艺品种，增强文化产品的表现力、感染力和传播力。2014年3月14日，国务院发布的《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》指出，着力提升文化产业各门类创意和设计水平及文化内涵，加快构建结构合理、门类齐全、科技含量高、富有创意、竞争力强的现代文化产业体系，推动文化产业快速发展。鼓励各地结合当地文化特色不断推出原创文化产品和服务，积极发展新的艺术样式，推动特色文化产业发展。强化与规范新兴网络文化业态，创新新兴网络文化服务模式，繁荣文学、艺术、影视、音乐创作与传播。加强舞美设计、舞台布景创意和舞台技术装备创新。坚持保护传承和

创新发展相结合，促进艺术衍生产品、艺术授权产品的开发生产，加快工艺美术产品、传统手工艺品与现代科技和时代元素融合。完善博物馆、美术馆等公共文化设施功能，提高展陈水平。到2020年，文化创意和设计服务的先导产业作用更加强化，与相关产业全方位、深层次、宽领域的融合发展格局基本建立，相关产业文化含量显著提升，培养一批高素质人才，培育一批具有核心竞争力的企业，形成一批拥有自主知识产权的产品，打造一批具有国际影响力的品牌，建设一批特色鲜明的融合发展城市、集聚区和新型城镇。文化创意和设计服务增加值占文化产业增加值的比重明显提高，相关产品和服务的附加值明显提高，为推动文化产业成为国民经济支柱性产业和促进经济持续健康发展发挥重要作用。

公司所属行业及文化产业的发展符合国家产业政策，是国家长期重点支持发展的行业。国家和地方政府通过一系列产业政策、规划纲要为文化创意产业的发展奠定良好政策环境。

2014年，公司所在地深圳市的文化创意产业年度增加值为1560亿元，占GDP比重为9.8%。

文化创意产业中细分的数字展陈行业是目前发展较快的一个细分子行业。早期的数字展陈主要以3D效果图和电子沙盘为主，应用于房地产销售的建筑设计表现，后来随着三维动画的推广，使得数字展陈的效果更加精彩，内容更加丰富，应用领域也更加广泛，陆续被各种大型演示、展览馆、博物馆、规划馆所使用。特别是在2008年奥运会和2010年世博会期间，数字展陈被大规模使用，受到了人们的普遍关注，虽然由于国内技术应用和硬件条件的限制，数字展陈行业目前整体上还处于发展期，但其发展潜力已被市场认可，未来发展空间很大。

对于多媒体演艺业务而言，其目标市场主要是旅游景区、大型活动、主题乐园、大型商场等可能的舞台数字视觉设计与制作，以及中小型演出剧目的整体定制。根据《2013年中国演出市场年度报告》，2013年演出市场总收入323.74亿元，这是2013年各地贯彻落实中央八项规定及五部委通知之后的结果。而随着演出更加面向市场，对于演出本身的品质诉求日益上升，舞台视觉效果作为演出品质的重要组成部分，

日益受到重视，一般舞美工程预算占大型商业演出成本比重为20%（含硬件工程）甚至更高，为多媒体演艺视觉服务提供了较大的成长空间。另外，随着《中国好声音》，《爸爸去哪儿》，《奔跑吧兄弟》，《非诚勿扰》的火热，电视行业卫视频道大型综艺节目的运作越来越市场化，成为收视率成败的关键和创收大户，因此对节目的品质要求和投入力度也在不断加大，在节目尤其是选秀类节目的舞台视觉效果方面的需求日渐提升。同时，国内文化演出剧目的开发方兴未艾，对既有表演、表现形式的创新需求日益增强，以多媒体互动技术为基础的舞台视觉表现方式将面临更广泛的应用。

对于影视动漫业务而言，其目标市场主要是亲子消费群体。目前中国有约3.8亿少年儿童，随着中国城市化率水平的不断增长，少年儿童的娱乐消费市场规模相当庞大，孕育了无限的商机，其中对儿童剧等动漫内容的需求也非常旺盛，普遍存在供不应求的现象。根据《2014年中国演出市场年度报告》，2014年各类型演出中，只有儿童剧的票房收入同比增长超过25%，约为3.3亿元。收入规模不大的可能原因一是消费习惯尚在形成过程中，二是产能供应不足，三是缺乏有影响力号召力的龙头企业来推动市场，四是剧目质量参差不齐，精品剧目内容较少。但是，通过表演形式的创新，将有可能推动运营模式的改变，从而更好地推动该市场领域的扩张。

## **2、行业的发展特点**

### **（1）科技性**

文化创意产业对于高新科技的依赖性较高。在创意设计、展示布景、技术支持等方面，需要数字技术、3D技术、系统集成、模拟仿真、智能化媒体设备控制等高新技术支持。而且，当代文化创意产业的传播方式多为网络等新传播方式，对于互联网产业有较大关联性，对于IT、互联网技术有较大的需求。

### **（2）不确定性**

文化创意产业生产的产品不再是基本的物质性必需产品，而是更富于精神性、文化性、娱乐性、心理性的产品。随着人们生活水平的提高，对这种精神性的产品的需求在总体上日益提升，需求量越来越大，这是创意产业发展的根本动力。但是对于每一个具体的产品来说，这种需求又有很大的不确定性。每一创意产品对于消

费者需求来说，存在着时尚潮流、个体嗜好、传播炒作、时机选择、社会环境、文化差异、地域特色等多种不确定因素。

### **(3) 多样性与差异性**

由于创意产业更多地具有文化艺术的特性，因而其风格、基调、艺术特色更多地具有多样性与差异性。创意产品的差异性既包含纵向区别，也包含横向区别。所谓纵向区别，是指产品与产品之间在产品水平、等级或质量的差别，它关乎产品的“原创性”、“技巧性”或艺术境界的评价。而横向区别则是指不同类别不同特色之间的区别。同样质量同样水平的创意产品之间会因为消费者的习惯、偏爱而做出选择。而创意产品通常是横向区别与纵向区别的混合体，具有多样性与差异性。

## **3、行业竞争状况**

一方面行业内处于竞争优势地位的欧美、日本、韩国等发达国家的知名企业以先进的技术和丰富的创意在大型项目上对国内企业造成较大冲击；另一方面国内50人以下的公司或者工作室数量庞大，中小型项目的竞争激烈，但大型多媒体技术开发与实施项目在国内多属于创新领域，能够提供从规划设计到内容制作再到视觉系统集成等整体解决方案的企业很少。

## **4、行业发展趋势及市场潜力分析**

### **(1) 发展趋势**

未来行业发展将呈现出如下特点：

#### **①文化创意产业具备可持续性发展潜力**

文化创意产业具有资源消耗低、环境污染小、经济回报高、带动效应强的优势，将作为经济结构调整的重要着力点和加快转变经济发展方式的重要突破口，对整个国民经济的支撑、引擎、带动功能将逐步显现，日益成为国民经济支柱性产业。同时，文化创意产业既是消费型服务业，又是生产型服务业，消费需求和生产需求的叠加效应，为文化产业整体发展提供广阔空间。

#### **②文化创意产业进入加速发展期，新兴技术的广泛运用助推产业转型**

数字技术、网络技术、传播技术等新兴技术在文化创意领域的广泛运用，促使

文化与科技深度融合,给文化创意产业的形态、发展方式、产业模式带来重大变革,助推文化创意产业进行转型。目前我国的文化产业还是以加工制造为主,以内容创造为核心的产业总量不大,发展以内容为核心的文化创意产业,提升文化产品的文化含量和附加值,可以增强产业整体的带动能力和竞争力。此外,手机电视、网络电视、数字出版、动漫游戏等文化新业态,推动文创产业从产业链低端向高端转移。

### ③展馆数字化与功能多样化需求日益增长

在展馆整体管理方面,数字化能够完善展馆监管和服务系统,在展馆展陈运营方面,数字化能够增强展陈趣味性和沉浸感。新一代数字展馆教育功能与旅游休闲功能并存,并正在向侧重旅游休闲方向的趋势发展,展馆旅游化的发展现状与展馆旅游目的地的发展趋势要求展馆功能更健全、多样化,包含吃、住、行、游、购、娱六要素在内的展馆附加功能正在完善发展。政府政策的支持也是行业整体发展的坚实后盾,是展馆类型多样化形势出现的前提条件,行业内与展馆相关的运营单位得以发展和盈利。

### ④多媒体演艺业务视觉效果需求提升

对于多媒体演艺业务而言,其目标市场主要是旅游景区、大型活动、主题乐园、大型商场等可能的舞台数字视觉设计与制作。随着演出更加面向市场,对于演出本身的品质诉求日益上升,舞台视觉效果作为演出品质的重要组成部分,日益受到重视,为多媒体演艺视觉服务提供了较大的成长空间。另外,电视行业卫视频道大型综艺节目的运作越来越市场化,对节目的品质要求和投入力度都在加大,在节目尤其是综艺类节目的舞台视觉效果方面的需求日渐提升。

## (2) 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。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,那么截至十二五期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。

### ①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。

## ②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。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。

## ③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<sup>3</sup>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。

## 5、上下游产业链关系:

### (1) 行业与上游关系

行业上游供应商主要为产品及技术供应商,包含多媒体硬件设备供应商、多媒体技术供应商及配套电子设备供应商。目前上游行业均属于完全竞争的开放市场,可供选择的产品种类较多,产品更新速度较快,种类较多,具有较强的替代性。

### (2) 行业与下游关系

行业下游产业主要有娱乐旅游、影视制作、媒体广告、商业演示、展览展会、建筑设计、城市规划等,终端消费者是产品目标体验者。不同地域的经济发展水平

影响当地市场对产品的要求，相对而言，经济发展水平较高的地区，对产品的要求更加多元化，科技产品的应用更丰富。

## 6、进入本行业的壁垒

### （1）人力资源壁垒

公司所处行业为技术密集型与知识密集型双向融合的综合行业，需要同时具备创意灵感、相关技术应用与开发能力的高质量复合型人才，能够把握文化主线，有策划、设计、多媒体产品、施工一体化的能力，并且具备地区综合开发把控力。复合型人才是本行业的核心竞争力，但复合型人才的形成需要较长时间的培养，行业人员流动性和市场复合型人才需求量大的现状，导致企业大批量培养复合型人才存在风险性，复合型人才资源缺乏。

### （2）技术壁垒

当前的多媒体整体解决方案供应商和服务商不仅需要提供数字内容制作服务，更需要结合下游客户的定制化需求，设计出与内容展示相配套的专业视觉系统，并能够集成实施个性化的创新产品。这需要对内容制作技术及视觉系统集成技术有精深的理解和全面的把握。

展陈产品在展馆展陈应用中直面游客，需要新奇感的不断更新和体验感的不断升级；景区相关应用系统需要及时更新以维护系统的稳定性，提升系统兼容可能性；设计类产品要求落地产品与设计产品误差率低等，成熟的研发技术能力的形成要求企业长期的实践总结，这是赢得客户认可的关键。

### （3）市场运营壁垒

完整的市场运营体系是进入本行业的市场前提，主要包括一定的客户资源、市场开发能力、多样化营销渠道、产品推广能力、采购与生产系统化等方面。市场是决定企业盈利的重要方面，一套完整成熟的市场运营体系需要企业以良好的经营手段长期实践运作才能逐步形成。初入本行业的企业由于实践经验较少，市场运营体系还处于待完善阶段，在众多从事本行业多年、拥有一定的客户资源和品牌积累的企业中不占竞争优势。

## 7、影响本行业发展的有利和不利因素

### （1）有利因素：

#### ①产业结构调整及政策利好

目前我国产业结构进行深入调整，第三产业占国民经济比重不断提高，信息技术和服务行业和文化创意产业均为第三产业中国家支持优先发展的战略型产业。党的十七大明确提出《文化产业振兴规划》，同时将文化产业振兴规划写入“十二五”规划。十二五时期将实施文化产业倍增计划，也就是用5年时间让文化产业经济总量翻一番，年均增长达14.9%。为实现这一发展目标，国家将陆续出台一系列扶持及优惠政策。

### ②技术不断进步和创新

计算机软硬件技术的不断进步与创新（如体感互动，全息成像，增强现实等等），引导市场需求持续增长。

### ③国民经济稳步增长

近年来我国国民生产总值持续增长，增速稳定，广大民众的需求多样化促使各行各业兴盛并稳定发展。文化创意产业也在经济发展的推动下逐步完善。

#### （2）不利因素

行业内部创意型产业比重大，不利于企业联盟。本行业是展览设计等创意型产品与旅游体验等实体产品为主导的文化艺术业，目前主要产出产品以策划设计类创意型产品为主。行业内部创意型产业比重大这一现状，促使各企业间业务同质化现象严重，竞争业务面增宽，不利于同行企业间合作关系的产生。

## 8、公司所处行业的特有风险

### （1）宏观经济波动风险

本行业受经济景气程度影响大，若宏观经济增速放缓，则下游行业盈利水平下降、居民可支配收入减少，进而将导致下游企业宣传投入下调及居民娱乐旅游支出下降，导致行业的需求萎缩。

### （2）市场竞争加剧风险

行业相对较高的利润水平及较大的市场空间，将不断吸引技术及资本的集聚，单纯以制作能力或创意能力为主的中小型企业将面临越来越大的竞争压力。资本实力较小、缺乏完整设计能力和执行能力的中小企业难以获得充分的发展机会。

### （3）人力资源匮乏风险

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。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。而且优秀的计算机人才大多在软件公司和游戏公司。

#### (4) 政策风险

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。

### 9、公司竞争地位及竞争优势

#### (1) 竞争对手简介

在中国演艺视觉服务领域，数虎图像的潜在竞争者主要来自从事计算机图像或动画制作的公司，而且本行业企业数量较多，竞争较为激烈。目前已经成功登陆全国中小企业股份转让系统并与公司形成竞争关系的企业包括：北京光影侠数码科技股份有限公司、合肥金诺数码科技股份有限公司、大连博涛多媒体技术股份有限公司等。上述公司基本情况介绍如下：

简称	企业简介	2014 年收入规模/万元
光影侠	北京光影侠数码科技股份有限公司成立于 2007 年，专业从事数字展陈设计与服务、文旅体验产品设计与服务。	685.61
金诺科技	合肥金诺数码科技股份有限公司成立于 2003 年，专业从事创意策划、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。	2244.63
博涛股份	大连博涛多媒体技术股份有限公司成立于 2005 年，主要从事以计算机图形技术、视觉系统集成技术和软件技术为基础，进行多媒体体验项目设计，为客户提供定制化整体解决方案或产品。具体分为多媒体技术开发与实施、动漫外包服务、球幕影院集成三种业务形态。	7783.11

#### (2) 公司的竞争优势

##### ① 竞争优势

**团队优势：**公司创业团队出自国内知名的影视动漫公司，具有较强的产品创新意识、学习能力和执行能力，同时也注重精细化、现代化管理，在企业内部建立了完善有效的管理体系，在创造性和技术性上处于行业领先地位。同时公司拥有一批稳定的优秀技术人员，建立了较为完善、高效的开发流程和体系。另外公司还拥

有一批优秀的项目经理和销售专员，经过多年行业经验积累，有效的提升了市场推广和项目执行成功率。

**行业经验优势：**公司多年来承接了各种商业演出剧目，电视综艺节目，运动会等等的演出视觉设计工作，如《复兴之路》，《千古情》系列，《锦宴》，央视春晚，亚青赛，《天禅》，《女神的新衣》等等，积累了丰富的制作服务经验，在国内建立起了一定的品牌知名度。

**市场优势：**多媒体演艺视觉服务本身是一个专业化的狭缝市场，公司较早进入，占据了市场先机。现在有着行业领先的市场份额，与宋城股份，天创国际，华侨城传媒等等国内知名的演出运营企业建立了长期信任的关系，建立起稳固的合作关系。而且数虎图像与国内演出行业涉及到的主创团队、设备供应商等逐渐建立起牢靠的合作关系，在开拓市场方面共同携手、相互配合，极大地推动业务的成长。

**新技术应用及产业优势：**数虎图像致力于将多媒体技术应用到舞台表现中去，紧跟国内外多媒体技术的发展趋势，不断研究和学习多媒体新技术，强调快速转化的能力，如全息、互动、实时特效渲染等等，在各种项目中充分试验、论证、总结，为市场提供了新奇、有趣的视觉体验，得到专业人士的广泛赞誉，获得了政府对文化产业方面的多项优惠政策支持及资金扶持。

**战略优势：**居安思危，进行战略规划。公司偏重于创意和技术的价值挖掘，强调趣味性和可玩性，在整个服务流程中尽可能抛弃装修，硬件，工程等这些价格透明，低附加值的工作。同时结合自身优势不断开发新的利润增长点，比如将演出服务领域逐步提升到整剧定制服务，投资多媒体儿童剧的出品，构建自主知识产权的产品库，参与票房分成和周边商品开发，产生长时间的现金流，并成为国内领先的视觉工程服务专家 and 多媒体剧目内容提供商。

## ②竞争劣势

- 1、在公司规模体量上，相对国际竞争对手而言较小。
- 2、公司现阶段融资渠道单一，随着公司经营规模的不断扩大以及儿童剧目开发制作，需要大量资金，但现有营运资金难以满足日益增长的市场需求。
- 3、公司在地产、城建类的建筑表现、客户资源和技术经验上，相对竞争对手

处于劣势。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司依据《公司法》的规定制订了《公司章程》，构建了适应有限公司发展的组织结构。有限公司依据公司章程的规定建立了股东会，股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构。有限公司未设立董事会，李锐任公司执行董事，对股东会负责，执行股东会的决定。有限公司未设立监事会，刘峰任公司监事，由股东会选举产生，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规等行为进行监督。有限公司设总经理一名，公司总经理为李锐，主持公司的日常生产经营管理工作。在股权转让、变更经营范围、变更公司住所、增加注册资本、整体变更等事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，认真召开股东会，并形成相应的股东会决议，股东会决议内容合法合规并能得到执行。

股份公司成立后，公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理层（以下简称“三会一层”）组成的公司治理架构；公司于2015年8月10日召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《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》等一系列公司治理规章制度；公司“三会一层”能够按照公司治理制度进行规范运作。

公司股东大会为公司的权力机构，由全体股东组成。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由五名董事组成，其中设董事长一名。董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。

公司设监事会。监事会由三名监事组成，其中职工代表二名，设主席一名。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会选举产生。监事任期三年，任期届满，可连选连任。

公司设总经理一名，对董事会负责，由董事会聘任或解聘，每届任期三年，可

连聘连任。总经理提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人；决定聘任或者解聘除应由董事会聘任或者解聘以外的高级管理人员。

公司设董事会秘书，由董事会聘任或解聘，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。

2015年6月30日，公司召开职工代表大会，选举张翊、陶凯为公司职工代表监事。

2015年8月10日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，审议通过《关于选举深圳数虎图像股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举深圳数虎图像股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》等，选举李锐、乔文斌、刘峰、米晓林、庄伟珍5人为公司第一届董事会董事；选举沈娟为公司第一届监事会股东代表监事，与职工代表监事张翊、陶凯共同组成公司第一届监事会。

2015年8月10日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任米晓林为总经理、庄伟珍、乔文斌、汤涛、刘峰为副总经理，庄伟珍为副总经理、财务总监兼董事会秘书。

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、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司整体变更设立后，能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开了一次股东大会、一次董事会、一次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行

能力仍待进一步提高。公司将在未来的治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

为更好地保护股东合法权益，公司已制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》等相关制度，保障了所有投资者享有知情权及其他合法权益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

### （一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

股份公司的《公司章程》规定了公司股东除依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还具有知情权、股东收益权、提案权、股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。

股份公司成立后，先后制订的《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》及《对外投资管理制度》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，具体情况如下：

1、在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，给股东提供了合适的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

#### （1）知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

#### （2）参与权

股东通过股东大会行使重大决策参与权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的6个月内举行。

临时股东大会不定期召开。

### (3) 质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

### (4) 表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如公司增加或者减少注册资本，公司的分立、合并、解散和清算，公司章程的修改，公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%，股权激励计划，法律、行政法规或公司章程规定的以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

## 2、投资者关系管理

为了加强与投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《公司投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资者关系活动的开展方式等。

## 3、纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十五条规定：“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，可向深圳市人民法院提起诉讼。”

## 4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十六条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”

## 5、财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《会计核算制度》、《财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《固定资产管理制度》、

《合同管理制度》等，对公司资金管理、财务管理、投资管理、融资管理及会计核算管理等环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，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，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动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，公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。

公司设立了完善的公司治理制度，但由于公司设立时间不长，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理制度》、《关联交易决策管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

## （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚情况

### （一）最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

2013年8月27日，深圳市南山区安全生产监督管理局核发（深南沙河）安监管

罚字[2013]第(10)号《行政处罚决定书》，因数虎有限未按规定上报2013年第二季度事故隐患排查治理统计分析表，经立案调查取证，确认情况属实，上述事实违反了《安全生产事故隐患排查治理暂行规定》第十四条的规定，依据《安全生产事故隐患排查治理暂行规定》第二十六条第二项的规定，决定给予数虎有限处以警告，并处罚款3,000元行政处罚。

公司上述因未按规定上报2013年第二季度事故隐患排查治理统计分析表违反《安全生产事故隐患排查治理暂行规定》规定而受到安全生产监督管理机关行政处罚的情形不构成重大违法行为，且相关行政处罚已处理完毕，不会对公司资产状况、财务状况产生重大不利影响，对公司本次申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让不构成实质性障碍。

2014年8月15日，鸡西市鸡冠区国家税务局核发鸡冠国税简罚[2014]488号《税务行政处罚决定书》，由于公司于2014年4月1日至2014年6月30日期间逾期未申报企业所得税，处于200元罚款。

2014年9月19日，鸡西市鸡冠区国家税务局核发鸡冠国税简罚[2014]548号《税务行政处罚决定书》，由于公司于2014年8月1日至2014年8月31日期间逾期未申报增值税，处于200元罚款。

公司上述逾期未申报增值税及企业所得税行为违反《中华人民共和国税收征收管理法》规定而受到税务主管部门行政处罚的情形不构成重大违法行为，且相关行政处罚已处理完毕，不会对公司资产状况、财务状况产生重大不利影响，对公司本次申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让不构成实质性障碍。

登陆全国法院被执行人信息查询网站查询的信息及公司持股 5%以上的股东出具的声明与承诺，公司持股 5%以上的股东不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## **(二) 最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况**

