

江西大麦互娱科技股份有限公司 公开转让说明书

(申报稿)



主办券商



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

二〇一五年十月

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。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注公司下列风险因素：

一、市场竞争风险

公司主要业务是移动终端游戏的研发与运营。目前，公司主要产品为手机网络游戏。一方面，目前中国的宏观环境对于移动游戏行业的发展起到利好作用，市场发展迅猛；另一方面，市场高速发展下随之而来的也是猛然加剧的市场竞争，从业企业数量不断增长，同时竞争门槛迅速抬高了产品研发的门槛与时间周期，目前手游行业分工已细化到五十多个环节，标志着行业发展趋于成熟，但同时，行业产业链又存在渠道话语权较强的不平衡现状。公司虽然已推出了几款高质量的手游产品，但能不能继续承受日益增加的市场竞争压力，一方面能不能强化自己的研发实力迅速开发出用户吸引力强的力作，一方面能不能整合优化自己的运营实力，并在强势渠道挤压下运营出自己更有市场竞争力的大作，在日新月异的手游市场建立自己的品牌影响力，将是公司面临的直接市场风险。

二、软件著作权纠纷风险

公司主要产品是手机网络游戏，因为软件产品的特性，容易被盗版、非法复制。目前，我国手游产品的开发商较多，不同开发商开发的同类型游戏具有一定程度上的相似性，根据最高人民法院对软件著作权侵权纠纷案件的相关实践认定计算机软件侵权的标准为“接触+实质性相似”原则，具体而言就是从以下两个方面审查：第一，侵权人是否曾接触过被侵权人享有著作权的作品；第二，请求保护作品与被控侵权作品之间是否构成实质性相似。著作权法意义上的著作权实质相似性，需要对软件著作权的源代码或者目标程序代码进行实际比较。目前，公司上线运营的游戏产品都是公司自主开发并拥有软件著作权的产品，从未接到过任何第三人声明该等游戏软件产品侵害其著作权或者其他合法权益的通知或声明，不存在软件著作权的纠纷。但是，如果公司未来在游戏产品研发过程中不能坚持自己自主开发和有效保护自己自主开发的软件著作权，就有可能面临一定的

软件著作权纠纷风险。

三、核心业务人才流动风险

公司 2011 年进入手游市场，是国内第一批进军手游市场的公司。经过近五年的积累，公司已经建立了自己核心的技术研发团队和熟悉手游市场运营、掌握优质渠道资源的运营发行团队，核心技术人才和核心运营发行人才是公司今后长期稳定发展的中坚力量，也是公司核心竞争力的基础。公司除持续引进高素质的开发、运营人才外，也对现有核心人才采取了相应的股权激励措施，以保证公司核心人才队伍的稳定。但如果因企业文化、考核激励机制等因素发生变化而出现核心人才大量流失，将对公司长期持续稳定经营造成较大不利影响。

四、产品开发风险

公司主要从事移动终端游戏的研发与运营，主要产品为手机网络游戏，其核心竞争优势来自于对手机网络游戏的开发能力。公司的手游产品主要是针对年轻的用户群体，该群体的消费喜好变化迅速，对产品新奇度追求高，导致手游行业产品更新周期较短，产品淘汰率逐步提高。如若公司不能及时掌握用户的消费趋势，及时研发出符合游戏玩家消费兴趣的手游产品，将面临大量人力物力投入的浪费和成本增加。此外，2015 年初公司处于新老产品更换交界期，新产品在开发中尚未上线，存在着一定的产品开发风险。

五、税收政策风险

公司 2013 年经过认定取得了《软件产品登记证书》，根据赣国税发【2010】62 号文件的有关规定，公司自 2013 年起至 2014 年免征企业所得税，2015 年起至 2017 年减半按照 12.5%税率征收企业所得税。公司 2014 年 10 月 8 日获得江西省科学技术委员会、江西省财政局、江西省国家税务局和江西省地方税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201436000210，有效期三年，按 15%的税率享受企业所得税优惠时间待完成税务局所得税优惠备案后确定。若公司未来不能继续获得企业所得税税收优惠政策，可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的经营业绩带来一定程度的影响。

六、内部控制的风险

有限公司阶段公司对关联交易未进行规范，存在较大的关联交易和关联方资金拆借行为。目前公司已制定了较为完备的关联交易制度，包括《关联交易决策制度》等内控制度，但新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

七、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为黎浩宇。黎浩宇通过间接持有公司股份，且担任公司董事长、总经理对公司形成控制，对公司经营决策可施予重大影响。若黎浩宇利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

八、客户集中风险

2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月，公司前 5 名客户销售额占比分别为 100.00%、90.50%及 80.57%，公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性。

针对这一风险，公司重视移动终端游戏的运营代理商的考察与遴选工作，正逐步建立和进一步完善移动终端游戏的运营代理商名录。目前移动终端游戏的运营代理商较为集中及移动终端游戏的运营代理商采购金额占比较高系公司根据市场和自身实际情况作出的理性商业选择。由于公司重视附加值较高的业务链上游的移动终端游戏行业内游戏开发设计、研发与业务链下游的品牌运营，掌握移动终端游戏业务链最为核心的研发设计环节，在选择移动终端游戏运营与推广商问题上具备核心谈判优势，此外，由于游戏运营是一个充分竞争的市场，不存在运营环节的客户垄断问题。

目录

声明	1
重大事项提示	2
一、市场竞争风险	2
二、软件著作权纠纷风险	2
三、核心业务人才流动风险	3
四、产品开发风险	3
五、税收政策风险	3
六、内部控制的风险	4
七、实际控制人不当控制的风险	4
释义	7
第一节基本情况	10
一、公司概况	10
二、股份挂牌情况	11
三、公司股东情况	13
四、董事、监事、高级管理人员基本情况	29
五、公司子公司基本情况	31
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	37
七、本次挂牌的有关机构情况	38
第二节公司业务	41
一、公司的主要业务情况	41
二、公司生产或服务的主要流程及方式	43
三、与公司业务相关的主要资源要素	46
四、公司收入、成本情况	58
五、公司的商业模式	62
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	65
第三节公司治理	77
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	77
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	78
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况	79
四、公司的独立性	79
五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况	80
六、同业竞争情况	81
七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	83
八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	85
第四节公司财务	93
一、最近两年一期经审计的财务报表	93
二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	107
三、审计意见	107
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	108
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标	120
六、关联方关系及关联交易	148
七、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	154
八、资产评估情况	154
九、股利分配政策和最近两年一期分配情况	154
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况	155
十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析	156

第五节有关声明	159
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明	159
二、主办券商声明	160
三、律师事务所声明	161
四、会计师事务所声明	162
五、承担资产评估业务的资产评估机构声明	163
第六节附件	164

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、大麦互娱	指	江西大麦互娱科技股份有限公司
泰豪游戏、有限公司	指	江西泰豪游戏软件有限公司，大麦互娱前身
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
本说明书、说明书、公开转让说明书	指	江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
股东大会	指	江西大麦互娱科技股份有限公司股东大会
股东会	指	江西大麦互娱科技股份有限公司股东会
董事会	指	江西大麦互娱科技股份有限公司董事会
监事会	指	江西大麦互娱科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、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、董事会秘书、财务负责人
《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》
《公司章程》	指	《江西大麦互娱科技股份有限公司章程》
报告期、最近两年及一期	指	2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-4 月
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
瑞华会计师事务所、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、公司律师	指	德恒上海律师事务所
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
妙趣工场	指	深圳市妙趣工场信息科技有限公司
同方泰豪	指	同方泰豪动漫产业投资有限公司
泰豪晟大	指	泰豪晟大创业投资有限公司
化蝶投资	指	南昌市化蝶投资中心（有限合伙）

泰豪兴铁	指	上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）
泰豪科技	指	泰豪科技股份有限公司
天拓立方	指	深圳市天拓立方通讯科技有限公司
天泰投资	指	深圳天泰成长投资合伙企业（有限合伙）
ARPU	指	每户平均收入，是用于衡量电信运营商和互联网公司业务收入指标
ARPPU 值	指	活跃用户平均收入
IOS	指	由苹果公司开发的移动操作系统,属于类 Unix 的商业操作系统
Android	指	一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑，由 Google 公司和开放手机联盟领导及开发
3D 游戏	指	使用空间立体计算技术实现操作的游戏。从编程实现角度来说游戏基础模型是使用三维立体模型实现的，游戏的人物角色控制是使用空间立体编程算法实现的
RPG 移动游戏	指	角色扮演游戏 (Role-playing game)，是游戏类型的一种。在游戏中，玩家负责扮演这个角色在一个写实或虚构世界中活动
App Store	指	iTunes Store 中的一部分，是 iPhone、iPod Touch、iPad 以及 Mac 的服务软件，允许用户从 iTunes Store 或 Mac App Store 浏览和下载一些为 iPhone SDK 或 Mac 开发的应用程序
RPG+SLG	指	角色扮演+策略模拟双模式，在游戏中，玩家负责扮演一个或多个角色试图去复制各种“现实”生活的各种形式，达到“训练”玩家的目的
Unity3D	指	由 Unity Technologies 开发的一个让玩家轻松创建诸如三维视频游戏、建筑可视化、实时三维动画等类型互动内容的多平台的综合型游戏开发工具，是一个全面整合的专业游戏引擎
Win32	指	Microsoft Windows 操作系统的 32 位环境
Xbox 360	指	微软的第 2 代家用游戏主机
Windows Phone	指	微软发布的一款手机操作系统,将微软旗下的 Xbox Live 游戏、Xbox Music 音乐与独特的视频体验集成至手机中
PS3	指	PlayStation 3，是索尼电脑娱乐所开发的家用游戏机
Geart3D 游戏引擎	指	包括游戏应用层、引擎模块、系统层和编译器，引擎模块位于游戏应用层和系统层之间，编译器与引擎模块连接；其中系统层为具体的操作系统或硬件层
91 门户	指	是百度 91 无线旗下专注于移动互联网的智能手机互动媒体，是国内移动互联网第一平台
UC 浏览器	指	首款基于大数据分析用户兴趣，为用户提供个性化阅读体验的浏览器，是阿里巴巴移动事业部旗下核心产品
当乐网	指	中国第一的手机游戏门户网站,提供最全的安卓手机游戏下载、苹果手机游戏下载、手机网游下载、手机软件下载、手机游戏攻略、评测以及手机游戏交流社区等全方位服务的网站

机锋	指	中国最大的 Android 安卓平台，也是目前国内唯一一家定位在手机机友玩家、手机发烧友的服务平台
360 游戏中心	指	附属奇虎 360 公司旗下的精品网络游戏运营平台主要为广大网民提供安全、健康的游戏娱乐产品
Web/WAP 门户广告	指	在使用无线应用协议的平台上发布的广告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司概况

中文名称：江西大麦互娱科技股份有限公司

英文名称：Jiangxi HitEntertainment Technology Co., Ltd

注册资本：2,300 万元

实收资本：2,300 万元

法定代表人：黎浩宇

成立日期：2011 年 4 月 27 日

住所：江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区汇仁西大道 266 号

邮编：330200

电话：0791-82286041

电子邮箱：bd@tellgame.cn

互联网网址：<http://www.tellgame.cn/>

信息披露负责人：张玲珑

所属行业：按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，归类为“I64 互联网和相关服务”。按照《新国民经济行业分类》（GB_T4754-2011），归类为“I64 互联网和相关服务”。

组织机构代码：57361473-9

经营范围：通讯产品、计算机软、硬件技术开发与销售；游戏软件制作；国内贸易；商务信息咨询；投资咨询；企业管理咨询。（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要业务：公司主要业务是移动终端游戏的研发与运营。目前，公司主要产品为手机网络游戏。

二、股份挂牌情况

（一）股份简称、股份代码、挂牌日期

- 1、股份代码：XXXXXX
- 2、股份简称：大麦互娱
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元/股
- 5、股票总量：2,300.00万股
- 6、挂牌日期：2015年X月X日

（二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、股份总额：23,000,000 股
- 2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“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：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

公司股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

序号	股东名称	公司任职情况	持股数量（股）	可转让股份数额（股）
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	-	9,750,000	-
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	-	5,000,000	-
3	泰豪晟大创业投资有限公司	-	3,250,000	-
4	南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	-	2,250,000	-
5	上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）	-	2,250,000	-
6	胡彪	-	250,000	-
7	胡治中	-	250,000	-
合计			23,000,000	-

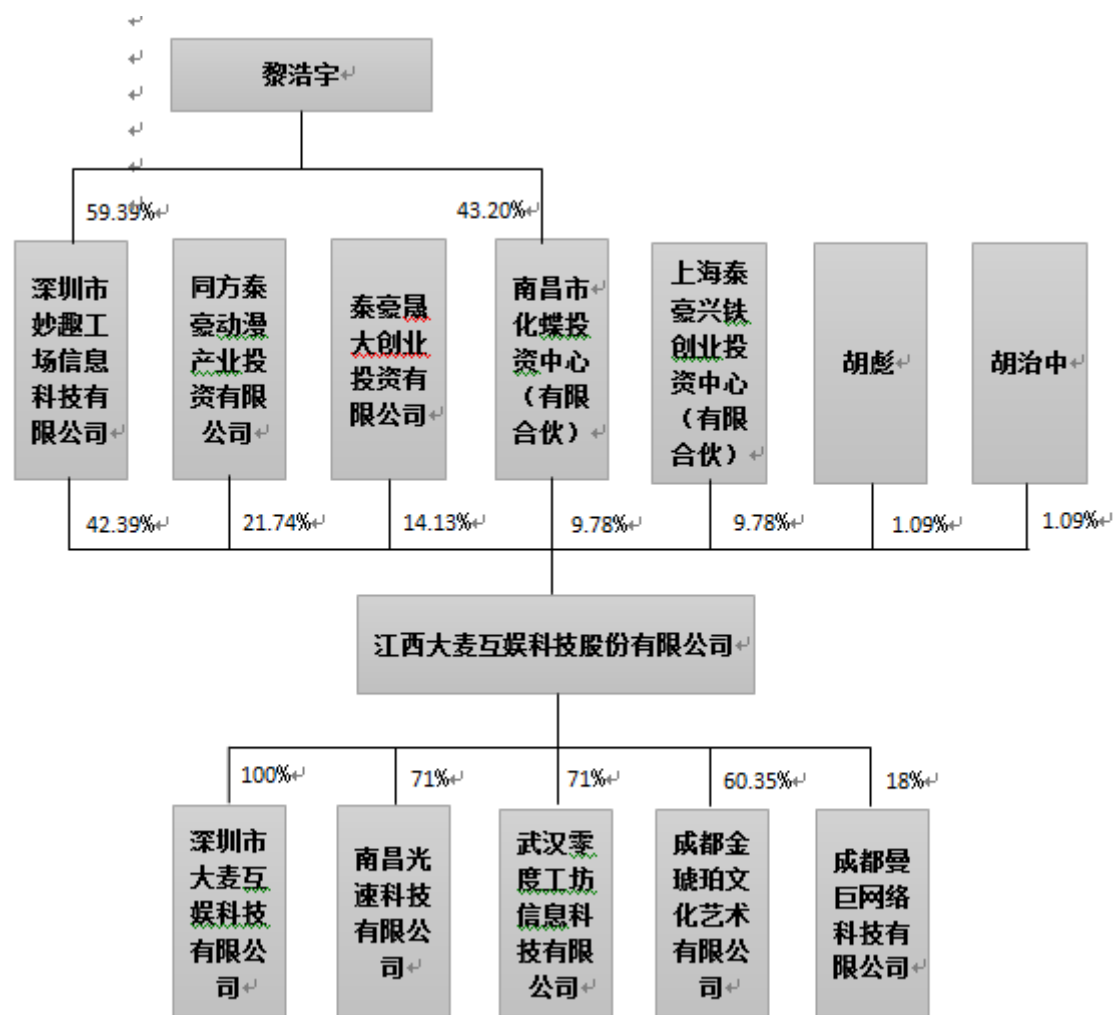
（三）公司股票采用协议转让方式进入全国中小企业股份转让系统挂牌

本公司股东大会已于 2015 年 7 月 17 日依法作出决议，决定本公司股票挂牌时采取协议转让方式。现本公司申请挂牌时股票采取协议转让方式。

本公司承诺所提供的申请材料真实、准确、完整，决议程序合法合规，因提供的申请材料不符合上述承诺及决议程序违法违规等问题所引起的一切法律责任由本公司自行承担。

三、公司股东情况

（一）公司股权结构图



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

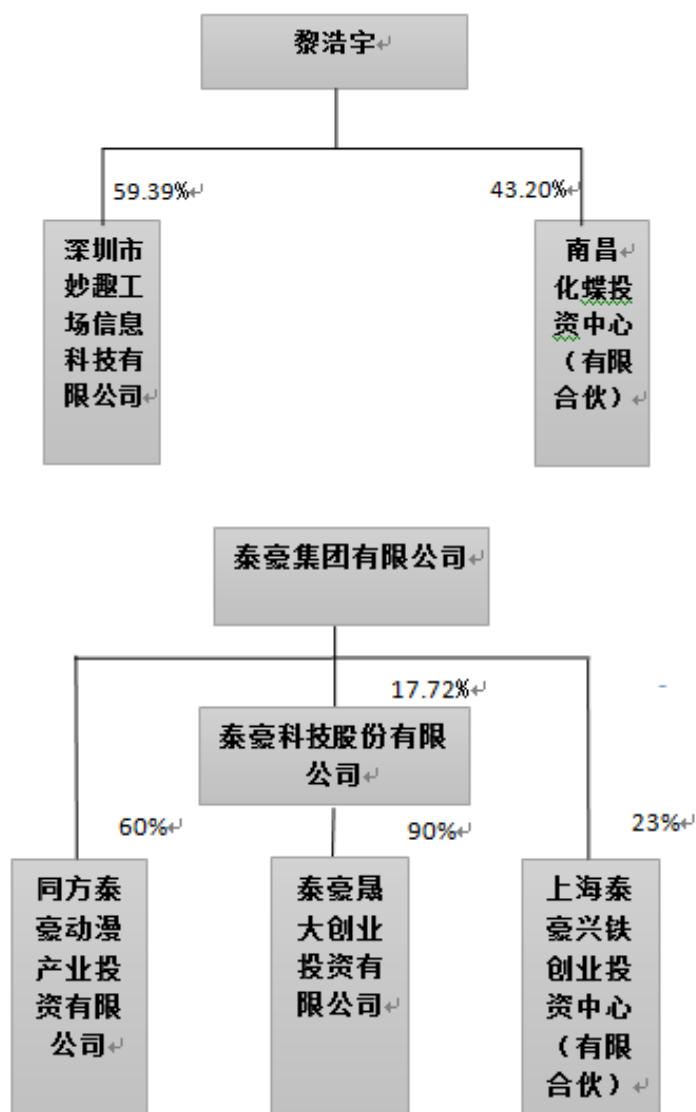
序号	股东姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押情况
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	42.39	法人	无
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	500.00	21.74	法人	无
3	泰豪晟大创业投资有限公司	325.00	14.13	法人	无

4	南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	225.00	9.78	法人	无
5	上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）	225.00	9.78	法人	无
6	胡彪	25.00	1.09	自然人	无
7	胡治中	25.00	1.09	自然人	无
合计		2,300.00	100.00	/	/

（三）股东之间关联关系

（1）公司股东之间无直接关联关系。

（2）公司股东之间的间接关联关系如下图：



（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

（1）妙趣工场持有公司 42.39%的股份，为公司第一大股东，公司董事会设 5 名董事，其中 3 名董事由妙趣工场提名，妙趣工场出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

深圳市妙趣工场信息科技有限公司，成立于 2010 年 12 月 23 日，现持有深圳市市场监督管理局南山局核发的注册号为 440301105128100 的《营业执照》，法定代表人为黎浩宇，住所为深圳市南山区蛇口国土楼花果路 3-1 之 A103，公司类型为有限责任公司，营业期限为 2010 年 12 月 23 日至 2020 年 12 月 23 日，经营范围为商务信息咨询、投资管理；投资兴办实业；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。妙趣工场的主要业务为游戏行业的投资管理。

截止至本说明书出具日，妙趣工场股权结构为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	持股比例
1	黎浩宇	181.7750	59.39%
2	孟国华	54.2968	17.74%
3	深圳市创东方富本投资企业（有限合伙）	43.7680	14.30%
4	刘玉蓉	26.2302	8.57%
合计		306.07	100.00%

深圳市创东方富本投资企业（有限合伙）成立于 2010 年 8 月 25 日，系于 2014 年 4 月 9 日在中国证券投资基金业协会备案的私募基金，出资结构如下：

名称	承担责任方式	出资比例（%）	出资方式	认缴出资额（万元）
深圳市创东方投资有限公司	无限	1.1751	货币	100
刘小君	有限	5.8754	货币	500
程中星	有限	14.1010	货币	1,200
肖水龙	有限	10.5758	货币	900
李英	有限	23.5018	货币	2,000
刘峰	有限	8.2256	货币	700
王桂珠	有限	8.2256	货币	700
崔晓明	有限	4.2303	货币	360

王春文	有限	4.1128	货币	350
李腾	有限	3.5253	货币	300
杨继	有限	3.5253	货币	300
沈振忠	有限	3.5253	货币	300
朱经纬	有限	3.5253	货币	300
柴树风	有限	5.8754	货币	500
总计				8,510

深圳市创东方富本投资企业（有限合伙）为依法设立并有效存续的私募基金，不属于员工持股平台，不存在通过员工持股平台规避股东超过 200 人情形。

（2）黎浩宇通过深圳市妙趣工场信息科技有限公司及南昌市化蝶投资中心（有限合伙）间接持有公司股份，其中：深圳市妙趣工场信息科技有限公司持有公司 42.39% 股权，黎浩宇在深圳市妙趣工场信息科技有限公司的持股比例为 59.39%；南昌市化蝶投资中心（有限合伙）持有公司 9.78% 股权，黎浩宇在南昌市化蝶投资中心（有限合伙）的认缴出资比例为 43.20%，并担任执行事务合伙人。自公司成立以来黎浩宇一直任公司董事长、总经理，全面主持公司的经营管理工作，为公司的实际控制人。

黎浩宇，男，1973 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年至 2000 年，任音品电子（深圳）有限公司总经理助理；2000 年至 2003 年 6 月任中国声响网首席执行官；2003 年 6 月至 2007 年 9 月，任深圳市朗为信息技术有限公司总经理；2007 年 10 月至 2009 年 9 月，任深圳市盈盛创富通讯发展有限公司 CEO；2009 年 10 月至 2014 年 12 月，任深圳市天拓立方通讯科技有限公司商务总监；2010 年 12 月至 2015 年 5 月，任深圳市妙趣工场信息科技有限公司董事长、总经理；2015 年 5 月至今，任深圳市妙趣工场信息科技有限公司董事长；2011 年 4 月至 2015 年 7 月，任江西泰豪游戏软件有限公司董事长、总经理；2015 年 3 月至今，任南昌市化蝶投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；2015 年 3 月至今，任深圳市大麦互娱科技有限公司执行董事；2014 年 12 月至今，任南昌光速科技有限公司执行董事；2014 年 12 月至今，任武汉零度工坊信息科技有限公司执行董事；2015 年 1 月至今，任成都金琥珀文化艺术有限公司执行董事；2015 年 7 月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司董事长兼总经理。

2、其他股东基本情况

（1）同方泰豪动漫产业投资有限公司，成立于 2009 年 7 月 28 日，现持有江西省工商行政管理局核发的注册号为 360000110009375 的《营业执照》，法定代表

人为李华，住所为江西省南昌市南昌县小蓝工业开发区汇仁大道 266 号。注册资本为 40,000 万元，公司类型为其他有限责任公司，营业期限为 2009 年 7 月 28 日至 2059 年 7 月 26 日，经营范围为动漫产品开发与经营，与动漫形象有关的服装、玩具等衍生产品的生产和经营，园区建设，对各类行业的投资，房地产开发及经营，物业管理，技术服务，管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。同方泰豪主要业务为对文化创意行业开展投资。

截止至本说明书出具日，同方泰豪股权结构为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	持股比例
1	同方股份有限公司	16,000	40%
2	泰豪集团有限公司	24,000	60%
合计		40,000	100%

(2) 泰豪晟大创业投资有限公司，成立于 2001 年 08 月 16 日，现持有深圳市市场监督管理局福田局核发的注册号为 440301103547108 的《营业执照》，法定代表人为李然，住所为深圳市福田区深南大道与泰然九路交界东南金润大厦 24F-1。注册资本为 10,000 万元，公司类型为有限责任公司，营业期限为 2001 年 08 月 16 日至 2021 年 08 月 16 日，经营范围为创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构（不得从事担保业务和房地产业务，购买自用房地产除外）。泰豪晟大主要业务为创业投资。

截止至本说明书出具日，泰豪晟大股权结构为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	持股比例
1	深圳市晟大投资有限公司	2,000	10%
2	泰豪科技股份有限公司	8,000	90%
合计		10,000	100%

(3) 南昌市化蝶投资中心（有限合伙），成立于 2015 年 3 月 10 日，现持有南昌高新技术产业开发区工商行政管理局核发的注册号为 360106310001632 的《营业执照》，执行事务合伙人为黎浩宇，主要经营场所为江西省南昌市高新技术产业开发区高新大道泰豪工业园信息大厦 B 座三楼。公司类型为有限合伙企业，营业期限为 2015 年 3 月 10 日至 2035 年 3 月 6 日，经营范围为投资管理；实业投资；企

业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。南昌市化蝶投资中心（有限合伙）主要业务为股权投资管理，为公司员工持股平台。

截止至本说明书出具日，化蝶投资各合伙人认缴的出资额、出资比例为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	持股比例
1	黎浩宇	97.2	43.20%
2	胡田	21	9.33%
3	陈志	15.3	6.80%
4	张玲珑	10.2	4.53%
5	张耕铭	9.3	4.13%
6	杜晶	6.2	2.76%
7	李子莹	4.8	2.13%
8	李汶璇	3	1.33%
9	陈鑫	3	1.33%
10	姜璇	3	1.33%
11	陈朝亮	3	1.33%
12	黄颖翠	3	1.33%
13	邓思钱	3	1.33%
14	严彧	3	1.33%
15	李彪	3	1.33%
16	李宇鹏	3	1.33%
17	陈力	3	1.33%
18	廖小强	3	1.33%
19	姚旺盛	3	1.33%
20	刘晓	3	1.33%
21	魏勃毅	3	1.33%
22	伍月	2	0.89%
23	陈荣	2	0.89%
24	聂龙飞	2	0.89%
25	陈述杰	2	0.89%
26	章慧敏	2	0.89%
27	王娜	2	0.89%
28	邓瑞荃	1	0.44%

29	程珊	1	0.44%
30	刘韦乔	1	0.44%
31	胡雄辉	1	0.44%
32	嵇志勤	1	0.44%
33	程艺	1	0.44%
34	聂湛龙	1	0.44%
合计		225	100%

(4) 上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙），成立于 2013 年 11 月 1 日，现持有浦东新区市场监管局核发的注册号 310115002196067《营业执照》，执行事务合伙人为泰豪（上海）股权投资管理有限公司，主要经营场所为浦东新区航头镇航南公路 999 号 7 幢 215 室。类型为有限合伙企业，合伙期限为 2013 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日，经营范围投资管理，资产管理，项目投资，创业投资，实业投资，投资咨询、商务信息咨询、企业管理咨询（以上咨询除经纪）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。泰豪兴铁主要业务为私募基金股权投资。

截止至本说明书出具日，泰豪兴铁各合伙人认缴的出资额、出资比例为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	持股比例
1	兴铁资本投资管理有限公司	4,500	45%
2	泰豪集团有限公司	2,300	23%
3	陈虹宇	1,200	12%
4	朱龙梅	170	1.7%
5	许军	150	1.5%
6	周矿华	150	1.5%
7	甄桂琴	120	1.2%
8	泰豪（上海）股权投资管理有限公司	110	1.1%
9	刘桃英	110	1.1%
10	喻立号	100	1%
11	孙毓玲	100	1%
12	朱花凤	100	1%
13	甘珑斌	100	1%
14	张建勇	100	1%

15	徐斌	100	1%
16	彭燕	100	1%
17	罗韵致	100	1%
18	冯洁	80	0.8%
19	刘小林	60	0.6%
20	刘珊珊	50	0.5%
21	胡郁琴	50	0.5%
22	吴博宇	50	0.5%
23	徐瑞华	50	0.5%
24	徐菊英	50	0.5%
合计		10,000	100%

（5）胡彪，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：36010219660509****，住所为江西省南昌市东湖区****。

（6）胡治中，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：36233019840507****，住所为江西省南昌市东湖区****。

3、公司股东中的私募基金管理人或私募基金情况

公司在册股东中存在私募基金管理人或私募基金的情况：

上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙），由中国证券投资基金业协会出具《私募投资基金证明》，证明该基金已于 2014 年 5 月 26 日办理私募基金备案。

4、实际控制人最近两年内发生变化情况

黎浩宇为公司实际控制人，最近两年内未发生变化。

（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、2011 年 4 月，有限公司成立

江西泰豪游戏软件有限公司，由江西泰豪动漫有限公司及深圳市妙趣工场信息科技有限公司以货币方式出资，于 2011 年 4 月成立。住所为：江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区汇仁西大道 266 号，注册资本为：500 万元，法定代表人为：黎浩宇，经营范围为：通讯产品、计算机软、硬件技术开发与销售；游戏软件制作；国内贸易；商务信息咨询；投资咨询；企业管理咨询。（国家有专项规定的除外）。本次出资已经江西中晟会计师事务所有限公司于 2011 年 4 月 19 日出具验资报告

(中晟会验字[2011]第 015 号) 审验确认。

成立时, 公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例
1	江西泰豪动漫有限公司	450.00	货币	90.00%
2	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	50.00	货币	10.00%
合计		500.00	-	100.00%

公司于 2011 年 4 月 27 日获得南昌县工商行政管理局核准设立, 并取得注册号 360121110003050 企业法人营业执照, 经营期限自 2011 年 4 月 27 日至 2031 年 4 月 26 日。

2、2012 年 5 月, 有限公司第一次增资

2012 年 4 月 25 日, 经有限公司股东会决议并修改公司章程, 公司注册资本由 500 万元增加至 800 万元, 其中深圳市妙趣工场信息科技有限公司增加货币出资 180 万元, 江西泰豪动漫有限公司增加货币出资 120 万元, 均计入公司实收资本。本次增资已经江西中晟会计师事务所有限公司于 2012 年 5 月 13 日出具验资报告(中晟会验字[2012]第 024 号) 审验确认。

本次变更后有限公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例
1	江西泰豪动漫有限公司	570.00	货币	71.25%
2	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	230.00	货币	28.75%
合计		800.00	-	100.00%

上述变更于 2012 年 5 月 15 日取得南昌县工商行政管理局核准, 并取得变更后营业执照。

3、2013 年 4 月, 有限公司第二次增资

2013 年 2 月 18 日, 经有限公司股东会决议并修改公司章程, 公司注册资本由 800 万元增加至 1,000 万元, 其中深圳市妙趣工场信息科技有限公司增加货币出资 120 万元, 江西泰豪动漫有限公司增加货币出资 80 万元, 均计入公司实收资本。本次增资已经江西中晟会计师事务所有限公司于 2013 年 2 月 19 日出具验资报告(中晟会验字[2013]第 07 号) 审验确认。

本次变更后有限公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	江西泰豪动漫有限公司	650.00	货币	65.00%
2	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	350.00	货币	35.00%
合计		1,000.00	-	100.00%

上述变更于 2013 年 4 月 24 日取得南昌县工商行政管理局核准,并取得变更后营业执照。

4、2013 年 5 月,有限公司第三次增资

2013 年 5 月 1 日,经有限公司股东会决议并修改公司章程,公司注册资本由 1,000 万元增加至 1,625 万元,其中深圳市妙趣工场信息科技有限公司以其所持有的“宝石迷阵游戏软件、欢乐马戏团游戏软件、紧急时刻游戏软件、糖果世界游戏软件”四项无形资产增资 625 万元。该无形资产价值经北京北方亚事资产评估有限责任公司于 2013 年 4 月 7 日出具评估报告(北方亚事评报字[2013]第 054 号)评估,评估结论是,截至评估基准日 2013 年 2 月 28 日,妙趣工场所持有的“宝石迷阵游戏软件、欢乐马戏团游戏软件、紧急时刻游戏软件、糖果世界游戏软件”四项软件著作权(财产权)无形资产价值为人民币 631.57 万元。

本次增资由江西中晟会计师事务所有限公司于 2013 年 5 月 15 日出具验资报告(中晟会验字[2013]第 023 号)审验确认,截至 2013 年 5 月 15 日止,公司已收到股东妙趣工场缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币 625 万元,其中以知识产权出资 625 万元。

本次变更后有限公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	货币、知识产权	60.00%
2	江西泰豪动漫有限公司	650.00	货币	40.00%
合计		1,625.00	-	100.00%

5、2013 年 12 月,有限公司第一次股权转让

经 2013 年 12 月 19 日有限公司股东会决议以及同日签订的股权转让协议,并修改公司章程。同意原股东深圳市妙趣工场信息科技有限公司将持有的有限公司出资额 975 万元(60%的股权),以 975 万元转让给深圳市天拓立方通讯科技有限公司;同意原股东江西泰豪动漫有限公司将持有的有限公司出资额 650 万元(40%的

股权)，以 650 万元转让给同方泰豪动漫产业投资有限公司；各股东均相互放弃对上述股权转让的优先购买权。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	975.00	货币、知识产权	60.00%
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	650.00	货币	40.00%
合计		1,625.00	-	100.00%

注：江西泰豪动漫有限公司是同方泰豪动漫产业投资有限公司控制的公司，同方泰豪持有其 85% 的股份。

6、2014 年 11 月，有限公司第二次股权转让

经 2014 年 11 月 24 日有限公司股东会决议以及同日签订的股权转让协议，并修改公司章程。同意原股东深圳市天拓立方通讯科技有限公司将持有的有限公司出资额 975 万元（60% 的股权），以 975 万元转让给深圳市妙趣工场信息科技有限公司；同方泰豪动漫产业投资有限公司放弃优先购买权。

本次股权转让后的有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	货币、知识产权	60.00%
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	650.00	货币	40.00%
合计		1,625.00	-	100.00%

7、2014 年 12 月，有限公司第四次增资及第三次股权转让

2014 年 12 月 5 日，泰豪游戏召开股东会，决议同意同方泰豪将其持有的泰豪游戏 9.23% 的股权以 600 万元的价格转让给泰豪晟大，并决议增加注册资本至 1,800 万元，新增的 175 万元注册资本由新股东泰豪晟大以 700 万元人民币认缴，其余的 525 万元计入资本公积，审议并通过了修订后的《公司章程》。同方泰豪与泰豪晟大就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。2015 年 1 月 19 日，江西中晟出具中晟会验字[2015]第 01 号《验资报告》，验证截至 2014 年 12 月 15 日，泰豪游戏已收到泰豪晟大缴纳的投资款合计人民币 700 万元，其中新增注册资本 175 万元，资本公积 525 万元，出资方式均为货币。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	货币、知识产权	54.17%
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	500.00	货币	27.78%
3	泰豪晟大创业投资有限公司	325.00	货币	18.05%
合计		1,800.00	-	100.00%

在本次增资过程中，泰豪晟大与妙趣工场、同方泰豪签订了《增资扩股协议》，该协议存在对赌条款，主要内容是如公司 2014、2015 年经审计后的净利润低于相应年度最低承诺业绩，则由妙趣工场以现金补足。公司 2014 年度经审计后的净利润已超过最低承诺业绩。

8、2015 年 3 月，有限公司第五次增资

2015 年 3 月 15 日，经有限公司股东会决议并修改公司章程，公司注册资本由 1,800 万元增加至 2,025 万元，由新股东南昌市化蝶投资中心（有限合伙）增加货币出资 225 万元，均计入公司实收资本。本次增资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 4 月 30 日出具验资报告（瑞华验字[2015]第 01680024 号）审验确认，验证截至 2015 年 4 月 30 日，泰豪游戏已收到化蝶投资缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 225 万元，出资方式均为货币。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	货币、知识产权	48.15%
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	500.00	货币	24.69%
3	泰豪晟大创业投资有限公司	325.00	货币	16.05%
4	南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	225.00	货币	11.11%
合计		2,025.00	-	100.00%

9、2015 年 3 月，有限公司第六次增资

2015 年 3 月 30 日，经有限公司股东会决议并修改公司章程，公司注册资本由 2,025 万元增加至 2,250 万元，新增的 225 万元注册资本由新股东上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）以 1000 万元人民币认缴，其余的 775 万元计入资本公积。

本次增资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 4 日出具验资报告（瑞华验字[2015]第 01680025 号）审验确认，验证截至 2015 年 5 月 4 日，泰豪游戏已收到泰豪兴铁缴纳的投资款合计人民币 1000 万元，其中 225 万元计入注册资本（实收资本），775 万元计入资本公积，出资方式均为货币。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	货币、知识产权	43.34%
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	500.00	货币	22.22%
3	泰豪晟大创业投资有限公司	325.00	货币	14.44%
4	南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	225.00	货币	10.00%
5	上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）	225.00	货币	10.00%
合计		2,250.00	-	100.00%

上述变更于 2015 年 3 月 31 日取得南昌县工商行政管理局核准，并取得变更后营业执照。

本次增资所签订的《投资协议之补充协议》中，存在泰豪兴铁与妙趣工场的对赌条款，主要内容如下：如公司出现 2015、2016 年经审计后的净利润低于相应年度最低承诺业绩的 85%、公司未能在 2016 年 3 月 31 日之前完成全国股份转让系统挂牌等情况，泰豪兴铁有权要求妙趣工场以现金回购泰豪兴铁所持全部或部分公司股份，回购价格=投资额+投资额 x12%x（投资日到回购日天数/360）-已分配现金红利；如公司 2015、2016 年经审计后的净利润低于相应年度最低承诺业绩的 90%，则由妙趣工场按以下计算公式以现金形式对泰豪兴铁进行补偿：补偿金额=投资金额 x 当年承诺净利润-当年实际净利润）/当年承诺净利润。

10、2015 年 4 月，有限公司第七次增资

2015 年 4 月 9 日，经有限公司股东会决议并修改公司章程，公司注册资本由 2,250 万元增加至 2,300 万元，新增的 50 万元注册资本由新股东胡彪和胡治中认缴。胡彪共出资 111 万元，其中 25 万元计入实收资本，其余的 86 万元计入资本公积；胡治中共出资 111 万元，其中 25 万元计入实收资本，其余的 86 万元计入资本公积。本次增资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 5 日出具验资报告（瑞华验字[2015]第 01680026 号）审验确认，验证截至 2015 年 5 月 5 日，泰豪游

戏已收到全体股东缴纳的投资款共计人民币 222 万元，其中胡彪出资人民币 111 万元，胡治中出资人民币 111 万元,50 万元计入注册资本（实收资本），172 万元计入资本公积，出资方式均为货币。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	货币、知识产权	42.39%
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	500.00	货币	21.74%
3	泰豪晟大创业投资有限公司	325.00	货币	14.13%
4	南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	225.00	货币	9.78%
5	上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）	225.00	货币	9.78%
6	胡彪	25.00	货币	1.09%
7	胡治中	25.00	货币	1.09%
合计		2,300.00	-	100.00%

上述变更于 2015 年 4 月 24 日取得南昌县工商行政管理局核准，并取得变更后营业执照。

本次增资所签订的《投资协议之补充协议》中，存在胡彪、胡治中与妙趣工场的对赌条款，主要内容如下：如公司出现 2015、2016 年经审计后的净利润低于相应年度最低承诺业绩的 85%、公司未能在 2016 年 3 月 31 日之前完成全国股份转让系统挂牌等情况，胡彪、胡治中有权要求妙趣工场以现金回购胡彪、胡治中所持全部或部分公司股份，回购价格=投资额+投资额 x12%x（投资日到回购日天数/360）-已分配现金红利；如公司 2015、2016 年经审计后的净利润低于相应年度最低承诺业绩的 90%，则由妙趣工场按以下计算公式以现金形式对胡彪、胡治中进行补偿：补偿金额=投资金额 x（当年承诺净利润-当年实际净利润）/当年承诺净利润。

11、2015 年 7 月，有限公司整体变更为股份有限公司

2015 年 6 月 9 日，江西泰豪游戏软件有限公司获得南昌市工商行政管理局核发的《名称变更核准通知书》，核准江西泰豪游戏软件有限公司更名为“江西大麦互娱科技股份有限公司”。

2015 年 5 月 29 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以 2015 年 4 月 30 日

为基准日对有限公司净资产进行审计，并出具“瑞华审字[2015]第 01680008 号”《审计报告》，根据该审计报告，有限公司在基准日的净资产额为人民币 32,279,046.27 元。

2015 年 6 月 9 日，北京北方亚事资产评估有限责任公司受托以 2015 年 4 月 30 日为基准日对有限公司的资产进行了评估，并出具了“北方亚事评报字[2015]第 01-197 号”《资产评估报告》。根据该资产评估报告，有限公司在基准日 2014 年 4 月 30 日的净资产评估值人民币 3,234.71 万元。

2015 年 6 月 15 日，有限公司召开临时股东会，决议将有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 7 月 17 日，公司各发起人依法召开了股份公司创立大会，表决通过了《江西大麦互娱科技股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。并选举产生公司第一届董事会和第一届监事会。公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日，以经审计的账面净资产人民币 32,279,046.27 元，按 1.403:1 的比例折合股份有限公司的股份 2,300 万股（每股面值 1 元），整体变更为股份有限公司，股份公司注册资本为 2,300 万元，余额人民币 9,279,046.27 元计入资本公积。

2015 年 7 月 22 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）受托对江西泰豪游戏软件有限公司整体变更设立股份公司及发起人出资情况进行验证，出具了“瑞华验字[2015]第 01680027 号”《验资报告》，截至 2015 年 7 月 22 日，公司已收到深圳市妙趣工场信息科技有限公司、同方泰豪动漫产业投资有限公司、泰豪晟大创业投资有限公司、南昌市化蝶投资中心（有限合伙）、上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）、胡彪、胡治中七位发起人股东以其拥有的江西泰豪游戏软件有限公司经审计的净资产折股出资合计人民币 2,300 万元整。

2015 年 7 月 27 日，南昌市工商行政管理局核准股份公司成立，颁发了《营业执照》（注册号为 360121110003050）。

至此，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	975.00	货币	42.39%
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	500.00	货币	21.74%

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
3	泰豪晟大创业投资有限公司	325.00	货币	14.13%
4	南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	225.00	货币	9.78%
5	上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）	225.00	货币	9.78%
6	胡彪	25.00	货币	1.09%
7	胡治中	25.00	货币	1.09%
合计		2,300.00	-	100.00%

12、股本的形成和变化过程中的说明：

（1）2013 年 12 月公司股东深圳市妙趣工场信息科技有限公司将持有的有限公司出资额 975 万元（60%的股权），以 975 万元转让给深圳市天拓立方通讯科技有限公司；2014 年 11 月公司股东深圳市天拓立方通讯科技有限公司将持有的有限公司出资额 975 万元（60%的股权），以 975 万元转让给深圳市妙趣工场信息科技有限公司。这两次交易的背景如下：

深圳市天拓立方通讯科技有限公司实际主要由庞锦旗、史军、黎浩宇等人持有，其中史军、黎浩宇的股权均由庞锦旗代为持有。

深圳市妙趣工场信息科技有限公司实际亦主要由庞锦旗、史军、黎浩宇等人持有，其中史军、庞锦旗的股权均由黎浩宇代为持有。

2013 年 12 月天拓立方对外洽谈并购事宜，因此管理层决策将泰豪游戏纳入天拓立方的体内，但由于后来并购事项未进行，则又将泰豪游戏转回给了原股东。

（2）2015 年 4 月，黎浩宇、庞锦旗、史军签订相关协议，就解除三方代持达成了统一意见。三方约定黎浩宇、庞锦旗、史军就其控制的天拓立方、妙趣工场进行权益划分。划分后，三方代持协议解除，黎浩宇不再代庞锦旗、史军持有妙趣工场的股权，庞锦旗不再代黎浩宇持有天拓立方的股权，庞锦旗、史军实际持有的妙趣工场全部股权与黎浩宇实际持有的天拓立方全部股权进行置换，差价以现金结算。黎浩宇退出天拓立方，不再拥有天拓立方的股权，不再参与天拓立方的经营管理，同时，庞锦旗、史军退出妙趣工场，不再拥有妙趣工场的股权，不再参与妙趣工场的经营管理。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

黎浩宇，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。2015年7月17日起任公司第一届董事会董事长，任期三年。

李华，男，1960年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学位，中国个体私营经济协会副会长、江西省工商联常委。1983年7月至1988年3月，任江西省南昌市工业技术开发中心（现南昌市工业研究院）技术员、助理研究员；1988年3月至1991年3月，任南昌市自动化技术开发公司经理；1991年3月至1998年8月，任江西清华科技开发部（现为泰豪集团有限公司）副总经理；1998年8月至2007年8月，任泰豪集团有限公司执行总裁；2007年8月至今，任泰豪集团有限公司总裁；2005年12月至今，任南昌创业投资有限公司董事长；2010年4月至今，任江西工商联合投资有限公司执行董事；2010年8月至今，任景德镇同方科技建设有限公司董事长；2012年8月至今，任长春泰豪房地产置业有限公司董事长；2013年2月至今，任北京泰豪康富股权投资管理有限公司董事长；2013年5月至今，任哈尔滨泰豪创意产业园开发有限公司董事长；2012年5月至今，任泰豪集团有限公司北京分公司总经理；2009年7月至今，任同方泰豪动漫产业投资有限公司董事、总经理；2003年6月至今，任江西泰豪动漫有限公司执行董事；2013年4月至今，任南昌泰豪文化创意产业园建设发展有限公司董事；2011年7月至今，任泰豪集团贵州投资有限公司董事；2013年8月至今，任贵州泰豪文创置业发展有限公司执行董事；2011年9月至今，任深圳泰豪晟大股权投资管理有限公司董事；1998年12月至今，任北京泰豪智能科技有限公司董事；2015年5月至今，任江西广泰传媒有限公司董事；2015年7月至今，任江西大麦互娱科技股份有限公司第一届董事会董事，任期三年。

黄小放，男，1973年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997年6月至2002年6月，任泰豪信息技术公司技术部经理；2002年6月至2006年12月，任泰豪软件系统集成事业部副总经理；2007年1月至2013年12月，任南昌创业投资有限公司副总经理；2009年7月至今，任江西笛卡传媒有限公司董事；

2014年1月至今，任同方泰豪动漫产业投资有限公司副总经理；2015年7月至今，任江西大麦互娱科技股份有限公司第一届董事会董事，任期三年。

李汶璇，女，1991年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013年4月至2015年7月，任职于江西泰豪游戏软件有限公司总裁办；2015年3月至今，任深圳市大麦互娱科技有限公司监事；2015年7月至今，任江西大麦互娱科技股份有限公司第一届董事会董事，任期三年。