公司控股股东、实际控制人报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

## 四、公司独立性情况

### （一）业务独立性

公司的主要业务为提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发、动漫设计制作及儿童剧目开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。公司与股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在业务相同或类似的情形，在业务各经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，亦不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

公司业务独立。

### （二）资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、增资扩股等过程，经过相关审计机构出具《验资报告》，历次股权转让均通过股东会决议，并签订了相应的股权转让协议，通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司合法拥有与生产经营有关的租赁房屋、著作权、专利、商标等主要资产；主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。股份公司由有限公司整体变更设立后，原有限公司所有的资产、资源已完整进入股份公司，公司具备与经营有关的独立的、完整的业务体系及相关资产。公司不存在资金、资产及其他资源被公司股东、其他关联方占用的情形。

公司资产独立。

### （三）人员独立性

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》及其他有关规定产生。根据公司说明，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬或补贴；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。同时，公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资，建立了员工招聘、录用、解聘、离职、考勤、培训管理等完整的人力资源管理制度及薪酬福利制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独

立。

公司人员独立。

#### **（四）财务独立性**

公司已设立了单独的财务部门、财务总监及财务人员，目前所有的财务人员均专职在公司任职；建立了独立的财务核算体系及财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司在银行独立开户，独立核算；根据公司出具的声明及《审计报告》，公司报告期内，按照国家有关税务法律、法规的规定缴纳各种税收，不存在因偷税、漏税而受税务机关处罚的情形。

公司财务独立。

#### **（五）机构独立性**

公司根据《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司已建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理权，公司的办公场所独立运作，不存在与股东单位及其他关联企业机构混同、合署办公的情形。

公司机构独立。

### **五、同业竞争情况**

#### **（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况**

截至本公开转让说明书签署之日，根据相关工商资料，除投资公司外，公司共同实际控制人李锐、乔文斌、刘峰不存在控制的其他企业。

#### **（二）公司与实际控制人有重大影响的其他企业的同业竞争情况**

截至本公开转让说明书签署之日，根据相关工商资料，除投资公司外，公司共同实际控制人李锐、乔文斌、刘峰不存在有重大影响的其他企业。

#### **（三）报告期内曾存在的其他关联企业**

##### **1、深圳市中视典数字科技有限公司**

中视典系于 2002 年 1 月 16 日在深圳市设立的有限公司，现持有深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440301104123128 的《营业执照》，法定代表人为张国俊，注册资本为 5000 万元，住所为深圳市南山区学苑大道与留仙大道交界处南山智园 C 区 3 栋 24 层，经营范围为“虚拟仿真、三维动画、计算机软硬件、多媒体的技术开发、技术咨询、设计与销售（不含限制项目）；电子产品、工业自动化控制产品、计算机安全产品的技术开发、技术咨询与销售；办公设备、电器的购销；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）”。

中视典的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	持股比例 (%)
1	张国俊	2,250.00	45.00
2	索权	500.00	10.00
3	深圳市海仕通投资集团有限公司	2,250.00	45.00
	合计	5,000.00	100.00

目前中视典股东张国俊与数虎图像不存在关联关系，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情况。

#### （四）公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

公司的控股股东、实际控制人的近亲属均不存在控股或参股其他企业的情况，公司不存在与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业同业竞争的情况。

#### （五）关于避免同业竞争的措施

为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人李锐、乔文斌、刘峰出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、在本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司未生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司

及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。4、在本人及本人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人及本人控制的公司将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任”。

## 六、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）关联方资金往来情况

单位：元

关联方名称	年度	期初应付关联方净额	借入	归还	期末应付关联方净额
李锐	2013 年度	4,414,941.90	-	2,310,000.00	2,104,941.90
	2014 年度	2,104,941.90	-	2,104,941.90	-
	2015 年 1-5 月份		2,485,286.80	2,485,286.80	-
刘峰	2013 年度	203,594.00	2,745.12	2,745.12	203,594.00
	2014 年度	203,594.00	1,658.86	205,252.86	-
	2015 年 1-5 月份	-	350,000.00	350,000.00	-
乔文斌	2013 年度	196,897.00	19,370.00	43,445.00	172,822.00
	2014 年度	172,822.00	-	172,822.00	-
	2015 年 1-5 月份	-	200,000.00	200,000.00	-
崔法明	2013 年度	-	99,285.14	700,000.00	-600,714.86

	2014 年度	-600,714.86	948,955.00	62,200.00	286,040.14
	2015 年 1-5 月份	286,040.14	-	286,040.14	-
沈娟	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	-	-
	2015 年 1-5 月份	-	300,000.00	300,000.00	-
陈晓刚	2013 年度	-	428,881.52	428,881.52	-
	2014 年度	-	460,318.42	336,318.42	124,000.00
	2015 年 1-5 月份	124,000.00	25,000.00	149,000.00	-
周柳舟	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	1,000,000.00	-1,000,000.00
	2015 年 1-5 月份	-1,000,000.00	1,100,000.00	100,000.00	-
汤涛	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	-	-
	2015 年 1-5 月份	-	200,000.00	200,000.00	-
米晓林	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	-	-
	2015 年 1-5 月份	-	200,000.00	200,000.00	-

公司与关联方之间发生的关联交易合法有效,不存在显失公允及损害公司及其他股东的利益的情形,不会对公司本次挂牌转让形成法律障碍。

## (二) 关联方资金占用说明

有限公司期间,公司治理层、管理层有一定规范治理意识,很少占用公司资金,较多时候都是公司向股东借款用于公司资金周转,即使偶尔股东借用公司款项,也是在一年内就进行了归还。在主办券商辅导期间,公司建立健全了关联方管理制度和资金管理制度,及时收回了除正常业务备用金借款外其他关联方无偿占用的资金,资金占用的问题得到了规范。

## (三) 对外担保情况

报告期内,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。

#### （四）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，公司在《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》及《关联交易管理制度》等内部管理制度中，规定了关联方及关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。同时，公司的共同控制人李锐、乔文斌、刘峰已出具《关于规范和减少关联交易承诺函》，就规范及减少发生关联交易作出相应承诺，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、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

#### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

##### 1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有数虎图像股份的情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例
1	李锐	董事长	1,162,290	20.04%
2	乔文斌	董事、副总经理	1,162,290	20.04%
3	刘峰	董事、副总经理	1,162,290	20.04%
4	汤涛	副总经理	580,380	10.01%
5	米晓林	董事、总经理	522,750	9.01%
6	陶凯	监事、职工代表监事	168,300	2.90%
7	张翊	监事、职工代表监事	102,000	1.76%
8	沈娟	监事、监事会主席	56,100	0.97%
9	庄伟珍	董事、副总经理（董事会秘书、财务总监）	-	-

##### 2、间接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在公司董事、监事及高级管理人员间接持有公司股份的情况。

#### （二）相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### **（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了董事、监事、高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

除本公开转让说明书披露的协议或承诺之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与本公司签订其他重要协议或作出重要承诺情况。

### **（四）在其他单位兼职情况**

公司的董事、监事、高级管理人员不存在其他单位兼职情况。

### **（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况**

报告期内公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

### **（六）报告期内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**

报告期内公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

### **（七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况**

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

### （一）董事变动情况

2013年1月1日，公司未设立董事会，其中，李锐任公司执行董事。

2015年8月10日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，审议通过《关于选举深圳数虎图像股份有限公司第一届董事会董事的议案》，选举李锐、乔文斌、刘峰、米晓林、庄伟珍5人为公司第一届董事会董事。

### （二）监事变动情况

2013年1月1日，公司未设立监事会，其中，刘峰任公司监事。

2015年6月30日，公司召开职工代表大会，选举张翊、陶凯为公司职工代表监事；2015年8月10日，公司召开股东大会并通过决议，审议通过《关于选举深圳数虎图像股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》，选举沈娟为公司第一届监事会股东代表监事，与职工代表监事张翊、陶凯共同组成公司第一届监事会。

### （三）高级管理人员

2013年1月1日，公司总经理为李锐。

2015年8月10日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任米晓林为总经理、庄伟珍、乔文斌、汤涛、刘峰为副总经理，庄伟珍为财务总监兼董事会秘书。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员报告期内所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。

公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且核心管理人员并未发生变动，并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司执行财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求。公司2013年度、2014年度及2015年1-5月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《深圳市数虎图像科技有限公司2013年度、2014年度及2015年1-5月审计报告》（天健审【2015】3-330号）。

#### (二) 最近两年一期的资产负债表、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、最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表按照最新颁布的《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，母公司自处置之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，以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。

##### (1) 报告期内纳入合并报表范围的子公司基本情况

企业名称	企业	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	直接持股	取得方式
	类型					比例（%）	
北京市数虎创意科技有限公司	有限公司	北京市	北京市	设计服务业	200	100	设立、增资
武汉数虎动漫科技有限公司	有限公司	武汉市	湖北省	设计服务业	100	100	设立
上海数虎图像科技有限公司	有限公司	上海市	上海市	设计服务业	200	100	设立、增资

## 深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

西安数虎图像科技有限公司	有限公司	西安市	陕西省	设计服务业	300	100	设立、增资
深圳市中数创意文化传播技术有限公司	有限公司	深圳市	广东省	设计服务业	300	100	收购

### (2) 报告期内非同一控制下企业合并情况

2015年1-5月：

货币单位：元

被合并方名称	企业合并取得的权益比例	交易构成非同一控制下企业合并的依据	购买日	购买日的确定依据	购买日至当期末被购买方的收入	购买日至当期末被合并方的净利润	股权取得成本	股权取得方式
深圳市中数创意文化传媒技术有限公司	100%	合并前后非同一实际控制人控制	2015.04.30	支付合并对价	261,912.62	-26,978.62	3,000,000.00	收购

## 2、主要财务报表

## 合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:			
货币资金	7,558,654.05	14,445,927.64	17,860,658.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,905,151.91	10,969,082.03	7,912,481.19
预付款项	1,177,982.80	888,890.80	1,795,903.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,316,485.41	2,694,723.68	1,881,665.43
存货	23,726,275.43	26,710,553.65	16,711,657.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,430,764.33	7,000,000.00	545,979.85
<b>流动资产合计</b>	<b>52,115,313.93</b>	<b>62,709,177.80</b>	<b>46,708,345.96</b>
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			
固定资产	1,414,226.18	1,569,298.87	1,753,253.34
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	1,246,359.71	1,179,265.72	715,955.48
开发支出			
商誉	119,007.75		
长期待摊费用	138,031.15	156,129.22	330,762.70
递延所得税资产	147,058.96	152,769.21	77,136.65
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,064,683.75</b>	<b>3,057,463.02</b>	<b>2,877,108.17</b>
<b>资产总计</b>	<b>55,179,997.68</b>	<b>65,766,640.82</b>	<b>49,585,454.13</b>

合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	9,000,000.00	5,650,000.00	2,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,124,546.41	3,176,699.83	6,803,426.40
预收款项	32,937,712.12	46,359,702.71	34,379,989.60
应付职工薪酬	1,313,216.88	2,375,022.70	2,128,836.09
应交税费	242,533.12	968,197.55	761,185.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款	256,448.72	645,312.01	3,093,307.62
划分为持有待售的负债			
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>45,874,457.25</b>	<b>59,174,934.80</b>	<b>49,866,745.65</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
<b>负债合计</b>	<b>45,874,457.25</b>	<b>59,174,934.80</b>	<b>49,866,745.65</b>
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	4,400,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		549,255.45	
一般风险准备			
未分配利润	4,905,540.43	3,830,082.06	-2,990,404.97

深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

归属于母公司所有者权益合计	9,305,540.43	6,379,337.51	-990,404.97
少数股东权益		212,368.51	709,113.45
<b>所有者权益合计</b>	<b>9,305,540.43</b>	<b>6,591,706.02</b>	<b>-281,291.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>55,179,997.68</b>	<b>65,766,640.82</b>	<b>49,585,454.13</b>

## 合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	28,154,378.41	75,211,600.15	77,416,815.67
减：营业成本	15,316,677.85	43,850,952.34	46,424,499.17
营业税金及附加	71,724.81	552,656.93	417,362.95
销售费用	1,127,706.82	3,097,877.00	5,666,631.93
管理费用	9,137,761.61	22,486,631.17	22,998,782.97
财务费用	28,897.21	162,303.16	294,405.74
资产减值损失	385,542.16	388,634.69	369,336.53
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）	183,035.08	33,487.41	3,422.62
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）	<b>2,269,103.03</b>	<b>4,706,032.27</b>	<b>1,249,219.00</b>
加：营业外收入	273,449.60	2,517,294.79	1,424,687.58
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	2,251.37	14,950.51	103,801.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>2,540,301.26</b>	<b>7,208,376.55</b>	<b>2,570,105.58</b>
减：所得税费用	276,466.85	885,379.01	329,521.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>2,263,834.41</b>	<b>6,322,997.54</b>	<b>2,240,583.66</b>
归属于母公司所有者的净利润	1,745,024.02	7,443,957.22	1,977,671.87
少数股东损益	518,810.39	-1,120,959.68	262,911.79
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	<b>2,263,834.41</b>	<b>6,322,997.54</b>	<b>2,240,583.66</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,745,024.02	7,443,957.22	1,977,671.87
归属于少数股东的综合收益总额	518,810.39	-1,120,959.68	262,911.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**合并现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	15,898,299.36	89,914,078.27	85,577,099.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	341,939.88	2,557,655.90	1,458,488.10
经营活动现金流入小计	<b>16,240,239.24</b>	<b>92,471,734.17</b>	<b>87,035,587.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	9,394,213.94	51,502,244.80	44,715,116.53
支付给职工以及为职工支付的现金	9,792,919.72	22,139,757.77	25,941,137.96
支付的各项税费	1,756,470.08	3,879,748.72	2,408,668.27
支付其他与经营活动有关的现金	6,062,367.83	13,181,141.88	13,652,698.32
经营活动现金流出小计	<b>27,005,971.57</b>	<b>90,702,893.17</b>	<b>86,717,621.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,765,732.33</b>	<b>1,768,841.00</b>	<b>317,966.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	1,600,000.00		
取得投资收益收到的现金	183,035.08	33,487.41	3,422.62
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			
收到其他与投资活动有关的现金		500,000.00	
投资活动现金流入小计	1,783,035.08	533,487.41	3,422.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,670.40	1,493,575.53	1,134,399.75
投资支付的现金	1,950,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,562,493.00		
支付其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流出小计	<b>3,812,163.40</b>	<b>8,493,575.53</b>	<b>1,634,399.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,029,128.32</b>	<b>-7,960,088.12</b>	<b>-1,630,977.13</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	2,400,000.00		300,000.00
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	5,000,000.00	7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	7,400,000.00	7,000,000.00	5,300,000.00
偿还债务支付的现金	1,650,000.00	4,050,000.00	5,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,380.94	173,483.75	289,893.99
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	1,886,380.94	4,223,483.75	5,589,893.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,513,619.06</b>	<b>2,776,516.25</b>	<b>-289,893.99</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-7,281,241.59</b>	<b>-3,414,730.87</b>	<b>-1,602,904.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额	14,050,427.64	17,465,158.51	19,068,063.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,769,186.05</b>	<b>14,050,427.64</b>	<b>17,465,158.51</b>

## 合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年1-5月						
	归属于母公司所有者权益					少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	一般 风 险 准 备	未分配 利润		
一、上年期末余额	2,000,000.00		549,255.45		3,830,082.06	212,368.51	6,591,706.02
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	2,000,000.00		549,255.45		3,830,082.06	212,368.51	6,591,706.02
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	2,400,000.00		-549,255.45		1,075,458.37	-212,368.51	2,713,834.41
(一) 综合收益总额					1,745,024.02	518,810.39	2,263,834.41
(二) 所有者投入和减少资本	2,400,000.00		-549,255.45		-669,565.65	-731,178.90	450,000.00
1. 所有者投入的资本	2,400,000.00						2,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他			-549,255.45		-669,565.65	-731,178.90	-1,950,000.00
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(四) 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. 其他							

深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>4,400,000.00</b>				<b>4,905,540.43</b>		<b>9,305,540.43</b>

合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
一、上年期末余额	2,000,000.00				-2,990,404.97	709,113.45	-281,291.52
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业 合并							
其他							
二、本年期初余额	2,000,000.00				-2,990,404.97	709,113.45	-281,291.52
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)			549,255.45		6,820,487.03	-496,744.94	6,872,997.54
(一) 综合收益总 额					7,443,957.22	-1,120,959.68	6,322,997.54
(二) 所有者投入 和减少资本			-74,214.74			624,214.74	550,000.00
1. 所有者投入的 资本							
2. 其他权益工具 持有者投入资本							
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额							
4. 其他			-74,214.74			624,214.74	550,000.00
(三) 利润分配			623,470.19		-623,470.19		
1. 提取盈余公积			623,470.19		-623,470.19		-
2. 提取一般风险 准备							
3. 对所有者(或股 东)的分配							
4. 其他							
(四) 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							

深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>		<b>549,255.45</b>		<b>3,830,082.06</b>	<b>212,368.51</b>	<b>6,591,706.02</b>

合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2013 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
一、上年期末余额	2,000,000.00				-4,688,131.79	-33,743.39	-2,721,875.18
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业 合并							
其他							
二、本年期初余额	2,000,000.00				-4,688,131.79	-33,743.39	-2,721,875.18
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)					1,697,726.82	742,856.84	2,440,583.66
(一) 综合收益总 额					1,977,671.87	262,911.79	2,240,583.66
(二) 所有者投入 和减少资本					-279,945.05	479,945.05	200,000.00
1. 所有者投入的 资本						300,000.00	300,000.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本							
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额							
4. 其他					-279,945.05	179,945.05	-100,000.00
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险 准备							
3. 对所有者(或股 东)的分配							
4. 其他							
(四) 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							

深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>				<b>-2,990,404.97</b>	<b>709,113.45</b>	<b>-281,291.52</b>

## 母公司资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:			
货币资金	5,168,333.26	9,391,564.61	12,069,235.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,514,295.28	5,507,650.61	3,354,939.93
预付款项	5,000.00	10,000.00	15,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,495,812.56	2,788,142.98	3,234,861.68
存货	16,122,038.32	16,322,674.97	10,039,358.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,430,764.33	7,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>35,736,243.75</b>	<b>41,020,033.17</b>	<b>28,713,395.94</b>
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	8,600,000.00	3,650,000.00	4,200,000.00
投资性房地产			
固定资产	555,065.94	599,823.19	687,432.34
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	1,244,277.10	1,176,978.96	713,178.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			95,851.70
递延所得税资产	44,106.34	56,273.59	29,346.99
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,443,449.38</b>	<b>5,483,075.74</b>	<b>5,725,809.79</b>
<b>资产总计</b>	<b>46,179,693.13</b>	<b>46,503,108.91</b>	<b>34,439,205.73</b>

母公司资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	9,000,000.00	5,650,000.00	2,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	837,730.00	1,233,824.50	3,328,124.39
预收款项	21,633,926.42	25,886,478.12	21,517,830.75
应付职工薪酬	645,924.18	1,663,820.15	1,158,366.56
应交税费	38,595.82	621,528.20	380,658.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,341,857.90	3,212,756.09	3,964,953.99
划分为持有待售的负债			
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>34,498,034.32</b>	<b>38,268,407.06</b>	<b>33,049,934.50</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>34,498,034.32</b>	<b>38,268,407.06</b>	<b>33,049,934.50</b>
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	4,400,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	623,470.18	623,470.18	
一般风险准备			
未分配利润	6,658,188.63	5,611,231.67	-610,728.77
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>11,681,658.81</b>	<b>8,234,701.85</b>	<b>1,389,271.23</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>46,179,693.13</b>	<b>46,503,108.91</b>	<b>34,439,205.73</b>

## 母公司利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>11,813,970.98</b>	<b>39,069,234.38</b>	<b>24,981,986.52</b>
减: 营业成本	6,586,176.91	22,216,202.71	12,674,660.35
营业税金及附加	22,936.14	254,573.18	217,229.43
销售费用	666,807.67	1,324,091.18	2,185,726.83
管理费用	3,717,348.74	8,325,423.15	9,190,818.84
财务费用	25,131.22	159,752.05	290,833.96
资产减值损失	-24,037.68	180,930.36	136,566.15
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	183,035.08	25,679.19	3,422.62
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>1,002,643.06</b>	<b>6,633,940.94</b>	<b>289,573.58</b>
加: 营业外收入	244,800.00	1,053,100.00	1,136,563.89
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出	2,241.06	520.00	3,801.00
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>1,245,202.00</b>	<b>7,686,520.94</b>	<b>1,422,336.47</b>
减: 所得税费用	198,245.04	841,090.32	237,341.38
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>1,046,956.96</b>	<b>6,845,430.62</b>	<b>1,184,995.09</b>
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>1,046,956.96</b>	<b>6,845,430.62</b>	<b>1,184,995.09</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

**母公司现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	9,213,000.75	44,365,117.55	37,723,020.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	251,083.86	1,525,834.09	1,154,590.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,464,084.61</b>	<b>45,890,951.64</b>	<b>38,877,610.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,920,424.52	28,432,620.88	16,175,965.52
支付给职工以及为职工支付的现金	4,509,989.82	8,991,946.44	8,856,774.40
支付的各项税费	1,076,576.43	2,296,399.95	987,702.59
支付其他与经营活动有关的现金	4,934,752.32	3,662,595.00	7,974,222.38
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>16,441,743.09</b>	<b>43,383,562.27</b>	<b>33,994,664.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,977,658.48</b>	<b>2,507,389.37</b>	<b>4,882,945.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	1,600,000.00		
取得投资收益收到的现金	183,035.08	25,679.19	3,422.62
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,783,035.08</b>	<b>25,679.19</b>	<b>3,422.62</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,563.52	987,255.96	751,073.65
投资支付的现金			700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,950,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>5,148,563.52</b>	<b>7,987,255.96</b>	<b>1,451,073.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,365,528.44</b>	<b>-7,961,576.77</b>	<b>-1,447,651.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	3,000,000.00		
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	5,000,000.00	7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>7,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	1,650,000.00	4,050,000.00	5,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,012.43	173,483.75	289,893.99
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	600,000.00		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,274,012.43</b>	<b>4,223,483.75</b>	<b>5,589,893.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,725,987.57</b>	<b>2,776,516.25</b>	<b>-589,893.99</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,617,199.35</b>	<b>-2,677,671.15</b>	<b>2,845,400.38</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	8,996,064.61	11,673,735.76	8,828,335.38