李子莹，女，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2009年5月，任职于拜耳医药保健有限公司；2009年5月至2012年2月，任职于江西济民可信集团有限公司市场部；2012年2月至2014年12月，任职于深圳市天拓立方通讯科技有限公司市场部；2015年1月至2015年7月，任职于江西泰豪游戏软件有限公司发行部；2015年3月至今，任深圳市大麦互娱科技有限公司总经理；2015年7月至今，任江西大麦互娱科技股份有限公司第一届董事会董事，任期三年。

（二）监事基本情况

邹桂花，女，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师、会计师。1991年7月至1998年8月，任江西三波电机总厂出纳；1998年8月至2001年12月，任泰豪科技股份有限公司电机电源事业部财务主办；2002年1月至2012年8月，任泰豪科技股份有限公司电源产品事业部财务部经理；2012年9月至2014年12月，任泰豪集团文化创意本部财务部经理；2011年4月至今，任遵义市高新产业园股份有限公司监事；2014年1月至今，任泰豪集团文化创意本部产业综合办经理；2014年7月至今，任达高泰豪（南昌）动漫有限公司监事；2014年11月至今，任江西广泰传媒有限公司监事；2015年4月至今，任江西泰豪动漫有限公司监事；2015年7月至今，任江西大麦互娱科技股份有限公司第一届监事会监事会主席，任期三年。

程晓丽，女，1982年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2008年7月至2009年8月，任华商律师事务所律师助理；2009年9月至2010年10月，任纳伟仕智能媒体技术集团总裁证券助理；2010年10月至2011年10月，任汉鼎金融服务集团项目经理；2011年10月至今，任泰豪晟大创业投资有限公司投资经

理；2015年7月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

陈鑫，女，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年3月至2013年9月，任四特酒有限责任公司人力资源助理、主管、经理；2013年10月至2015年7月，任江西泰豪游戏软件有限公司人力资源经理；2015年7月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

黎浩宇，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、其他股东基本情况”。其2015年7月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司董事长兼总经理。

张玲珑，男，1976年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999年9月至2002年6月，任信息日报社记者、编辑；2002年6月至2005年9月，任江西商报社记者、编辑；2005年10月至2011年10月，任泰豪集团有限公司企业文化专员、项目经理；2011年11月至2014年12月，任泰豪（上海）创业投资有限公司投资经理；2015年1月至2015年7月，任江西泰豪游戏软件有限公司任董事会秘书；2015年7月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司董事会秘书。

姜璇，女，汉族，1983年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于南昌教育学院。2003年2月至2009年10月，任柬埔寨金华集团公司主办会计；2010年2月至2012年3月，任江西新好景实业发展有限公司出纳；2012年4月至2012年12月，任江西中盛唱片发展有限公司主办会计；2012年12月至2015年7月，任江西泰豪游戏软件有限公司财务经理。2015年7月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司财务负责人。

五、公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司有四家控股子公司，具体情况如下：

（一）深圳市大麦互娱科技有限公司

1、基本情况

名称：深圳市大麦互娱科技有限公司

住所：深圳市南山区高新区南区高新南一道德赛科技大厦 15 层 1503C 室

注册号：440301112320437

法定代表人：黎浩宇

注册资本：100 万人民币

公司类型：有限责任公司

经营范围：电子通讯产品、计算机软硬件的技术开发与销售；信息技术与网络技术的开发，电子产品及电脑网络软件的开发，商务信息咨询；项目投资信息咨询，企业管理策划，企业形象策划（不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其他限制项目）

成立日期：2015 年 3 月 9 日主要业务：手机网络游戏产品的代理发行

2、股本形成及其变化情况

2015 年 3 月 5 日，深圳市市场监督管理局核发了[2015]第 82838140 号《名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为“深圳市大麦互娱科技有限公司”，该预先核准的企业名称保留期至 2015 年 7 月 13 日。

2015 年 3 月 9 日，深圳市市场监督管理局向深圳市大麦互娱科技有限公司核发了成立后的《企业法人营业执照》。

深圳市大麦互娱科技有限公司的股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	100	100%	货币
合计		100	100%	

（二）南昌光速科技有限公司

1、基本情况

名称：南昌光速科技有限公司

住所：江西省南昌市西湖区福山路 82 号 6 栋 2 单元 502

注册号：360106110003837

法定代表人：陈志

注册资本：200 万

公司类型：其他有限责任公司

经营范围：计算机软硬件的开发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期：2014 年 12 月 16 日

主要业务：手机网络游戏的开发

2、股本形成及其变化情况

（1）2014 年 11 月，南昌光速科技有限公司成立

2014 年 11 月 25 日，南昌高新技术产业开发区工商行政管理局核发了（赣昌）登记内名预核字[2014]第 01511 号《名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为“南昌光速科技有限公司”，该预先核准的企业名称保留期至 2015 年 5 月 25 日。

2014 年 12 月 16 日，南昌市工商局向南昌光速科技有限公司核发了成立后的《企业法人营业执照》。

南昌光速科技有限公司成立时的股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	2.13	71%	货币
2	陈志	0.87	29%	货币
合计		3.00	100%	

（2）2015 年 1 月，增加注册资本至 200 万元

2015 年 1 月 8 日，南昌光速科技有限公司召开股东会，决议增加注册资本至 200 万元，其中泰豪游戏认缴新增注册资本 197 万元，占公司 99.56%的股权；并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2015 年 1 月 23 日，南昌市工商局向南昌光速科技有限公司核发了准予变更登记通知书。

本次增资后，南昌光速科技有限公司股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	199.13	99.565%	货币
2	陈志	0.87	0.435%	货币
合计		200.00	100%	

（3）2015 年 1 月，第一次股权转让

2015 年 1 月 8 日，南昌光速科技有限公司召开股东会，决议同意泰豪游戏将其所持有的南昌光速科技有限公司 28.565%股权以 1 元的价格转让给陈志；通过了

修改后的公司章程。

2015 年 1 月 9 日，泰豪游戏、陈志共同签署《南昌光速科技有限公司股权转让协议书》，约定泰豪游戏将其所持有的南昌光速科技有限公司 28.565% 股权以 1 元的价格转让给陈志。

2015 年 1 月 23 日，南昌市工商局向南昌光速科技有限公司发了准予变更登记通知书。

本次股权转让后，南昌光速科技有限公司的股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	142.00	71%	货币
2	陈志	58.00	29%	货币
合计		200.00	100%	

（三）成都金琥珀文化艺术有限公司

1、基本情况

名称：成都金琥珀艺术有限公司

住所：四川省成都市天府新区正兴镇步行街 39 号

注册号：510110000011678

法定代表人：张耕铭

注册资本：200 万

公司类型：其他有限责任公司

经营范围：图文设计；美术设计；展览展示服务；装饰工程设计、施工；工艺美术品设计；服装设计；设计、制作、代理、发布国内各类广告（不含气球广告及固定形式印刷品广告）；企业形象策划服务；教育咨询服务；网页设计；组织文化艺术交流活动。（以上经营范围国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的除外）。

成立日期：2015 年 1 月 4 日

主要业务：手机网游产品的美术制作等相关外包服务

2、股本形成及其变化情况

（1）2014 年 12 月，成都金琥珀文化艺术有限公司成立

2014 年 12 月 25 日，成都市工商局核发了（成）登记内名预核字[2014]第 069244

号《名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为“成都金琥珀文化艺术有限公司”，该预先核准的企业名称保留期至 2015 年 6 月 29 日。

2015 年 1 月 4 日，成都市工商局向成都金琥珀文化艺术有限公司核发了成立后的《企业法人营业执照》。

成都金琥珀文化艺术有限公司成立时的股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	2.13	71%	货币
2	张耕铭	0.87	29%	货币
合计		3.00	100%	

（2）2015 年 2 月，增加注册资本至 200 万元

2015 年 2 月 6 日，成都金琥珀文化艺术有限公司召开股东会，决议增加注册资本至 200 万元，其中泰豪游戏认缴新增注册资本 139.87 万元，占公司 71%的股权；张耕铭认缴新增注册资本 57.13 万元，占公司 29%的股权；并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2015 年 2 月，成都市工商局向成都金琥珀文化艺术有限公司核发了准予变更登记通知书。

本次增资后，成都金琥珀文化艺术有限公司股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	142.00	71%	货币
2	张耕铭	58.00	29%	货币
合计		200.00	100%	

（3）2015 年 5 月，第一次股权转让

2015 年 5 月 8 日，成都金琥珀文化艺术有限公司召开股东会，决议同意张耕铭将其所持有的成都金琥珀文化艺术有限公司 4.35%股权以 8.7 万元的价格转让给唐梦淦；同意泰豪游戏将其所持有的成都金琥珀文化艺术有限公司 10.65%股权以 21.3 万元的价格转让给唐梦淦；通过了修改后的公司章程。

2015 年 5 月 8 日，张耕铭、泰豪游戏与唐梦淦分别签署《成都金琥珀文化艺术有限公司股权转让协议书》，约定张耕铭将其所持有的成都金琥珀文化艺术有限公司 4.35%股权以 8.7 万元的价格转让给唐梦淦；约定泰豪游戏将其所持有的成都金琥珀文化艺术有限公司 10.65%股权以 21.3 万元的价格转让给唐梦淦。

2015 年 5 月，成都市工商局向成都金琥珀文化艺术有限公司核发了准予变更登记通知书。

本次股权转让后，成都金琥珀文化艺术有限公司的股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	120.70	60.35%	货币
2	张耕铭	49.30	24.65%	货币
3	唐梦滢	30.00	15.00%	货币
合计		200.00	100%	

（四）武汉零度工坊信息科技有限公司

1、基本情况

名称：武汉零度工坊信息科技有限公司

住所：武汉市东湖新技术开发区关山大道 465 号中国光谷创意产业基地三号楼第 1904 室

注册号：420100000454186

法定代表人：胡田

注册资本：200 万

公司类型：其他有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：通讯产品（专营除外）、计算机软硬件的技术开发、销售；信息技术、网络技术开发；电子产品的技术开发；电脑网络软件的开发；商务信息咨询；投资咨询（不含证券及期货投资咨询）；企业管理策划；企业形象策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期：2014 年 12 月 3 日

主要业务：手机网络游戏的开发

2、股本形成及其变化情况

（1）2014 年 11 月，武汉零度工坊信息科技有限公司成立

2014 年 11 月 24 日，武汉市工商局高新技术开发区分局核发了（鄂武）名预核私字[2014]第 44448 号《企业名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为“武汉零度工坊信息科技有限公司”，该预先核准的企业名称保留期至 2015 年 5 月 23 日。

2014 年 12 月，武汉市工商局高新技术开发区分局向武汉零度工坊信息科技有限公司核发了成立后的《企业法人营业执照》。

武汉零度工坊信息科技有限公司成立时的股东及持股情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	2.13	71%	货币
2	胡田	0.87	29%	货币
合计		3.00	100%	

(2) 2015 年 4 月，增加注册资本至 200 万元

2015 年 4 月 17 日，武汉零度工坊信息科技有限公司召开股东会，决议增加注册资本至 200 万元，其中泰豪游戏认缴新增注册资本 139.87 万元，占公司 71%的股权；胡田认缴新增注册资本 57.13 万元，占公司 29%的股权；并同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

本次增资后，武汉零度工坊信息科技有限公司股东及持股情况为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	江西泰豪游戏软件有限公司	142.00	71%	货币
2	胡田	58.00	29%	货币
合计		200.00	100%	

六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

序号	指标	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
1	资产总计（元）	31,997,843.84	21,049,281.76	11,283,508.92
2	股东权益合计（元）	30,926,473.63	20,912,938.31	8,943,567.20
3	归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	29,916,638.78	20,912,938.31	8,943,567.20
4	每股净资产（元）	1.34	0.91	0.39
5	归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.30	0.91	0.39
6	资产负债率（母公司）	3.35%	0.65%	20.74%
7	流动比率（倍）	18.54	80.20	1.99
8	速动比率（倍）	18.54	80.20	1.99
序号	指标	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1	营业收入（元）	1,304,944.87	10,848,581.02	12,906,594.31
2	净利润（元）	-13,936,464.68	4,969,371.11	-407,936.97

3	归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-13,206,299.53	4,969,371.11	-407,936.97
4	扣除非经常性损益后的净利润（元）	-6,013,657.73	4,324,764.73	-867,936.97
5	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（元）	-5,283,492.58	4,324,764.73	-867,936.97
6	毛利率	25.66%	82.24%	85.61%
7	净资产收益率（%）	-76.02%	43.48%	-7.14%
8	扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-30.41%	37.84%	-15.20%
9	基本每股收益（元/股）	0.69	0.31	-0.03
10	稀释每股收益（元/股）	0.69	0.31	-0.03
11	应收帐款周转率（次）	0.46	4.44	8.99
12	存货周转率（次）	N/A	N/A	N/A
13	经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,655,667.15	1,579,519.97	6,247,193.16
14	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.16	0.07	0.27

注 1：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《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）计算填列。

注 2：每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额均按照折股之后的股本数 2300 万股折算。

七、本次挂牌的有关机构情况

（一）挂牌公司

挂牌公司：江西大麦互娱科技股份有限公司

法定代表人：黎浩宇

信息披露负责人：张玲珑

住所：江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区汇仁西大道 266 号

邮编：330200

电话：0791-82286041

传真：0791-82286041

（二）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：林杨赫赫

项目小组成员：林杨赫赫、张玉峰、王青

住所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

邮政编码：100033

电话：010-66581780

传真：010-66581686

（三）会计师事务所

会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：顾仁荣

经办注册会计师：刘兴武、钱华丽

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3-4 层

邮政编码：100039

电话：010-88219191

传真：010-88210558

（四）资产评估事务所

资产评估事务所：北京北方亚事资产评估有限责任公司

法定代表人：闫全山

经办评估师：吴玉明、蒋东勇

住所：北京市西城区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座 7 单元层

邮政编码：100053

电话：010-83549216

传真：010-83549215

（五）律师事务所

律师事务所：德恒上海律师事务所

负责人：沈宏山

经办律师：高慧、朱琴

住所：上海市浦东新区银城中路 488 号太平金融大厦 1704 室

邮政编码：200120

电话：021-60897070

传真：021-60897590

（六）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号

电话：010-63889512

传真：010-63889514

（七）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节公司业务

一、公司的主要业务情况

（一）公司的主要业务

经营范围：通讯产品、计算机软、硬件技术开发与销售；游戏软件制作；国内贸易；商务信息咨询；投资咨询；企业管理咨询。（国家有专项规定的除外）

主要业务：公司主要业务是移动终端游戏的研发与运营。目前，公司主要产品为手机网络游戏。

（二）公司的主要产品、服务及其用途

公司主要产品和服务如下：

类别	产品、服务内容	主要功能和应用领域
自主研发及运营移动终端游戏产品	公司以自主研发及运营手机网络游戏为主，拥有27项游戏软件著作权及4项软件产品	为平台运营商及众多的游戏分销商提供精品移动终端游戏产品

近年来，公司自主研发和运营产品如下表所示：

产品类别	产品名称	图片介绍	产品介绍
------	------	------	------

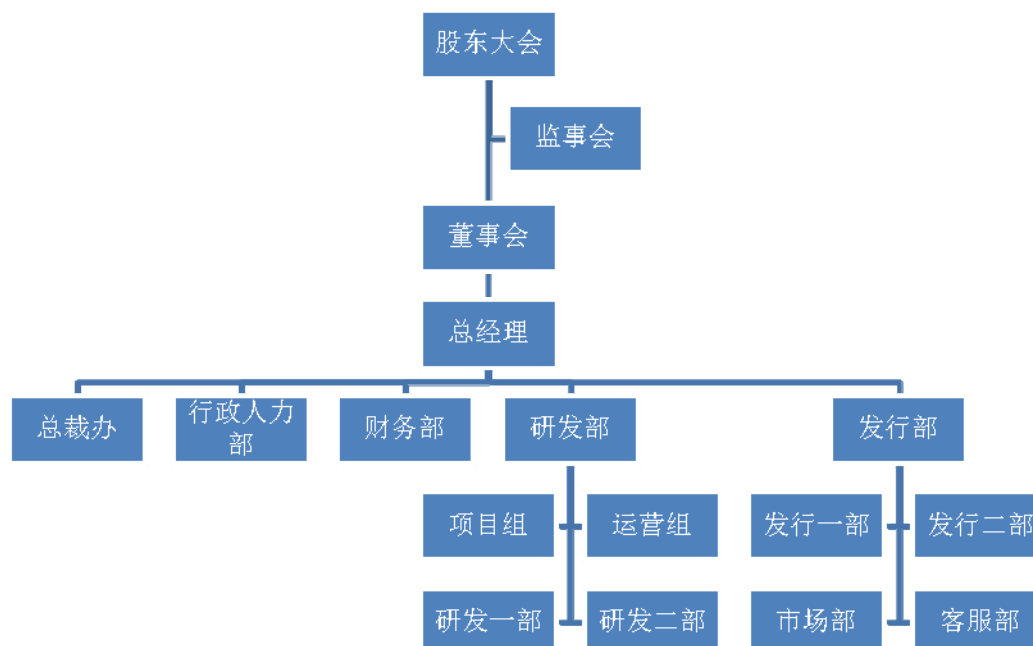
自主研发移动端游戏产品	永生门		公司自主开发的一款大型多人在线角色扮演游戏 (MMORPG)，游戏以时下热门的仙侠题材与富有东方特色的仙侠玄幻故事为主题开发并于 2012 年 11 月 27 号发行，操作平台为 IOS 和 Android。
	堕落泰坦 (黑暗)		公司于 2014 年 07 月 17 日发布的超动作 3D 暗黑史诗巨作，以西方魔幻为背景题材，沿袭了魔兽世界经典泰坦之王的魔变剧情，并对玩法和系统进行了优化。
	摩卡泰坦		一款依据《堕落泰坦》原创故事题材精心打造的卡牌 RPG 移动游戏，与《堕落泰坦》相比，《魔卡泰坦》走的是写实+Q 萌的美术风格搭配轻松幽默的人物对话，用明快的节奏重奏亚尔赫兰的乱世纷争，给玩家不一样的游戏体验。

我是战神		2012 年 10 月份在 91、App Store 等多个平台上线。RPG+SLG 双模式，炫目的技能特效、实时阴影、金属鎏光效果给玩家超凡的视觉感受，第三人称视角全屏可拖动全景大地图搜索，再现真实场景的战斗体验，深受玩家好评。
守护者们		3D 萌系动作手游《守护者们》是一款以西方架空奇幻为背景、讲述光之世界的守护者们对抗邪恶的黑暗神、守护光明大陆的游戏。《守护者们》采用顶级引擎全力打造大型端游画质表现，精致场景美轮美奂、走位精准场控明确，体验流畅的动作快感。

二、公司生产或服务的主要流程及方式

（一）公司的内部组织结构

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，公司共设立了 5 个一级职能部门。公司现行组织结构图如下：



公司主要职能部门的工作职责如下：

公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责。

1、总裁办：协助董事长总经理处理公司所有事项，包括根据公司战略规划和经营目标，建立和完善计划管理体系、流程制度管理体系、品牌管理体系、公共关系管理体系、会议管理体系、档案管理体系；组织制定并督导实施公司及各子公司战略目标及经营计划，以确保公司战略目标的达成；归口管理公司流程制度体系的建立、维护及运行监控，确保流程制度的合规性、适宜性、有效性；归口管理公司的品牌管理、公共关系管理、文控管理、档案管理、会议管理、文秘服务等工作，促使相关工作得到有序开展，以支持公司战略目标的实现。

2、财务部：根据国家财务和税收法规，准确核算并按规定及时对内和对外报送公司经营情况和财务状况，为公司的经营决策和财务管理提供可靠依据，控制和降低成本，提高资金使用效率，提高经济效益，最终促进公司实现经营目标。贯彻执行《会计法》及国家有关各项法规和规章制度。严格执行国家的《企业会计准则》、和上级的《会计核算办法》、《投融资资管理办法》；制定企业财务管理的各项规章制度并监督执行；配合协助企业年度目标任务的制订与分解，编制并下达企业的财务计划，编制并上报企业年度财务预算，指导企业司的财务活动；负责企业的财务管理、资金筹集、调拨和融通，制定资金使用管理办法，合理控制使用资金；负责

成本核算管理工作，建立成本核算管理体制系，制定成本管理和考核办法，探索降低目标成本的途径和方法；负责企业网上银行的安全与正常运营，负责下属各企业应上缴费用、下达与收缴工作；负责企业的资产管理、债权债务的管理工作，参与企业的各项投资管理；负责企业年度财务决算工作，审核、编制上级有关财务报表，并进行综合分析。

3、行政人力部：根据公司的发展战略和经营计划，建立和完善人力资源管理与开发体系，实现公司人力资源的有效提升和合理配置，确保满足企业的人才需要。负责制订公司人力资源规划、人力资源管理制度、人事档案管理制度、行政管理制度等规章制度、实施细则；定期收集公司内外人力资源资讯，建立公司人才库，保证人才储备；依据公司的人力资源需求计划，组织各种形式的招聘工作，收集招聘信息，进行人员的招聘、选拔、聘用及配置。对不合格的员工进行解聘；负责员工薪酬方案的制定、实施和修订，并对公司薪酬情况进行监控。

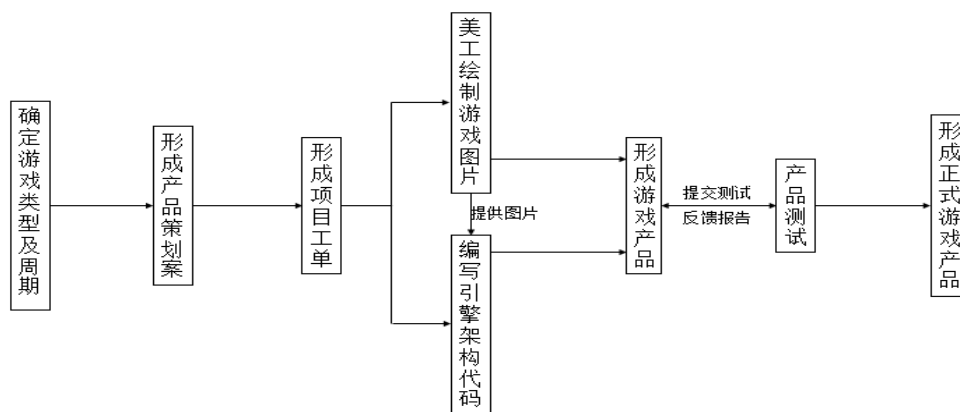
4、研发部：负责手机网络游戏产品的设计、开发。包括制定游戏主要规则，设计游戏主力系统，游戏玩法的设计和论证，游戏产品的研发及制作，游戏美术资源的制作与管理，服务器端程序和客户端程序的开发。

5、发行部：负责手机网络游戏的国内发行，包括运营、市场推广及渠道合作等。包括负责拓展维护与手游研发公司的合作关系，负责手游运营权的谈判与签约；负责代理手机网游的产品包装定位及发行策略的制定；负责代理手机网游的市场推广策略的制定与执行；负责代理手机网游的市场宣传文稿及文案的撰写；负责代理手机网游的市场活动的策划及执行，包括线上及线下活动；负责拓展与维护手游媒体的合作关系，负责手游媒体资源的获取；负责拓展与维护手游联运渠道的合作关系，负责渠道导量的获取；负责广告资源的采买，负责提升手游用户量、降低单用户获取成本、优化 ROI；负责代理手机网游的评测与筛选，制定手游代理测评标准，并给予游戏修改建议；负责代理手机网游的运营策略的制定，负责提升各项运营指标及收入；负责代理手机网游线上运营活动的策划，负责提升游戏用户活跃度；负责向手游玩家提供客服服务，记录解决玩家提出的游戏问题，并转达运营提供修改建议依据。

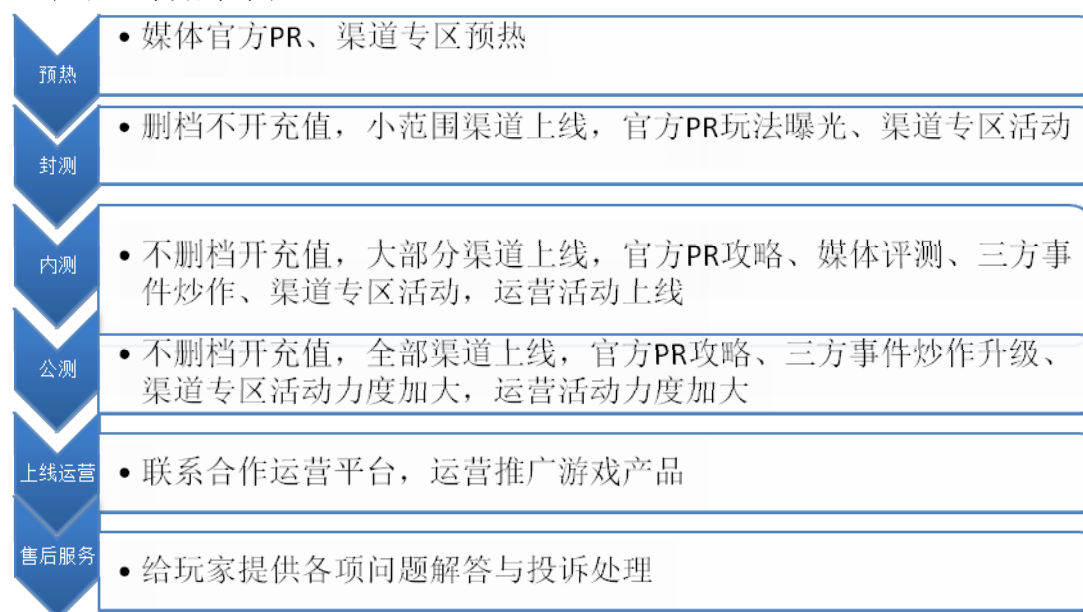
（二）公司的主要业务流程图

公司的主营业务是重度手机网络游戏的开发与发行，具体流程如下：

1、产品研究开发流程图



2、产品运营流程图



三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）手机网络游戏开发的技术性

报告期内，公司专注研发游戏行业中难度系数较大的精品手机网络游戏产品，采用的技术是受游戏开发者广泛接受且支持多平台的 3D 技术。主要包括 Unity3D 游戏引擎和 Geart3D 游戏引擎。Unity3D 是一款支持多平台开发的游戏引擎，包括

Win32、Xbox360、Windows Phone 7、PS3、iOS、Android 等；Geart3D 游戏引擎，包括游戏应用层、引擎模块、系统层和编译器，引擎模块位于游戏应用层和系统层之间，编译器与引擎模块连接；其中系统层为具体的操作系统或硬件层。公司基于多平台运营的考虑，主要采用的是支持多平台的 Unity3D 技术，从而使产品能够在所有的终端市场得到快速覆盖。因公司定位是开发及运营重度手游产品，而重度手游产品是针对真正的玩家用户开发，为满足玩家用户的需求，提升游戏产品体验品质，公司运用 Geart3D 技术以优化动画渲染和游戏渲染的效果。

（二）运营渠道资源

大麦互娱前身泰豪游戏 2011 年进入手游市场，是国内第一批进军手游市场的公司，2012 年代表作品《永生门》大受市场认可。2014 年凭借自身优势，在端游进军手游市场的巨大压力下，推出受到广泛接纳的作品《堕落泰坦》。公司经过近 5 年运营经验的积累，团队的完善，渠道合作已比较成熟。报告期内，公司主要与天拓立方、苹果公司、华为软件、世界星辉、爱九游等公司合作，由其负责游戏产品的推广和运营，公司则向其收取分成收入。

（三）主要无形资产

截至本说明书签署之日，公司拥有 1 项商标、1 个网站注册域名、27 个游戏软件著作权和 4 个软件产品。

1、公司商标

截至本说明书出具之日，公司拥有一项商标：Tellgame 泰豪游戏。公司对于“Tellgame 泰豪游戏”商标的注册申请已经取得国家商标局的《商标注册证》，具体情况如下表：

商标	注册号	注册有效期	类别	商标专用权人	法律状态
	10311449	2013. 6. 7-2023. 6. 6	41 类	泰豪游戏	已注册

商标分类备注：第四十一类为“教育；提供培训；娱乐；文体活动。”

2、公司注册域名

公司已正式注册并正在使用的域名如下：

域名	域名持有者	域名所属 注册机构	域名注册 日期	域名到期 日期
tellgame.cn	江西泰豪游戏软件有限公司	阿里巴巴通信技术（北京）有限公司	2014 年 12 月 29 日	至 2015 年 12 月 29 日

3、公司软件著作权

公司拥有 27 项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	著作权人	开发完成日期	首次发表日期	权利取得方式	权利范围
1	虫虫特工队游戏软件[简称：虫虫特工队]V1.0	2013SR136596	泰豪游戏	2013 年 9 月 20 日	未发表	原始取得	全部权利
2	堕落泰坦·王者归来游戏软件[简称：堕落泰坦·王者归来]V1.0	2013SR114844	泰豪游戏	2013 年 9 月 3 日	未发表	原始取得	全部权利
3	僵尸去死游戏软件[简称：Zombie Out!]V1.0	2012SR034366	泰豪游戏	2011 年 10 月 5 日	2011 年 12 月 1 日	原始取得	全部权利
4	咖啡物语游戏软件[简称：Coffee Lovers]V1.0	2013SR130747	泰豪游戏	2012 年 11 月 30 日	未发表	受让	全部权利
5	空中的捣蛋鬼游戏软件[简称：air rascal]V1.0	2012SR035071	泰豪游戏	2011 年 10 月 5 日	2011 年 12 月 1 日	原始取得	全部权利
6	恋爱星星游戏软件[简称：love star]V1.0	2012SR035343	泰豪游戏	2011 年 10 月 5 日	2011 年 12 月 1 日	原始取得	全部权利
7	迷失的世界游戏软件[简称：the lost world]V1.0	2012SR035056	泰豪游戏	2011 年 10 月 5 日	2011 年 12 月 1 日	原始取得	全部权利
8	喵 Pu 游戏软件[简称：Spy cats]V1.0	2012SR035135	泰豪游戏	2011 年 10 月 5 日	2011 年 12 月 1 日	原始取得	全部权利
9	热血西游游戏软件[简称：Ladies Kingdom]V1.0	2013SR130749	泰豪游戏	2012 年 11 月 8 日	2012 年 11 月 9 日	受让	全部权利
10	我是战神游戏软件[简称：我是战神]V1.0	2013SR083256	泰豪游戏	2013 年 6 月 15 日	2013 年 7 月 26 日	原始取得	全部权利

江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书

11	异型战机游戏软件[简称: alien fighter]V1.0	2012SR035339	泰豪游戏	2011 年 10 月 5 日	2011 年 12 月 1 日	原始取得	全部权利
12	永生门游戏软件[简称: kunfu world]V1.0	2012SR064040	泰豪游戏	2012年6月1日	2012年7月1日	原始取得	全部权利
13	永生门·仙魔大战游戏软件[简称: 永生门·仙魔大战]V1.0	2013SR114761	泰豪游戏	2013年8月28日	未发表	原始取得	全部权利
14	宝石迷阵游戏软件[简称: Drag Lele]V1.0	2014SR084846	泰豪游戏	2011 年 11 月 30 日	2011 年 12 月 16 日	受让	全部权利
15	欢乐马戏团游戏软件[简称: Happy Circus Charlie]V1.0	2014SR084850	泰豪游戏	2011 年 12 月 8 日	2011 年 12 月 22 日	受让	全部权利
16	紧急时刻游戏软件[简称: Emergency Time]V1.0	2014SR084848	泰豪游戏	2011 年 12 月 8 日	2011 年 12 月 21 日	受让	全部权利
17	糖果世界游戏软件[简称: Candy Link]V1.0	2014SR084851	泰豪游戏	2011 年 12 月 1 日	2011 年 12 月 8 日	受让	全部权利
18	魔卡泰坦·魔灵召唤游戏软件[简称: 魔卡泰坦·魔灵召唤]V1.0	2014SR216510	泰豪游戏	2013年7月26日	2013年7月26日	原始取得	全部权利
19	堕落泰坦·毁灭之刃游戏软件[简称: 堕落泰坦·毁灭之刃]V2.0	2014SR217624	泰豪游戏	2013年8月28日	2013年8月28日	原始取得	全部权利
20	永生门·仙灵传游戏软件[简称: 永生门·仙灵传]V2.0	2014SR217701	泰豪游戏	2014年8月12日	2014年8月14日	原始取得	全部权利
21	枭雄·三国之战游戏软件[简称: 枭雄·三国之战]V1.0	2014SR217736	泰豪游戏	2013年7月26日	2013年7月29日	原始取得	全部权利
22	暗黑大陆游戏软件[简称: 暗黑大陆]V1.0	2015SR094754	南昌光速科技有限公司	2015年4月14日	未发表	原始取得	全部权利
23	求魔 online 游戏软件[简称: 求魔]	2015SR130109	南昌光速科技有限公司	2015年5月20日	未发表	原始取得	全部权利

江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书

	online]V1.0						
24	逆天蛮神游戏软件[简称：逆天蛮神]V1.0	2015SR190351	南昌光速科技有限公司	2015年8月30日	未发表	原始取得	全部权利
25	海贼传奇游戏软件[简称：海贼传奇]V1.0	2015SR024805	武汉零度工坊信息科技有限公司	2015年1月26日	未发表	原始取得	全部权利
26	守护者们游戏软件[简称：守护者们]V1.0	2015SR069729	武汉零度工坊信息科技有限公司	2015年4月8日	未发表	原始取得	全部权利
27	超萌陆战队游戏软件[简称：超萌陆战队]V1.0	2015SR175263	武汉零度工坊信息科技有限公司	2015年6月30日	未发表	原始取得	全部权利
18	魔卡泰坦·魔灵召唤游戏软件[简称：魔卡泰坦·魔灵召唤]V1.0	2014SR216510	泰豪游戏	2013年7月26日	2013年7月26日	原始取得	全部权利
19	堕落泰坦·毁灭之刃游戏软件[简称：堕落泰坦·毁灭之刃]V2.0	2014SR217624	泰豪游戏	2013年8月28日	2013年8月28日	原始取得	全部权利
20	永生门·仙灵传游戏软件[简称：永生门·仙灵传]V2.0	2014SR217701	泰豪游戏	2014年8月12日	2014年8月14日	原始取得	全部权利
21	枭雄·三国之战游戏软件[简称：枭雄·三国之战]V1.0	2014SR217736	泰豪游戏	2013年7月26日	2013年7月29日	原始取得	全部权利
22	暗黑大陆游戏软件[简称：暗黑大陆]V1.0	2015SR094754	南昌光速科技有限公司	2015年4月14日	未发表	原始取得	全部权利
23	求魔online游戏软件[简称：求魔online]V1.0	2015SR130109	南昌光速科技有限公司	2015年5月20日	未发表	原始取得	全部权利
24	逆天蛮神游戏软件[简称：逆天蛮神]V1.0	2015SR190351	南昌光速科技有限公司	2015年8月30日	未发表	原始取得	全部权利
25	海贼传奇游戏软件[简称：海贼传奇]V1.0	2015SR024805	武汉零度工坊信息科技有限公司	2015年1月26日	未发表	原始取得	全部权利

江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书

26	守护者们游戏软件[简称：守护者们]V1.0	2015SR069729	武汉零度工坊信息科技有限公司	2015年4月8日	未发表	原始取得	全部权利
27	超萌陆战队游戏软件[简称：超萌陆战队]V1.0	2015SR175263	武汉零度工坊信息科技有限公司	2015年6月30日	未发表	原始取得	全部权利

截至本公开转让说明书出具之日，公司各款游戏产品开发历程：

序号	软件名称	研究阶段	立项时间	测试时间	开发完成时间	取得著作权时间	正式上线时间
1	虫虫特工队游戏软件[简称：虫虫特工队]V1.0	2012.08.01—2013.09.20	2012.08.01	2013.09.20—2013.09.30	2013.09.20	2013.12.02	2013.12.30
2	堕落泰坦·王者归来游戏软件[简称：堕落泰坦·王者归来]V1.0	2013.01.06—2013.02.03	2013.01.06	2013.10.03—2013.10.25	2013.09.03	2013.10.28	2013.10.30
3	僵尸去死游戏软件[简称：Zombie Out!]V1.0	2011.06.01—2011.12.01	2011.06.01	2011.12.01—2011.12.12	2011.10.05	2012.05.02	2012.05.08
4	咖啡物语游戏软件[简称：Coffee Lovers]V1.0	2012.06.07—2012.11.30	2012.06.07	2012.11.30—2012.12.10	2012.11.30	2013.11.21	2013.12.10
5	空中的捣蛋鬼游戏软件[简称：air rascal]V1.0	2011.06.11—2011.12.01	2011.06.11	2011.09.01—2011.10.15	2011.10.05	2012.05.04	2012.05.08
6	恋爱星星游戏软件[简称：love star]V1.0	2011.06.1—2011.12.03	2011.06.14	2011.12.01—2011.12.16	2011.10.05	2012.05.04	2012.05.08
7	迷失的世界游戏软件[简称：the lost world]V1.0	2011.06.22—2011.12.06	2011.06.22	2011.09.06—2011.10.04	2011.10.05	2012.05.04	2012.05.08
8	喵 Pu 游戏软件[简称：Spy cats]V1.0	2011.06.15—2011.12.04	2011.06.15	2011.09.04—2011.10.20	2011.10.05	2012.05.04	2011.12.20
9	热血西游游戏软件[简称：Ladies Kingdom]V1.0	2012.05.08—2012.11.09	2012.05.08	2012.10.09—2012.11.08	2012.11.08	2013.11.21	2012.11.23
10	我是战神游戏软件[简称：我是战神]V1.0	2012.08.10—2012.09.26	2012.08.10	2013.04.21—2013.05.08	2013.06.15	2013.08.13	2013.08.19
11	异型战机游戏软件[简称：alien fighter]V1.0	2012.06.30—2012.12.12	2012.06.30	2011.09.12—2011.10.28	2011.10.05	2012.05.04	2012.05.18
12	永生门游戏软件[简称：kunfu world]V1.0	2012.01.01—2012.07.01	2012.01.01	2012.07.01—2012.08.01	2012.06.01	2012.07.16	2012.07.28
13	永生门·仙魔大战游戏软件[简称：永生门·仙魔大战]V1.0	2012.08.01—2012.09.28	2012.08.01	2013.07.28—2013.09.30	2013.08.28	2013.10.28	2013.10.30
14	宝石迷阵游戏软件[简	2011.03.23—2011.12.1	2011.03.23	2011.11.16—2011.12.30	2011.11.30	2014.06.24	未上线

江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书

	称: Drag Lele]V1.0	6					
15	欢乐马戏团游戏软件[简称: Happy Circus Charlie]V1.0	2011.07.16—2011.12.22	2011.07.16	2011.11.22—2012.01.15	2011.12.08	2014.06.24	未上线
16	紧急时刻游戏软件[简称: Emergency Time]V1.0	2011.07.05—2011.12.21	2011.07.05	2011.11.21—2012.01.10	2011.12.08	2014.06.24	未上线
17	糖果世界游戏软件[简称: Candy Link]V1.0	2011.07.10—2011.12.08	2011.07.10	2011.11.08—2012.01.19	2011.12.01	2014.06.24	未上线
18	堕落泰坦·毁灭之刃游戏软件[简称: 堕落泰坦·毁灭之刃]V2.0	2013.02.15—2013.03.30	2013.04.08	2013.07.28—2013.08.20	2013.08.28	2014.12.31	2015.01.05
19	枭雄·三国之战游戏软件[简称: 枭雄·三国之战]V1.0	2013.01.15—2013.01.30	2013.02.01	2013.05.01—2013.06.30	2013.07.26	2014.12.31	2015.01.08
20	魔卡泰坦·魔灵召唤游戏软件[简称: 魔卡泰坦·魔灵召唤]V1.0	2013.03.01—2013.03.30	2013.04.08	2013.08.15—2015.09.30	2013.07.26	2014.12.31	2015.01.08
21	永生门·仙灵传游戏软件[简称: 永生门·仙灵传]V2.0	2013.07.01—2013.09.03	2013.09.08	2013.08.15—2015.09.30	2013.08.12	2014.12.31	2015.01.08
22	暗黑大陆游戏软件[简称: 暗黑大陆]V1.0	2014.11.01—2014.12.01	2015.01.15	2015.02.15—2015.05.30	2015.04.14	2015.06.01	2015.06.30
23	海贼传奇游戏软件[简称: 海贼传奇]V1.0	2014.10.01—2014.11.01	2014.10.03	2015.02.02—2015.03.30	2015.01.26	2015.02.04	2015.03.04
24	守护者们游戏软件[简称: 守护者们]V1.0	2014.09.01—2014.10.01	2014.10.01	2015.02.15—2015.05.10	2015.04.08	2015.04.27	未上线
25	暗黑大陆	2014.11.01—2014.12.01	2015.03.15	2015.05.15—2015.10.30	—	—	未上线
26	逆天邪神	2015.04.01—2015.05.01	2015.04.03	2015.07.30—2015.10.20	—	—	未上线
27	逆天蛮神游戏软件[简称: 逆天蛮神]V1.0	2015.02.01—2015.03.01	2015.02.05	2015.05.30—2015.07.20	2015.08.30	2015.09.30	未上线
28	超萌陆战队游戏软件[简称: 超萌陆战队]V1.0	2015.03.01—2015.04.01	2015.03.23	2015.04.30—2015.08.20	2015.06.30	2015.09.10	未上线
29	求魔 online 游戏软件[简称: 求魔 online]V1.0	2014.11.30—2014.12.30	2014.12.30	2015.04.08—2015.06.15	2015.05.20	2015.07.10	未上线

4、软件产品

公司拥有 4 个软件产品，具体情况如下：

序号	软件名称	证书编号：	申请企业	发证机关	发证时间	有效期
----	------	-------	------	------	------	-----

1	喵 Pu 游戏软件[简称: Spy cats]V1.0	赣 DGY-2013-0069	泰豪游戏	江西省工业和信息化委员会	2013 年 7 月 2 日	五年
2	僵尸去死游戏软件[简称: Zombie Out!]V1.0	赣 DGY-2013-0070	泰豪游戏	江西省工业和信息化委员会	2013 年 7 月 2 日	五年
3	恋爱星星游戏软件[简称: love star]V1.0	赣 DGY-2013-0071	泰豪游戏	江西省工业和信息化委员会	2013 年 7 月 2 日	五年
4	迷失的世界游戏软件[简称: the lost world]V1.0	赣 DGY-2013-0072	泰豪游戏	江西省工业和信息化委员会	2013 年 7 月 2 日	五年

由于股份公司成立时间短,上述商标、网站注册域名、游戏软件著作权和软件产品权属均在泰豪游戏,尚未变更至股份公司,公司正在积极办理中。

(四) 业务资质

截止本说明书签署之日,公司取得的业务资质证书包括:

序号	资质证书类别	发证机关	发证时间	证书编号	有效期
1	网络文化经营许可证	江西省文化厅	2013.7.19	赣 网 文 [2013]0620-64 号	2013.7.19-2016.7.18
2	增值电信业务经营许可证	江西省通信管理局	2013.6.9	赣 B2-20130032	2013.6.9-2018.6.9
3	软件企业认定证书	江西省工业和信息化委员会	2013.9.29	赣 R-2013-0107	/
4	高新技术企业证书	江西省科学技术委员会、江西省财政局、江西省国家税务局和江西省地方税务局	2014.10.8	GR201436000210	三年

(五) 特许经营权情况

无。

(六) 主要固定资产情况

根据瑞华会计师事务所出具的《审计报告》,截至 2015 年 4 月 30 日,公司固定资产情况如下:

(单位：元)

固定资产类别	折旧年限	期末原值	期末累计折旧	期末净值	成新率
办公及电子设备	5	2,859,246.09	1,419,595.82	1,439,650.27	50.35%
合计		2,859,246.09	1,419,595.82	1,439,650.27	50.35%

公司主要固定资产是办公及电子设备,用于公司日常事务办理。主要包括电脑、打印机等电子设备和各类办公家具;这些固定资产均在公司日常经营过程中正常使用,状态良好。截至2015年4月30日,公司固定资产的综合成新率为50.35%,可以满足公司生产经营所需。

(七) 租赁房屋的情况

租赁物业位置	面积	出租方	承租方	租赁期限	年租金(万元)
南昌市小蓝经济开发区汇仁大道266号创意园区创意9号楼	2,928 m ²	泰豪科技股份有限公司	泰豪游戏	2015.7.1-2018.6.30	35.14
南昌市高新区高新大道590号科技园区信息大厦B座三楼	126.21 m ²	泰豪软件股份有限公司	南昌光速科技有限公司	2014.11.1-2015.12.31	4.24
武汉市东湖新技术开发区关山大道465号中国光谷创意产业基地三号楼第1904室	299.04 m ²	武汉光谷创意产业基地建设投资有限公司	武汉零度工坊信息科技有限公司	2014.9.10-2016.9.9	20.81
成都市高新区天府软件园B区3栋4层406房号	523.25 m ²	成都豌豆黄科技有限公司	成都金琥珀文化艺术有限公司	2015.1.1-2016.7.10	28.26

(八) 员工情况

截至2015年7月20日,公司在册员工共计200人,200人均与公司签订劳动合同。按照国家相关规定,公司截至2015年7月20日共计为131名职工正常缴纳社保,公司2015年7月新进员工6名,正在办理相关缴存手续,其他员工书面提

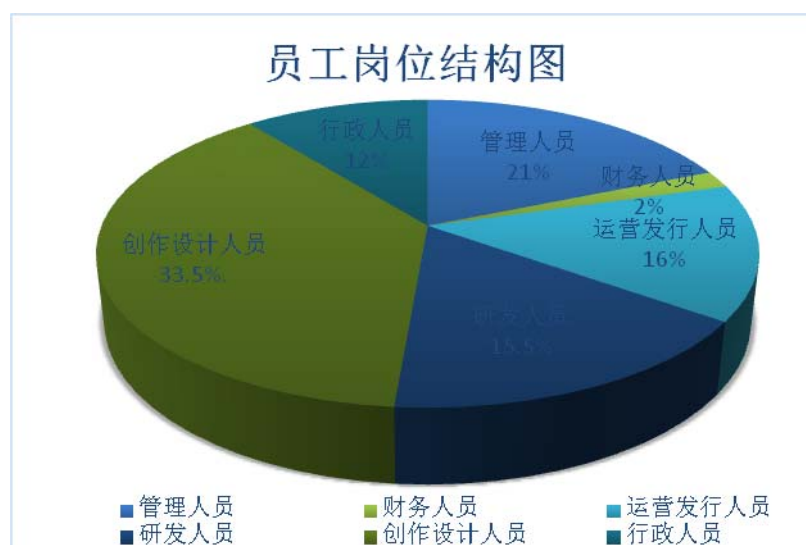
出承诺自愿放弃缴纳。该部分员工出具书面承诺放弃缴纳社保的行为，系该部分员工个人真实意思的表达，同时，公司控股股东承诺如果公司所在地社保主管部门以此对其处罚或追缴，控股股东将无条件全额承担应补缴的金额。