六、期末现金及现金等价物余额	4,378,865.26	8,996,064.61	11,673,735.76
----------------	--------------	--------------	---------------

母公司所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年1-5月				
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年期末余额	2,000,000.00		623,470.18	5,611,231.67	8,234,701.85
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	2,000,000.00		623,470.18	5,611,231.67	8,234,701.85
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	2,400,000.00			1,046,956.96	3,446,956.96
(一) 综合收益总额				1,046,956.96	1,046,956.96
(二) 所有者投入和减少 资本	2,400,000.00				2,400,000.00
1. 所有者投入的资本	2,400,000.00				2,400,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本					
3. 股份支付计入所有者 权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者(或股东)的 分配					
3. 其他					
(四) 所有者权益内部结 转					
1. 资本公积转增资本(或 股本)					
2. 盈余公积转增资本(或 股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	4,400,000.00		623,470.18	6,658,188.63	11,681,658.81

**母公司所有者权益变动表（续）**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014 年度				
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年期末余额	2,000,000.00			-610,728.77	1,389,271.23
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	2,000,000.00			-610,728.77	1,389,271.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			623,470.18	6,221,960.44	6,845,430.62
(一) 综合收益总额				6,845,430.62	6,845,430.62
(二) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入的资本					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配			623,470.18	-623,470.18	
1. 提取盈余公积			623,470.18	-623,470.18	
2. 对所有者(或股东)的分配					
3. 其他					
(四) 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. 其他					
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	2,000,000.00		623,470.18	5,611,231.67	8,234,701.85

母公司所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2013 年度				
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年期末余额	2,000,000.00			-1,795,723.86	204,276.14
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	2,000,000.00			-1,795,723.86	204,276.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,184,995.09	1,184,995.09
(一) 综合收益总额				1,184,995.09	1,184,995.09
(二) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入的资本					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者(或股东)的分配					
3. 其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	2,000,000.00			-610,728.77	1,389,271.23

## 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

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量，其后如果发生减值，按企业会计准则规定计提相应的减值准备。

#### 4、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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、价值变动风险很小的投资。

#### 6、金融资产和金融负债

##### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售

金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资

产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (6) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 7、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

#### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄分析法为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## 8、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、处在建设过程中的项目、在建设过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法核算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

## 9、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7

号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 10、固定资产

### 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

## 11、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 12、无形资产

1. 无形资产包括软件著作权、办公软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
办公软件	10

3. 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，能证明其有用性；(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。

### 13、部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 14、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 15、职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 16、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；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；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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

对于硬件销售收入的确认，符合销售商品的收入确认原则，具体在将相关产品交付给客户，得到客户的签收确认后，财务部根据签收单开具发票并确认收入的实现；

对于图像内容设计与技术开发收入确认，符合提供劳务收入确认原则，由于工程数量众多且单个工程量小的原因，为了实务上简便准确核算，对于工程量或合同

额小于 1000 万元且工程期间不超过一年的，采用销售商品确认收入的原则，根据客户的要求进行设计与开发，得到客户的验收确认后，财务部根据验收单开票确认收入；对于其他大额且工程量大的合同按照完工百分比法确认收入。

## 17、政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 19、租赁

### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

### 1、会计政策变更及对公司利润的影响

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号自2014年年度财务报告起施行外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

上述准则的实施对本公司无重大影响。

### 2、会计估计变更及对公司利润的影响

报告期内，公司无会计估计变更，对公司的利润未产生影响。

## 三、公司两年一期主要的财务指标

序号	指标	2015年1-5月 /2015年5月31 日	2014年度 /2014 年12月31日	2013年度/2013年 12月31日
一	盈利能力			
1	销售毛利率	45.60%	41.70%	40.03%

2	销售净利率	8.04%	8.41%	2.89%
3	归属于公司股东的加权平均净资产收益率	22.57%	272.52%	-
4	扣除非经常性损益后归属于公司股东的加权平均净资产收益率	17.58%	193.61%	-
5	基本每股收益（元）	<b>0.51</b>	<b>3.16</b>	<b>1.12</b>
6	稀释每股收益（元）	<b>0.51</b>	<b>3.16</b>	<b>1.12</b>
7	每股净资产（元/股）	<b>2.11</b>	<b>3.30</b>	<b>-0.14</b>
二	<b>偿债能力</b>			
1	资产负债率（母公司）	74.70%	82.29%	95.97%
2	流动比率（倍）	1.14	1.06	0.94
3	速动比率（倍）	0.62	0.61	0.60
三	<b>营运能力</b>			
1	应收账款周转率（次）	2.57	7.97	12.35
2	存货周转率（次）	0.61	2.02	3.69
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（元）	<b>-2.45</b>	<b>0.88</b>	<b>0.16</b>

注 1：表中未特别注明的，以合并财务报表口径计算；

注 2：表中相关指标的计算公式如下：

- (1) 销售毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- (2) 销售净利率=净利润/营业收入
- (3) 净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的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及披露》（2010 年修订）要求计算。
- (4) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (5) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- (6) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (7) 流动比率=流动资产/流动负债
- (8) 速动比率=速动资产/流动负债
- (9) 应收账款周转率=营业收入/[应收账款期初余额+应收账款期末余额]/2]
- (10) 存货周转率=营业成本/[存货期初余额+存货期末余额]/2]

## （一）盈利能力分析

### 1、毛利率及销售净利率分析

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月的综合销售毛利率分别为 40.03%、41.70% 和 45.60%，总体变动较为平稳，并在不断提高。

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月的销售净利率分别为 2.89%、8.41% 和 8.04%。公司销售净利率变动主要原因一、公司形象品牌的逐年提升，用于市场推广方面的销售费用降低及销售人员减少。二、报告期内公司取得政府补助类营业外收入增加。三、公司逐步对业务进行了优化调整，在追求销售收入的同时，公司更侧重追求利润最大化的原则作为市场定位。在业务调整方面主要包括降低了含硬件集成类的销售项目合同的签订，增加签订了技术含量高及利润高的演艺类项目合同的比重。因此 2014 年度、2015 年 1-5 月的销售净利率较高。

## 2、净资产收益率及每股收益分析

公司 2014 年度和 2015 年 1-5 月的净资产收益率分别为 272.52%和 22.57%，波动较大，主要原因是 2014 年度实现归属于公司普通股股东的净利润为 7,443,957.22 元较高，比 2015 年 1-5 月实现的净利润 1,745,024.02 元按月数计算同比例高出 77.75%，而 2014 年度资产又较 2015 年 1-5 月的低 61.70%。公司上半年是业务开拓期和完成上年度未完工项目周期，未完工项目一般会在在下半年完工验收确认收入，所以净收益率会不断提高。

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月的每股收益分别为 1.12 元、3.16 元和 0.51 元，公司 2014 年度的每股收益较 2013 年度、2015 年 1-5 月较高，主要是公司不断提高管理水平，加大了对成本费用的控制力度，同时由于公司营业外收入增加。2015 年 1-5 月与 2014 年同期基本持平。

### （二）偿债能力分析

从公司报告期内的偿债能力指标来看，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日，母公司的资产负债率分别为 95.97%、82.29%和 74.70%，资产负债率偏高，公司一直在控制和降低。公司负债中占比重较大是预收账款，是根据收入确认原则有待结转收入的部分，此部分负债需要支付的可能性非常小，剔除预收账款这一因素外，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日，母公司的资产负债率分别为 33.49%、26.63%和 27.86%，资产负债率处于较低水平，长期偿债风险较小。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日，公司的流动比率分别为 0.94、1.06 和 1.14，速动比率分别为 0.60、0.61 和 0.62，流动比率和速动

比率在一个比较低的水平，其主要原因在于流动负债中预收账款占了较大比重。此负债是根据收入确认原则有待结转收入的部分，剔除预收账款这一因素外，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日，公司的流动比率分别为 3.02、4.89 和 4.03，速动比率分别为 1.94、2.81 和 2.19，流动比率和速动比率均大于 1，短期偿债风险较小。

综上所述，公司长短期偿债风险小，不会影响公司的持续经营能力。

### （三）营运能力分析

从公司报告期内的营运指标来看，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月的应收账款周转率分别为 12.35、7.97 和 2.57，应收账款周转率呈下降的趋势，主要原因为公司 2015 年 1-5 月期间完工项目少，导致收入较 2014 年度同比下降，同时公司信用政策变化，对信用良好客户的账期调整，导致公司的应收账款周转速度减慢。

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月存货周转率分别为 3.69、2.02 及 0.61，存货周转率有所降低，主要原因是因为 2015 年 1-5 月期间完工项目少，结转的成本较 2014 年度同比下降，导致存货周转率偏低。

### （四）现金流量分析

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额分别为 31.80 万元、176.88 万元和-1,076.57 万元；2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.16 元、0.88 元和-2.45 元。报告期内盈利情况与经营活动产生的现金流量净额不匹配，其主要原因是在 1-5 月份验收确认收入的部分项目，已在 2014 年度收取了大部分款项，而且项目剩余尾款金额较小，公司在 2015 年 1 至 5 月新签项目较少，资金流入减少。具体详见本节之“七、股东权益情况及现金流量情况”之“（二）现金流量情况”。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、利润和毛利率情况

#### 1、收入、成本具体确认方法

公司营业收入主要包括有多媒体演艺、数字化展厅、影视动漫的销售收入，其

收入、成本的总体确认原则是：在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该产品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认产品销售收入的实现，同时结转成本。

**(1) 收入确认的具体方法：**

收入的会计政策详见本节之“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”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“16、收入确认原则”。

结合收入的会计政策，公司主营业务确认收入的具体方法是：数字化展厅业务有硬件产品销售收入，也有设计与技术开发收入。对于硬件销售收入的确认，符合销售商品的收入确认原则，具体在将相关产品交付给客户，得到客户的签收确认后，公司在已将所销售的产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现；对于内容设计和技术开发收入与多媒体演艺确认收入的方法一致。

多媒体演艺业务：对于演艺内容设计与技术开发收入确认，符合提供劳务收入确认原则，为了实务上简便准确核算，对于工程量或合同额小于 1000 万元且工程期间不超过一年的，根据客户的要求进行设计与开发，在得到客户的验收确认后，与交易相关的经济利益能够流入，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，与该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认该项目技术开发收入的实现。对于超过 1,000 万且工程期超过 1 年以上的大额合同，则按照完工百分比法确认收入。

影视动漫项目：该业务根据公司与客户签订的相关演出活动的合同，按合同要求的义务到客户所在地完成演出，得到客户的确认，且相关的收入已取得了收款的凭据，与该项目有关的成本能够可靠地计量时，财务部根据客户确认单开具发票确认收入。

**成本确认的具体方法：**

公司的主要业务：为提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发、动漫设计制作及儿童剧目开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。

成本主要包括外购硬件采购成本、项目直接费用、分包设计安装费，项目人工

成本。采用定单法结转成本，根据各定单项目实际的人工费用及其他相关费用进行项目的归集，按照收入成本配比原则，对确认收入的项目同时结转相应的成本。

外包成本：系公司在向用户提供技术开发服务过程中向第三方分包服务、采购软硬件的支出。

硬件产品采购支出：公司在提供技术开发服务过程中，需要采购服务器、中控机、触摸一体化等硬件设备。

技术开发服务实施过程中的直接人工：主要包括技术开发服务人员的工资、奖金、社保，人工费用按每个项目的直接人员数进行分摊。

技术开发服务实施过程中发生的办公费，开发使用设备的折旧费，分项目核算。为项目发生的制作分包支出和硬件采购以及办公费直接计入该项目的成本。除了人工和折旧进行汇总核算，其他直接费用归集到各项目。

## 2、收入、利润的主要构成情况

报告期内，公司经营成果具体如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
营业收入	28,154,378.41	75,211,600.15	77,416,815.67
其中：主营业务收入	28,154,378.41	75,211,600.15	77,416,815.67
营业利润	2,269,103.03	4,706,032.27	1,249,219.00
利润总额	2,540,301.26	7,208,376.55	2,570,105.58
净利润	2,263,834.41	6,322,997.54	2,240,583.66

报告期内，公司业务收入主要来源于多媒体演艺、数字化展厅、影视动漫的销售收入，公司2013年度、2014年度和2015年1-5月的主营业务收入占营业收入的比例均为100%，无其他业务收入。

公司报告期内业务量较平稳，营业收入波动较小，公司2015年1-5月的利润较2014年度同期基本持平，盈利能力相对稳定。

### (1) 按产品类别划分

报告期内，公司营业收入按产品类别划分如下：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
营业收入:	28,154,378.41	100.00	75,211,600.15	100.00	77,416,815.67	100.00
主营业务收入	28,154,378.41	100.00	75,211,600.15	100.00	77,416,815.67	100.00
其中:						
数字化展厅	16,747,182.77	59.48	58,764,430.47	78.13	59,961,057.82	77.45
多媒体演艺	11,145,283.00	39.59	16,447,169.68	21.87	17,455,757.85	22.55
影视动漫	261,912.64	0.93	-	-	-	-
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	28,154,378.41	100.00	75,211,600.15	100.00	77,416,815.67	100.00

报告期内，公司营业收入均为数字化展厅、多媒体演艺、影视动漫等产品的销售收入，主营业务收入占营业收入的比重均为 100%，公司的主营业务突出。

2015 年 1-5 月数字化展厅收入占同期收入的比例为 59.48%，较 2014 年占比 78.13%和 2013 年占比 77.45%的占比逐年减少，主要原因是此部分业务技术含量不高，市场竞争加剧，公司在向影视动漫方面的发展。

2015 年 1-5 月多媒体演艺收入占同期收入的比例为 39.59%，较 2014 年和 2013 年的占比逐年增加，主要原因是公司投入较大的研发能力，不断提高多媒体演艺方面的技术水平，也得到了客户的信任和转介绍，业务不断增加。

2015 年 1-5 月影视动漫收入初见成效，主要是公司准备在影视动漫业务板块有更大的发展，投入较大。

## (2) 按业务区域划分

报告期内，公司主营业务销售按区域划分的具体情况如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
华东	7,393,396.23	13,041,155.43	11,598,105.42
西南	6,302,059.80	7,390,191.41	6,219,242.85
西北	6,109,084.90	13,580,888.82	11,568,239.61
华中	5,891,166.63	20,147,078.17	25,976,054.33

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
华南	1,269,765.02	7,289,829.59	13,345,946.87
华北	688,679.43	10,533,073.60	5,561,671.72
东北	445,509.42	3,229,383.13	2,625,882.00
国外	54,716.98		521,672.87
<b>合计</b>	<b>28,154,378.41</b>	<b>75,211,600.15</b>	<b>77,416,815.67</b>

报告期内，公司销售收入主要来自华东、华中、西北、西南、华北等区域，随着人们生活方式改变，旅游景区、展馆展厅、儿童动漫等文化需要已不再具有较强地域限制，各地都有较为广阔的市场机遇。

### (3) 按收款方式划分

报告期内，公司主营业务销售按收款方式划分的具体情况如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
现金收款金额	207,898.00	620,657.02	464,950.00
银行收款金额	27,946,480.41	74,590,943.13	76,951,865.67
<b>合计</b>	<b>28,154,378.41</b>	<b>75,211,600.15</b>	<b>77,416,815.67</b>
现金收款金额占当期收入的比重	0.74%	0.83%	0.60%

报告期内，公司存在现金收款的情况，主要是由于部分客户采购金额小，习惯于以现金方式支付货款。但对于较大的客户，公司要求采用银行汇款的方式结算。公司2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司现金收款金额分别为46.50万元、62.07万元和20.79万元，占当年营业收入的比例分别为0.60%、0.83%和0.74%。针对公司上述比例的现金收款情况，公司对收款流程及资金管理制定了严格的内部控制政策和相应的措施，并使政策和措施得到有效执行，公司收入核算的准确性和资金的安全性得到有效保证。

### 3、毛利率分析

报告期内，主营业务按业务类别区分的公司毛利率构成情况具体如下：

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

主营业务毛利率	45.60%	41.70%	40.03%
其中：			
数字化展厅	35.30%	38.33%	34.33%
多媒体演艺	61.80%	53.72%	59.63%
影视动漫	14.45%		
综合毛利率	45.60%	41.70%	40.03%

公司2013年度、2014年度和2015年1-5月的综合销售毛利率分别为40.03%、41.70%和45.60%，综合毛利率不断提高。

从具体产品的毛利率来看，多媒体演艺的毛利率最高，2015年1-5月的毛利率为61.80%，比2014年度53.72%和2013年度59.63%毛利率都高。主要是公司不断提高该项目的单价，同时不断提高研发能力，从技术上改进降低了该项目的直接成本。

数字化展厅的毛利率维持在一个比较稳定的水平，主要是该项目运作比较成熟，市场化水平比较透明。

影视动漫项目2015年1-5月的毛利率为14.45%，2015年开始进入该领域，属于产品开发初期，相关盈利能力暂不能完全体现，但随着公司业务的发展，毛利率可逐渐的提高。

可比挂牌公司金诺科技（股票代码：830861）毛利率情况如下：

产品	2014 年度	2013 年度
多媒体演艺	53.38%	42.95%

对于多媒体演艺方面，公司毛利率同同行业保持在同一水平，无较大差异。

## （二）主要费用及变动情况

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占当期营业收入的比例(%)	金额（元）	占当期营业收入的比例(%)	金额（元）	占当期营业收入的比例(%)

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占当期营业收入的比例(%)	金额(元)	占当期营业收入的比例(%)	金额(元)	占当期营业收入的比例(%)
销售费用	1,127,706.82	4.01	3,097,877.00	4.12	5,666,631.93	7.32
管理费用	9,137,761.61	32.46	22,486,631.17	29.90	22,998,782.97	29.71
其中：研发支出	3,702,812.85	13.15	9,966,880.40	13.25	10,772,421.63	13.91
财务费用	28,897.21	0.10	162,303.16	0.22	294,405.74	0.38
<b>三费合计</b>	<b>10,294,365.64</b>	<b>36.57</b>	<b>25,746,811.33</b>	<b>34.24</b>	<b>28,959,820.64</b>	<b>37.41</b>

### 1、销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司期间费用合计占营业收入的比例分别为37.41%、34.24%和36.57%，总体比重波动较平稳。

### 2、报告期内，公司销售费用的情况

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司销售费用占当期营业收入的比重分别为7.32%、4.12%和4.01%。其中2014年度、2015年1-5月份的销售费用占当期营业收入的比重较低，主要原因：一是由于公司多年良好的经营已积累了自己的客户资源，已不需要大量的专职销售人员，所以2014年开始公司减少了销售人员，将销售任务分配给项目经理；二是通过百度和其他网络平台的广告和宣传费用的投入减少；三是大部份固定资产是2011年采购，摊销期三年，2014年逐步摊销完毕，上述主要因素导致了销售费用降低。报告期内销售费用明细如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
工资及福利	475,310.95	1,562,866.42	3,351,468.49
广告及宣传费	210,715.38	464,471.07	802,081.67
折旧及摊销	19,490.80	155,062.27	389,009.75
交通差旅费	333,767.70	795,106.19	941,037.58
办公通讯费	59,685.19	117,676.05	110,123.44

其他	28,736.80	2,695.00	72,911.00
<b>合计</b>	<b>1,127,706.82</b>	<b>3,097,877.00</b>	<b>5,666,631.93</b>

### 3、报告期内，公司管理费用的情况

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司管理费用占当期营业收入的比重分别为29.71%、29.90%和32.46%。2015年1-5月份的管理费用占当期营业收入的比重较高，主要原因是公司为了保持在市场上具有较强的竞争能力，研发支出投入比例逐年增长。2013年度、2014年度和2015年1-5月各年度研发费用占管理费用总额的比例分别为：40.52%、44.32%和46.84%。

报告期内管理费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
工资及福利	2,325,612.59	5,071,140.40	5,587,367.58
租赁及水电物业	1,628,892.79	4,019,999.81	3,369,549.63
研发支出	3,702,812.85	9,966,880.40	10,772,421.63
折旧及摊销	232,195.65	790,543.21	938,273.79
业务招待费	53,986.00	221,468.70	271,831.50
交通差旅费	250,493.27	817,569.83	661,911.13
服务费	518,438.14	268,298.06	578,014.00
税费	6,097.00	51,854.95	33,120.96
办公通讯费	384,384.92	886,160.75	503,736.73
其他	34,848.40	392,715.06	282,556.02
<b>合计</b>	<b>9,137,761.61</b>	<b>22,486,631.17</b>	<b>22,998,782.97</b>

公司研发费用明细如下：

货币单位：元

年份	2015年1-5月	2014年度	2013年度
人工费	2,342,795.11	6,512,305.30	7,397,099.92
物料费	280,405.32	517,984.90	538,852.06
设计费	261,500.00	823,206.90	431,775.73

鉴定费	232,900.00	103,182.53	17,165.72
租赁费	141,418.46	439,761.16	1,117,500.40
摊销费	134,246.98	313,734.66	238,353.14
折旧费	102,110.24	316,240.76	325,300.53
试验费	40,133.00	348,607.77	600,650.00
其他	167,303.74	591,856.42	105,724.13
<b>合计</b>	<b>3,702,812.85</b>	<b>9,966,880.40</b>	<b>10,772,421.63</b>

#### 4、报告期内，公司财务费用的情况

2015年1-5月利息支出相比2013年度和2014年度较低，主要原因是公司向外借款的时间长短与借款类别有关，2015年借款中有400万元是无息贷款，其中另外500万元借款是从2015年3月中旬开始借款，借款时间短。报告期内财务费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
利息支出	24,012.43	173,483.75	289,893.99
减：利息收入	7,243.68	40,361.11	33,800.52
汇兑损益			
其他	12,128.46	29,180.52	38,312.27
<b>合计</b>	<b>28,897.21</b>	<b>162,303.16</b>	<b>294,405.74</b>

#### 5、报告期内，公司资产减值损失的情况

报告期内资产减值损失均为公司按照会计政策每年对应收账款和其他应收款计提的坏账准备，其明细表如下：

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
坏账准备	385,542.16	388,634.69	369,336.53
<b>合计</b>	<b>385,542.16</b>	<b>388,634.69</b>	<b>369,336.53</b>

### (三) 重大投资收益和非经常性损益

1、重大投资收益及具体情况报告期内重大投资收益为公司购买银行理财产品所产生的收益，其明细如下：

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
理财产品收益	183,035.08	33,487.41	3,422.62
合 计	183,035.08	33,487.41	3,422.62

报告期内公司及子公司购买理财产品具体情况如下：

购买主体	产品名称	购买时间	购买金额(元)	到期收回时间	收回金额(元)	投资收益	余额(2015年5月31日)(元)
数虎有限	招行定期理财	2013-1-11	1,000,000.00	2013-2-28	1,000,000.00	3,422.62	
上海数虎	招行利得盈	2013-12-25	500,000.00	2014-3-31	500,000.00	7,808.22	
数虎有限	招行定期理财	2014-4-11	3,000,000.00	2014-5-13	3,000,000.00	15,517.80	
数虎有限	招行鼎鼎成金 68195	2014-6-4	2,000,000.00	2014-7-10	2,000,000.00	10,060.28	
深圳中数	钱爸爸安心盈三号	2014-6-6	1,000,000.00	2015-6-6	100,000.00		1,000,000.00
数虎有限	招行定期理财	2014-10-27	100,000.00	2014-11-5	100,000.00	101.11	
数虎有限	招行南方现金 A	2014-9-1	2,000,000.00	2015-1-29	2,000,000.00	53,140.83	
		2015-2-3	2,000,000.00	2015-4-7	2,000,000.00		
数虎有限	招行国富货币 A	2014-8-28	2,000,000.00	2015-1-29	2,000,000.00	57,360.89	
		2015-2-3	2,000,000.00	2015-4-23	2,000,000.00		
数虎有限	招行广发货币 A	2014-9-1	3,000,000.00	2015-1-29	3,000,000.00	72,533.36	
数虎有限		2015-2-3	3,000,000.00	2015-2-6	3,000,000.00		
数虎有限		2015-2-27	2,000,000.00	2015-4-7	1,000,000.00		
				2015-4-23	1,000,000.00		
数虎有限	招行广发货币 A	2015-5-15	5,400,000.00				5,400,000.00

(注：(1) 深圳中数合并日为 2015 年 4 月 30 日；

(2) “钱爸爸安心盈三号”理财产品于 2015 年 6 月 6 日收回)

公司报告期内进行的投资理财，财务部负责人先根据资金的盈余情况进行投资理财规划，选择风险低且流动性好的理财产品，并于年初由公司或子公司股东会审议通过理财产品及货币基金投资相关事项，公司及子公司在股东会审议通过的

范围内进行理财产品及货币基金投资。

报告期内公司投资理财决策程序具体如下：

序号	决策主体	决策时间	决策内容
1	数虎有限股东会	2013年1月5日	审议通过《关于使用自有资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用累计不超过500万元闲置资金购买银行理财产品。
2	上海数虎股东会	2013年12月10日	审议通过《关于购买银行理财产品的议案》，同意上海数虎50万元闲置资金购买银行理财产品。
3	数虎有限股东会	2014年1月30日	审议通过《关于使用自有资金购买银行理财产品及货币基金的议案》，同意公司使用累计不超过1500万元闲置资金购买银行理财产品及货币基金。
4	深圳中数股东会	2014年5月30日	审议通过《关于购买“钱爸爸安心盈三号”产品的议案》，同意深圳中数使用100万元闲置资金认购“钱爸爸安心盈三号”产品。
5	数虎有限股东会	2015年1月18日	审议通过《关于使用自有资金购买银行理财产品及货币基金的议案》，同意公司使用累计不超过1500万元闲置资金购买银行理财产品及货币基金。

公司投资理财的原因是为了合理利用闲置资金，提高公司资金使用效率，增加公司收益，同时满足公司营运资金的流动性需求，公司将闲置资金用于购买风险较小、期限灵活的理财产品以及货币型基金。

## 2、非经常性损益情况

2013年度、2014年度、2015年1-5月非经常性损益主要来源是公司取得了政府性补助和理财产品收益。

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
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）	273,126.60	2,516,187.80	1,413,508.64
委托他人投资或管理资产的损益	183,035.08	33,487.41	3,422.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,928.37	-13,843.52	-92,622.06
小计	454,233.31	2,535,831.69	1,324,309.20
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	68,135.00	380,374.75	198,646.38

少数股东损益			
归属于母公司股东的非经常性损益净额	386,098.31	2,155,456.94	1,125,662.82

计入当期损益的政府补助明细如下：

补助项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	与资产相关/与收益相关
深圳市中小文化创意企业入驻创意产业园区（基地）房租配套补贴		303,100.00	83,200.00	与收益相关
深圳市文化创意企业贷款贴息资助	244,800.00	150,000.00	380,000.00	与收益相关
研发资金补助（深圳市财政委员会）			500,000.00	与收益相关
2013文化发展专项资金资助			162,500.00	与收益相关
数字影像沙盘研发及市场推广应用项目		600,000.00		与收益相关
创意产业发展扶持		20,000.00		与收益相关
防伪税控开票系统专用设备及服务费用全额抵扣			1,816.00	与收益相关
技贸奖励款			109,600.00	与收益相关
科技计划补贴		350,000.00		与收益相关
软件集成电路企业先征后退	28,326.60			与收益相关
个税手续费返还、普陀区文化发展专项资金		330,087.80		与收益相关
2013年度普陀区软件补贴		3,000.00		与收益相关
科技企业培育项目合同		70,000.00		与收益相关
普陀区财政局2013年度产业扶持金		20,000.00		与收益相关
上海市科技创新政府补贴		70,000.00		与收益相关
苏州纳米沙盘技术合同减免增值税			12,452.83	与收益相关
社保补贴			53,990.00	与收益相关
普陀区产业扶持			10,000.00	与收益相关
技术合同免税收入（翟依卫2013）			33,962.26	与收益相关
职工职业培训经费补贴			4,200.00	与收益相关
技术合同退税			61,787.55	与收益相关
3D交互式角色动画表演系统开发与应用		450,000.00		与收益相关
感应互动全息影像原创研发与应用		150,000.00		与收益相关
<b>小计</b>	<b>273,126.60</b>	<b>2,516,187.80</b>	<b>1,413,508.64</b>	

除政府补助和理财产品收益之外的其他营业外收入和支出明细：

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业外收入：			
其中：其他	323.00	1,106.99	11,178.94
营业外支出：			
其中：罚款支出		520.00	3,000.00
项目赔偿金			100,000.00
其他	2,251.37	14,430.51	801.00
营业外收支净额	-1,928.37	-13,843.52	-92,622.06

2013 年营业外收入 11,178.94 元，其中主要为个税手续费返还款、微信账号测试款，设备租赁押金多退款；2014 年营业外收入 1,106.99 元，其中主要为个税手续费返还款、微信账号测试转入款、防伪税控系统维护费；2015 年营业外收入 323.00 元，其中主要为个税手续费返还款，微信账号测试转入款。

2013 年度 3000 元罚款为公司未按规定上报 2013 年第二季度事故隐患排查治理统计分析表，深圳市南山区安全生产监督管理局核发（深南沙河）安监管罚字[2013]第（10）号《行政处罚决定书》，给予数虎有限处以警告，并处罚款 3,000 元行政处罚。

2014 年度 520 元罚款为逾期未向鸡西市鸡冠区国家税务局申报增值税及企业所得税罚款。

2013 年项目赔偿金 100,000 元为四川新华文化传播有限责任公司与公司合同纠纷案赔偿款，该纠纷于 2012 年 10 月 30 日立案，于 2013 年 1 月 15 日由深圳市福田区人民法院作出判决并生效。

2013 年营业外支出 801 元为四川雅安地震捐款；2014 年营业外支出 14,430.51 元为诉讼赔偿款；2015 年 1 至 5 月营业外支出 2,251.37 元为税款滞纳金。

#### （四）公司主要税项及相关税收优惠政策

##### 1、本公司享受税收优惠政策的有关情况

深圳市数虎图像科技有限公司于 2013 年 7 月 22 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为

GF201344200501 的高新技术企业证书，并于 2014 年 2 月 28 日取得由深圳市南山区地方税务局签发的《深圳市南山区地方税务局税务事项通知书》（深地税南备〔2014〕91 号）。据此，深圳市数虎图像科技有限公司自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日享受 15% 的企业所得税优惠税率。

北京市数虎创意科技有限公司于 2012 年 12 月 13 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201211000961 的高新技术企业证书。据此，北京市数虎创意科技有限公司自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日享受 15% 的企业所得税优惠税率。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，高新技术企业在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 税率预缴。《高新技术企业证书》在 2015 年 12 月 13 日过期，因而本企业 2015 年 1-5 月份企业所得税税率暂按 15% 披露。

上海数虎图像科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号）规定，符合小型微利企业的规定条件。据此，上海数虎图像科技有限公司按其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2、本公司适用的主要税（费）种和税（费）率

### （1）企业所得税

本公司及其子公司报告期内企业所得税税率情况列示如下：

公司主体	税率（%）
深圳市数虎图像科技有限公司	15.00
北京市数虎创意科技有限公司	15.00
武汉数虎动漫科技有限公司	25.00
上海数虎图像科技有限公司	20.00
西安数虎图像科技有限公司	25.00
深圳市中数创意文化传媒技术有限公司	25.00

### （2）其他税项

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据
增值税		应税收入
其中：小规模纳税人	3.00	应税收入
一般纳税人	6.00	提供应税劳务
一般纳税人	17.00	销售货物
城市维护建设税	7.00	应纳流转税额
教育费附加	3.00	应纳流转税额
地方教育附加	2.00	应纳流转税额

## 五、公司的主要资产情况

报告期各期末，公司资产构成及其占资产总额的比例如下：

货币单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
货币资金	7,558,654.05	13.70	14,445,927.64	21.97	17,860,658.51	36.02
应收账款	10,905,151.91	19.76	10,969,082.03	16.68	7,912,481.19	15.96
预付账款	1,177,982.80	2.13	888,890.80	1.35	1,795,903.80	3.62
应收利息	-	0.00	-	0.00	-	0.00
其他应收款	2,316,485.41	4.20	2,694,723.68	4.10	1,881,665.43	3.79
存货	23,726,275.43	43.00	26,710,553.65	40.61	16,711,657.18	33.70
其他流动资产	6,430,764.33	11.65	7,000,000.00	10.64	545,979.85	1.10
<b>流动资产合计</b>	<b>52,115,313.93</b>	<b>94.44</b>	<b>62,709,177.80</b>	<b>95.35</b>	<b>46,708,345.96</b>	<b>94.19</b>
固定资产	1,414,226.18	2.56	1,569,298.87	2.39	1,753,253.34	3.54
商誉	119,007.75	0.22	-	0.00	-	0.00
无形资产	1,246,359.71	2.26	1,179,265.72	1.79	715,955.48	1.44
长期待摊费用	138,031.15	0.25	156,129.22	0.24	330,762.70	0.67
递延所得税资产	147,058.96	0.27	152,769.21	0.23	77,136.65	0.16
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,064,683.75</b>	<b>5.56</b>	<b>3,057,463.02</b>	<b>4.65</b>	<b>2,877,108.17</b>	<b>5.81</b>
<b>资产总计</b>	<b>55,179,997.68</b>	<b>100.00</b>	<b>65,766,640.82</b>	<b>100.00</b>	<b>49,585,454.13</b>	<b>100.00</b>

## (一) 货币资金

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	166,390.82	119,649.67	413,291.66
银行存款	6,602,795.23	13,930,777.97	17,051,866.85
其他货币资金	789,468.00	395,500.00	395,500.00
<b>合计</b>	<b>7,558,654.05</b>	<b>14,445,927.64</b>	<b>17,860,658.51</b>

2014年12月31日货币资金余额较2013年末减少3,414,730.87元，减幅为19.12%，主要系公司2014年度购买货币基金支付6,500,000.00元，2014年度取得借款收到的现金2,000,000.00元。

2015年5月31日货币资金余额较2014年末减少6,887,273.59元，减幅为47.68%，主要系公司收购子公司少数股权及深圳中数支付现金4,950,000.00元。

其他货币资金789,468.00元，系用于开具银行保函而存入银行的保证金，使用受限。

## (二) 应收账款

## 1、应收账款分类

货币单位：元

类别	2015年5月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
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	11,701,309.03	100.00	796,157.12	6.80
其中：账龄分析法组合	11,701,309.03	100.00	796,157.12	6.80
关联方组合				
组合小计	11,701,309.03	100.00	796,157.12	6.80
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>11,701,309.03</b>	<b>100.00</b>	<b>796,157.12</b>	<b>6.80</b>

(续上表)

类别	2014年12月31日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
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	11,696,688.66	100.00	727,606.63	6.22
其中：账龄分析法组合	11,696,688.66	100.00	727,606.63	6.22
关联方组合				
组合小计	11,696,688.66	100.00	727,606.63	6.22
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>11,696,688.66</b>	<b>100.00</b>	<b>727,606.63</b>	<b>6.22</b>

(续上表)

类别	2013年12月31日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
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	8,363,392.46	100.00	450,911.27	5.39
其中：账龄分析法组合	8,363,392.46	100.00	450,911.27	5.39
关联方组合				
组合小计	8,363,392.46	100.00	450,911.27	5.39
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>8,363,392.46</b>	<b>100.00</b>	<b>450,911.27</b>	<b>5.39</b>

公司2015年5月31日应收账款余额比2014年12月31日减少4,620.37元，降幅为0.03%，基本持平。2014年12月31日应收账款余额比2013年12月31日增加3,333,296.19元，增长幅度为39.86%。主要系公司的业务量增加，项目未完工，项目款没有收回所致。

## 2、账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年5月31日

	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	8,998,085.73	77.00	449,904.30	5.00
1—2 年	1,943,918.30	16.60	194,391.82	10.00
2—3 年	759,305.00	6.40	151,861.00	20.00
合计	<b>11,701,309.03</b>	<b>100.00</b>	<b>796,157.12</b>	<b>6.80</b>

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	9,565,934.77	81.78	478,296.74	5.00
1—2 年	1,768,408.89	15.12	176,840.89	10.00
2—3 年	362,345.00	3.10	72,469.00	20.00
合计	<b>11,696,688.66</b>	<b>100.00</b>	<b>727,606.63</b>	<b>6.22</b>

(续上表)

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	7,708,559.46	92.17	385,427.97	5.00
1—2 年	654,833.00	7.83	65,483.30	10.00
合计	<b>8,363,392.46</b>	<b>100.00</b>	<b>450,911.27</b>	<b>5.39</b>

公司对大部分客户均采用先收部分款后进行工程项目的制作和开工的方式,仅对小部分长期合作、信誉良好的客户提供账期,公司以前年度未出现应收账款无法收回的情况,且公司应收账款的账龄大部分在 1 年以内,符合公司实际情况。

2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日,账龄在 1 年以内的应收账款占比分别为 77.00%、81.78%和 92.17%。

### 3、公司应收账款前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	2015 年 5 月 31 日
------	-----------------

深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例(%)
鸡西市国土资源局	非关联方	2,915,660.28	1年以内	145,783.01	24.92
山水盛典文化产业有限公司	非关联方	1,824,905.66	1年以内	91,245.28	15.60
西安未来国际信息股份有限公司	非关联方	1,768,207.54	1年以内	174,332.71	15.11
贵州凯里经济开发区开元城市投资开发有限责任公司	非关联方	440,000.00	1年以内	22,000.00	3.76
北京阳光七星文化发展有限公司	非关联方	400,000.00	1年以内	20,000.00	3.42
<b>合计</b>		<b>7,348,773.48</b>		<b>453,361.00</b>	<b>62.81</b>

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例(%)
鸡西市国土资源局	非关联方	2,915,660.28	1年以内	145,783.01	24.93
天津再发科技有限公司	非关联方	1,231,049.86	1年以内	61,552.49	10.52
深圳市固有色数码技术有限公司	非关联方	780,000.00	1年以内	39,000.00	6.67
惠州仲恺高新技术产业开发区科技创新局	非关联方	564,928.38	1年以内	28,246.42	4.83
华为技术有限公司	非关联方	465,452.11	1年以内	23,272.61	3.98
<b>合计</b>		<b>5,957,090.63</b>		<b>297,854.53</b>	<b>50.93</b>

单位名称	2013年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例(%)
郑州市郑东新区管理委员会	非关联方	1,202,264.15	1年以内	60,113.21	14.38
深圳东部华侨城有限公司	非关联方	1,132,075.47	1年以内	56,603.77	13.54
贵州凯里经济开发区开元城市投资开发有限责任公司	非关联方	821,698.11	1年以内	41,084.91	9.82
黑龙江省八五八农场	非关联方	471,259.79	1年以内	23,562.99	5.63
江西合力泰科技股份有限公司	非关联方	375,471.70	1年以内	18,773.58	4.49
<b>合计</b>		<b>4,002,769.22</b>		<b>200,138.46</b>	<b>47.86</b>

截止 2015 年 5 月 31 日应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应收其他关联方款项。

### （三）预付账款

#### 1、预付账款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	455,842.00	38.70	91,750.00	10.32	1,795,903.80	100.00
1-2 年	722,140.80	61.30	797,140.80	89.68		
合计	<b>1,177,982.80</b>	<b>100.00</b>	<b>888,890.80</b>	<b>100.00</b>	<b>1,795,903.80</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，公司预付账款全部为预付货款。2015 年 5 月 31 日，1 年以内的预付账款占比为 38.70%，1-2 年的预付账款占比为 61.30%。2014 年 12 月 31 日账龄在 1 年以内的预付账款占比为 10.32%，1-2 年的预付账款占比为 89.68%，公司也制定了严格的预付款管理制度，同时加大预付账款预付之后材料和制作费的跟踪，2015 年预付账款账龄结构较为合理。

#### 2、预付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	2015 年 5 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例（%）	款项内容
北京西尔普科技有限公司	非关联	288,000.00	1-2 年	24.45	材料款
北京悦嘉睿智文化传播有限责任公司	非关联	194,140.80	1-2 年	16.48	材料款
北京摩拓为国际贸易有限公司	非关联	155,000.00	1-2 年	13.16	材料款
五天会展（上海）有限公司	非关联	71,500.00	1-2 年	6.07	制作费
杭州市拱墅区留座工作室	非关联	55,000.00	1 年以内	4.67	材料款
合计		<b>763,640.80</b>		<b>64.83</b>	

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项内容
北京西尔普科技有限公司	非关联方	288,000.00	1-2年	32.40	材料款
北京悦嘉睿智文化传播有限责任公司	非关联方	194,140.80	1-2年	21.84	材料款
北京摩拓为国际贸易有限公司	非关联方	155,000.00	1-2年	17.44	材料款
五天会展(上海)有限公司	非关联方	71,500.00	1年以内	8.04	制作费
北京尚源影通科技有限公司	非关联方	55,000.00	1-2年	6.19	材料款
<b>合计</b>		<b>763,640.80</b>		<b>85.91</b>	

单位名称	2013年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项内容
武汉东尼文化传播有限公司	非关联方	348,500.00	1年以内	19.41	制作费
北京中企铭信科技有限公司	非关联方	332,880.00	1年以内	18.54	材料款
北京西尔普科技有限公司	非关联方	288,000.00	1年以内	16.04	材料款
北京悦嘉睿智文化传播有限责任公司	非关联方	194,140.80	1年以内	10.81	材料款
北京摩拓为国际贸易有限公司	非关联方	155,000.00	1年以内	8.63	材料款
<b>合计</b>		<b>1,318,520.80</b>		<b>73.43</b>	

报告期各期末，预付账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。公司预付账款不存在减值的情形。

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款分类

货币单位：元

类别	2015年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)

类别	2015年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	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	3,082,359.39	100.00	765,873.98	24.85
其中：按账龄组合计提	3,082,359.39	100.00	765,873.98	24.85
关联方组合				
组合小计	3,082,359.39	100.00	765,873.98	24.85
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>3,082,359.39</b>	<b>100.00</b>	<b>765,873.98</b>	<b>24.85</b>

(续上表)

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	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	3,143,605.99	100.00	448,882.31	14.28
其中：按账龄组合计提	3,143,605.99	100.00	448,882.31	14.28
关联方组合				
组合小计	3,143,605.99	100.00	448,882.31	14.28
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>3,143,605.99</b>	<b>100.00</b>	<b>448,882.31</b>	<b>14.28</b>

(续上表)

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	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	2,218,608.40	100.00	336,942.97	15.19
其中：按账龄组合计提	2,218,608.40	100.00	336,942.97	15.19
关联方组合				

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
组合小计	2,218,608.40	100.00	336,942.97	15.19
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>2,218,608.40</b>	<b>100.00</b>	<b>336,942.97</b>	<b>15.19</b>

2015年5月31日其他应收款账面余额较2014年末减少61,246.60元，下降了1.90%，主要系收回个人往来款所致。

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

货币单位：元

账龄	2015年5月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,035,999.39	66.05	101,799.98	5.00
1-2年	69,100.00	2.24	6,910.00	10.00
2-3年	400,120.00	12.98	80,024.00	20.00
3-4年	577,140.00	18.73	577,140.00	100.00
<b>合计</b>	<b>3,082,359.39</b>	<b>100.00</b>	<b>765,873.98</b>	<b>24.85</b>

(续上表)

账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,070,093.99	65.80	103,504.71	5.00
1-2年	72,000.00	2.30	7,200.00	10.00
2-3年	829,168.00	26.40	165,833.60	20.00
3-4年	172,344.00	5.50	172,344.00	100.00
<b>合计</b>	<b>3,143,605.99</b>	<b>100.00</b>	<b>448,882.31</b>	<b>14.28</b>

(续上表)

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,074,183.40	48.42	53,709.17	5.00

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	941,768.00	42.44	94,176.80	10.00
2-3年	17,000.00	0.77	3,400.00	20.00
3-4年	185,657.00	8.37	185,657.00	100.00
合计	<b>2,218,608.40</b>	<b>100</b>	<b>336,942.97</b>	<b>15.19</b>

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	2015年5月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
深圳市广宇鸿商贸有限公司	非关联关系	500,000.00	1年以内	16.22	企业间借款
北京市智信恒远物业管理有限公司	非关联关系	404,796.00	3-4年	13.13	房租押金
武汉光谷创意产业基地建设投资有限公司	非关联关系	400,000.00	2-3年	12.98	房租押金
余佩刁	员工	250,000.00	1年以内	8.11	项目备用金
杨育隆	员工	232,000.00	1年以内	7.53	项目备用金
合计		<b>1,786,796.00</b>		<b>57.97</b>	