公司员工专业结构、受教育程度及年龄分布如下：

1、员工岗位结构、学历结构及年龄结构

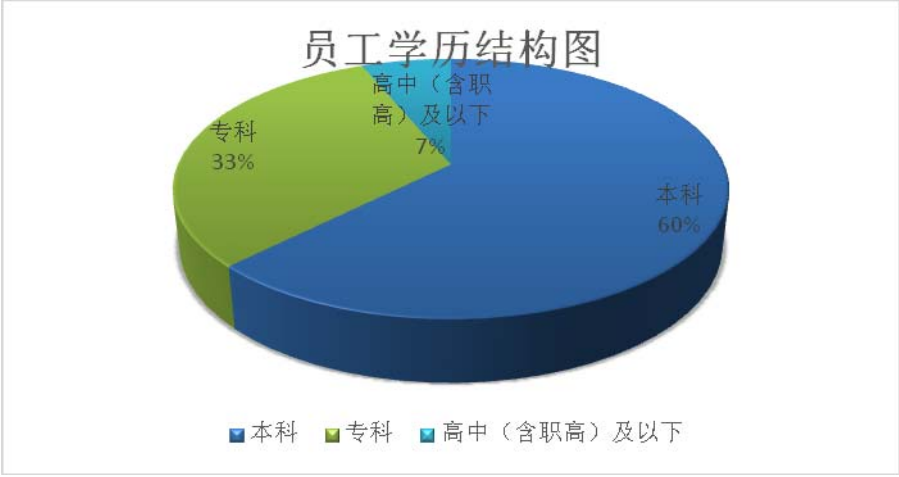
（1）按岗位结构划分

岗位	人数	占比（%）
管理人员	42	21
财务人员	4	2
运营发行人员	32	16
研发人员	31	15.5
创作设计人员	67	33.5
行政人员	24	12
合计	200	100.00



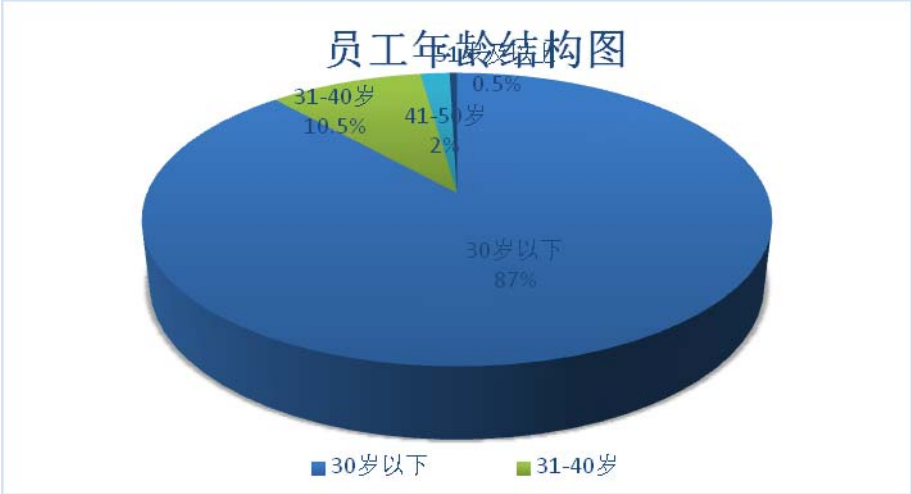
（2）按学历结构划分

学历	人数	占比（%）
本科	120	60
专科	66	33
高中（含职高）及以下	14	7
合计	200	100.00



(3) 按年龄结构划分

年龄	人数	占比（%）
30 岁以下	174	87
31-40 岁	21	10.5
41-50 岁	4	2
51 岁及以上	1	0.5
合计	200	100.00



2、公司核心业务人员情况

(1) 核心业务人员简历情况

陈志，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。出生于 1980 年 12 月，1999 年毕业于福州铁路技术学院。2005 年 7 月至 2009 年 11 月，任职于上海戏剧学院虚拟试验室，担任研发负责人，主导制作《虚拟排演戏系统》；2009 年 12 月至 2010 年 11 月，任职于武汉盛科达人网络科技有限公司，主导制作《问天》网络游戏；2010 年

11 月至 2011 年 6 月，任职于武汉世纪炎龙公司，主导制作《联合绿动爱塞克体感游戏》、《多多环游世界》等多款大型游戏；2011 年 6 月至 2015 年 7 月任江西泰豪游戏软件有限公司研发总监；2015 年 7 月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司研发总监。2014 年 12 月至今，任南昌光速科技有限公司总经理。

胡田，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。出生于 1987 年 12 月，2008 年毕业于华南理工大学电子商务专业，管理学学士学位，2009 年 3 月至 2010 年 3 月，任职于广州网易计算机系统有限公司运营管理部，担任账号安全工程师职位；2010 年 4 月至 2011 年 9 月，担任深圳市天拓立方通讯科技有限公司策划部经理；2011 年 9 月加入江西泰豪游戏软件有限公司，任逆天工作室项目经理，带领项目团队研发的第一款网络游戏产品《永生门》，成为公司最重点的创收产品，亦成为国内同类型产品中的优秀代表。之后，带领团队立项开发大型 3D 动作手游《堕落泰坦（暗黑之光）》，全面负责该项目相关的整体事务。2014 年 12 月至今，任武汉零度工坊信息科技有限公司总经理。

张耕铭，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。出生于 1984 年 5 月，毕业于黑龙江大学艺术设计专业，大学本科，文学学士学位。先后在哈尔滨瑞德画室、哈尔滨新阳动画梦工厂、深圳远航科技有限公司、深圳盈盛创富通讯发展有限公司任职动画经理、艺术部经理、艺术顾问等职位。2009 年 7 月至 2012 年 3 月就职于深圳市天拓立方通讯科技有限公司，任艺术总监，管理游戏原画、动画、UI、模型、音效等游戏艺术制作的各项细分领域。2012 年 3 月至 2015 年 7 月，担任江西泰豪游戏软件有限公司艺术总监。2015 年 7 月至今任江西大麦互娱科技股份有限公司艺术总监。2015 年 1 月至今，任成都金琥珀文化艺术有限公司总经理。

（2）核心业务人员签订协议情况及稳定措施

公司与核心业务人员均签订了劳动合同。公司为稳定核心业务人员已采取或拟采取的措施如下：

1、公司与核心业务人员均订立长期劳动合同、保密协议书等法律文件，依法约定各自的权利和义务，从制度上保证上述核心人员与公司建立稳固的合作关系；

2、公司将实施股权激励，使为公司做出突出贡献的核心业务人员和公司其他骨干人员（包括现有的和未来的）持有适当的公司股权，进一步调动这些核心人员的积极性；

3、随着公司的发展、业绩的增长，公司为核心技术人员除了提供较有保障的

基本薪酬外，还提供年度绩效奖金、岗位津贴和富有弹性的福利，如每年均有国内外旅游的机会和高级员工无偿借用公司车辆等；

4、公司将努力营造良好的企业文化氛围，提高公司人员的责任感、归属感和工作的激情。

（3）核心业务人员持股情况

公司核心业务人员未直接持有公司股份。

化蝶投资为公司的员工持股平台。化蝶投资持大麦互娱股数为 2,250,000 股，持股比例为 9.78%。其中，陈志在化蝶投资认缴出资额为 15.3 万元，认缴出资比例为 6.80%；胡田在化蝶投资认缴出资额为 21 万元，认缴出资比例为 9.33%；张耕铭在化蝶投资出资 9.3 万元，认缴出资比例为 4.13%。

（4）核心业务人员近两年一期的重大变化情况

最近两年一期内公司核心业务人员保持稳定，未发生重大变动。

四、公司收入、成本情况

（一）总体情况

公司主要业务是移动终端游戏的研发与运营。目前，公司主要产品为手机网络游戏。营业收入 2015 年 1-4 月为 1,304,944.87 元，2014 年度为 10,848,581.02 元，2013 年度为 12,906,594.31 元；综合毛利率 2015 年 1-4 月为 25.66%，2014 年度为 82.24%，2013 年度为 85.61%。公司 2013 年、2014 年收入较为稳定，2015 年 1-4 月由于处于游戏产品更迭交界时期，原有游戏已接近产品周期的尾部，而新游戏产品尚未上线，因而新增收入较少。新产品下半年上线后，会成为公司新的收入增长点。

两年一期内，2013 年和 2014 年的公司毛利率基本保持稳定。但 2015 年 1-4 月公司毛利率较低，这一方面由于 2015 年公司新产品尚未上线，老产品处于产品周期后期，收入较少，另一方面公司规模扩大也加大了人力的投入。未来，公司将继续加大自有产品的研发投入、不断积累游戏行业的运营经验，逐步拓展渠道资源，使得公司能够保持较高的毛利率水平。

1、公司近两年一期收入成本情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	1,304,944.87	10,848,581.02	12,906,594.31
营业成本	970,048.03	1,926,606.49	1,856,732.10
毛利率	25.66%	82.24%	85.61%

2、分业务类别的收入规模情况

单位：元

类别	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
手机网络游戏	1,304,944.87	100.00	10,848,581.02	100.00	12,906,594.31	100.00
合计	1,304,944.87	100.00	10,848,581.02	100.00	12,906,594.31	100.00

（二）主要运营销售情况

报告期内公司专注开发运营手机网络游戏产品，主要与天拓立方、苹果公司、长沙创意工场、华为软件、世界星辉、爱九游等公司合作，由其负责游戏产品的推广和运营，公司则向其收取分成收入。

目前公司积极扩充发行团队实力，已经逐步独立建立了与 91 门户、App Store、UC 浏览器、当乐网、机锋、360 游戏中心等平台联合运营或直接通过手机预装来进行手机游戏的发布推广模式。

1、2013 年前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	公司名称	销售收入	占当期营业收入比例（%）
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	11,532,101.09	89.35
2	越南通讯集团公司	1,349,881.34	10.46
3	苹果股份有限公司	19,446.88	0.15
4	江西泰豪职业技能培训学院	4,132.00	0.03
5	同方泰豪动漫产业投资有限公司	1,033.00	0.01

合计	12,906,594.31	100.00
----	---------------	--------

2、2014 年前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	公司名称	销售收入	占当期营业收入比例（%）
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	5,852,038.10	53.94
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	2,376,587.37	21.91
3	棒辣椒娱乐科技股份有限公司	715,336.54	6.59
4	苹果股份有限公司	514,221.37	4.74
5	Taft Enterprises Corp.	360,081.54	3.32
合计		9,818,264.92	90.50

3、2015 年 1-4 月前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	公司名称	销售收入	占当期营业收入比例（%）
1	苹果股份有限公司	297,763.79	22.82
2	北京世界星辉科技有限责任公司	252,544.10	19.35
3	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	222,794.46	17.07
4	同方泰豪动漫产业投资有限公司	147,169.81	11.28
5	Viet Nam Communication Corporation	131,123.80	10.05
合计		1,051,395.96	80.57

注 1：对深圳市天拓立方通讯科技有限公司的销售收入系天拓立方母公司及其子公司长沙创意工场收入合并计算的结果；对同方泰豪动漫产业投资有限公司的销售收入系该公司与其子公司江西泰豪动漫有限公司的收入合并计算的结果。深圳市天拓立方通讯科技有限公司、江西泰豪动漫有限公司、同方泰豪动漫产业投资有限公司为公司的关联方。详见本说明书“第四节公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”。

注 2：2013 年和 2014 年，公司第一大客户为深圳市天拓立方通讯科技有限公司，公司通过与天拓立方签订《手机游戏共同开发及运营授权合作协议》，达成以下合作条款，双方合作研发《永生门》、《咖啡物语》、《热血西游》、《枭雄》、《堕

落泰坦》、《魔卡泰坦》等可应用于 ios 操作系统和 Android 操作系统的手机游戏软件产品。在上述合作产品的开发过程中，由公司承担基础研发工作；产品开发完成后，产品的软件著作权由公司享有；公司同意将合作产品海内外的发行权和运营权全部交与天拓立方，由天拓立方在海内外各大游戏运营平台进行发行与手机游戏的宣传、推广等运营工作。产品正式上线后，公司将持续提供游戏指定版本的后续开发、升级、更新以及技术支持。

在本协议所规定的权利和义务均被执行的前提下，合作产品上线后产生的收入由双方共享，委托运营收益分成比例按结算总额核算：“结算总额”指天拓立方与运营第三方按照既定收益分成方式结算到账的实际结算总额，具体分成比例为，公司收益为结算总额*40%，天拓立方收益为结算总额*60%。

（三）主要供应商情况

报告期内，公司主要业务是移动终端游戏的研发与运营。目前，公司主要产品为手机网络游戏，游戏软件为自主研发形成。所以公司基本不存在对外采购的情形，无需要披露的供应商情况。

（四）报告期内重大合同及履行情况

报告期内，对大麦互娱生产经营活动、未来发展或财务状况具有较大影响的业务合同及房屋租赁合同如下所示：

1、报告期内重大的业务合同

序号	合同相对方	合同金额 (万元)	合同主要内容	签订时间	履行情况
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	/	手机游戏开发及运营授权	2014年1月1日	履行完毕
2	长沙市创艺工场数码技术有限公司	/	手机游戏开发及运营授权	2014年1月1日	履行完毕
3	江西泰豪动漫有限公司	/	软件设计开发合同	2013年2月3日	履行完毕
4	江西泰豪动漫有限公司	/	软件设计开发合同	2014年5月17日	履行完毕
5	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	/	手机游戏运营授权	2015年1月6日	正在履行

6	武汉百鲤网络技术有限公司	/	手机游戏运营授权	2015 年 4 月 10 日	正在履行
7	深圳市酷牛互动科技有限公司	/	手机游戏运营授权	2014 年 11 月 24 日	正在履行
8	台风互动（北京）信息技术有限公司	/	定制产品代理运营	2015 年 6 月 23 日	正在履行

注：重大业务协议属于框架协议，基于行业特点，订立合同时只能约定收益分配比例，实际分配金额根据游戏上线后产生的实际流水确定。

本说明书重大业务协议中的履行完毕的业务合同选取标准为实际收入金额 100 万以上的合同；正在履行的业务合同选取标准为预计实际收入金额 100 万以上的合同。

2、报告期内房屋租赁合同

序号	出租方	承租方	地址	租赁面积	年租金 (万元)	租赁期限
1	泰豪科技股份有限公司	泰豪游戏	南昌市小蓝经济开发区汇仁大道 266 号创意园区创意 9 号楼	2,928 m ²	35.14	2015.7.1-2018.6.30
2	泰豪软件股份有限公司	南昌光速科技有限公司	南昌市高新区高新大道 590 号科技园区信息大厦 B 座三楼	126.21 m ²	4.24	2014.11.1-2015.12.31
3	武汉光谷创意产业基地投资有限公司	武汉零度工坊信息科技有限公司	武汉市东湖新技术开发区关山大道 465 号中国光谷创意产业基地三号楼第 1904 室	299.04 m ²	20.81	2014.9.10-2016.9.9
4	成都豌豆黄科技有限公司	成都金琥珀文化艺术有限公司	成都市高新区天府软件园 B 区 3 栋 4 层 406 房号	523.25 m ²	28.26	2015.1.1-2016.7.10

五、公司的商业模式

（一）主营业务

公司主要业务是移动终端游戏的研发与运营。目前，公司主要产品为手机网络游戏。作为游戏开发商，公司是在对游戏策划案的技术可行性、商业可行性以及成本预算等进行充分的论证的基础上制订具体的游戏开发计划，组织策划、文案、编

程、美工、测试等各种资源完成一款网络游戏的开发；作为网络游戏运营发行商，公司通过架设服务器组完成网络游戏的服务器端软件的安装及调试，并在官方网站及其他合作运营商网站提供游戏客户端下载链接，后续对运营的游戏进行推广、维护、版本升级以及客户服务等。

（二）业务流程

公司的移动终端游戏业务分为产品开发、推广经营和运营分析三个环节，具体如下：

A、产品开发

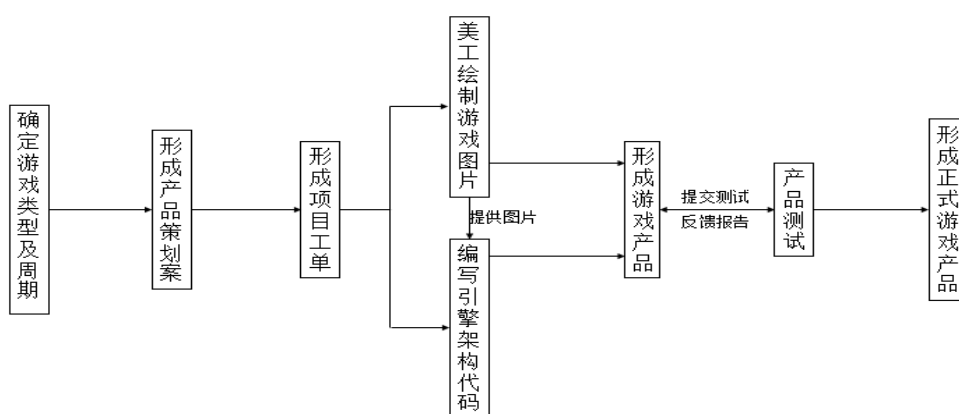
1、根据市场需求、社会热点等信息形成产品规划，结合公司自身游戏开发引擎的特点决定要开发的游戏类型及开发周期。

2、项目立项，由策划人员提出游戏策划，确定游戏玩法、亮点及计费方式，美术及程序开发人员从各自角度出发对策划提出修改意见，确定最终策划案。

3、形成项目工单，游戏策划、美术、程序等团队启动相关工作。美工人员根据策划案绘制游戏所需场景、人物、动画、封面、界面、特效等图片发给程序及策划人员，程序团队根据游戏策划案将图片放入游戏开发引擎中，适当修改调整后最终生成游戏产品。

4、初始游戏产品提交给测试人员进行测试，所得结果反馈给开发团队，根据反馈报告作出相应调整，经过多次测试直至确认无误后，形成正式游戏产品。

产品开发流程图如下：



B、推广经营

公司主要通过和 91、App Store、UC、当乐、机锋、360 游戏等平台联合运营或直接通过手机预装来进行手机游戏的发布推广。由于我国的移动终端游戏行业内游戏开发商的规模普遍较小，独立运营游戏产品的难度较大，因而行业内普遍

采用联合运营模式，即游戏开发商、游戏运营商、游戏渠道商等多方合作运营与推广游戏产品的商业模式。该商业模式中，参与方大多采用分成方式共同承担风险与获取收益。由于联合运营模式有效的实现了产业资源整合，降低了单个企业的资源投入和运营风险，其在当前的市场形势下是最为有效的运营模式，且在短期内仍将是行业内主流的运营模式。

公司根据自身的业务资源需求自主申请与上述运营、渠道商开展具体合作方式，依据合作协议约定具体的分成比例。一般是按照实际净收益的一定比例分成，实际净收益指的是通过渠道商的各种代收费通道（即支付服务通道）所产生的收入扣除支付服务商的服务费用后剩余的部分。

游戏产品发布上线后，公司借助 Web/WAP 门户广告、平面媒体等进行市场宣传，通过引入多类推广渠道、举办游戏主题营销活动等方式，提高游戏产品的推广页面点击率、下载订制量和付费率；通过对后期游戏运营数据进行分析和挖掘，优化游戏产品设计等方式，在扩大用户群体、提升产品体验质量的同时提高用户的 ARPU、ARPPU 值，提升游戏产品的整体收益水平。

公司游戏产品的盈利模式均为行业内普遍采用的盈利模式。包括游戏下载收费、试玩转激活收费和虚拟道具收费等；公司网络游戏产品的盈利模式主要为虚拟道具收费。

C、运营分析

游戏产品上线后，公司根据数据分析系统对产品上线以后的各项运营指标进行严密监控并进行及时有效的数据分析。公司根据运营分析结果针对性的加大市场宣传力度，开展营销推广活动，并根据用户的使用习惯、付费意愿和程序运行情况等不断进行产品优化与完善，由此提升游戏产品的收益水平。

（三）盈利模式

报告期内，公司主要采用联合运营的模式，与大型分销游戏服务商、游戏运营商、发行商签订联合运营合作协议，合作公司通过其自有渠道、运营商渠道、线下渠道等渠道对公司产品进行推广，产品收益结算到合作公司，合作公司再根据合作协议将约定比例的分成收入支付给公司。报告期内，公司的收入主要来自于向大型分销游戏服务商、游戏运营商或发行商收取的分成收入。

公司与深圳市天拓立方通讯科技有限公司等运营商签订《手机游戏共同开发及运营授权合作协议》，达成以下合作条款，双方合作研发《永生门》、《咖啡物语》、

《热血西游》、《枭雄》、《堕落泰坦》、《魔卡泰坦》等可应用于 ios 操作系统和 Android 操作系统的手机游戏软件产品。在上述合作产品的开发过程中，由公司承担基础研发工作；产品开发完成后，产品的软件著作权由公司享有；公司同意将合作产品海内外的发行权和运营权全部交与天拓立方，由天拓立方在海内外各大游戏运营平台进行发行与运营。产品正式上线后，公司将持续提供游戏指定版本的后续开发、升级、更新以及技术支持。

在协议所规定的权利和义务均被执行的前提下，合作产品上线后产生的收入由双方共享，委托运营收益分成比例按结算总额核算：“结算总额”指天拓立方与运营第三方按照既定收益分成方式结算到账的实际结算总额，具体分成比例为，公司收益为结算总额*40%，天拓立方收益为结算总额*60%。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

1、行业分类

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T 4754-2011），公司所在行业属于“I64 互联网和相关服务”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所在行业属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“I64 互联网和相关服务”小类。按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“I64 互联网和相关服务”。

2、行业与行业上下游的关系

（1）与上游行业的关系

手机网络游戏行业的上游行业主要包括通信行业、硬件设备制造业、软件行业、媒体行业、支付服务行业等。通信行业主要指电信运营商；硬件设备制造业主要包括智能手机制造商；软件行业主要包括游戏开发软件；媒体行业主要为运营推广服务的提供商；支付服务行业主要包括线上支付平台、线下充值卡代理销售商等。

上游行业，尤其是通信行业、硬件设备制造业、支付服务行业的发展能为本行业的发展提供技术支持，增加网络游戏对用户的吸引力；行业的发展也能带动上游行业的发展，中国产业信息网发布的《2013-2018 年中国网络游戏行业市场深度研究及投资前景评估报告》显示，2011 年网络游戏为电信业、IT 行业、出版和媒体

行业等带来的直接收入达 733.2 亿元人民币。

（2）与下游行业的关系

手机网络游戏直接通过智能手机面向游戏玩家，智能手机用户尤其是移动支付用户的增长将促进手机网络游戏行业的发展；本行业的发展也将为网络游戏用户提供更好的游戏体验。

（二）市场规模情况

1、市场现状

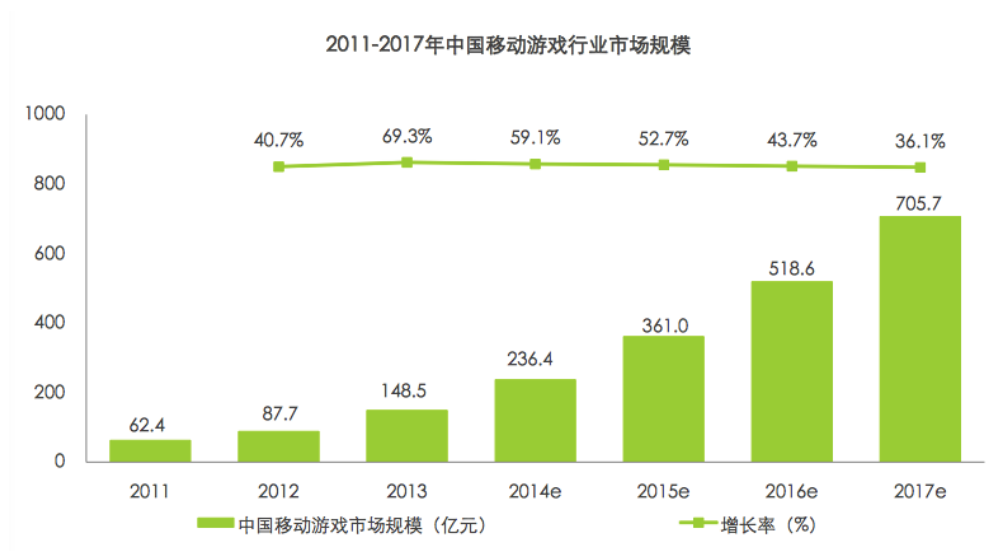
速途研究院 2015 年 4 月 28 日报告，移动游戏市场经过 2014 年的爆发，进入 2015 年增长速度逐步放缓，整个市场回归理性空间。移动游戏市场告别野蛮成长期，进入了精细化运营阶段，拥有众多知名游戏 IP 的公司将在 2015 年产生豹变。