(续上表)

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
周柳舟	关联关系	1,000,000.00	1年以内	31.81	股东借款
陈晓刚	关联关系	550,000.00	1年以内	17.50	股权转让款
北京东鼎兴业物业管理有限公司	非关联关系	404,796.00	2-3年	12.88	房租押金

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
武汉光谷创意产业基地建设投资有限公司	非关联关系	400,000.00	2-3年	12.72	房租押金
刘欣	员工	200,000.00	1年以内	6.36	项目备用金
<b>合计</b>		<b>2,554,796.00</b>		<b>81.27</b>	

(续上表)

单位名称	2013年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
崔法明	关联关系	600,714.86	1年以内	27.08	股东借款
北京东鼎兴业物业管理有限责任公司	非关联关系	404,796.00	1-2年	18.25	房租押金
武汉光谷创意产业基地建设投资有限公司	非关联关系	400,000.00	1-2年	18.03	房租押金
李福龙	员工	200,000.00	1年以内	9.01	项目备用金
深圳华侨城房地产有限公司	非关联关系	137,344.00	3-4年	6.19	房租押金
<b>合计</b>		<b>1,742,854.86</b>		<b>78.56</b>	

## (五) 存货

报告期内，公司的存货情况见下表：

货币单位：元

项目	2015年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	23,726,275.43		23,726,275.43
<b>合计</b>	<b>23,726,275.43</b>		<b>23,726,275.43</b>
项目	2014年12月31日		

	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	26,710,553.65		26,710,553.65
合计	<b>26,710,553.65</b>		<b>26,710,553.65</b>
项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	16,711,657.18		16,711,657.18
合计	<b>16,711,657.18</b>		<b>16,711,657.18</b>

公司存货主要是在产品,期末存货按照成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。2014年12月31日存货价值比2013年12月31日增加9,998,896.47元,增幅为59.83%。主要是公司2014年加强了研发和销售的力度,定单不断的增加。

2015年5月31日存货金额比2014年12月31日减少2,984,278.22元,降幅为11.17%,主要系项目完工结转营业成本所致。

报告期内,对期末在产品进行了减值测试,未发现期末存货的可变现净值小于成本的情况,不存在存货减值的风险,故未对期末在产品计提跌价准备。

## (六) 其他流动资产

货币单位:元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预缴所得税	27,195.64		
待抵扣增值税进项税额	3,568.69		
理财产品	6,400,000.00	7,000,000.00	
其他			545,979.85
合计	<b>6,430,764.33</b>	<b>7,000,000.00</b>	<b>545,979.85</b>

公司其他流动资产为待抵扣进项税和预缴所得税、理财产品等。2015年5月31日较2014年12月31日减少569,235.67元,降幅为8.13%,主要为理财产品的出售所致。

## (七) 固定资产

截止2015年5月31日,公司固定资产原值为6,546,531.50元,累计折旧为5,132,305.32元,净值为1,414,226.18元。其中,电子设备及其他的原值占固定资产原值的100%。

货币单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	使用年限（年）
电子设备及其他	6,546,531.50	5,132,305.32	1,414,226.18	3-5
<b>合计</b>	<b>6,546,531.50</b>	<b>5,132,305.32</b>	<b>1,414,226.18</b>	

## 1、报告期内，公司固定资产变动情况如下：

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>6,388,499.10</b>	<b>158,032.40</b>		<b>6,546,531.50</b>
电子设备及其他	6,388,499.10	158,032.40		6,546,531.50
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>4,819,200.23</b>	<b>313,105.09</b>		<b>5,132,305.32</b>
电子设备及其他	4,819,200.23	313,105.09		5,132,305.32
<b>三、账面价值合计</b>	<b>1,569,298.87</b>	<b>-155,072.69</b>		<b>1,414,226.18</b>
电子设备及其他	1,569,298.87	-155,072.69		1,414,226.18

货币单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>5,533,705.37</b>	<b>854,793.73</b>		<b>6,388,499.10</b>
电子设备及其他	5,533,705.37	854,793.73		6,388,499.10
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>3,780,452.03</b>	<b>1,038,748.20</b>		<b>4,819,200.23</b>
电子设备及其他	3,780,452.03	1,038,748.20		4,819,200.23
<b>三、账面价值合计</b>	<b>1,753,253.34</b>	<b>-183,954.47</b>		<b>1,569,298.87</b>
电子设备及其他	1,753,253.34	-183,954.47		1,569,298.87

货币单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>5,003,634.19</b>	<b>530,071.18</b>		<b>5,533,705.37</b>
电子设备及其他	5,003,634.19	530,071.18		5,533,705.37
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,468,841.13</b>	<b>1,311,610.90</b>		<b>3,780,452.03</b>
电子设备及其他	2,468,841.13	1,311,610.90		3,780,452.03

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
三、账面价值合计	2,534,793.06	-781,539.72		1,753,253.34
电子设备及其他	2,534,793.06	-781,539.72		1,753,253.34

2015年5月31日固定资产原值较2014年末增加了158,032.40元,增幅为2.47%,2014年末固定资产原值较2013年末增加了854,793.73元,增长了15.40%,主要系公司业务量不断增加,购买电脑、投影机、服务器等电子设备所致。

2、截至本公开转让说明书签署之日,公司无通过融资租赁租入、无闲置或准备处置、用于抵押的固定资产,公司固定资产均取得合法权利凭证且拥有所有权或使用权。

## (八) 无形资产

### 1、报告期内,公司无形资产变动情况如下:

项目	办公软件	合计
账面原值		
期初数(2012年12月31日)	191,734.34	191,734.34
本期增加金额	583,931.65	583,931.65
本期减少金额		
期末数(2013年12月31日)	775,665.99	775,665.99
累计摊销		
期初数(2012年12月31日)	8,642.43	8,642.43
本期增加金额		
1) 计提	51,068.08	51,068.08
本期减少金额		
期末数(2013年12月31日)	59,710.51	59,710.51
减值准备		
期初数(2012年12月31日)		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数(2013年12月31日)		
账面价值		
期末账面价值(2013年12月31日)	715,955.48	715,955.48
期初账面价值(2012年12月31日)	183,091.91	183,091.91

项目	办公软件	合计
账面原值		
期初数(2013年12月31日)	775,665.99	775,665.99
本期增加金额	580,405.97	580,405.97
本期减少金额		

期末数（2014年12月31日）	1,356,071.96	1,356,071.96
累计摊销		
期初数（2013年12月31日）	59,710.51	59,710.51
本期增加金额		
1) 计提	117,095.73	117,095.73
本期减少金额		
期末数（2014年12月31日）	176,806.24	176,806.24
减值准备		
期初数（2013年12月31日）		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数（2014年12月31日）		
账面价值		
期末账面价值（2014年12月31日）	1,179,265.72	1,179,265.72
期初账面价值（2013年12月31日）	715,955.48	715,955.48

项目	办公软件	合计
账面原值		
期初数（2014年12月31日）	1,356,071.96	1,356,071.96
本期增加金额	126,495.72	126,495.72
本期减少金额		
期末数（2015年5月31日）	1,482,567.68	1,482,567.68
累计摊销		
期初数（2014年12月31日）	176,806.24	176,806.24
本期增加金额		
1) 计提	59,401.73	59,401.73
本期减少金额		
期末数（2015年5月31日）	236,207.97	236,207.97
减值准备		
期初数（2014年12月31日）		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数（2015年5月31日）		
账面价值		
期末账面价值（2015年5月31日）	1,246,359.71	1,246,359.71
期初账面价值（2014年12月31日）	1,179,265.72	1,179,265.72

## （九）商誉

### 1、报告期内，公司商誉变动情况如下：

项目	2015年05月31日	2014年12月31日
非同一控制下合并子公司	119,007.75	
合计	119,007.75	

## 2、商誉是公司 2015 年 5 月 31 日合并深圳中数所产生的商誉。

项 目	2015 年 1-5 月
	深圳市中数创意文化传媒技术有限公司
合并成本	
现金	3,000,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,880,992.25
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	119,007.75

购买日被购买方可辨认净资产公允价值参考被购买方合并日的净资产金额确定。

## (十) 长期待摊费用

## 1、报告期内，公司长期待摊费用变动情况如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015 年 5 月 31 日
装修费	156,129.22		18,098.07		138,031.15
合计	<b>156,129.22</b>	-	<b>18,098.07</b>	-	<b>138,031.15</b>

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014 年 12 月 31 日
装修费	314,112.76		157,983.54		156,129.22
消防费	10,137.50		10,137.50		-
宽带	6,512.44		6,512.44		-
合计	<b>330,762.70</b>	-	<b>174,633.48</b>	-	<b>156,129.22</b>

项目	2012 年 12 月 31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013 年 12 月 31
----	----------------	------	------	------	----------------

	日				日
装修费	499,003.26	15,190.00	200,080.50		314,112.76
消防费	27,387.50		17,250.00		10,137.50
宽带	34,012.44		27,500.00		6,512.44
<b>合计</b>	<b>560,403.20</b>	<b>15,190.00</b>	<b>244,830.50</b>	<b>-</b>	<b>330,762.70</b>

### (十一) 递延所得税资产

#### 1、已确认递延所得税资产

货币单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
递延所得税资产：						
资产减值准备	147,058.96	796,157.12	152,769.21	727,606.63	77,136.65	417,411.88
<b>合计</b>	<b>147,058.96</b>	<b>796,157.12</b>	<b>152,769.21</b>	<b>727,606.63</b>	<b>77,136.65</b>	<b>417,411.88</b>

### (十二) 资产减值准备

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少		2015年5月31日
			转回	转销	
坏账准备	1,176,488.94	385,542.16			1,562,031.10
存货跌价准备					
<b>合计</b>	<b>1,176,488.94</b>	<b>385,542.16</b>			<b>1,562,031.10</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	787,854.25	388,634.69			1,176,488.94

项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
存货跌价准备					
合计	787,854.25	388,634.69			1,176,488.94

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期计提	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	418,517.72	369,336.53			787,854.25
存货跌价准备					
合计	418,517.72	369,336.53			787,854.25

## 六、公司重大债务情况

货币单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
短期借款	9,000,000.00	19.62	5,650,000.00	9.55	2,700,000.00	5.41
应付账款	2,124,546.41	4.63	3,176,699.83	5.37	6,803,426.40	13.64
预收款项	32,937,712.12	71.80	46,359,702.71	78.34	34,379,989.60	68.95
应付职工薪酬	1,313,216.88	2.86	2,375,022.70	4.01	2,128,836.09	4.27
应交税费	242,533.12	0.53	968,197.55	1.64	761,185.94	1.53
其他应付款	256,448.72	0.56	645,312.01	1.09	3,093,307.62	6.20
<b>流动负债合计</b>	<b>45,874,457.25</b>	<b>100.00</b>	<b>59,174,934.80</b>	<b>100.00</b>	<b>49,866,745.65</b>	<b>100.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>45,874,457.25</b>	<b>100.00</b>	<b>59,174,934.80</b>	<b>100.00</b>	<b>49,866,745.65</b>	<b>100.00</b>

公司负债主要是预收账款、短期借款、应付账款，公司无非流动负债。2015年5月31日负债总额比2014年末减少13,300,477.55元，降幅为22.47%。2014年12月31日负债总额比2013年增加9,308,189.15元，增幅为18.67%。

## （一）短期借款

报告期各期末，公司短期借款余额情况如下：

货币单位：元

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
短期借款	9,000,000.00	5,650,000.00	2,700,000.00
合计	<b>9,000,000.00</b>	<b>5,650,000.00</b>	<b>2,700,000.00</b>

其中 2015 年 5 月 31 日借款明细：

序号	合同编号	银行名称	借款类别	合同金额 (元)	借款期间	履行情况
1	兴银深中委 借字(2014) 第 032 号	兴业银行股份 有限公司深圳 分行	委托贷 款借款	4,000,000.00	2014.6.17- 2015.6.17	正在履行
2	借成 201500673 南 山	中国建设银行 股份有限公司 深圳南山支行	流动资 金贷款	5,000,000.00	2015.3.17-20 16.3.16	正在履行

## （二）应付账款

1、报告期各期末，公司应付账款余额情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 05 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
货款	2,124,546.41	3,176,699.83	6,803,426.40
合计	<b>2,124,546.41</b>	<b>3,176,699.83</b>	<b>6,803,426.40</b>

截止 2015 年 5 月 31 日，公司应付账款全为货款。报告期内，2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日应付账款减少 3,626,726.57 元，降低 53.31%；2015 年 5 月 31 日应付账款比 2014 年 12 月 31 日应付账款减少 1,052,153.42 元，降低 33.12%，主要是支付供应商采购所欠的材料或服务款项所致。

2、应付账款金额前五名单位情况

单位名称	2015 年 5 月 31 日
------	-----------------

	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	款项内容
西安澳佳科技有限公司	无关联关系	353,560.00	2-3年	16.64	材料款
广州安恒信息科技有限公司	无关联关系	240,000.00	1年以内	11.30	材料款
深圳万顺发广告公司	无关联关系	150,000.00	2-3年	7.06	制作费
武汉零点视觉数字科技有限公司	无关联关系	140,000.00	1年以内	6.59	制作费
深圳市达智精工科技有限公司	无关联关系	139,980.00	1年以内	6.59	材料款
<b>合计</b>		<b>1,023,540.00</b>		<b>48.18</b>	

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占应收付款总额的比例(%)	款项内容
西安澳佳科技有限公司	无关联关系	440,240.00	2-3年	13.86	材料费
湖北东尼科技有限公司	无关联关系	173,600.00	1年以内	5.46	制作费
深圳市星野互动科技有限公司	无关联关系	165,000.00	1年以内	5.19	制作费
武汉新境界模型设计有限公司	无关联关系	119,420.00	1年以内	3.77	材料费
深圳市维纳森模型设计有限公司	无关联关系	114,769.50	1-2年	3.61	制作费
<b>合计</b>		<b>1,013,029.50</b>		<b>31.89</b>	

单位名称	2013年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	款项内容
深圳市中视典数字科技有限公司	关联关系	2,000,000.00	1年以内	29.40	制作费
北京东方久瑞系统工程技术有限公司	无关联关系	915,000.00	1年以内	13.45	材料款
西安澳佳科技有限公司	无关联关系	840,240.00	1-2年	12.35	材料款
北京力创昕业科技发展有限公司	无关联关系	405,000.00	1-2年	5.95	材料款
北京天鲲国际展览服务有限公司	无关联关系	368,699.00	1年以内	5.42	材料款
<b>合计</b>		<b>4,528,939.00</b>		<b>66.57</b>	

截止2015年5月31日应付账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### （三）预收账款

1、报告期各期末，公司预收账款余额情况如下：

货币单位：元

账龄	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------

账龄	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	19,242,046.09	33,928,495.32	34,371,989.60
1-2年	13,687,666.03	12,423,207.39	8,000
2-3年	8,000	8,000	
<b>合计</b>	<b>32,937,712.12</b>	<b>46,359,702.71</b>	<b>34,379,989.60</b>

报告期内公司的预收账款全部为项目工程款，2015年5月31日较2014年末减少13,421,990.59元，降幅为28.95%，主要是2014年公司的在建项目于2015年逐渐完工，确认收入，预收账款有所减少。

## 2、预收账款金额前五名单位情况

货币单位：元

2015年5月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
江西省鑫隆建筑有限公司 井冈山市市民中心工程项目部	非关联方	5,719,600.00	1-2年	17.36
长江勘测规划设计研究有限责任公司	非关联方	5,354,387.87	1年以内	16.26
三河天洋城房地产开发有限公司	非关联方	4,707,547.17	1年以内	14.29
平安银行股份有限公司	非关联方	3,145,623.38	1年以内	9.55
海南东屋设计工程有限公司	非关联方	2,105,092.59	1年以内	6.39
<b>合计</b>		<b>21,032,251.01</b>		<b>63.85</b>

(续上表)

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
平安银行股份有限公司	非关联方	6,121,341.03	1年以内	13.20
江西省鑫隆建筑有限公司 井冈山市市民中心工程项目部	非关联方	5,519,600.00	1-2年	11.91
长江勘测规划设计研究有限责任公司	非关联方	4,814,765.25	1年以内	10.39

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
山水盛典文化产业有限公司	非关联方	4,094,339.62	1年以内	8.83
三河天洋城房地产开发有限公司	非关联方	3,295,283.02	1年以内	7.11
<b>合计</b>		<b>23,845,328.92</b>		<b>51.44</b>

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
江西省鑫隆建筑有限公司 井冈山市市民中心工程项目部	非关联方	5,519,600.00	1年以内	16.05
惠州仲恺高新技术产业开发区 科技创新局	非关联方	4,756,686.92	1年以内	13.84
鸡西市国土资源局	非关联方	3,673,262.38	1年以内	10.68
山水盛典文化产业有限公司	非关联方	2,339,622.64	1年以内	6.81
湖北名道信息科技有限公司	非关联方	1,640,000.00	1年以内	4.77
<b>合计</b>		<b>17,929,171.94</b>		<b>52.15</b>

截止 2015 年 5 月 31 日预收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### （四）应付职工薪酬

##### 1、按类别列示

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年5月31日
短期薪酬	2,362,718.65	8,164,552.73	9,222,517.04	1,304,754.34
离职后福利中的设定 提存计划负债	12,304.05	622,973.24	626,814.75	8,462.54
辞退福利中将于资产 负债表日后十二个月 内支付的部分		15,600.00	15,600.00	
其他长期职工福利中 的符合设定提存计划 条件的负债				

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年5月31日
合计	2,375,022.70	8,803,125.97	9,864,931.79	1,313,216.88

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
短期薪酬	2,095,401.30	22,217,342.38	21,950,025.03	2,362,718.65
离职后福利中的设定提存计划负债	33,434.79	1,497,894.77	1,519,025.51	12,304.05
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分		99,356.70	99,356.70	
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	2,128,836.09	23,814,593.85	23,568,407.24	2,375,022.70

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
短期薪酬	2,433,205.08	24,911,592.97	25,249,396.75	2,095,401.30
离职后福利中的设定提存计划负债	72,589.55	1,698,655.91	1,737,810.67	33,434.79
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	2,505,794.63	26,610,248.88	26,987,207.42	2,128,836.09

## 2、短期薪酬

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年5月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,345,914.65	7,287,156.13	8,328,913.72	1,304,157.06

## 深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年5月31日
二、职工福利费		417,820.79	417,820.79	
三、社会保险费		357,913.57	357,913.57	
其中：1. 医疗保险费		319,470.81	319,470.81	
2. 工伤保险费		14,806.01	14,806.01	
3. 生育保险费		23,636.75	23,636.75	
四、住房公积金		94,036.00	94,036.00	
五、工会经费和职工教育经费	16,804.00	7,626.24	23,832.96	597.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>2,362,718.65</b>	<b>8,164,552.73</b>	<b>9,222,517.04</b>	<b>1,304,754.34</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,071,835.16	20,469,031.18	20,194,951.69	2,345,914.65
二、职工福利费		713,639.46	713,639.46	-
三、社会保险费	18,916.14	739,166.78	758,082.92	-
其中：1. 医疗保险费	17,403.49	645,496.04	662,899.53	-
2. 工伤保险费	662.14	39,289.72	39,951.86	-
3. 生育保险费	850.51	54,381.02	55,231.53	-
四、住房公积金	1,920.00	237,066.00	238,986.00	-
五、工会经费和职工教育经费	2,730.00	58,438.96	44,364.96	16,804.00
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
八、其他短期薪酬				-
<b>合计</b>	<b>2,095,401.30</b>	<b>22,217,342.38</b>	<b>21,950,025.03</b>	<b>2,362,718.65</b>

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,343,586.46	22,769,653.58	23,041,404.88	2,071,835.16
二、职工福利费	-	803,045.61	803,045.61	-
三、社会保险费	41,068.42	961,035.28	983,187.56	18,916.14
其中：1. 医疗保险费	37,784.34	884,185.03	904,565.88	17,403.49
2. 工伤保险费	1,437.56	33,640.05	34,415.47	662.14
3. 生育保险费	1,846.52	43,210.20	44,206.21	850.51
四、住房公积金	3,358.00	324,626.00	326,064.00	1,920.00
五、工会经费和职工教育经费	2,192.20	53,232.50	52,694.70	2,730.00
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	43,000.00	-	43,000.00	-
<b>合计</b>	<b>2,433,205.08</b>	<b>24,911,592.97</b>	<b>25,249,396.75</b>	<b>2,095,401.30</b>

应付职工薪酬中无拖欠性质款项。

工资（含奖金、津贴和补贴）期末余额主要系公司当月计提下月发放的工资及根据公司考核制度计算预提的各项奖金。

### 3、离职后福利中的设定提存计划负债

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
基本养老保险	11,442.19	582,633.35	586,174.66	7,900.88
失业保险	861.86	40,339.89	40,640.09	561.66
<b>合计</b>	<b>12,304.05</b>	<b>622,973.24</b>	<b>626,814.75</b>	<b>8,462.54</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险	32,141.24	1,383,946.64	1,404,645.69	11,442.19
失业保险	1,293.55	113,948.13	114,379.82	861.86
合计	<b>33,434.79</b>	<b>1,497,894.77</b>	<b>1,519,025.51</b>	<b>12,304.05</b>

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
基本养老保险	69,781.15	1,632,937.05	1,670,576.96	32,141.24
失业保险	2,808.40	65,718.86	67,233.71	1,293.55
合计	<b>72,589.55</b>	<b>1,698,655.91</b>	<b>1,737,810.67</b>	<b>33,434.79</b>

### (五) 应交税费

货币单位：元

税项	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	93,061.92	137,520.81	410,253.71
企业所得税	109,969.92	748,498.58	269,135.26
个人所得税	27,176.57	28,329.67	29,203.48
城市维护建设税	6,921.52	29,906.98	28,717.76
堤围费及河道水利基金	459.25	2,579.37	3,363.05
教育费附加	2,966.37	12,817.29	12,307.61
地方教育附加	1,977.57	8,544.85	8,205.07
合计	<b>242,533.12</b>	<b>968,197.55</b>	<b>76,1185.94</b>

公司2015年5月31日的应交税费比2014年12月31日减少725,664.43元，降幅为75.00%，主要系企业所得税减少所致。

### (六) 其他应付款

#### 1、明细情况

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
往来款	5,681.50	507,605.59	2,831,357.90
应付未付费用	217,165.55	132,997.02	256,176.77
代扣代缴社保费	33,601.67	4,709.40	5,772.95
<b>合计</b>	<b>256,448.72</b>	<b>645,312.01</b>	<b>3,093,307.62</b>

## 2、其他应付款账龄分析

账龄	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年以内	<b>256,448.72</b>	<b>645,312.01</b>	361,949.72
1-2年			2,731,357.90
<b>合计</b>	<b>256,448.72</b>	<b>645,312.01</b>	<b>3,093,307.62</b>

## 3、其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	2015年5月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项内容
深圳市永顺票务代理有限公司	无关联关系	113,025.00	1年以内	44.07	机票费
陕西东博投资有限责任公司	无关联关系	67,374.00	1年以内	26.27	房租
张鸿	员工	13,713.63	1年以内	5.35	报销费用
工会经费	无关联关系	8,000.00	1年以内	3.12	工会经费
深圳华侨城水电有限公司	无关联关系	7,343.98	1年以内	2.86	预提水电费用
<b>合计</b>		<b>209,456.61</b>		<b>81.68</b>	

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项内容
崔法明	关联关系	286,040.14	1年以内	44.33	借股东款项
姚兵	员工	100,000.00	1年以内	15.50	股权转让款
深圳市永顺票务代理有限公司	无关联关系	82,391.00	1年以内	12.77	机票费
周飞飞	员工	32,255.00	1年以内	5.00	员工暂垫项目款
张利强	员工	28,000.00	1年以内	4.33	员工暂垫项目款
<b>合计</b>		<b>528,686.14</b>		<b>81.93</b>	

单位名称	2013年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项内容
李锐	关联关系	2,104,941.90	1-2年	68.05	借股东款项
刘峰	关联关系	203,594.00	1-2年	6.58	借股东款项
李丙学	员工	200,000.00	1年以内	6.47	员工垫付投标保证金
乔文斌	关联关系	172,822.00	1-2年	5.58	借股东款项
深圳市永顺票务代理有限公司	无关联关系	40,143.00	1年以内	1.30	机票费
<b>合计</b>		<b>2,721,500.90</b>		<b>87.97</b>	

报告期2013年12月31日、2014年12月31日其他应付款余额中有持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

报告期2015年5月31日其他应付款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 七、股东权益情况及现金流量情况

### （一）股东权益情况

货币单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本（股本）	4,400,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
资本公积			
盈余公积		549,255.45	
未分配利润	4,905,540.43	3,830,082.06	-2,990,404.97
归属于母公司所有者权益合计	9,305,540.43	6,379,337.51	-990,404.97
少数所有者权益	-	212,368.51	709,113.45
<b>所有者权益合计</b>	<b>9,305,540.43</b>	<b>6,591,706.02</b>	<b>-281,291.52</b>

#### 1、实收资本（单位：万元）

股东名称	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
------	-------------	------	------	-------------

	出资金额	比例%			出资金额	比例%
张国俊	40.00	20.00			40.00	20.00
刘峰	40.00	20.00			40.00	20.00
李锐	40.00	20.00			40.00	20.00
乔文斌	40.00	20.00			40.00	20.00
汤涛	20.00	10.00			20.00	10.00
胡感华	20.00	10.00			20.00	10.00
<b>合计</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>			<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

股东名称	2013年12月31日		本期增加	本期减少	2014年12月31日	
	出资金额	比例%			出资金额	比例%
张国俊	40.00	20.00			40.00	20.00
刘峰	40.00	20.00			40.00	20.00
李锐	40.00	20.00			40.00	20.00
乔文斌	40.00	20.00			40.00	20.00
汤涛	20.00	10.00			20.00	10.00
胡感华	20.00	10.00			20.00	10.00
<b>合计</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>			<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

股东名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年5月31日	
	出资金额	比例(%)			出资金额	比例(%)
张国俊	40.00	20.00		40.00	0	0
刘峰	40.00	20.00	60.28		100.28	22.79
李锐	40.00	20.00	60.28		100.28	22.79
乔文斌	40.00	20.00	60.28		100.28	22.79
汤涛	20.00	10.00	30.06		50.06	11.38
胡感华	20.00	10.00		20.00	0.00	-
肖溢	-	0	2.20		2.20	0.50

股东名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年5月31日	
	出资金额	比例(%)			出资金额	比例(%)
陶凯	-	0	14.52		14.52	3.30
周柳舟	-	0	4.40		4.40	1.00
陈晓刚	-	0	4.84		4.84	1.10
崔法明	-	0	4.40		4.40	1.00
张翊	-	0	8.80		8.80	2.00
沈娟	-	0	4.84		4.84	1.10
米晓林	-	0	45.10		45.10	10.25
<b>合计</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>60.00</b>	<b>440.00</b>	<b>100.00</b>

股本变动情况请参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

## 2、盈余公积

货币单位：元

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	合计
<b>2012年12月31日</b>	<b>0.00</b>	-	<b>0.00</b>
本期增加	0.00	-	<b>0.00</b>
本期减少	0.00	-	0.00
<b>2013年12月31日</b>	<b>0.00</b>	-	<b>0.00</b>
本期增加	623,470.19	-	623,470.19
本期减少	74,214.74	-	74,214.74
<b>2014年12月31日</b>	<b>549,255.45</b>	-	<b>549,255.45</b>
本期增加	0.00	-	0.00
本期减少	549,255.45	-	549,255.45
<b>2015年5月31日</b>	<b>0.00</b>	-	<b>0.00</b>

报告期内盈余公积增减原因是：1、2014 年度盈余公积金增加 549,255.45 元。其中增加金额 623,470.19 元，系根据公司章程按 2014 年度母公司实现净利润弥补 2013 年度亏损后按 10%计提的法定盈余公积；减少金额 74,214.74 系处置控股子公司西安数虎少数股东权益影响。2、2015 年度盈余公积金减少 549,255.45 元，其他减少系由于公司收购控股子公司北京数虎少数股东权益所致。

### 3、未分配利润

货币单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
调整前上年年末未分配利润	3,830,082.06	-2,990,404.97	-4,688,131.79
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	3,830,082.06	-2,990,404.97	-4,688,131.79
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,745,024.02	7,443,957.22	1,977,671.87
减：提取法定盈余公积		623,470.19	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
其他	-669,565.66		-279,945.05
年末未分配利润	4,905,540.43	3,830,082.06	-2,990,404.97
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

说明：2013 年度及 2015 年 1-5 月其他减少系由于公司收购控股子公司少数股东权益所致。

## （二）现金流量情况

### 1、将净利润调节为经营活动现金流量

货币单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
净利润	2,263,834.41	6,322,997.54	2,240,583.66
加：资产减值准备	385,542.16	388,634.69	369,336.53
固定资产折旧、投资性房地产折旧、 油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	313,105.09	1,038,748.20	1,311,610.90
无形资产摊销	59,401.73	117,095.73	51,068.08
长期待摊费用摊销	18,098.07	174,633.48	282,050.55
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的损失(收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号 填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号 填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	24,012.43	173,483.75	289,893.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-183,035.08	-33,487.41	-3,422.62
递延所得税资产减少(增加以“-” 号填列)	5,710.25	-75,632.56	-27,242.32
递延所得税负债增加(减少以“-” 号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,984,278.22	-9,998,896.47	-8,288,582.05
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-39,292.79	-3,305,300.93	-4,031,054.43
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-16,597,386.82	6,966,564.98	8,123,724.30
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-10,765,732.33	1,768,841.00	317,966.59

根据上表，2013年、2014年和2015年1-5月，公司净利润分别是224.06万元、632.30万元和226.38万元，对应的经营活动现金净流量分别是31.80万元、176.88万元和-1,076.57万元，2013年、2014年和2015年1-5月，每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.06元、0.35元和-2.11元。2015年1-5月盈利情况与经营活动产生的现金流量净额不匹配，主要原因是在1-5月份验收确认收入的部分项目，已在2014年度收取了大部分款项，而且项目剩余尾款金额较小，公司在2015年1至5月新签项目较少，资金流入减少。

## 2、现金流量表主要项目变动

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务收到的现金	15,898,299.36	89,914,078.27	85,577,099.57
收到其他与经营活动有关的现金	341,939.88	2,557,655.90	1,458,488.10
购买商品、接受劳务支付的现金	9,394,213.94	51,502,244.80	44,715,116.53
支付其他与经营活动有关的现金	6,062,367.83	13,181,141.88	13,652,698.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,670.40	1,493,575.53	1,134,399.75
吸收投资收到的现金	2,400,000.00		300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			

## (1) 销售商品、提供劳务收到的现金变动分析

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	2015年1-5月/2014年度变动	2014年度/2013年度变动
①销售商品、提供劳务收到的现金	15,898,299.36	89,914,078.27	85,577,099.57	-82.32%	5.07%
②营业收入	28,154,378.41	75,211,600.15	77,416,815.67	-62.57%	-2.85%
占比(①/②)	56.47%	119.55%	110.54%		

根据上表，2013年度和2014年度销售商品、提供劳务收到的现金比营业收入有增加，主要系公司不但加强已完工程项目的收款，还加大了签订合同后预收账款的力度，其变动属于正常的经营性变动。

## (2) 购买商品、接受劳务支付的现金变动分析

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	2015年1-5月/2014年度变动	2014年度/2013年度变动
①购买商品、接受劳务支付的现金	9,394,213.94	51,502,244.80	44,715,116.53	-81.76%	15.18%
②营业成本	15,316,677.85	43,850,952.34	46,424,499.17	-65.07%	-5.54%

占比 (①/②)	61.33%	117.45%	96.32%		
----------	--------	---------	--------	--	--

根据上表，2013 年度公司购买商品支付的现金与营业成本基本一致，2014 年度购买商品支付的现金比同期营业成本略大，2015 年 1-5 月购买商品支付的现金比同期营业成本小，主要原因是 2014 年度新接工程项目需要提前采购相关的材料与设备，2014 年度没有完工，不能结转成本，2015 年度 1-5 月主要完成 2014 年度未完成的工程，完成后即在 2015 年 1-5 月结转成本，所以 2015 年度 1-5 月所结转的营业成本比购买商品、接受劳务支付的现金多。

### (3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动分析

货币单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度	2015 年 1-5 月 /2014 年度变动	2014 年度 /2013 年度变动
①购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,670.40	1,493,575.53	1,134,399.75	-79.94%	31.66%
②固定资产原值增加	158,032.40	854,793.73	530,071.18	-81.51%	61.26%
占比 (①/②)	189.63%	174.73%	214.01%		

根据上表，2015 年 1-5 月购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较固定资产原值大，主要是除了购买固定资产外还采购了软件等无形资产。

### (4) 经营活动、筹资活动其他现金收支明细

#### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
政府补助	273,126.60	2,516,187.80	1,413,508.64
其他	323.00	1,106.99	11,178.94
利息收入	7,243.68	40,361.11	33,800.52
收到往来款	61,246.60		
合计	<b>341,939.88</b>	<b>2,557,655.90</b>	<b>1,458,488.10</b>

#### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
付现管理费用	5,095,544.01	9,730,229.94	8,854,749.61
付现销售费用	107,720.82	1,343,334.90	1,906,178.93
付现财务费用	12,128.46	29,180.52	38,312.27
营业外支出	2,251.37	14,950.51	103,801.00
付出往来款	450,755.17	2,063,446.01	2,354,156.51
支付保函保证金	393,968.00		395,500.00
<b>合计</b>	<b>6,062,367.83</b>	<b>13,181,141.88</b>	<b>13,652,698.32</b>

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
收回银行理财产品		500,000.00	
<b>合计</b>		<b>500,000.00</b>	

## 4) 支付的其他与投资活动有关的现金

货币单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
购买银行理财产品		7,000,000.00	500,000.00
<b>合计</b>		<b>7,000,000.00</b>	<b>500,000.00</b>

## 八、关联方关系及关联交易

## (一) 关联方的认定标准

根据《企业会计准则第36号-关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方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，及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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

## （二）公司主要关联方

### 1、控股股东、实际控制人

股东名称	出资额（万元）	直接持股比例（%）	间接持股比例
李锐、乔文斌、刘峰	348.69	60.12	-

本公司最终控制方是李锐、乔文斌、刘峰，该三人构成一致行动人。

### 2、本公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京市数虎创意科技有限公司	北京市	北京	设计服务业	100		设立、增资
武汉数虎动漫科技有限公司	湖北省	武汉	设计服务业	100		设立
上海数虎图像科技有限公司	上海市	上海	设计服务业	100		设立、增资
西安数虎图像科技有限公司	陕西省	西安	设计服务业	100		设立、增资
深圳市中数创意文化传媒技术有限公司	广东省	深圳	设计服务业	100		收购

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市中视典数字科技有限公司	报告期内曾存在的其他关联企业

### 4、不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系关联方主要指除了控股股东以外的其他股东及公司董事、监事、高级管理人员，具体如下：

关联方名称	与本企业关系
汤涛	持股 11.38%、副总经理
米晓林	持股 10.25%、董事、总经理
陶凯	持股 3.3%、监事、职工代表监事
张翊	持股 2%、监事、职工代表监事
陈晓刚	持股 1.1%
沈娟	持股 1.1%、监事、监事会主席
崔法明	持股 1%

周柳舟	持股 1%
肖溢	持股 0.5%
庄伟珍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书

### 5、本公司的其他关联担保情况

本公司作为被担保方

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
李锐	3,000,000.00	2014年3月5日	2015年1月16日	是
李锐	4,000,000.00	2014年6月17日	2015年6月17日	是
李锐	5,000,000.00	2015年3月17日	2016年3月16日	否
李锐、江亚玲、刘峰、杨丹丹、乔文斌、刘一麟	5,000,000.00	2015年3月17日	2016年3月16日	否
李锐、江亚玲、刘峰、乔文斌	5,000,000.00	2012年1月19日	2013年1月18日	是
李锐、江亚玲、刘峰、乔文斌	5,000,000.00	2013年2月19日	2014年2月18日	是
李锐、江亚玲、刘峰、乔文斌	4,000,000.00	2014年6月17日	2015年6月17日	是
小计	31,000,000.00			

### (三) 关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### (1) 关联采购情况

货币单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-5月	2014年度	2013年度
深圳市中视典数字科技有限公司	图像制作费	公允市场价	0.00	2,980,000.00	2,000,000.00

上述关联交易系在综合考虑产品制作成本、品质等因素后，与中视典协商确定价格，符合市场定价原则，关联交易定价公允。

##### (2) 关联租赁情况：无

## 2、偶发性关联交易

## (1) 关联方资金往来情况

货币单位：元

关联方名称	年度	期初应付关联方净额	借入	归还	期末应付关联方净额
李锐	2013 年度	4,414,941.90	-	2,310,000.00	2,104,941.90
	2014 年度	2,104,941.90	-	2,104,941.90	-
	2015 年 1-5 月份		2,485,286.80	2,485,286.80	-
刘峰	2013 年度	203,594.00	2,745.12	2,745.12	203,594.00
	2014 年度	203,594.00	1,658.86	205,252.86	-
	2015 年 1-5 月份	-	350,000.00	350,000.00	-
乔文斌	2013 年度	196,897.00	19,370.00	43,445.00	172,822.00
	2014 年度	172,822.00	-	172,822.00	-
	2015 年 1-5 月份	-	200,000.00	200,000.00	-
崔法明	2013 年度	-	99,285.14	700,000.00	-600,714.86
	2014 年度	-600,714.86	948,955.00	62,200.00	286,040.14
	2015 年 1-5 月份	286,040.14	-	286,040.14	-
沈娟	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	-	-
	2015 年 1-5 月份	-	300,000.00	300,000.00	-
陈晓刚	2013 年度	-	428,881.52	428,881.52	-
	2014 年度	-	460,318.42	336,318.42	124,000.00
	2015 年 1-5 月份	124,000.00	25,000.00	149,000.00	-
周柳舟	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	1,000,000.00	-1,000,000.00
	2015 年 1-5 月份	-1,000,000.00	1,100,000.00	100,000.00	-
汤涛	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	-	-
	2015 年 1-5 月份	-	200,000.00	200,000.00	-

米晓林	2013 年度	-	-	-	-
	2014 年度	-	-	-	-
	2015 年 1-5 月份	-	200,000.00	200,000.00	-

报告期内，公司存在与股东相互发生资金往来情况，主要是股东借款给公司，均未收取利息，2015 年 4 月以来，公司重点清理了上述关联方资金往来，目前公司与关联方之间的往来款已经全部结清，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## （2）股权转让

报告期内，为了整合业务体系、提升公司综合竞争实力，公司发生一笔关联方股权转让业务：

2015 年 4 月 22 日，米晓林与数虎有限签订《股权转让协议》，约定以 3,000,000.00 元金额收购米晓林持有的深圳市中数创意文化传播技术有限公司 100% 的股权。双方已经完成股权交割手续。

上述关联交易系参照注册资本定价，关联交易定价公允。

## 3、关联交易决策执行情况

上述关联交易发生在公司改制为股份有限公司前，有限公司章程、内部规章、制度未就关联交易决策程序作出明确规定。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

具体决策执行情况，参见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况”中的相关内容。

## 4、主要客户或供应商权益情况说明

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东占有主要客户或供应商权益的情况。

## 九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需要披露的资产负债表期后事项。

### （二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需要提醒投资者关注的承诺事项。

### （三）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需要提醒投资者关注的或有事项。

### （四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需提醒投资者关注的其他重要事项。

## 十、资产评估情况

国众联资产评估土地房地产估价有限公司采用资产基础法对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的有限公司净资产价值在 2015 年 5 月 31 日的市场价值进行了评估，并出具了《深圳市数虎图像科技有限公司拟进行股份制改制所涉及的净资产价值评估报告》（国众联评报字（2015）第 2-398 号），评估结论如下：

在评估基准日 2015 年 5 月 31 日，数虎有限资产总额账面值 4,617.97 万元，评估值 4,654.57 万元，评估增值 36.60 万元，增值率 0.79%；负债总额账面值 3,449.80 万元，评估值 3,449.80 万元，评估值与账面值无差异。

净资产账面值 1,168.17 万元，评估值 1,204.77 万元，评估增值 36.60 万元，增值率 3.13%。

## 十一、股利分配政策和报告期内分配及实施情况

### （一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 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 50% 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。

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。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

公司利润分配原则为:

(1) 公司的利润分配注重对股东合理的投资回报,利润分配政策保持连续性和稳定性;

(2) 公司可以采取现金的方式分配股利,可以进行中期现金分红。

存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

## (二) 报告期内股利分配情况

报告期内公司未向股东分配股利。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

## 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司共有5家纳入合并报表范围的子公司,均为全资子公司。

公司总部位于深圳，为了使公司更贴近市场，高效介入不同区域市场，公司在北京、上海、西安、武汉四地设立子公司，其主要业务为：提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。使其成为公司品牌宣传、产品销售窗口，同时提供快捷、及时的服务。四地的子公司为数虎图像提供市场互补、信息联动、服务高效的积极作用。

子公司深圳中数的主要业务是提供动漫设计制作及儿童剧目开发等服务解决方案。深圳中数专注于影视动漫业务及儿童剧目开发，通过儿童剧目制作逐步构建具有自主知识产权的内容库，通过授权演出等方式为公司增加新的业务模块及利润增长点。

## （一）北京市数虎创意科技有限公司

### 1、基本情况及历史沿革

北京数虎系于 2010 年 7 月 26 日在北京市设立的有限公司，现持有北京市工商行政管理局东城分局核发的注册号为 110101013071308 的《企业法人营业执照》，法定代表人为刘峰，注册资本为 200 万元。经营范围为“技术推广服务；计算机技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；组织文化艺术交流；承办展览展示；影视策划；家居装饰；装饰设计；经济信息咨询；舞台艺术设计；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售计算机、软件及辅助设备”。

公司现持有北京数虎 100% 的股权，北京数虎历史沿革情况如下：

#### 1) 2010 年 7 月，设立

2010 年 6 月 24 日，北京市工商行政管理局东城分局核发（京东）名称预核内字[2010]第 0080093 号《企业名称预先核准通知书》，同意北京市数虎创意科技有限公司的名称预先核准，有效期至 2010 年 12 月 23 日。

2010 年 7 月 23 日，北京数虎股东签署了《北京市数虎创意科技有限公司章程》，对其设立的相关事宜进行了约定。根据该章程，北京数虎设立时注册资本为 50 万元，经营范围为“技术推广服务、经济信息查询、计算机技术培训、销售计算机、软件及辅助设备”，股东为：深圳市数虎图像科技有限公司（以下简称“数虎有限”）出资 42.5 万元、持股 85%，崔法明出资 7.5 万元、持股 15%。

2010 年 7 月 23 日，北京天兆会计师事务所出具天兆验字[2010]第 080 号《验

资报告》，对其设立时股东出资情况进行审验，截至 2010 年 7 月 21 日，北京数虎已收到股东投入的注册资本 50 万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资 42.5 万元，崔法明出资 7.5 万元。

2010 年 7 月 26 日，北京市工商行政管理局核准了北京数虎的设立登记，其设立时注册资本为 50 万元，法定代表人为刘峰，经营范围为“技术推广服务、经济信息查询、计算机技术培训、销售计算机、软件及辅助设备”。

北京数虎设立时股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	42.50	85.00
2	崔法明	货币	7.50	15.00
	合计		<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

2) 2011 年 9 月，第一次增资

2011 年 9 月 20 日，北京数虎召开股东会并作出决议，同意增加注册资本 150 万元，其中崔法明认缴 22.5 万元，数虎有限认缴 97.5 万元，新股东周柳舟认缴 30 万元，增资后注册资本为 200 万元，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2011 年 9 月 23 日，北京数虎股东制定了新的公司章程，就上述变更事项对公司章程进行了修改。

2011 年 9 月 26 日，北京慧运会计师事务所出具慧运验字[2011]第 02-070 号《验资报告》，对此次增资情况进行审验，截至 2011 年 9 月 23 日，北京数虎已收到股东新增注册资本 150 万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资 97.5 万元，崔法明出资 22.5 万元，周柳舟出资 30 万元。

2011 年 9 月 27 日，北京市工商行政管理局东城分局核准了此次变更，并换发了新的企业法人营业执照。

此次增资后，北京数虎的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	140.00	70.00
2	崔法明	货币	30.00	15.00
3	周柳舟	货币	30.00	15.00
	合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