2015 年第一季度移动游戏市场规模达到 92.43 亿元，环比增长 9.59%，相较 2014 年第一季度同比增长 62.33%。第一季度移动游戏市场规模增长率逐步放缓，开始进入了平稳期，在手机红利逐步消失的现在，重度精品化手游成为提高市场规模与提高利润率的重点。重度精品化手游产品其投入成本将远高于现在的轻度化手游产品，但用户粘度、付费率、游戏生命周期都不是现在轻度化手游产品可以比拟的。从手游产品成长的现状中可以发现，其成长路线与当年端游成长不谋而合，从卡牌、战旗等策略游戏打开市场，随着设备性能的提高，开始向角色扮演类游戏、竞技类游戏转变，最后往 3D 化实时战略游戏转变，游戏中将加入更多的互动元素，提高玩家之间的粘度，增强在线时间，提高付费率。

2、市场规模预测

艾瑞咨询的最新调研结果显示中国移动用户最近一年玩移动游戏频率中，“几乎每天都玩”的用户几乎占据一半的比例；大部分用户平均持续时间在 10~30 分钟之间，占比达 33.8%；而且用户玩游戏的时间多以碎片时间为主。这个调查很好的显示了移动游戏行业用户的特征和未来趋势之一：碎片化。移动产品内容独具的移动性、位移性、无限网络的特点赋予了移动游戏行业很好的生命力。而社交化是解决移动游戏行业用户粘度不高、生命周期短导致一款游戏频繁更新淘汰的手段。中国的手机游戏市场经历了爆炸式的发展，并且有可能在 2015 年赶超美国市场。根据独立研究公司 Niko Partners，中国的手机游戏市场在 2014 年的增长速度达

到了 93%，即 29 亿美元，并且从 2013 年到 2018 年它将以每年 37.6% 的增长速度发展着。在日韩两国，手机游戏市场已经是数百亿美金的市场空间，相信在不远的将来，在价值链上下游的努力下，特别是在 3G、4G 网络的促进下，中国的手机游戏市场也将是数百亿美金的市场规模。



(三) 行业监管体制及政策

1、行业主管部门及管理体制

国内游戏行业的行政主管部门是工信部、文化部、国家新闻出版广电总局和国家版权局。

工信部主要负责拟订产业发展战略、方针政策、总体规划和法律法规草案；制定电子信息产品的技术规范；依法对电信与信息服务市场进行监管，实行必要的经营许可制度以及进行服务质量的监督。

文化部主要负责制定互联网文化发展与管理的方针、政策和规划，监督管理全国互联网文化活动；依据有关法律、法规和规章，对经营性互联网文化单位实行许可制度，对非经营性互联网文化单位实行备案制度；对互联网文化内容实施监管，对违反国家有关法规的行为实施处罚。具体到游戏行业，其主要负责拟订游戏产业的发展规划并组织实施，指导协调游戏产业发展；对网络游戏服务进行监管（不含网络游戏的网上出版前置审批）。

国家新闻出版广电总局主要负责监督管理全国互联网出版工作，制定全国互联网出版规划，并组织实施；制定互联网出版管理的方针、政策和规章；对互联网出

版机构实行前置审批；依据有关法律、法规和规章，对互联网出版内容实施监管，对违反国家出版法规的行为实施处罚。具体到游戏行业，其主要负责对游戏出版物的网上出版发行进行前置审批。

国家版权局主要负责游戏软件著作权的登记管理工作。

2、行业政策

（1）国务院办公厅于 2000 年 9 月 25 日发布了《互联网信息服务管理办法》，指出规范互联网信息服务活动，促进互联网信息服务健康有序发展。

（2）文化部于 2003 年 5 月 10 日发布了《互联网文化管理暂行规定》并于 2004 年 7 月 1 日和 2011 年 2 月 17 日进行了两次修订，明确了进口互联网文化产品的活动经营应当由取得《网络文化经营许可证》的经营性互联网文化单位实施，且进口互联网文化产品应当报文化部进行内容审查；经营性互联网文化单位经营的国产互联网文化产品应当依照规定报省级以上文化行政部门备案。

（3）文化部、原信息产业部于 2005 年 7 月 12 日发布了《关于网络游戏发展和管理的若干意见》，指出要加大网络游戏管理力度、规范网络文化市场经营行为，提高我国网络游戏原创水平，促进网络文化产业的健康发展。

（4）国务院办公厅于 2006 年 4 月 25 日发布了《关于推动我国动漫产业发展若干意见的通知》，明确了推动动漫产业（包括电子游戏产品生产和经营相关产业）发展的指导思想、基本思路和发展目标，从多方面提出了鼓励动漫产业发展的优惠政策和扶持措施。

（5）中共中央办公厅、国务院办公厅于 2006 年 9 月 13 日发布了《国家“十一五”时期文化发展规划纲要》，提出要鼓励经济发达、创意人才资源较为丰富的城市发展动漫游戏等文化类创意企业，支持动漫游戏等新兴文化产品进入国际市场。

（6）原新闻出版总署、中央文明办与教育部等于 2007 年 4 月 15 日联合发布了《关于保护未成年人身心健康实施网络游戏防沉迷系统的通知》，要求该系统针对未成年人沉迷网络游戏的诱因，利用技术手段对未成年人在线游戏时间予以限制。

（7）文化部、商务部于 2009 年 6 月 4 日发布了《关于加强网络游戏虚拟货币管理工作的通知》，明确了网络游戏虚拟货币的定义，提出了要充分利用现有的管理手段，建立网络游戏虚拟货币管理工作协调机制，规范市场秩序、保障网络游戏

产业的健康发展。

(8) 文化部于 2009 年 9 月 10 日发布了《文化部关于加快文化产业发展的指导意见》，明确了游戏业的发展方向与发展重点为：增强游戏产业的核心竞争力，推动民族原创网络游戏的发展，提高游戏产品的文化内涵。鼓励研发具有自主知识产权的网络游戏技术、电子游戏软硬件设备，优化游戏产业结构，提升游戏产业素质，促进网络游戏、电子游戏、家用视频游戏的协调发展。鼓励游戏企业打造中国游戏品牌，积极开拓海外市场。

(9) 国务院办公厅于 2009 年 9 月 26 日发布了《文化产业振兴规划》，指出了动漫游戏企业是文化创意产业着重发展的对象之一，要重点扶持具有民族特色的网络游戏等产品和服务的出口，支持动漫、网络游戏等文化产品进入国际市场。

(10) 中央宣传部、中国人民银行与财政部等于 2010 年 3 月 19 日联合发布了《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》，提出要积极开发适合文化产业特点的信贷产品，加大有效的信贷投放，积极开发文化消费信贷产品，为文化消费提供便利的支付结算服务等。

(11) 文化部于 2010 年 6 月 3 日发布了《网络游戏管理暂行办法》(文化部令第 49 号)，对网络游戏的内容审查、网络游戏的研发生产、上网运营以及网络游戏虚拟货币发行与交易服务等形式的经营活动进行了明确规范。

(12) 国务院办公厅于 2011 年 12 月 12 日发布了《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》(国办发〔2011〕58 号)，提出要重点推进数字内容服务等八个领域的高技术服务加快发展，拓展数字动漫、健康游戏等数字内容服务。

(13) 文化部于 2013 年 08 月 13 日发布了《网络文化经营单位内容自审管理办法》(文市发〔2013〕39 号)，提出增强企业自主管理能力和自律责任，保障网络文化健康快速发展。

(14) 2013 年 8 月，国务院发布了《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》，提出培养信息消费需求，丰富信息消费内容，大力发展数字出版、互动新媒体、移动多媒体等新兴文化产业，促进动漫游戏、数字音乐、网络艺术品等数字文化内容的消费。

(15) 2014 年 3 月，国务院发布了《国务院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》(国发〔2014〕10 号)，提出将加快数字内容产业发展作为重点任务，深入挖掘优秀文化资源，推动动漫游戏等产业优化升级，打造民族

品牌。

（四）行业基本情况分析

1、行业特点

（1）行业的周期性特征

国内手机网络游戏市场规模一直保持着持续上涨的态势,即使是 2008 年金融危机,也并没有改变其高速增长的趋势。由于手机网络游戏属于低成本的大众休闲娱乐消费产品,因此经济周期对本行业影响不大。

（2）行业的区域性特征

由于手机网络游戏的运行高度依赖互联网和智能手机,游戏玩家的消费能力取决于玩家的收入水平,因此手机网络游戏行业的市场区域性分布与经济发达程度、人口密度以及硬件设施水平密切相关。总体来看,国内手机网络游戏市场相对集中在经济发达、人口密集的华北、华东和华南地区,东北、西南和西北地区的市场份额相对较少。

（3）行业的季节性特征

手机网络游戏的消费主要为个人休闲娱乐消费。因此在节假日期间,手机网络游戏市场规模会小幅增长,但整体来看并无明显季节性特征。

（4）利润水平及变化趋势

手机网络游戏行业是集资本密集、技术密集和人才密集为一体的行业,具有高附加值、高利润率的特征,行业利润率长期保持在较高的水平。

根据商业模式的不同,手机网络游戏企业的净利润率有一定的差异。拥有完整业务体系,掌握各环节核心优势的开发运营一体化企业净利润率相对较高;以代理运营为主的网络游戏企业的净利润率相对较低。

2、行业准入壁垒

手机网络游戏行业发展日渐成熟,成为优秀的手机网游戏企业需克服一定的进入壁垒,包括人才技术壁垒、渠道及品牌壁垒。

（1）人才技术壁垒

手机网络游戏的设计开发是游戏开发技术中难度相对较大的,需要设计开发人员熟悉美工和技术的复合型人才,游戏策划与运营需要掌握游戏产品特点、电信与

互联网增值业务模式、用户心理及行为等多方面知识的综合性人才。目前,国内手机网络游戏相关的高端专业人才较为紧缺,各类游戏技术开发和创意策划均需要有一定的技术积累和丰富经验。我国游戏相关专业的培训和教育市场也尚未成熟,部分企业仅能招聘动漫专业和计算机专业的学生,其在专业上有所偏重,需要在一定时期的日常业务中将其逐步培育成为满足企业发展需求的综合性人才。同时,行业的快速发展,专业人才很难集中在一个企业项目中,大量基础开发人员承担了产品开发的主导作用,导致了行业的高产低质。因此手机网络游戏专业开发人才成为进入本行业的主要壁垒之一。

(2) 渠道及品牌壁垒

手机游戏发展至今,不但从产品层面提升了竞争门槛,在产品分发渠道、品牌版权上也日渐集中资源,目前行业主流的几大安卓渠道和苹果越狱内容渠道,基本都被收购,市场竞争不仅局限在产品创造方面,还包括渠道分发方面,如果行业积累不够,没有品牌影响力,不能获得优质渠道的强力支持,中小企业在市场上胜出的几率要远远小于从前。

3、影响行业发展的有利、不利因素

(1) 有利因素

1) 产业政策的扶持推动手机游戏市场容量扩大

手机行业所处的信息产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业。当前,手机行业融合了互联网和移动通信特点,成为新兴的移动互联网产业,是继传统互联网之后的下一代信息技术发展的热点,受政府和行业主管部门的重点产业政策支持。自2000年以来,国家先后颁布了一系列法规和政策,为手机行业的发展建立了优良的政策环境,以自主创新、信息服务和知识产权保护为核心的制度环境已基本形成,推动了手机行业的发展。

2) 国内手机用户众多,手机行业市场潜力巨大

据中国产业信息网发布的《2014-2019年中国手机游戏产业市场监测与投资战略研究报告》显示,截至2015年第二季度,我国手机网民用户规模达到6.57亿人,手机游戏用户的规模也呈快速发展趋势。据速途研究院调查研究显示截至2015年第二季度移动游戏用户规模增长到4.413亿人,环比增长1.35%,同比增长67.5%。

移动游戏用户的迅速增长为手机游戏的发展奠定了坚实的基础。

3) 3G 网络的普及，手机上网资费下降

2010 年，工信部颁发了《关于推进第三代移动通信网络建设的意见》（工信部联通），国家各部门从多个方面出台有利政策保障我国 3G 网络的建设。同时，随着国内营商之间的竞争加剧，运营商推出的手机上网套餐种类不断增多，手机上网资费不断降低。3G 网络的大规模建设和广泛普及、手机上网资费降低，增强了手机用户通过手机上网的需求，带动了手机用户对手机硬件产品和软件产品的进一步需求，促进了手机行业的不断发展。

4) 玩家付费意愿增强和收入快速上升

随着手机游戏内容质量的不断提高以及大屏智能机的快速普及，游戏体验快速上升，加之 80 后、90 后成为主流玩家群体，玩家付费意愿与以前相比有了明显增强，月消费也逐渐提高，从而增加了手机软件产品的收入，促进了手机行业的发展。

5) 同终端游戏产品之间的逐步融合

目前，手机、PC 以及平板电脑、电视等各种游戏终端的硬件技术的升级和多终端多平台之间应用服务的融合，使得各种游戏终端实现了互联互通且在功能性上相互支持，基于跨平台引擎技术开发的跨平台游戏将能够同时在手机、PC 以及电视上运行。对于手机游戏开发商来说，跨平台游戏既有利于其维持和巩固手机游戏用户，又可以开拓 PC 和电视等终端的游戏客户，具有非常广阔的市场空间。

6) 手机软件运营平台的多样化和快速增长促进手机软件的开发和推广

随着手机应用市场的规模不断扩大，电信运营商、手机系统运营商、手机终端生产商、第三方手机软件运营商、手机软件开发商等纷纷设立手机软件运营平台，为手机用户提供了多种下载途径，方便手机用户下载和更新游戏或者其他软件，有效的促进了手机软件尤其是手机游戏的推广。

（2）不利因素

1) 行业风险

中国手机游戏市场相对较新，并在不断演变中，随着细分市场的加剧，竞争也

变得异常激烈。首先，大量手机游戏上线，产品类型集中，同质化严重，游戏用户爱好的较快变化，导致整体游戏市场存活率较低；其次，腾讯、盛大、百度、畅游等几家从端游时代就雄踞一方的老大一掷千金进行大手笔收购，不但从产品层面提升竞争门槛，在产品分发渠道、品牌版权上也日渐集中资源，仅仅创造出好的产品，而不操心渠道分发的好日子已经过去，如果业内人脉不熟，不能获得优质渠道的强力支持，中小企业的出头几率要远远比从前少很多；再次，手游行业目前也处在类似端游早年的态势，尚无一款足够强力便利的工具能解决用户的诸多应用问题，诸如资讯聚集、数据攻略查询、组队交友、线下交易等等。这是行业症结的具体体现，也是企业的机会所在；最后，在一个以创意设计取胜的行业，版权和山寨问题却日益严重，让行业整体创新能力变得艰难。

2) 政策风险

我国的游戏行业受到工信部、文化部、国家新闻出版广电总局和国家版权局的共同监管。随着游戏产业的快速发展，有关网络游戏引发的社会问题，如青少年沉迷于网络游戏而影响学习成绩、游戏中含有拜金和暴力情节影响未成年人的身心健康等引起了相关监管部门的高度重视，并出台了相关的管理制度。因此，如果政府不断加强对网络游戏行业的监管和立法，尤其是对开发商和运营商的资质、游戏内容、游戏时间、游戏经营场所等多方面进行更多、更严格的要求，将对游戏行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有现有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

（五）行业风险与公司竞争情况

1、行业基本风险

市场高速发展下随之而来的必然是猛然加剧的市场竞争，中国移动游戏行业仍在狂欢，但是暴风雨已不远，根据最新游戏榜单监测数据产品 mStoreTracker 数据统计显示，2012-2013 上半年，以中国 AppStore Grossing TOP1000 数据为例分析得出，企业从业数量从 2012 年上半年 739 家，到 2013 年上半年 905 家，同比增长 22.5%，市场机会刺激了更多的从业公司进入；而产品数量反而从 2012 年上半年的 1950 款，下降至 2013 年上半年的 1926 款，同比下降 1.0%，两相对比，企业平均

产量从 2.6 款/半年,下降至 2.1 款/半年,竞争门槛迅速抬高了产品研发的门槛与时间周期。目前手游行业分工已细化到五十多个环节,标志着行业发展趋于成熟,但同时,行业产业链又存在渠道话语权较强的不平衡现状。移动游戏用户对于游戏品质要求,随着设备的发展,技术的更新要求越来越高。轻度的移动游戏产品,越来越不能满足游戏用户的需要。如何可以打造一款重度精品游戏成为每个企业在 2015 年都要考虑的实际问题,研发成本的投入将继续加强。

2、公司在行业中的竞争地位

(1) 发行人的竞争地位

大麦互娱前身泰豪游戏 2011 年进入手游市场,是国内第一批进军手游市场的公司,2012 年代表作品《永生门》反响热烈。2014 年凭借自身优势,在端游进军手游市场的巨大压力下,公司推出广受欢迎的作品《堕落泰坦》。2015 年,公司将作为一个全新的发行品牌整合精品内容、精品服务、精品用户为一体的手游精品店。公司经过近 5 年的运营,经验的积累、团队的完善、渠道的合作等方面都已经非常成熟。

(2) 发行人的主要竞争对手

2015 年第一季度移动游戏发行商市场格局进行局部调整,中国手游继续以 20.1%的市场份额坐稳发行商市场第一的位置,市场占比略有攀升;触控科技逐步摆脱上市失败的阴影,以 12.2%的市场份额重回发行商的第二位;乐逗游戏成功上市后虽然市场份额急速成长,但是在第一季度麻烦缠身,因为向资本市场发布错误的公告,违反美国联邦证卷法律,引起 5 家律师事务所共同对乐逗游戏展开调查,使其市场份额受到部分影响,占比下降到 10.8%,排在第三位。龙图游戏、飞流、昆仑游戏、掌趣科技、热酷科技、猎豹移动、游道易等占比分别为 10.5%、6.1%、5.6%、5.5%、5.3%、4.7%、3.2%。

1) 中国手游(NASDAQ:CMGE):中国手游于 2012 年 9 月 25 日在纳斯达克介绍上市,是国内目前唯一一家以手游为主业的美股上市公司。上市之初,在中概股的寒冬中,中国手游却逆市上涨超过 10 倍,市值一度超过老牌游戏厂商完美世界(NASDAQ:PWRD)。2013 年 11 月,社保基金亿元入股中国手游。产品方面,除《武侠 Q 传》安卓版、《怪兽岛》等千万级流水产品继续表现强劲以外,《三国志威力加强版》和《怒斩轩辕》作为 2013 年四季度发布的新品,均获得千万以上流水。

发行的主打知名 IP 的《神偷奶爸：小黄人快跑》，也在市场表现抢眼。

2) 触控科技：触控科技 2013 年 10 月完成了 5000 万美元 D 轮融资，其已经从北极光、迪士尼思伟创投、红杉创投以及纪源资本（GGV）、私募股权基金新天域资本等处先后获得 8300 万美元左右的融资。在中国市场，迪士尼、NEXON、Gameloft、育碧、KONAMI、Gamevil 等众多一线厂商的产品由触控独家代理发行。同时触控还是《我叫 MT》《时空猎人》《乱斗堂》等众多一线网游产品的重要代理方或者独家代理方。

3) 昆仑万维（中国创业板：300418）：昆仑游万维是目前国内移动游戏市场中全球化程度最高的厂商，海外业务比重已超过一半。多年积累的海外经验和资源在其国内发行中发挥了极大作用。产品方面，《武侠 Q 传》使昆仑万维在手游市场争得一席之地。2014 年更投入近 10 亿元发行游戏。2015 年昆仑万维成功在中国创业板上市，为其全球游戏研发+发行的市场定位获得了中国资本市场强有力的资金支持。

3、公司的竞争优势

（1）产业链布局优势

大麦互娱 2015 年整合自身最核心实力和优势资源，定位自研+发行运营+美术外包综合业务平台，在现今竞争惨烈的手游市场中布局产业链中的核心环节，在继续加强公司在重度手机网络游戏的技术研发优势上，已经完成了南北运营发行市场的布局。作为手游发行商，大麦互娱拥有雄厚的精品手游产品研发队伍，可以持续不断的在敏锐的市场嗅觉指引下开发引领市场趋势的精品手游产品；作为已成功开发过千万流水手游产品的研发商，大麦互娱可不依赖其他发行商自行快速运营发行自研的手游产品；作为集自研+发行运营的综合手游业务平台商，大麦互娱拥有自己绝对充沛的美术资源打造出优质的画面，形成视觉和艺术的美感，具备了在这个需要丰沛创意艺术气息的行业里应该有的创造力。大麦互娱在这个淘汰和竞争速度日益加快的行业里已经打下了自己内生发展和外延拓展的基础。

（2）人才优势

大麦互娱拥有研发人员 31 位，创作设计人员 67 位，运营发行人员 32 位，团队平均年龄 30 岁以下，非常符合手游行业能迅速调整并具有超强创新性的年轻化特质。核心业务人员和运营发行业务人员均具有在手机网络游戏行业丰富的研发经

验和深厚的技术功底及广泛运营发行平台和渠道资源。这样的人才结构和梯队组合才能承载大麦互娱的发展定位。手游行业属于新兴的信息行业，不同于传统的制造业，手游行业最终拼的是团队的竞争力，2015 年大麦互娱整合自身的运营发行优势，在强化研发实力的基础上扩充了发行团队，使公司在团队人才布局上更加符合公司未来发展定位。

（3）行业积淀雄厚

大麦互娱前身泰豪游戏 2011 年进入手游市场，是国内第一批进军手游市场的公司，一直专注于重度手机网络游戏的研发，力求打造自己的精品重度手机网络游戏。多年来，公司一直在积累重度手机网络游戏的人才和技术，正是在长期行业积淀的基础上打下了扎实的自研基础，从而为今年大力布局南北中的发行版图提供了强大的后盾，为大麦互娱在日新月异的手游行业的长足发展建立了基础。

4、公司的竞争劣势

（1）欠缺力作

由于手机游戏行业用户爱好变化较快，行业良好的发展前景又导致大量企业蜂拥而至，行业竞争日益激励。故公司急需在日新月异的手游行业中推出自己有影响力的力作和大作来证明公司的研发及运营实力，从而在行业及游戏用户中树立自己的口碑和品牌形象，为公司提升实质性的品牌影响力和竞争力。针对此欠缺，公司今年整合优化技术优势团队，补充了游戏美术设计团队，为设计研发出更符合年轻手游用户审美观的力作做好了充足准备，公司即将推出的《守护者们》的 Q 板美术风格已经得到渠道运营商的欢迎就是最好的证明。