### 3) 2015 年 4 月，第一次股权转让

2015 年 4 月 28 日，北京数虎召开股东会并通过决议，同意周柳舟将所持北京数虎 15%的股权（30 万元出资额）以 30 万元的价格转让给数虎有限，同意崔法明将所持北京数虎 15%的股权（30 万元出资额）以 30 万元的价格转让给数虎有限。

2015 年 4 月 28 日，周柳舟、崔法明分别与数虎有限签订《股权转让协议》，约定由周柳舟将所持北京数虎 15%的股权以 30 万元的价格转让给数虎有限，约定由崔法明将所持北京数虎 15%的股权以 30 万元的价格转让给数虎有限。

2015 年 4 月 28 日，北京数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了新的公司章程。

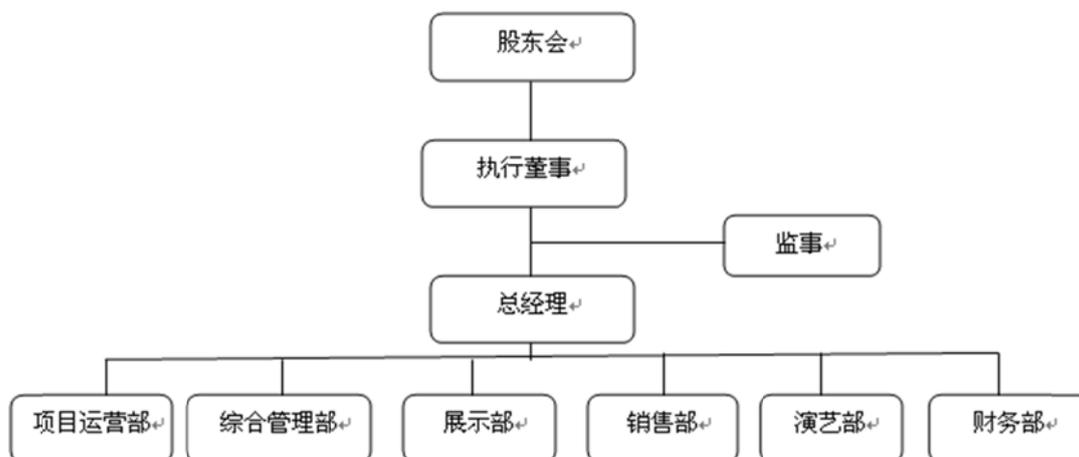
2015 年 6 月 8 日，北京市工商行政管理局东城分局核准了上述变更事宜，并换发了新的企业法人营业执照。

此次股权转让完成后，北京数虎的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	200.00	100.00
	合计	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

**2、北京数虎主要业务：**提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。

### 3、北京数虎组织架构图



### 4、公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司关联关系

2010年7月至今公司共同控制人刘峰任北京数虎执行董事兼总经理；股东崔法明任北京数虎监事。

## 5、主要财务数据

货币单位：元

项目	2015年5月31日 /2015年1-5月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
资产总额	10,259,886.89	16,018,637.12	10,114,978.21
净资产	-1,083,888.22	-4,269,496.00	-669,757.75
实收资本	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
营业收入	11,100,943.41	9,699,646.23	19,415,648.37
净利润	3,185,607.78	-3,599,738.25	280,792.63

## (二) 武汉数虎动漫科技有限公司

### 1、基本情况及历史沿革

武汉数虎系于2010年8月27日在武汉市设立的有限公司，现持有武汉市工商行政管理局核发的注册号为420100000206111的《企业法人营业执照》，法定代表人为李锐，注册资本为100万元。经营范围为“动漫设计及技术咨询、技术服务；二维、三维制作系统的研发、集成和销售；教育咨询（不含出国留学）；计算机软件开发、制作、应用；多媒体软硬件及数码视频技术开发及技术服务；电子产品、计算机软硬件、工业控制产品及计算机安全产品的技术开发与销售”。

公司现持有武汉数虎100%的股权，武汉数虎的历史沿革情况如下：

#### 1) 2010年8月，设立

2010年8月18日，武汉市工商行政管理局核发（鄂武）名称预核私字（2010）第13176号《企业名称预先核准通知书》，同意武汉数虎科技动漫有限公司的名称预先核准，有效期至2011年2月17日。

2010年8月18日，武汉数虎股东签署了《武汉数虎科技动漫有限公司章程》，对公司设立的相关事宜进行了约定。根据该章程，武汉数虎设立时注册资本为100万元人民币，其中数虎有限出资100万元。

2010年8月6日，湖北科信会计师事务所有限公司出具鄂科信验字[2010]第328号《验资报告》，对其设立时股东出资情况进行审验，截至2010年8月25日，武汉数虎已收到股东投入的注册资本100万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资100万元。

2010年8月27日，武汉市工商行政管理局核准了公司的设立登记，设立时武汉数虎注册资本为100万元，法定代表人为胡感华，经营范围为“动漫设计及技术咨询、技术服务；二维、三维制作系统的研发、集成和销售；教育咨询（不含出国留学）；计算机软件开发、制作、应用；多媒体软硬件及数码视频技术开发及技术服务”。

武汉数虎设立时股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	100.00	100.00
	合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

2) 2011年8月，第一次股权转让

武汉数虎为了发展动漫培训业务，于2011年引进专员人才姚兵成为武汉数虎股东，共同发展动漫培训业务。

2011年8月8日，武汉数虎召开股东会并通过决议，同意数虎有限将所持武汉数虎10%的股权以10万元的价格转让给姚兵，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2011年8月8日，姚兵与数虎有限签订《股权转让协议》，约定由数虎有限将所持武汉数虎10%的股权以10万元的价格转让给姚兵。

2011年8月8日，武汉数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了章程修正案。

2011年8月30日，武汉市工商行政管理局对本次股权转让事宜进行了备案。

此次股权转让完成后，武汉数虎的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额(万元)	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	90.00	90.00
2	姚兵	货币	10.00	10.00
	合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### 3) 2013年10月，第二次股权转让

2013年10月8日，由于公司动漫培训业务发展缓慢，股东姚兵个人拟退出公司。武汉数虎召开股东会并通过决议，同意姚兵将所持武汉数虎10%的股权以10万元的价格转让给数虎有限，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2013年10月8日，武汉数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了章程修正案。

2013年10月9日，姚兵与数虎有限签订《股权转让协议》，约定由姚兵将所持公司10%的股权以10万元的价格转让给数虎有限。

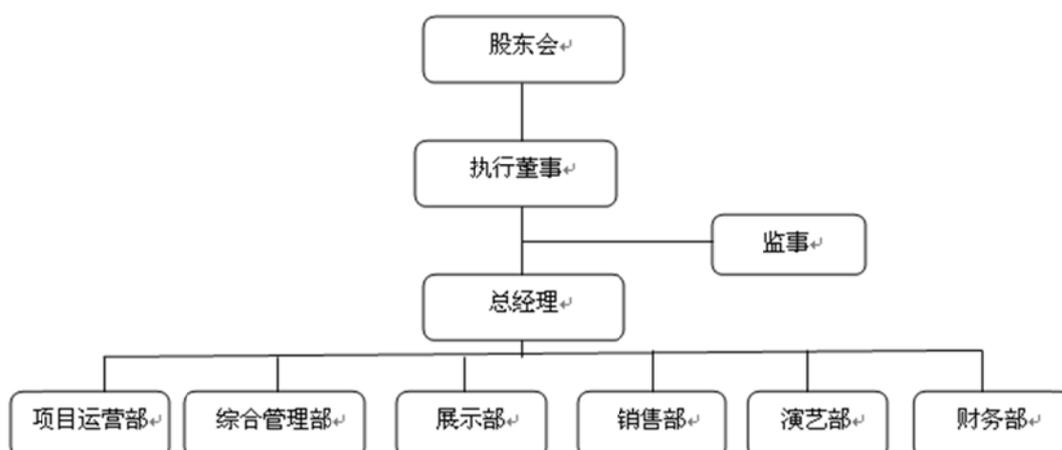
2013年10月10日，武汉市工商行政管理局核准了上述变更事宜，并换发了新的企业法人营业执照。

此次股权转让完成后，武汉数虎的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	100.00	100.00
	合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

**2、武汉数虎主要业务：**提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。

### 3、武汉数虎组织架构图



### 4、公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司关联关系

2010年8月至2014年12月公司共同控制人李锐任武汉数虎监事；2015年1

月至今公司共同控制人李锐任武汉数虎执行董事兼总经理；2015年1月至今公司股东汤涛任武汉数虎监事。

## 5、主要财务数据

货币单位：元

项目	2015年5月31日 /2015年1-5月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
资产总额	2,781,822.52	2,926,446.34	5,750,956.95
净资产	-254,703.90	965,042.62	-2,115,451.12
实收资本	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
营业收入	71,349.05	16,479,832.45	13,525,928.02
净利润	-619,671.72	3,080,493.74	-602,223.08

### (三) 上海数虎图像科技有限公司

#### 1、基本情况及历史沿革

上海数虎系于2011年4月20日在上海市设立的有限公司，现持有上海市工商行政管理局普陀分局核发的注册号为310107000618536的《企业法人营业执照》，法定代表人为沈娟，注册资本为200万元，住所为上海市普陀区中江路879弄3号楼305室，经营范围为“计算机软硬件及系统集成、工业自动化、视频科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、动漫设计及研发、销售；电子产品、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品），商务信息咨询（除经纪）”。

公司现持有上海数虎100%的股权，上海数虎的历史沿革情况如下：

##### 1) 2011年2月，设立

2011年2月16日，上海市工商行政管理局核发沪工商注名预核字第01201102160533号《企业名称预先核准通知书》，同意上海数虎图像科技有限公司的名称预先核准，有效期至2011年8月16日。

2011年3月25日，公司股东签署了《上海数虎图像科技有限公司章程》，对公司设立的相关事宜进行了约定。根据该章程，公司设立时注册资本为100万元人民币，其中数虎有限出资70万元，沈娟出资15万元，张翊出资15万元，经营范围为“计算机软硬件及系统集成、工业自动化、视频科技领域的技术开发、技术咨

询、技术服务、技术转让，动漫设计及研发，销售：电子产品、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品），商务信息咨询（除经纪）”。

2011年4月13日，上海轩诚会计师事务所出具轩诚验报[2011]第2080号《验资报告》，对公司设立时股东出资情况进行审验，截至2011年4月7日，公司已收到股东投入的注册资本50万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资35万元，沈娟出资7.5万元，张翊出资7.5万元，其余出资在营业执照签发之日两年内全部缴清。

2011年4月20日，上海市工商行政管理局核准了公司的设立登记，设立时其注册资本为100万元，法定代表人为沈娟，经营范围为“计算机软硬件及系统集成、工业自动化、视频科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，动漫设计及研发，销售：电子产品、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品），商务信息咨询（除经纪）”。

上海数虎设立时股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	数虎有限	货币	70.00	35.00	70.00
2	沈娟	货币	15.00	7.50	15.00
3	张翊	货币	15.00	7.50	15.00
	合计		100.00	50.00	100.00

2) 2011年7月，增加实收资本

2011年7月4日，上海数虎召开股东会并作出决议，同意增加实收资本50万元，其中，数虎有限出资35万元，沈娟出资7.5万元，张翊出资7.5万元，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2011年7月4日，上海数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了新的公司章程。

2011年7月22日，上海轩诚会计师事务所出具轩诚验报[2011]第2200号《验资报告》，对其设立时股东出资情况进行审验，截至2011年7月13日，上海数虎已收到此次股东投入的注册资本50万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资35万元，沈娟出资7.5万元，张翊出资7.5万元。

2011年8月3日，上海市工商行政管理局核准了上述变更事宜，并换发了新

的企业法人营业执照。

本次变更完成后，上海数虎股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	70.00	70.00
2	沈娟	货币	15.00	15.00
3	张翊	货币	15.00	15.00
	合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

3) 2013年3月，第一次增资

2013年3月20日，上海数虎召开股东会并作出决议，同意增加注册资本100万元，其中数虎有限认缴70万元，沈娟认缴15万元，张翊认缴15万元，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2013年3月20日，上海数虎股东制定了新的公司章程，就上述变更事项对公司章程进行了修改。

2013年4月18日，上海至臻联合会计师事务所出具PASHB[2013]第0038号《验资报告》，对上海数虎此次增资情况进行审验，截至2013年4月10日，上海数虎已收到此次股东投入的注册资本100万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资70万元，沈娟出资15万元，张翊出资15万元。

此次增资后，上海数虎的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额(万元)	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	140.00	70.00
2	沈娟	货币	30.00	15.00
3	张翊	货币	30.00	15.00
	合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

4) 2015年4月，第一次股权转让

2015年4月30日，上海数虎召开股东会并通过决议，同意沈娟将所持上海数虎15%的股权以30万元的价格转让给数虎有限，同意张翊将所持上海数虎15%的股权以30万元的价格转让给数虎有限，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2015年4月30日，沈娟、张翊与数虎有限签订《股权转让协议》，约定由沈

娟、张翊将各自所持有上海数虎 15% 的股权以 30 万元的价格转让给数虎有限。

2015 年 4 月 30 日，上海数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了章程修正案。

2015 年 5 月 14 日，上海市工商行政管理局对本次股权转让事宜进行了备案。

此次股权转让完成后，上海数虎的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	货币	200.00	100.00
	合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

**2、上海数虎主要业务：**提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。

### 3、上海数虎组织架构图



### 4、公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司关联关系

2011 年 3 月至今公司股东沈娟任上海数虎执行董事兼总经理；2011 年 3 月至今公司股东张翊任上海数虎监事。

### 5、主要财务数据

货币单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日 /2015 年 1-5 月	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度
资产总额	2,447,225.92	4,350,206.24	4,542,311.84

项目	2015年5月31日 /2015年1-5月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
净资产	1,180,019.62	2,415,676.58	2,381,704.42
实收资本	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
营业收入	1,326,557.65	8,005,395.60	11,456,145.23
净利润	-1,235,656.96	33,972.16	494,978.46

#### (四) 西安数虎图像科技有限公司

##### 1、基本情况及历史沿革

西安数虎系于2012年1月21日在西安市设立的有限公司，现持有西安市工商行政管理局核发的注册号为610131100080248的《企业法人营业执照》，法定代表人为陈晓刚，注册资本为300万元，住所为西安市碑林区火炬路1号3号楼1层C区房屋，经营范围为“一般经营项目：电子产品、计算机硬件、工业控制产品及计算机安全产品的开发与销售；多媒体软硬件及数码视频技术的研发及销售；计算机动漫设计及技术咨询与研发；三维二维制作系统的研发、集成和销售”。

公司现持有西安数虎100%的股权，西安数虎的历史沿革情况如下：

##### 1) 2012年1月，设立

2011年10月19日，西安市工商行政管理局核发西工商内名核字[2011]第001507号《企业名称预先核准通知书》，同意西安市数虎图像科技有限公司的名称预先核准，有效期至2012年4月19日。

2011年12月12日，西安数虎股东签署了《西安市数虎图像科技有限公司章程》，对设立的相关事宜进行了约定。根据该章程，西安数虎设立时注册资本为500万元，经营范围为“电子产品、计算机硬件、工业控制产品及计算机安全产品的开发与销售；多媒体软硬件及数码视频技术的研发及销售；计算机动漫设计及技术咨询与研发；三维二维制作系统的研发、集成和销售”，股东为：深圳市数虎图像科技有限公司出资375万元、持股75%，陈晓刚出资125万元、持股25%。

2011年12月30日，陕西海越会计师事务所有限责任公司出具海越验字[2011]B-376号《验资报告》，对西安数虎设立时股东出资情况进行审验，截至2011年12月30日，西安数虎已收到股东首期投入的注册资本100万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资80万元，陈晓刚出资20万元。

2012年1月21日，西安市工商行政管理局核准了西安数虎的设立登记，设立时注册资本为100万元，法定代表人为陈晓刚，经营范围为“电子产品、计算机硬件、工业控制产品及计算机安全产品的开发与销售；多媒体软硬件及数码视频技术的研发及销售；计算机动漫设计及技术咨询与研发；三维二维制作系统的研发、集成和销售”，住所为西安市高新区唐兴路6号唐兴数码大厦304。

西安数虎设立时股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	数虎有限	货币	375.00	80.00	75.00
2	陈晓刚	货币	125.00	20.00	25.00
	合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

2) 2012年8月，增加实收资本

2012年8月20日，西安数虎召开股东会并作出决议，同意增加实收资本200万元，增资后实收资本为300万元，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2012年8月20日，西安数虎股东制定了新的公司章程，就上述变更事项对公司章程进行了修改。

2012年8月22日，西安同盛联合会计师事务所出具西同验字[2012]第349号《验资报告》，对本次增加实收资情况进行审验，截至2012年8月22日，西安数虎已收到股东新增实收资本200万元，均为货币出资。其中，数虎有限出资200万元。

2012年9月27日，西安市工商行政管理局核准了西安数虎此次变更，并换发了新的企业法人营业执照。

此次增资后，西安数虎的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	数虎有限	货币	375.00	280.00	75.00
2	陈晓刚	货币	125.00	20.00	25.00
	合计		<b>500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

3) 减资

2013年12月10日，西安数虎召开股东会并作出决议，同意注册资本由500万元减少至300万元，并同意就上述变更事项修改公司章程相条款。

2013年12月10日，西安数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了新的公司章程。

2013年12月18日，西安数虎在《西安晚报》上刊登了减资公告，在《公司法》规定的时间内，西安数虎未接到债权人清偿债务或者提供相应担保的要求。

2014年4月24日，西安市工商行政管理局核准了公司上述变更事宜，并换发了新的企业法人营业执照。

此次减资完成后，西安数虎的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	280.00	93.33
2	陈晓刚	20.00	6.67
	合计	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

4) 2014年4月，第一次股权转让

2014年4月28日，西安数虎召开股东会并作出决议，同意数虎有限将所持18.33%的股权（55万元出资额）以55万元的价格转让给陈晓刚，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2014年4月28日，西安数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了新的公司章程。

2014年4月28日，陈晓刚与数虎有限签订《股权转让协议》，约定数虎有限将所持公司18.33%的股权（55万元出资额）以55万元的价格转让给陈晓刚。

2014年6月1日，西安市工商行政管理局核准了上述变更事宜，并换发了新的企业法人营业执照。

此次变更完成后，西安数虎的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	225.00	75.00
2	陈晓刚	75.00	25.00
	合计	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

5) 2015年4月，第二次股权转让

2015年4月24日，西安数虎召开股东会并作出决议，同意陈晓刚将所持西安数虎25%的股权（75万元出资额）以75万元的价格转让给数虎有限，并同意就上

述变更事项修改公司章程相关条款。

2015年4月24日，西安数虎股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了新的公司章程。

2015年4月24日，陈晓刚与数虎有限签订《股权转让协议》，陈晓刚将所持西安数虎25%的股权（75万元出资额）以75万元的价格转让给数虎有限。

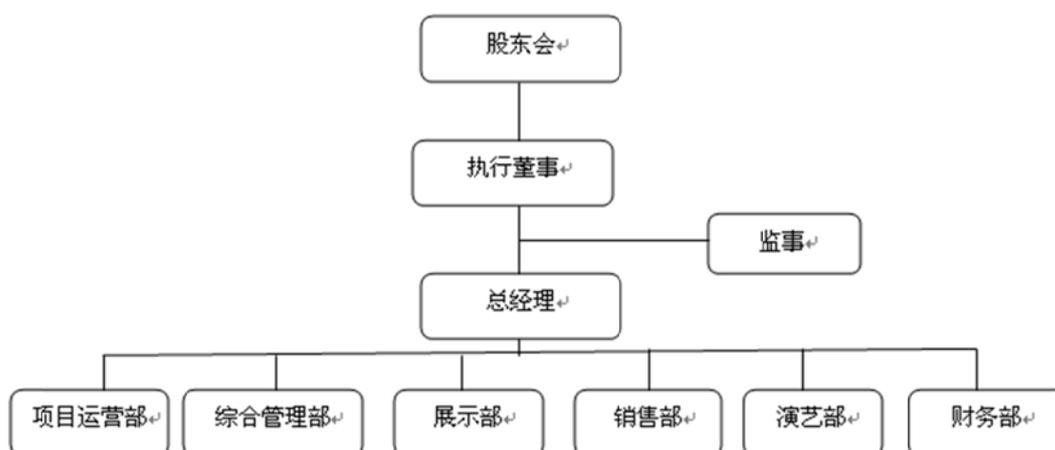
2015年7月17日，西安市工商行政管理局核准了上述变更事宜，并换发了新的企业法人营业执照。

此次变更完成后，西安数虎的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	数虎有限	300.00	100.00
	合计	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

**2、西安数虎主要业务：**提供演艺视觉创意及制作服务、多媒体文化创意设计、多媒体互动展示设计实施、多媒体开发等数字视觉体验的综合服务解决方案。

### 3、西安数虎组织架构图



### 4、公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司关联关系

2011年12月至2015年4月公司共同控制人李锐、乔文斌、刘峰任西安数虎董事；2011年12月至2015年4月公司股东陈晓刚任西安数虎董事；2015年4月西安数虎召开股东会，任命公司股东陈晓刚为西安数虎执行董事兼总经理，免去其他董事；2011年12月至今公司股东汤涛任西安数虎监事。

## 5、主要财务数据

货币单位：元

项目	2015年5月31日 /2015年1-5月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
资产总额	4,174,992.53	5,317,347.13	5,920,164.65
净资产	2,809,357.94	2,895,780.97	2,932,941.70
实收资本	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
营业收入	3,579,644.70	5,183,906.58	10,206,918.85
净利润	-86,423.03	-37,160.73	882,040.56

### （五）深圳市中数创意文化传媒技术有限公司

#### 1、基本情况及历史沿革

深圳中数系于2012年12月28日在深圳市设立的有限公司，现持有深圳市市场监督管理局核发的注册号为440301106794105的《企业法人营业执照》，法定代表人为米晓林，注册资本为500万元，住所为深圳市南山区华侨城东部工业区B3栋402A，经营范围为“多媒体软硬件及数码视频技术开发与购销；动漫设计及技术咨询和开发；文化活动策划；文艺创作与表演策划；文化用品、计算机软硬件、电子产品的购销及其它国内贸易；展览展示策划、设计；美术、动画、影视设计（以上法律、行政法规、国务院决定规定登记前须经批准的项目除外）”。