（2）资金不足

手游行业主流的几大安卓渠道和苹果越狱内容渠道，基本都被行业巨头收购，故行业目前渠道话语权较强，其他环节企业受到一定压制。公司虽与小的研发商相比资金实力尚佳，但在行业已进入资本并购整合的时代，公司除了深挖渠，继续强化自身的研发运营实力的基础上，还要广积粮，不能再仅仅以自有资金发展，公司做大做强需要更多的资金支持。针对资金不足的问题，公司拟借助资本市场融资，实现扩大经营，提升企业实力。首先通过在全国股份转让系统挂牌进行规范化运作，挂牌之后通过定向增发等渠道筹集资金。

第三节公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司初期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会 and 董事会，但公司规模较小和管理层规范治理意识相对薄弱，未设立监事会，只设一名监事；在变更经营范围、增加注册资本上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，召开股东会，并形成相应的股东会决议。

2015 年 7 月 17 日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会审议并通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员，董事会成员共有五名，监事会成员两名，与职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》及相关管理制度。

2015 年 7 月 17 日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举产生了公司董事长；根据董事长提名，聘任了总经理、董事会秘书等高级管理人员。

2015 年 7 月 17 日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。

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，公司能够按照《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，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》，以及《关联交易决策制度》等制度，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度，规范了公司关联交易、关联方资金往来等问题。公司“三会”的相关人员符合《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，且均出

具了任职资格及良好履职承诺书。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做出决议，保证公司的正常发展。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。

公司将在未来的公司治理实践中，继续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。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2015年7月17日，公司召开第一届董事会第一次会议，全体董事对公司治理机制进行了充分的讨论评估。

1、在股份公司创立大会后，公司制定、修改了三会议事规则、关联交易制度、对外投资管理制度、对外提供担保决策制度等多个专项制度。公司治理机构健全，三会运作良好，公司治理制度对公司所有重大经营决策事项全覆盖，从制度上保障了公司治理机制顺畅运行。

2、自股份公司设立以来，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制确立了投资者管理管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等制度，给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、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、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

3、公司董事会认为，目前公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且

可以满足公司经营发展需求,且在保护股东尤其是中小股东的权益方面发挥了重要的作用。随着公司未来经营规模的扩大,业务范围的拓展,公司将不断完善现有的公司治理机制,以保证公司的决策程序和议事规则民主科学,公司内部控制制度完整有效,公司治理机制规范健全。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为,从未受到任何工商、税务等行政部门的处罚。公司及控股股东、实际控制人对此出具书面声明,郑重承诺:本公司或本人最近两年内不存在其他违法违规行为,且也不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项。

四、公司的独立性

(一) 业务独立性

公司的经营范围为:通讯产品、计算机软硬件技术开发与销售;游戏软件制作;国内贸易;商务信息咨询;投资咨询;企业管理咨询。(以上项目依法需经批准的项目,需经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司主营业务为移动终端游戏的研发与运营。

公司与控股股东控制的公司业务独立,公司具有完整的业务流程、有独立面向市场的业务能力。

(二) 资产独立性

公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证,并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司办公设备等主要资产的财产权属明晰,均由公司实际控制和使用,公司目前不存在资产被控股股东占用的情形,也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。

（三）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司现任总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。报告期内，公司存在公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，截止本说明书签署之日，公司已为公司员工缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

（四）财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了高级管理人员，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理独立。

五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况

（一）公司对外担保决策和执行情况

公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的审批权限和程序。

截止本说明书签署日，公司无对外担保情况。

（二）公司重大投资决策和执行情况

公司制定了《对外投资管理制度》，规定了对外投资事项的审批制度和决策机制、投资协议的签署与实施流程以及投资项目的监督和管理制度等。

报告期内，公司共投资有 4 家控股子公司和 1 家参股公司，投资经过公司股东会会议，且进行了工商注册登记手续，符合我国《公司法》有关设立公司的规定。

（三）公司委托理财决策和执行情况

公司制定了《对外投资管理制度》，规定了包含委托理财在内的对外投资事项的决策机制。

截止本说明书签署日，公司无委托理财情况。

（四）公司关联交易决策和执行情况

为完善公司治理制度，规范和减少关联交易，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《关联交易决策制度》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。此外，公司的控股股东、实际控制人黎浩宇先生及持有公司 5%以上股份的股东均已出具《规范关联交易承诺函》，就避免发生关联交易作出相应承诺。

报告期内，公司存在关联交易事项。具体关联交易情况详见“第四节公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

六、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

（1）控股股东、实际控制人控制的企业

截止至本说明书出具之日，公司控股股东深圳市妙趣工场信息科技有限公司未投资其他企业；公司实际控制人黎浩宇，除投资本公司外，还投资有深圳市妙趣工场信息科技有限公司、南昌市化蝶投资中心（有限合伙）和深圳天泰成长投资合伙企业（有限合伙），上述企业的基本情况如下：

1、深圳市妙趣工场信息科技有限公司

深圳市妙趣工场信息科技有限公司为公司实际控制人持股 59.39%的企业。

深圳市妙趣工场信息科技有限公司成立于 2010 年 12 月 23 日，现持有深圳市市场监督管理局南山局核发的注册号为 440301105128100 的《营业执照》，法定代表人为黎浩宇，住所为深圳市南山区蛇口国土楼花果路 3-1 之 A103，公司类型为有限责任公司，营业期限为 2010 年 12 月 23 日至 2020 年 12 月 23 日，经营范围为商务信息咨询、投资管理；投资兴办实业；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

与江西大麦互娱科技股份有限公司不存在同业竞争。

2、南昌市化蝶投资中心（有限合伙）

南昌市化蝶投资中心（有限合伙）为公司实际控制人持有认缴出资比例为 43.20%并担任执行事务合伙人的有限合伙企业。

南昌市化蝶投资中心（有限合伙）成立于 2015 年 3 月 10 日，现持有南昌高新技术产业开发区工商行政管理局核发的注册号为 360106310001632 的《营业执照》，执行事务合伙人为黎浩宇，主要经营场所为江西省南昌市高新技术产业开发区高新大道泰豪工业园信息大厦 B 座三楼。公司类型为有限合伙企业，营业期限为 2015 年 3 月 10 日至 2035 年 3 月 6 日，经营范围为投资管理；实业投资；企业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

与江西大麦互娱科技股份有限公司不存在同业竞争。

3、深圳天泰成长投资合伙企业（有限合伙）

深圳天泰成长投资合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人持有认缴出资比例为 25%的有限合伙企业。

深圳天泰成长投资合伙企业（有限合伙）成立于 2014 年 3 月 6 日，现持有深圳市市场监督管理局南山局核发的注册号为“440300602393846”的《企业法人营业执照》，住所为深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），执行事务合伙

人为深圳泰豪晟大股权投资管理有限公司（委派代表：李然），公司类型为有限合伙，经营范围为投资于移动互联网游戏行业及相关产业（具体项目另行申报）；创业投资业务；受托管理创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理倾向。

与江西大麦互娱科技股份有限公司不存在同业竞争。

（2）控股股东、实际控制人近亲属控制的企业

公司实际控制人黎浩宇先生近亲属无控制的企业。

（二）关于避免同业竞争的措施

为了避免同业竞争，维护公司的利益，保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人、持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“1、本人/本公司保证：无论目前或是将来，均不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对江西大麦互娱科技股份有限公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。

2、本人/本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有具有约束力的责任。”

七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）公司关联方资金占用及担保情况

1、关联方资金（资源）占用情况

截至本说明书签署日，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金或资源的情况。

2、为关联方担保情况

截至本说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他

企业担保的情况。

3、关联交易情况

为规范关联交易的情形，公司制定了《关联交易决策制度》规范，且公司主要股东均出具《规范关联交易承诺函》，承诺今后严格按照《关联交易决策制度》的要求，规范关联交易的行为。

（二）公司关于关联交易及对外担保的相关规定

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保行为，在中介机构的辅导下，公司修订了《公司章程》，并制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上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。

1、《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

2、公司制定了《关联交易决策制度》，明确公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。

3、公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的审批权限和程序。规定应由股东大会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审批。对于董事会权限范围内的担保事项，除应当经全体董事的过半数通过外，还应当经出席董事会会议的三分之二以上董事同意。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。董事会审议对外担保事项时，应取得出席董事会会议的三分之二以上董事的同意方可作出决议。公司董事会或股东大会对担保事项作出决议时，与该担保事项有利害关系的董事或股东应回避表决。股东大会审议一年内担保金额超过本公司最近一期经审计总资产 30%的对外担保事项时，应当以特别决议通过。

此外，公司的实际控制人黎浩宇先生、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范关联交易的承诺函》，就避免、减少发生

关联交易作出了相应承诺。

八、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

序号	姓名	职务	直接持股数量 (股)	直接持股比例 (%)
1	黎浩宇	董事长、总经理	-	-
2	李华	董事	-	-
3	黄小放	董事	-	-
4	李汶璇	董事	-	-
5	李子莹	董事	-	-
6	邹桂花	监事会主席	-	-
7	程晓丽	监事	-	-
8	陈鑫	职工代表监事	-	-
9	张玲珑	董事会秘书	-	-
10	姜璇	财务负责人	-	-
合计			-	-

董事、监事、高级管理人员未直接持有公司股份，但存在间接持股情况：

（1）黎浩宇通过深圳市妙趣工场信息科技有限公司及南昌市化蝶投资中心（有限合伙）间接持有公司股份，其中：深圳市妙趣工场信息科技有限公司持有公司 42.39%股权，黎浩宇在深圳市妙趣工场信息科技有限公司的持股比例为 59.39%；南昌市化蝶投资中心（有限合伙）持有公司 9.78%股权，黎浩宇在南昌市化蝶投资中心（有限合伙）的认缴出资比例为 43.20%，并担任执行事务合伙人。

（2）李汶璇、李子莹、陈鑫、张玲珑、姜璇通过南昌市化蝶投资中心（有限合伙）间接持有公司股份。

（3）间接持股情况见下表：

序号	人员姓名	在本公司职务	间接持股公司	出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	黎浩宇	董事长、总经理	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	181.77	59.39

序号	人员姓名	在本公司职务	间接持股公司	出资额 (万元)	持股比例 (%)
			南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	97.20	43.20
2	李汶璇	董事	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	3.00	1.33
3	李子莹	董事	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	4.80	2.13
4	陈鑫	职工监事	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	3.00	1.33
5	张玲珑	董事会秘书	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙) -	10.20	4.53
6	姜璇	财务负责人	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	3.00	1.33

(二) 相互之间存在亲属关系情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺情况如下：

1、避免同业竞争承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容见“第三节公司治理”之“六、同业竞争”之“(二) 关于避免同业竞争的措施”。

2、关于规范关联交易的承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》。主要内容如下：

“1、在作为大麦互娱的董事/监事/高级管理人员期间，本人/本公司控制的企业将尽量避免、减少与大麦互娱发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人/本公司及本人/本公司控制的企业将严格遵守法律法规及中国证监会有关规定和《江西大麦互娱科技股份有限公司章程》、《江西大麦互娱科技股份有限公司关联交易决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。

2、如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由

此给大麦互娱造成的所有直接或间接损失。

3、本承诺函自本人签字之日起生效，具有不可撤销的效力。”

3、关于诚信状况的书面声明

公司董事、监事、高级管理人员出具了《诚信状况声明》，具体内容如下：

“本人作为江西大麦互娱科技股份有限公司董事/监事/高级管理人员，截至目前，本人不存在下列违反诚信的情形：

1、最近二年内违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；

2、因涉嫌违法违规行正处于调查之中尚无定论的情形；

3、最近二年内对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

4、个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、有欺诈或其他不诚实行为等情形。”

4、股份锁定承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，具体内容如下：

“1、在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的江西大麦互娱科技股份有限公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让所持有的发行人股份。

2、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效、合法、具有约束力的承诺。”

5、高级管理人员兼职情况声明

公司高级管理人员出具了《关于未在控股股东、实际控制人控制的企业中兼职或领薪情况的说明》，具体内容如下：

“1、本人现任江西大麦互娱科技股份有限公司（以下简称“大麦互娱”）董事/监事/高级管理人员/核心技术人员。本人未在大麦互娱实际控制人黎浩宇控制的其他企业中担任除董事、监事外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

2、本人承诺上述说明是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；如有违反，本人愿意承担由此引起的一切法律后果。

3、本声明、承诺是不可撤销的，一经签署即发生法律效力。”

（四）在其他单位兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

序号	人员姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务
1	黎浩宇	董事长、总经理	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	董事长
			南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人
			深圳市大麦互娱科技有限公司	执行董事
			南昌光速科技有限公司	执行董事
			武汉零度工坊信息科技有限公司	执行董事
			成都金琥珀文化艺术有限公司	执行董事
2	李华	董事	泰豪集团有限公司	董事、总裁
			南昌创业投资有限公司	董事
			江西工商联合投资有限公司	执行董事
			景德镇同方科技建设有限公司	董事长
			长春泰豪房地产置业有限公司	董事长
			北京泰豪康富股权投资管理有限公司	董事长
			哈尔滨泰豪创意产业园开发有限公司	董事长
			泰豪集团有限公司北京分公司	总经理
			同方泰豪动漫产业投资有限公司	董事、总经理
			江西泰豪动漫有限公司	执行董事
			南昌泰豪文化创意产业园建设发展有限公司	董事
			泰豪集团贵州投资有限公司	董事
			贵州泰豪文创置业发展有限公司	执行董事

序号	人员姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务
			深圳泰豪晟大股权投资管理有限公司	董事
			江西广泰传媒有限公司	董事
			北京泰豪智能科技有限公司	董事
3	黄小放	董事	同方泰豪动漫产业投资有限公司	副总经理
			江西笛卡传媒有限公司	董事
4	李汶璇	董事	深圳市大麦互娱科技有限公司	监事
5	李子莹	董事	深圳市大麦互娱科技有限公司	总经理
6	邹桂花	监事会主席	江西泰豪动漫有限公司	监事
			达高泰豪（南昌）动漫有限公司	监事
			江西广泰传媒有限公司	监事
			遵义市高新产业园股份有限公司	监事
			泰豪集团有限公司	文化创意本部产业综合办经理
7	程晓丽	监事	泰豪晟大创业投资有限公司	投资经理
8	陈鑫	监事	无	无
9	张玲珑	董事会秘书	无	无
10	姜璇	财务负责人	无	无

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况：

序号	人员姓名	在本公司职务	对外投资单位名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	黎浩宇	董事长、总经理	深圳市妙趣工场信息科技有限公司	181.77	59.39
			南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	97.20	43.20
			深圳天泰成长投资合伙企业（有限合伙）	500.00	25.00

序号	人员姓名	在本公司职务	对外投资单位名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
2	李华	董事	泰豪集团有限公司	1,280.00	6.40
3	黄小放	董事	-	-	-
4	李汶璇	董事	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	3.00	1.33
5	李子莹	董事	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	4.80	2.13
6	邹桂花	监事会主席	-	-	-
7	程晓丽	监事	-	-	-
8	陈鑫	职工监事	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	3.00	1.33
9	张玲珑	董事会秘书	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	10.20	4.53
10	姜璇	财务负责人	南昌市化蝶投资中心 (有限合伙)	3.00	1.33

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司任职不存在利益冲突的情形。

(六)最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

最近两年公司董事、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)其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对本公司持续经营产生不利影响的情形。

(八)近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

公司成立以来，董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

1、董事的变动情况

2、监事的变动情况

期间	成员	职位	董事会人数	变动原因
2011年4月至2014年11月	黎浩宇	董事长	5	有限公司股东会，选举产生5名董事。
	庞锦旗	董事		
	史军	董事		
	张昭乐	董事		
	黄小放	董事		
2014年11月至2015年7月	黎浩宇	董事长	5	有限公司股东会，选举产生5名董事。
	胡田	董事		
	陈志	董事		
	黄小放	董事		
	邵建生	董事		
2015年7月至今	黎浩宇	董事长	5	公司整体变更，创立大会选举产生了第一届董事会的5名董事；第一届董事会第一次会议选举黎浩宇为董事长。
	李华	董事		
	黄小放	董事		
	李汶璇	董事		
	李子莹	董事		

期间	成员	职位	监事会人数	变动原因
2011年4月至2014年11月	普建春	监事	未设监事会	有限公司股东会，选举普建春担任监事。
2014年11月至2015年7月	孙国芳	监事	未设监事会	有限公司股东会，选举孙国芳担任监事。
2015年7月至今	邹桂花	监事会主席	3	公司整体变更，职工代表大会选举产生了第一届监事会3名监事；第一届监事会第一次会议选举邹桂花为监事会主席。
	程晓丽	监事		
	陈鑫	职工代表监事		

3、高级管理人员的变动情况

期间	成员	职位	高级管理人员人数	变动原因
2011年4月至2015年7月	黎浩宇	总经理	3	有限公司董事会，聘任黎浩宇担任总经理。
2015年1月至2015年7月	张玲珑	董事会秘书		有限公司董事会，聘任张玲珑担任董事会秘书。

2012 年 12 月至 2015 年 7 月	姜璇	财务经理		聘任姜璇担任财务经理。
2015 年 7 月 至今	黎浩宇	总经理	3	公司整体变更，第一届董事会第一次会议决议聘任黎浩宇担任总经理；张玲珑担任董事会秘书；姜璇担任财务负责人。
	张玲珑	董事会秘书		
	姜璇	财务负责人		

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期所发生的变化情况符合有关法律法规、规范性文件和《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皆因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，董事、监事及高级管理人员的变动对公司持续经营未造成不利影响。

第四节公司财务

一、最近两年一期经审计的财务报表

(一) 合并资产负债表

货币单位：元

资产	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	16,980,385.85	7,701,544.12	2,553,384.54
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2,694,439.82	2,647,681.27	1,851,632.75
预付款项	133,575.38	77,514.60	2,325.00
其他应收款	52,300.39	507,513.35	249,695.23
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	19,860,701.44	10,934,253.34	4,657,037.52
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	800,000.00		
投资性房地产			
固定资产	1,439,650.27	1,134,569.65	1,437,239.97
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	7,527,881.25	8,693,459.73	3,950,250.98
开发支出	2,001,786.43	286,999.04	1,238,980.45
商誉			
长期待摊费用	350,097.87		
递延所得税资产	17,726.58		
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,137,142.40	10,115,028.42	6,626,471.40
资产总计	31,997,843.84	21,049,281.76	11,283,508.92

合并资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	21,240.00		
预收款项	16,504.00		1,282,300.00
应付职工薪酬			986,773.91
应交税费	36,855.19	136,343.45	67,734.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款	996,771.02		3,133.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,071,370.21	136,343.45	2,339,941.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,071,370.21	136,343.45	2,339,941.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	23,000,000.00	18,000,000.00	16,250,000.00
资本公积	20,746,100.00	5,250,000.00	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-13,829,461.22	-2,337,061.69	-7,306,432.80
归属于母公司股东权益合计	29,916,638.78	20,912,938.31	8,943,567.20
少数股东权益	1,009,834.85		
所有者权益合计	30,926,473.63	20,912,938.31	8,943,567.20
负债和所有者权益总计	31,997,843.84	21,049,281.76	11,283,508.92

(二) 合并利润表

货币单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	1,304,944.87	10,848,581.02	12,906,594.31
减：营业成本	970,048.03	1,926,606.49	1,856,732.10
营业税金及附加	4,210.44	49,566.50	425,917.60
销售费用	542,762.65	379,936.69	527,475.44
管理费用	14,157,231.76	4,279,529.77	10,757,059.32
财务费用	-18,314.23	-6,352.03	-37,475.96
资产减值损失	2,460.97	-105,471.13	244,822.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,353,454.75	4,324,764.73	-867,936.97
加：营业外收入	400,000.51	644,606.38	460,000.00
减：营业外支出	737.02		
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,954,191.26	4,969,371.11	-407,936.97
减：所得税费用	-17,726.58		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,936,464.68	4,969,371.11	-407,936.97
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.73	0.31	0.46
（二）稀释每股收益	-0.73	0.31	0.46
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-13,936,464.68	4,969,371.11	-407,936.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,206,299.53	4,969,371.11	-407,936.97
归属于少数股东的综合收益总额	-730,165.15		

(三) 合并现金流量表

货币单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,337,552.79	10,466,440.28	11,586,551.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	4,430,417.01	653,179.05	1,782,260.96
经营活动现金流入小计	5,767,969.80	11,119,619.33	13,368,812.88
购买商品、接受劳务支付的现金	293,482.04	1,926,606.49	1,975,319.28
支付给职工以及为职工支付的现金	3,425,750.87	6,695,215.23	4,082,699.19
支付的各项税费	180,407.43	413,677.12	386,412.19
支付其他与经营活动有关的现金	5,523,996.61	504,600.52	677,189.06
经营活动现金流出小计	9,423,636.95	9,540,099.36	7,121,619.72
经营活动产生的现金流量净额	-3,655,667.15	1,579,519.97	6,247,193.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	761,591.12	4,931,360.39	5,093,101.51
投资支付的现金	1,034,900.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,796,491.12	4,931,360.39	5,093,101.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,796,491.12	-4,931,360.39	-5,093,101.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	14,731,000.00	8,500,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金			
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	14,731,000.00	8,500,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	14,731,000.00	8,500,000.00	-3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	9,278,841.73	5,148,159.58	-1,845,908.35
加：期初现金及现金等价物余额	7,701,544.12	2,553,384.54	4,399,292.89
六、期末现金及现金等价物余额	16,980,385.85	7,701,544.12	2,553,384.54

(四) 合并所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月					
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	18,000,000.00	5,250,000.00		-2,337,061.69		20,912,938.31
加：会计政策变更						
前期会计差错更正						
二、本年年初余额	18,000,000.00	5,250,000.00		-2,337,061.69		20,912,938.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	15,496,100.00		-11,492,399.53	1,009,834.85	10,013,535.32
（一）净利润				-13,206,299.53	-730,165.15	-13,936,464.68
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
上述（一）和（二）小计				-13,206,299.53	-730,165.15	-13,936,464.68
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	15,496,100.00		1,713,900.00	1,740,000.00	23,950,000.00
1、所有者投入资本	5,000,000.00	9,470,000.00			1,740,000.00	16,210,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额		6,026,100.00		1,713,900.00		7,740,000.00
3、其他						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对股东的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	23,000,000.00	20,746,100.00		-13,829,461.22	1,009,834.85	30,926,473.63

江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书

项目	2014 年度					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	16,250,000.00			-7,306,432.80		8,943,567.20
加：会计政策变更						
前期会计差错更正						
二、本年年初余额	16,250,000.00			-7,306,432.80		8,943,567.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,750,000.00	5,250,000.00		4,969,371.11		11,969,371.11
（一）净利润				4,969,371.11		4,969,371.11
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
上述（一）和（二）小计				4,969,371.11		4,969,371.11
（三）所有者投入和减少资本	1,750,000.00	5,250,000.00				7,000,000.00
1、所有者投入资本	1,750,000.00	5,250,000.00				7,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对股东的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	18,000,000.00	5,250,000.00		-2,337,061.69		20,912,938.31

江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书

项目	2013 年度					
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00			-6,898,495.83		1,101,504.17
加：会计政策变更						
前期会计差错更正						
二、本年年初余额	8,000,000.00			-6,898,495.83		1,101,504.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,250,000.00			-407,936.97		7,842,063.03
（一）净利润				-407,936.97		-407,936.97
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
上述（一）和（二）小计				-407,936.97		-407,936.97
（三）所有者投入和减少资本	8,250,000.00					8,250,000.00
1、所有者投入资本	8,250,000.00					8,250,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对股东的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	16,250,000.00			-7,306,432.80		8,943,567.20