公司现持有深圳中数100%的股权，深圳中数的历史沿革情况如下：

##### 1) 2012年11月，设立

2012年11月19日，深圳市市场监督管理局核发（2012）第80673119号《企业名称预先核准通知书》，同意深圳市中数创意文化传媒技术有限公司的名称预先核准，有效期至2013年5月19日。

2012年12月25日，公司股东签署了《深圳市中数创意文化传媒技术有限公司章程》，对深圳中数设立的相关事宜进行了约定。根据该章程，深圳中数设立时注册资本为500万元人民币，其中李锐出资117.5万元，刘峰出资117.5万元，乔文斌出资117.5万元，汤涛出资51.25万元，胡感华出资51.25万元，米晓林出资45万元，经营范围为“多媒体软硬件及数码视频技术开发与购销；动漫设计及技术

咨询和开发；文化活动策划；文艺创作与表演策划；文化用品、计算机软硬件、电子产品的购销及其它国内贸易；展览展示策划、设计；美术、动画、影视设计（以上法律、行政法规、国务院决定规定登记前须经批准的项目除外）”。

2012年12月26日，深圳永信瑞和会计师事务所出具深永信会验字[2012]第185号《验资报告》，对深圳中数设立时股东出资情况进行审验，截至2012年12月25日，深圳中数已收到股东投入的首期注册资本300万元，均为货币出资。其中，李锐出资70.5万元，刘峰出资70.5万元，乔文斌出资70.5万元，汤涛出资30.75万元，胡感华出资30.75万元，米晓林出资27万元，其余出资在设立之日两年内全部缴清。

2012年12月28日，深圳市市场监督管理局核准了深圳中数的设立登记，设立时注册资本为500万元，法定代表人为米晓林，经营范围为“多媒体软硬件及数码视频技术开发与购销；动漫设计及技术咨询和开发；文化活动策划；文艺创作与表演策划；文化用品、计算机软硬件、电子产品的购销及其它国内贸易；展览展示策划、设计；美术、动画、影视设计（以上法律、行政法规、国务院决定规定登记前须经批准的项目除外）”。

深圳中数设立时股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	李锐	货币	117.50	70.50	23.50
2	刘峰	货币	117.50	70.50	23.50
3	乔文斌	货币	117.50	70.50	23.50
4	米晓林	货币	45.00	27.00	9.00
5	汤涛	货币	51.25	30.75	10.25
6	胡感华	货币	51.25	30.75	10.25
	<b>合计</b>		<b>500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

2) 2014年11月，第一次股权转让

2014年11月25日，深圳中数召开股东会并通过决议，同意李锐将所持公司23.5%的股权以70.5万元的价格转让给米晓林，同意刘峰将所持公司23.5%的股权以70.5万元的价格转让给米晓林，同意乔文斌将所持公司23.5%的股权以70.5万元的价格转让给米晓林，同意汤涛将所持公司10.25%的股权以30.75万元的价格

转让给米晓林，同意胡感华将所持公司 10.25%的股权以 30.75 万元的价格转让给米晓林。

2014 年 12 月 2 日，李锐与米晓林签订《股权转让协议》，约定由李锐将所持深圳中数 23.5%的股权以 70.5 万元的价格转让给米晓林，2014 年 12 月 2 日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为 JZ20141202123 的《股权转让见证书》。

2014 年 12 月 2 日，胡感华与米晓林签订《股权转让协议》，约定由胡感华将所持深圳中数 10.25%的股权以 30.75 万元的价格转让给米晓林，2014 年 12 月 2 日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为 JZ20141202111 的《股权转让见证书》。

2014 年 12 月 2 日，汤涛与米晓林签订《股权转让协议》，约定由汤涛将所持深圳中数 10.25%的股权以 30.75 万元的价格转让给米晓林，2014 年 12 月 2 日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为 JZ20141202117 的《股权转让见证书》。

2014 年 12 月 2 日，刘峰与米晓林签订《股权转让协议》，约定由刘峰将所持深圳中数 23.5%的股权以 70.5 万元的价格转让给米晓林，2014 年 12 月 2 日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为 JZ20141202122 的《股权转让见证书》。

2014 年 12 月 2 日，乔文斌与米晓林签订《股权转让协议》，约定由乔文斌将所持深圳中数 23.5%的股权以 70.5 万元的价格转让给米晓林，2014 年 12 月 2 日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为 JZ20141202116 的《股权转让见证书》。

2014 年 12 月 2 日，深圳中数股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了章程修正案。

2014 年 12 月 25 日，深圳市市场监督管理局对本次股权转让事宜进行了备案。

此次股权转让完成后，深圳中数的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	米晓林	货币	500.00	300.00	100.00
	合计		<b>500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

### 3) 2015 年 4 月，第二次股权转让

2015 年 4 月 20 日，深圳中数召开股东会并通过决议，同意米晓林将所持公司 100%的股权以 300 万元的价格转让给数虎有限，尚未出资部分由数虎有限承担出资义务，并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2015 年 4 月 22 日，米晓林与数虎有限签订《股权转让协议》，就上述股权转

让事宜进行约定。2015年4月22日，深圳联合产权交易所出具见证书编号为JZ20150422179的《股权转让见证书》。

2015年4月22日，深圳中数股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了章程修正案。

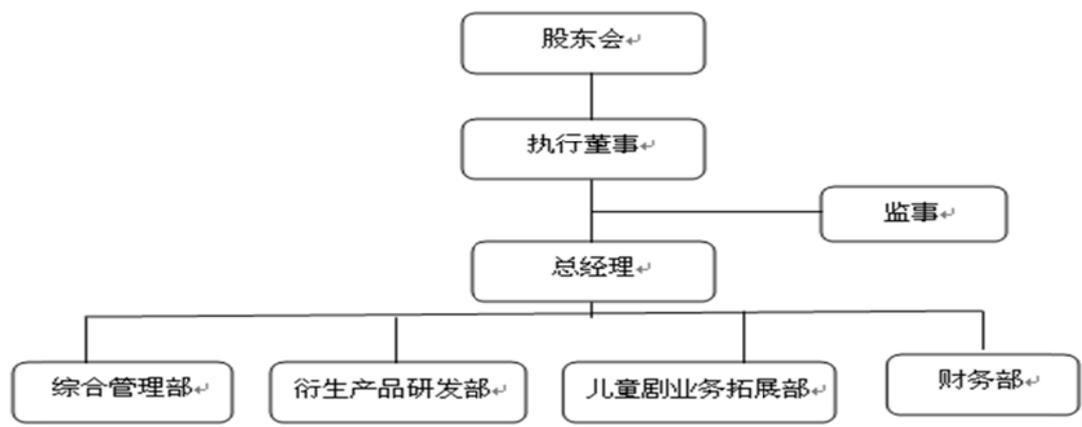
2015年4月24日，深圳市市场监督管理局对公司本次股权转让事宜进行了备案。

此次股权转让完成后，深圳中数的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	数虎有限	货币	500.00	300.00	100.00
	合计	-	<b>500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

2、深圳中数主要业务：提供动漫设计制作及儿童剧目开发等服务解决方案。

### 3、深圳中数组织架构图



### 4、公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司关联关系

2012年12月至2014年12月公司共同控制人乔文斌、刘峰任深圳中数董事；2012年12月至2014年12月公司股东米晓林任深圳中数董事长；2014年12月深圳中数召开股东会，任命公司股东米晓林为深圳中数执行董事兼总经理，免去其他董事；2012年12月至今公司共同控制人李锐任深圳中数监事。

## 5、主要财务数据

货币单位：元

项目	2015年5月31日 /2015年1-5月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
资产总额	2,877,194.15		
净资产	2,854,013.63		
实收资本	3,000,000.00		
营业收入	261,912.62		
净利润	-26,978.62		

## 十三、可能影响公司持续经营的风险因素

### 一、核心创意人员、技术人员流失及技术失密风险

公司所在的文化行业属于创意驱动型行业，公司作为以文化创意、文化创新、多媒体技术为核心竞争力的研发型企业，核心创意人员、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，或者重点设计方案失密，则可能会对企业造成损失，影响到企业的竞争力，从而产生风险。

### 二、市场竞争的风险

文化产业作为我国近几年来大力扶持的产业，其发展速度较传统行业相对较快，同时社会的文化需求的质与量也在不断的提升。随着行业的新进者增多，市场竞争参与主体业务模式的逐步转变，公司将可能面临市场竞争加剧的风险，特别是中低端市场面临着价格战等一定程度恶性竞争的风险，若公司不能够有效地适应市场竞争的要求、不断创新，将会面临市场竞争的风险。

### 三、税收优惠政策变化的风险

公司于2013年7月22日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为GF201344200501的高新技术企业证书，有效期三年。并于2014年2月28日取得由深圳市南山区地方税务

局签发的《深圳市南山区地方税务局税务事项通知书》（深地税南备〔2014〕91号），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。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。

#### **四、对政府补贴依赖的风险**

公司 2013 年、2014 年收到的政府补贴分别 1,413,508.64 元、2,516,187.80 元，占同期利润总额的比例分别为 55.00%、34.91%。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。

#### **五、共同控制人不当控制的风险**

公司的共同控制人为李锐、乔文斌、刘峰，合计持有公司 60.12% 的股份，并于 2015 年 5 月 8 日签署《一致行动协议》，对《一致行动协议》签署之后共同控制公司有关事项作出明确的规定。根据《一致行动协议》，李锐、乔文斌、刘峰在行使公司的董事权利和/或股东权利时继续保持高度一致，作出相同的意思表示，一致行动的事项范围包括：（1）行使董事会、股东大会的表决权；（2）向董事会、股东大会行使提案权；（3）行使董事、监事候选人提名权；（4）保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时，采取相同的意思表示；（5）行使公司经营决策权。公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自有限公司以来主营业务及核心经营团队稳定，但上述共同控制的状况可能在公司经营财务决策、重大人事和利润分配等方面给公司及中小股东带来一定的风险。

#### **六、管理风险**

随着行业的业务开展模式不断创新升级、公司下游客户涉及行业的不断丰富和业务规模的逐步扩张。公司在管理模式、人才储备、技术（设计）创新及市场开拓等方面将面临更大的挑战。如果公司的管理水平和人才储备不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，进而削弱公司的市场竞争力。

## 七、公司治理风险

公司于 2015 年 8 月份变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求，但由于股份公司成立时间不长，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

## 第五节定向发行

### 一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称“《管理办法》”）第四十五条规定：“在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定。”数虎图像已于 2015 年 9 月 30 日向全国中小企业股份转让系统公司提交《深圳数虎图像股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》。2015 年 10 月 26 日收到全国中小企业股份转让系统《关于深圳数虎图像股份有限公司挂牌申请文件的第一次反馈意见》，为了能够完整披露定向发行事项相关信息，于 2015 年 11 月 3 日向全国中小企业股份转让系统申请延期至 2015 年 11 月 13 日反馈。公司于 2015 年 11 月 9 日完成股票发行事项，2015 年 11 月 13 日提交发行备案资料，2015 年 11 月 13 日完成关于深圳数虎图像股份有限公司挂牌申请文件的第一次反馈意见回复。

数虎图像本次定向发行对象为 1 名合格机构投资者（法人独资），发行完成后公司股东人数为 13 名，故本次定向发行后公司股东人数不超过 200 人，符合《管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准的条件。

### 二、本次发行的基本情况

#### （一）发行数量

本次发行的股票数量为 700,000.00 股，募集资金 11,998,000.00 元。

#### （二）发行价格

本次发行的价格为 17.14 元/股，定价综合考虑了公司所处行业、公司成长性、动态市盈率等多种因素，经与投资者沟通后最终确定。

#### （三）发行对象、认购股份数量及认购方式

序号	股东姓名	认购数量 (股)	认购金额(元)	股东性质	认购方式
1	北京利亚德	700,000.00	11,998,000.00	有限责任公	货币

	投资有限公 司			司(法人独 资)	
--	------------	--	--	-------------	--

北京利亚德投资有限公司基本情况如下：

公司名称	北京利亚德投资有限公司
注册号	110108018957811
公司类型	有限责任公司(法人独资)
注册地址	北京市海淀区黑山扈路红山口8号D1-南-2号
法定代表人	李军
注册资本	2000万人民币
成立日期	2015年04月21日
经营范围	投资管理；资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
是否为私募基金	否

北京利亚德投资有限公司为有限责任公司（法人独资），控股股东为利亚德光电股份有限公司，利亚德光电股份有限公司为深圳证券交易所上市股份公司，证券代码为300296。根据利亚德光电公告显示，截止2015年10月19日利亚德光电总股本7.3312亿股；主要业务为从事LED应用产品研发、设计、生产、销售和服务的高新技术企业；公司目前实际控制人为李军，持有利亚德光电股份有限公司：37.07%股权。

公司名称	利亚德光电股份有限公司
注册号	110000410105629
公司类型	股份有限公司(上市、自然人投资或控股)
注册地址	北京市海淀区颐和园北正红旗西街9号
法定代表人	李军
注册资本	32273.3822 万元 人民币

成立日期	1995年08月21日
经营范围	生产电子显示设备、集成电路产品；普通货运（普通货物运输许可证有效期至2017年04月22日）；开发、生产信息显示管理系统、软件产品、集成电路产品；自产产品的工程安装、调试、维护、租赁及技术服务；销售电子显示产品、照明产品、电子标识产品；计算机系统服务；货物进出口；技术进出口；设计、制作、代理、发布广告；电子显示产品、照明产品技术检验、测试。
是否为私募基金	否

#### （四）发行过程及结果

2015年10月13日，公司召开第一届董事会第二次会议，会议审议通过审议通过《关于公司定向发行股票并募集资金的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行股票并募集资金事宜的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请召开公司2015年第一次临时股东大会的议案》。

2015年10月29日，公司召开2015年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司定向发行股票并募集资金的议案》、审议通过《关于授权公司董事会办理本次定向发行股票并募集资金事宜的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》。

2015年11月4日，公司与发行对象签订《深圳数虎图像股份有限公司股份认购协议》及《《深圳数虎图像股份有限公司股份认购协议》之补充协议》，其中明确约定本次发行数量、发行价格、认股款项缴付、验资及工商变更等与本次发行相关的事项。

2015年11月5日，亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具亚会B验字(2015)245号《验资报告》，确认截至2015年11月5日，本次股票发行认购金额1199.8万元已经全部到账。

2015年11月6日，广东华商律师事务所出具《广东华商律师事务所关于深圳数虎图像股份有限公司定向发行股票合法合规性之法律意见书》，并认为公司本次股票发行过程、结果及发行对象合法合规。

### 三、发行前后相关情况对比

## (一) 发行前后股东情况比较

序号	股东姓名	定向发行前		定向发行后	
		本次发行前直接持股数量(股)	持股比例(%)	本次发行后直接持股数量(股)	持股比例(%)
1	李锐	1,162,290.00	22.79	1,162,290.00	20.04
2	乔文斌	1,162,290.00	22.79	1,162,290.00	20.04
3	刘峰	1,162,290.00	22.79	1,162,290.00	20.04
4	北京利亚德投资有限公司	-	-	700,000.00	12.07
5	汤涛	580,380.00	11.38	580,380.00	10.01
6	米晓林	522,750.00	10.25	522,750.00	9.01
7	陶凯	168,300.00	3.30	168,300.00	2.90
8	张翊	102,000.00	2.00	102,000.00	1.76
9	陈晓刚	56,100.00	1.10	56,100.00	0.97
10	沈娟	56,100.00	1.10	56,100.00	0.97
11	崔法明	51,000.00	1.00	51,000.00	0.88
12	周柳舟	51,000.00	1.00	51,000.00	0.88
13	肖溢	25,500.00	0.50	25,500.00	0.44
合计		5,100,000.00	100.00	5,800,000.00	100.00

## (二) 发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

## 1、公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况

序号	股东名称	是否为董事、监事、高级管理人员	是否为控股股东、实际控制人	定向发行后直接持股数量(股)	限售条件股份(股)
1	李锐	是	共同控制人	1,162,290.00	1,162,290.00
2	乔文斌	是	共同控制人	1,162,290.00	1,162,290.00
3	刘峰	是	共同控制人	1,162,290.00	1,162,290.00
4	北京利亚德投资有限公司	否	否	700,000.00	0.00

5	汤涛	是	否	580,380.00	580,380.00
6	米晓林	是	否	522,750.00	522,750.00
7	陶凯	是	否	168,300.00	168,300.00
8	张翊	是	否	102,000.00	102,000.00
9	陈晓刚	否	否	56,100.00	56,100.00
10	沈娟	是	否	56,100.00	56,100.00
11	崔法明	否	否	51,000.00	51,000.00
12	周柳舟	否	否	51,000.00	51,000.00
13	肖溢	否	否	25,500.00	25,500.00
合计				5,800,000.00	5,100,000.00

## 2、公司控制权在发行前后未发生变更

## 3、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本次股票发行后，董事、监事、高级管理人员具体持股数量明细如下：

序号	姓名	职务	股票发行前持股数量(股)	股票发行后持股数量(股)	本次认购数量(股)
1	李锐	董事长	1,162,290.00	1,162,290.00	0.00
2	乔文斌	董事、副总经理	1,162,290.00	1,162,290.00	0.00
3	刘峰	董事、副总经理	1,162,290.00	1,162,290.00	0.00
4	汤涛	副总经理	580,380.00	580,380.00	0.00
5	米晓林	董事、总经理	522,750.00	522,750.00	0.00
6	陶凯	监事、职工代表监事	168,300.00	168,300.00	0.00
7	张翊	监事、职工代表监事	102,000.00	102,000.00	0.00
8	沈娟	监事、监事会主席	56,100.00	56,100.00	0.00
9	庄伟珍	董事、副总经理(董事会秘书、财务总监)	-	-	-

本次发行后公司董监高持股无变化

### (三) 发行后主要财务指标变化

#### 1、发行后资产结构的变化

以公司截止2014年12月31日财务数据模拟测算，本次股票发行后资产结构变动情况如下：

项目	本次股票发行前(2014年12月31日)		本次股票发行后(2014年12月31日数据测试)	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)

流动资产	41,020,033.17	88.21	53,018,033.17	90.63
非流动资产	5,483,075.74	11.79	5,483,075.74	9.37
资产总计	46,503,108.91	100.00	58,501,108.91	100.00

### 3、发行后主要财务指标的变化

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	本次股票发行后 (2014年12月31日)
每股净资产(元/股)	1.29	-0.06	3.21
流动比率(倍)	1.06	0.94	1.26
速动比率(倍)	0.61	0.60	0.81
资产负债率(%)	89.98	100.57	76.09
项目	2014年度	2013年度	本次股票发行后 (2014年度)
净资产收益率(%)	272.52	-	266.82
基本每股收益(元)	1.24	0.44	1.09
每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股)	0.35	0.06	0.30

表中相关指标的计算公式如下：

(1) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额。

(2) 流动比率=流动资产/流动负债。

(3) 速动比率=速动资产/流动负债。

(4) 资产负债率=负债总额/资产总额。

(5) 净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的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及披露》(2010年修订)要求计算。

(6) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额。

(7) 2013年度、2014年度财务数据依据披露且经审计的2013年度、2014年度财务报告相关财务数据，2014年度(增资后)的财务数据依据披露且经审计的2014年度财务报告相关财务数据，并按照2015年第一次股票发行及本次股票发行完成后总股本全面摊薄测算。

### 四、新增股份限售安排

本次定向发行的新增股份将在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记。公司董事、高级管理人员、控股股东及实际控制人所持新增股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》及其他相关规定进行转让。

### 五、现有股东优先认购安排

本次定向发行股份由利亚德投资认购，其他12名股东均签署了《放弃优先购买权的声明》，声明放弃此次优先认购权。

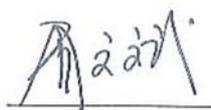
## 第六节有关声明

### 一、申请挂牌公司签章

公司全体董事（签字）：



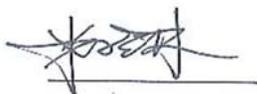
李锐



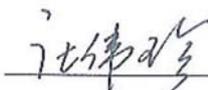
乔文斌



刘峰



米晓林

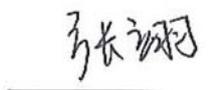


庄伟珍

公司全体监事（签字）：



沈娟

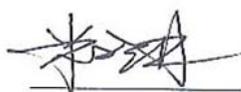


张翊

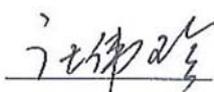


陶凯

公司全体高级管理人员（签字）：



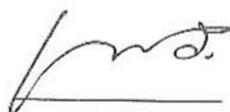
米晓林



庄伟珍



乔文斌



汤涛



刘峰

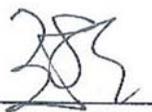


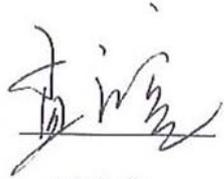
深圳数虎图像股份有限公司

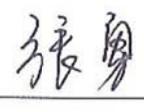
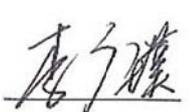
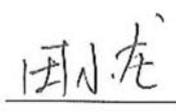
2015年11月12日

## 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：   
王连志

项目负责人：   
孟庆亮

项目小组成员：     
张勇                      李广璞                      田小龙



## 律师事务所声明

本律师事务所及经办人员已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本律师事务所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议,确认公开转让说明书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。

广东华商律师事务所

负责人:



高树

经办律师:

刘从珍

刘从珍

崔友财

崔友财

王在海

王在海

2015年 11月 12日

#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《深圳数虎图像股份有限公司公开转让说明书》(以下简称公开转让说明书),确认公开转让说明书与本所出具的审计报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对深圳数虎图像股份有限公司在公开转让说明书中引用的本所出具的审计报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因所引用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:

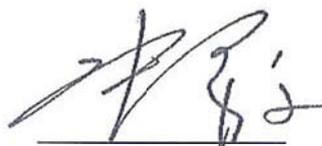


张立谈



胡敏

会计师事务所负责人:



张希文

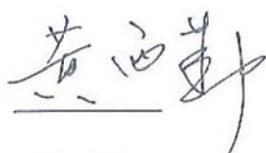


天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
二〇一五年十一月十二日

## 五、承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及经办签字的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机构出具的评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书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。

机构负责人：



黄西勤

经办资产评估师：



陈军



邢贵祥

国众联资产评估土地房地产估价有限公司



2015年11月12日

## 第七节附件

- 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及中国证监会核准文件