(五) 母公司资产负债表

货币单位：元

资产	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	14,805,195.61	7,701,544.12	2,553,384.54
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2,671,674.18	2,647,681.27	1,851,632.75
预付款项	109,325.38		2,325.00
其他应收款	2,030,390.00	1,510,215.48	249,695.23
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	19,616,585.17	11,859,440.87	4,657,037.52
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	5,060,000.00		
投资性房地产			
固定资产	962,574.00	1,090,473.65	1,437,239.97
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	6,775,599.03	8,693,459.73	3,950,250.98
开发支出			1,238,980.45
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,798,173.03	9,783,933.38	6,626,471.40
资产总计	32,414,758.20	21,643,374.25	11,283,508.92

母公司资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			1,282,300.00
应付职工薪酬			986,773.91
应交税费	7,186.16	136,343.45	67,734.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款	128,525.77		3,133.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	135,711.93	136,343.45	2,339,941.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	135,711.93	136,343.45	2,339,941.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	23,000,000.00	18,000,000.00	16,250,000.00
资本公积	20,746,100.00	5,250,000.00	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-11,467,053.73	-1,742,969.20	-7,306,432.80
所有者权益合计	32,279,046.27	21,507,030.80	8,943,567.20
负债和所有者权益总计	32,414,758.20	21,643,374.25	11,283,508.92

(六) 母公司利润表

货币单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	1,145,297.59	10,848,581.02	12,906,594.31
减：营业成本	819,591.59	1,413,965.06	1,856,732.10
营业税金及附加	5,261.92	49,566.50	425,917.60
销售费用	401,483.53	379,936.69	527,475.44
管理费用	11,773,663.26	4,198,078.71	10,757,059.32
财务费用	-17,980.78	-6,352.03	-37,475.96
资产减值损失	1,262.78	-105,471.13	244,822.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,837,984.71	4,918,857.22	-867,936.97
加：营业外收入	400,000.18	644,606.38	460,000.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,437,984.53	5,563,463.60	-407,936.97
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,437,984.53	5,563,463.60	-407,936.97
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.60	0.34	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.60	0.34	-0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-11,437,984.53	5,563,463.60	-407,936.97

(七) 母公司现金流量表

货币单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,175,392.10	10,466,440.28	11,586,551.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,416,351.09	653,179.05	1,782,260.96
经营活动现金流入小计	3,591,743.19	11,119,619.33	13,368,812.88
购买商品、接受劳务支付的现金	257,500.00	1,926,606.49	1,975,319.28
支付给职工以及为职工支付的现金	1,032,976.51	6,695,215.23	4,082,699.19
支付的各项税费	165,332.56	413,677.12	386,412.19
支付其他与经营活动有关的现金	2,709,432.51	504,600.52	677,189.06
经营活动现金流出小计	4,165,241.58	9,540,099.36	7,121,619.72
经营活动产生的现金流量净额	-573,498.39	1,579,519.97	6,247,193.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,950.12	4,931,360.39	5,093,101.51
投资支付的现金	6,773,900.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	6,792,850.12	4,931,360.39	5,093,101.51
投资活动产生的现金流量净额	-6,792,850.12	-4,931,360.39	-5,093,101.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	14,470,000.00	8,500,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金			
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	14,470,000.00	8,500,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	14,470,000.00	8,500,000.00	-3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	7,103,651.49	5,148,159.58	-1,845,908.35
加：期初现金及现金等价物余额	7,701,544.12	2,553,384.54	4,399,292.89
六、期末现金及现金等价物余额	14,805,195.61	7,701,544.12	2,553,384.54

(八) 母公司所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	18,000,000.00	5,250,000.00		-1,742,969.20	21,507,030.80
加：会计政策变更					
前期会计差错更正					
二、本年年年初余额	18,000,000.00	5,250,000.00		-1,742,969.20	21,507,030.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	15,496,100.00		-9,724,084.53	10,772,015.47
（一）净利润				-11,437,984.53	-11,437,984.53
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
上述（一）和（二）小计				-11,437,984.53	-11,437,984.53
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	15,496,100.00		1,713,900.00	22,210,000.00
1、所有者投入资本	5,000,000.00	9,470,000.00			14,470,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额		6,026,100.00		1,713,900.00	7,740,000.00
3、其他					
（四）利润分配					
1、提取盈余公积					
2、对股东的分配					
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增股本					
2、盈余公积转增股本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本年年末余额	23,000,000.00	20,746,100.00		-11,467,053.73	32,279,046.27

江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书

项目	2014 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	16,250,000.00			-7,306,432.80	8,943,567.20
加：会计政策变更					
前期会计差错更正					
二、本年年初余额	16,250,000.00			-7,306,432.80	8,943,567.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,750,000.00	5,250,000.00		5,563,463.60	12,563,463.60
（一）净利润				5,563,463.60	5,563,463.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
上述（一）和（二）小计				5,563,463.60	5,563,463.60
（三）所有者投入和减少资本	1,750,000.00	5,250,000.00			7,000,000.00
1、所有者投入资本	1,750,000.00	5,250,000.00			7,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配					
1、提取盈余公积					
2、对股东的分配					
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增股本					
2、盈余公积转增股本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本年年末余额	18,000,000.00	5,250,000.00		-1,742,969.20	21,507,030.80

项目	2013 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00			-6,898,495.83	1,101,504.17
加：会计政策变更					
前期会计差错更正					
二、本年年初余额	8,000,000.00			-6,898,495.83	1,101,504.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,250,000.00			-407,936.97	7,842,063.03
（一）净利润				-407,936.97	-407,936.97
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
上述（一）和（二）小计				-407,936.97	-407,936.97
（三）所有者投入和减少资本	8,250,000.00				8,250,000.00
1、所有者投入资本	8,250,000.00				8,250,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配					
1、提取盈余公积					
2、对股东的分配					
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增股本					
2、盈余公积转增股本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本年年末余额	16,250,000.00			-7,306,432.80	8,943,567.20

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。

（二）合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的子公司如下：

序号	2013 年度	2014 年度	2015 年 1-4 月
1	无	南昌光速科技有限公司	南昌光速科技有限公司
2		成都金琥珀文化艺术有限公司	成都金琥珀文化艺术有限公司
3		武汉零度工坊信息科技有限公司	武汉零度工坊信息科技有限公司
4			深圳市大麦互娱科技有限公司

三、审计意见

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-4 月财务会计报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了报告号为“瑞华审字[2015]01680082 号”的标准无保留意见审计报告。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

公司会计年度采用公历年度，自每年一月一日起至十二月三十一日止。本次财务报表涉及的期间为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“四、6、长期股权投资”。

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

4、现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	单项金额为100万元及以上的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄分析组合	除个别认定组合外的应收款项自发生日至报告期末的账龄	账龄分析法
个别认定组合	合并报表范围内的各财务报表主体之间的应收款项、员工备用金、押金、保证金应收款项	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10

2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3)如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

6、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。共同控制,是指本公司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。重大影响,是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期

股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额

弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“四、3、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

7、固定资产的确认和计量

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4	4.80
机器设备	5	4	19.20
运输设备	4	4	24.00
办公及电子设备	5	3	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“四、9、长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

8、无形资产的确认和计量

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“四、9、长期资产减值”。

9、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

10、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长

期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

11、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动

计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

12、收入确认原则

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司的主要业务是移动终端游戏的研发与运营。具体的收入确认方法如下：

①自营业务：公司自主经营的游戏业务在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认为收入。

②联营业务：公司与大型分销游戏服务商、游戏运营商、发行商（简称“运营商”）签订联合运营合作协议，由运营商对外提供游戏业务平台，同时向公司提供业务接入和平台支撑服务，

并提供业务计费数据查询平台和对账平台，公司则负责游戏的维护、升级、客户服务等。运营商每月向公司提供结算表（月联合运营游戏结算分成款项明细表），公司核对无误后，确认营业收入。

报告期内，公司均采用联营的业务模式开展业务。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

13、政府补助的确认和计量

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二）会计政策、会计估计变更

公司报告期内未发生会计政策及会计估计变更事项。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

（一）最近两年一期的主要财务指标

序号	指标	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
1	资产总计（元）	31,997,843.84	21,049,281.76	11,283,508.92
2	股东权益合计（元）	30,926,473.63	20,912,938.31	8,943,567.20
3	归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	29,916,638.78	20,912,938.31	8,943,567.20
4	每股净资产（元）	1.34	0.91	0.39
5	归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.30	0.91	0.39
6	资产负债率（母公司）	3.35%	0.65%	20.74%
7	流动比率（倍）	18.54	80.20	1.99
8	速动比率（倍）	18.54	80.20	1.99
序号	指标	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1	营业收入（元）	1,304,944.87	10,848,581.02	12,906,594.31
2	净利润（元）	-13,936,464.68	4,969,371.11	-407,936.97
3	归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-13,206,299.53	4,969,371.11	-407,936.97
4	扣除非经常性损益后的净利润（元）	-6,013,657.73	4,324,764.73	-867,936.97
5	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（元）	-5,283,492.58	4,324,764.73	-867,936.97
6	毛利率	25.66%	82.24%	85.61%
7	净资产收益率（%）	-76.02%	43.48%	-7.14%
8	扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-30.41%	37.84%	-15.20%

9	基本每股收益（元/股）	0.69	0.31	-0.03
10	稀释每股收益（元/股）	0.69	0.31	-0.03
11	应收帐款周转率（次）	0.46	4.44	8.99
12	存货周转率（次）	N/A	N/A	N/A
13	经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,655,667.15	1,579,519.97	6,247,193.16
14	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.16	0.07	0.27

注 1：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《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）计算填列。

注 2：每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额均按照折股之后的股本数 2300 万股折算。

1、盈利能力分析

（1）毛利率分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月的毛利率分别为 85.61%、82.24%、25.66%，报告期内公司 2013 年和 2014 年毛利率基本持平，但是 2015 年毛利率下降较大。

公司营业收入结构和分产品毛利率情况详见下表：

	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	收入占比	毛利率	收入占比	毛利率	收入占比	毛利率
手机网络游戏	100.00%	25.66%	100.00%	82.24%	100.00%	85.61%
合计	100.00%	25.66%	100.00%	82.24%	100.00%	85.61%

公司销售的产品主要为手机网络游戏，2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月的毛利率分别为 85.61%、82.24%、25.66%，报告期内公司 2013 年和 2014 年毛利率较高且保持在 80%以上，但是 2015 年 1-4 月毛利率下降较大。这主要是由于公司 2015 年 1-4 月为公司发展规模的扩大增加了人力投入，而之前开发的部分手游产品逐渐进入产品周期后期，新产生的收入较少，新研发的手游产品尚未上线，故新产品收入在 2015 年 1-4 月无法体现。

（2）销售净利率分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月的销售净利率分别为-3.16%、45.81%、-1067.97%。公司销售净利率在 2015 年 1-4 月为负数，其主要原因是公司 2015 年前 4 个月收入较少，而由于公司规模扩张导致公司成本和费用均有所上升，同时股权激励产生的股份支付更是增大了管理费用，因此销售产生的毛利不足以覆盖公司费用导致 2015 年 1-4 月公司亏损，净利率为负；2014 年净利率水平较高，体现出较好的盈利能力；2013 年净利率为负数主要原因是当年无形资产摊销金额较大，造成费用较高，导致当年亏损，净利率为负。

（3）净资产收益率及每股收益分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月净资产收益率分别-7.14%、43.48%、-76.02%，每股收益分别为-0.03、0.31、-0.69。

净资产收益率及每股收益在 2013 年和 2015 年 1-4 月内为负数，其主要原因是公司 2013 年和 2015 年 1-4 月净利润为负，销售产生的毛利不足以覆盖公司运营产生的费用，造成公司亏损；2014 年和 2013 年净资产收益率相差较大，是因为公司 2014 年引入了股权投资使得平均净资产较 2013 年有大幅增长。

（4）扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-15.20%、37.84%、-30.41%。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月公司扣除所得税影响后的非经常性损益净额分别为 460,000.00 元、644,606.38 元、-7,922,806.95 元。2015 年 1-4 月非经常性损益金额较大，主要是由于当期产生了较大金额的股份支付，使得当期亏损额较大。

综上所述，在报告期内公司产品的毛利率较高，产品具有较好的盈利性，但由于公司在 2015 年受到股份支付的影响，管理费用和销售费用较高，净利润为负数。但随着公司业务规模的逐步扩大及经营管理能力的逐步提高，在未来，公司的盈利能力将逐步提高。

2、偿债能力分析

从报告期的偿债能力指标来看，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 4 月 30 日资产负债率分别为 20.74%、0.65%、3.35%，流动比率分别为 1.99、80.20、18.54，速动比率分别为 1.99、80.20、18.54。

公司负债主要是由应付账款、应交税费、预收款项和其他应付款构成。报告期内，公司一直执行较为稳健的财务政策，保持安全合理的财务结构。资产负债率保持在较低水平，长期偿债能力较强。公司流动比率和速动比率处在较高水平，短期偿债能力较强。

综上所述，在报告期内公司长短期偿债能力较强，偿债风险较小，财务政策比较稳健。

3、营运能力分析

从公司报告期的营运指标来看，2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月应收账款周转率分别为 8.99、4.44、0.46，周转速度呈现出不断下降的趋势，其主要原因是随着业务规模的扩大，逐渐给予客户一定的收款信用期。公司无存货，所以其不存在存货周转率。

综上所述，在报告期内公司的资产运营指标处于合理的水平，资产运营质量较好。

4、现金流量分析

从公司报告期的现金流量表来看，2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月现金及现金等价物净增加额分别为-1,845,908.35、5,148,159.58 元及 9,278,841.73 元，现金流情况良好，具体情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,655,667.15	1,579,519.97	6,247,193.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,796,491.12	-4,931,360.39	-5,093,101.51
筹资活动产生的现金流量净额	14,731,000.00	8,500,000.00	-3,000,000.00
汇率变动对现金的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	9,278,841.73	5,148,159.58	-1,845,908.35

从公司经营活动的现金流情况来看，2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月经营活动产生的现金流量净额分别为 6,247,193.16 元、1,579,519.97 元、-3,655,667.15 元。公司经营活动的现金流量金额 2014 年较 2013 年下降，是因为一方面 2014 年公司销售额较 2013 年相比略减少，另一方面支付了上一年度应付未付的费用和往来款，使得 2014 年公司经营活动的现金流量金额较 2013 年减少；2015 年 1-4 月公司经营活动的现金流量金额为负是因为 2015 年 1-4 月收入较少，收到的回款少，同时增加人力投入使得支付的职工薪酬较大。报告期内销售商品、提供劳务收到的现金分别为 11,586,551.92 元、10,466,440.28 元、1,337,552.79 元，分别占同期营业收入的 102.50%、96.48%和 89.77%，现金回收情况总体良好。

从公司投资活动产生的现金流情况来看，2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月投资活动产生的现金流量净额分别为-5,093,101.51 元、-4,931,360.39 元、-1,796,491.12 元。造成投资活动现金流持续为负数的原因主要是报告期内公司研发无形资产较多所致。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看，2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月筹资活动产生的现金流量净额分别为-3,000,000.00 元、8,500,000.00 元、14,731,000.00 元。报告期内筹资活动产生的现金流量净额较大，主要是报告期内公司获得了投资款所致。

（二）营业收入、利润和毛利率情况

1、收入具体确认方法

公司的主要业务是移动终端游戏的研发与运营。具体的收入确认方法如下：

①自营业务：公司自主经营的游戏业务在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认

为收入。

②联营业务：公司与大型分销游戏服务商、游戏运营商、发行商（简称“运营商”）签订联合运营合作协议，由运营商对外提供游戏业务平台，同时向公司提供业务接入和平台支撑服务，并提供业务计费数据查询平台和对账平台，公司则负责游戏的维护、升级、客户服务等。运营商每月向公司提供结算表（月联合运营游戏结算分成款项明细表），公司核对无误后，确认营业收入。

报告期内，公司均采用联营的业务模式开展业务。

2、按业务类别列示的营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

序号	项目	2015 年 1-4 月			
		营业收入	营业成本	毛利率%	比重
1	手机网络游戏	1,304,944.87	970,048.03	25.66%	100.00%
2	主营业务收入小计	1,304,944.87	970,048.03	25.66%	100.00%
3	其他业务收入小计	-	-	-	-
	合计	1,304,944.87	970,048.03	25.66%	100.00%

货币单位：元

序号	项目	2014 年			
		营业收入	营业成本	毛利率%	比重
1	手机网络游戏	10,848,581.02	1,926,606.49	82.24%	100.00%
2	主营业务收入小计	10,848,581.02	1,926,606.49	82.24%	100.00%
3	其他业务收入小计	-	-	-	-
	合计	10,848,581.02	1,926,606.49	82.24%	100.00%

货币单位：元

序号	项目	2013 年			
		营业收入	营业成本	毛利率%	比重
1	手机网络游戏	12,906,594.31	1,856,732.10	85.61%	100.00%
2	主营业务收入小计	12,906,594.31	1,856,732.10	85.61%	100.00%
3	其他业务收入小计	-	-	-	-
	合计	12,906,594.31	1,856,732.10	85.61%	100.00%

公司主要从事移动终端游戏的研发与运营，报告期内收入全部来自于手机网络游戏产品。公司 2013 年、2014 年收入较为稳定，2015 年 1-4 月由于处于游戏产品更迭交界时期因而收入较少；公司综合毛利率 2013 年为 85.61%、2014 年为 82.24%、2015 年 1-4 月为 25.66%，2013

年和 2014 年毛利率基本持平且保持在较高水平，符合行业特点。但 2015 年 1-4 月公司毛利率较低，这一方面由于 2015 年公司新产品尚未上线，部分老产品处于产品周期后期，收入较少，另一方面公司规模的扩大也加大了人力的投入。未来，公司将继续加大自有产品的研发投入、不断积累游戏行业的运营经验，逐步拓展渠道资源，使得公司能够保持较高的毛利率水平。

报告期内，公司的成本结构如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
无形资产摊销	211,635.15	21.82%	414,044.38	21.49%	359,113.72	19.34%
职工薪酬	695,753.86	71.72%	1,294,617.66	67.20%	1,306,179.01	70.35%
固定资产折旧	24,855.96	2.56%	86,455.53	4.49%	78,255.66	4.21%
网络通讯费	15,112.41	1.56%	52,564.92	2.73%	42,911.71	2.31%
租赁费	22,690.65	2.34%	78,924.00	4.10%	70,272.00	3.78%
合计	970,048.03	100.00%	1,926,606.49	100.00%	1,856,732.10	100.00%

从上表可见，公司主要成本包括职工薪酬和软件产品的摊销，成本结构基本保持稳定，符合行业特点。其中，职工薪酬主要为公司负责游戏维护、升级、客户服务的人员的薪酬成本，公司按月归集。

3、按游戏产品列示的营业收入及占比

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
堕落泰坦	775,333.32	59.42%	3,796,581.00	35.00%		
永生门	525,128.83	40.24%	3,740,705.29	34.48%	12,695,588.52	98.37%
一代枭雄	848.28	0.07%	196,651.34	1.81%		
暗黑之光	3,634.44	0.27%				
魔卡泰坦			739,219.37	6.81%		
咖啡物语					3,216.97	0.02%
我是战神					129,827.17	1.01%
热血西游					72,796.65	0.56%
游戏制作			2,375,424.02	21.90%	5,165.00	0.04%
合计	1,304,944.87	100.00%	10,848,581.02	100.00%	12,906,594.31	100.00%

4、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司报告期营业收入及利润变动趋势如下表：

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	1,304,944.87	10,848,581.02	12,906,594.31
营业成本	970,048.03	1,926,606.49	1,856,732.10
营业利润	-14,353,454.75	4,324,764.73	-867,936.97
利润总额	-13,954,191.26	4,969,371.11	-407,936.97
净利润	-13,936,464.68	4,969,371.11	-407,936.97

公司主要从事移动终端游戏的研发与运营，报告期内收入全部来自于手机网络游戏产品。公司 2013 年、2014 年收入较为稳定，2015 年 1-4 月由于处于游戏产品更迭交界时期，原有部分游戏产品逐步接近产品周期的后期，而新游戏产品尚未上线，因而新增收入较少。新产品下半年上线后，会成为公司新的收入增长点。

2014 年公司利润水平较高；2015 年 1-4 月公司的净利润为负，这除了前述收入下降的原因外，更是由于公司为激励员工，产生了较高的股份支付费用，造成公司大额亏损；2013 年公司的净利润为负的原因主要是由于 2013 年度无形资产摊销金额较大。

报告期内，公司净利润波动较大原因受到以下方面的因素影响：

1) 公司报告期内收入全部来自于自研的手机网络游戏产品。随着国内宽带速度的提升和移动网络质量的提高，手机网络游戏行业发展迅速，国内游戏企业纷纷加大研发、生产、营销等方面的投入，手机网络游戏数量大幅增加。同时，由于国内网络游戏同质化竞争严重，游戏用户黏性较低，单款网络游戏生命周期普遍较短，加之部分已上市文化传媒公司通过收购游戏研发公司业务介入到网络游戏领域。未来公司将面临更为激烈的竞争，这对公司的竞争优势和利润带来一定影响。

2) 游戏行业波动性很强，具有较强的周期性，这种周期性主要依赖于其游戏产品的生命周期。公司目前由于处于游戏产品更迭交界时期，原有部分游戏产品逐步接近产品周期的后期，而新游戏产品尚未上线，基于市场及产品精品化的考虑，公司新产品推出时间延后，因而 2015 年初新增收入较少。未来随着新产品的推出上线，公司的收入将有所增长。此外，伴随着公司产业链的延伸，由单一的手机游戏研发商向手机游戏研发及代理运营商的转型，通过对内部的资源整合，积极与国内外精品游戏制作商洽谈合作，努力寻找游戏代理发行的突破口，此举可丰富公司手游产品种类、降低自研产品开发时间长、效果不确定的风险，可有效避免公司业绩出现大幅波动。随着公司对产品研发力度的持续加大以及业务结构的不断完善，公司的行业地位将得到巩固和进一步提升。

3) 公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月的销售净利率分别为-3.16%、45.81%、-1067.97%。公司销售净利率在 2015 年 1-4 月为负数，其主要原因是公司 2015 年前 4 个月收入较少，而由

于公司规模扩张导致公司成本和费用均有所上升，同时股权激励产生的股份支付更是增大了管理费用，因此销售产生的毛利不足以覆盖公司费用导致 2015 年 1-4 月公司亏损，净利率为负；2014 年净利率水平较高，体现出较好的盈利能力；2013 年净利率为负数主要原因是当年无形资产摊销金额较大，造成费用较高，导致当年亏损，净利率为负。

（三）主要费用及变动情况

公司报告期的期间费用及其变动情况如下：

项目	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占营业收入比重	金额（元）	占营业收入比重	金额（元）	占营业收入比重
营业收入	1,304,944.87	100.00%	10,848,581.02	100.00%	12,906,594.31	100.00%
销售费用	542,762.65	41.59%	379,936.69	3.50%	527,475.44	4.09%
管理费用	14,157,231.76	1084.89%	4,279,529.77	39.45%	10,757,059.32	83.35%
财务费用	-18,314.23	-1.40%	-6,352.03	-0.06%	-37,475.96	-0.29%

（1）报告期内，公司的销售费用构成情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	454,810.71	290,968.46	110,696.80
折旧	9,416.25	23,765.00	16,187.20
办公费	6,455.29	11,763.95	105,667.24
网络通讯费	4,853.88	9,479.20	5,666.00
房租及物业	15,917.61	3,865.00	14,700.00
业务招待费	710.00	761.00	9,635.00
广告宣传	27,666.00	18,573.08	128,736.00
交通与差旅	22,932.91	20,761.00	136,187.20
合计	542,762.65	379,936.69	527,475.44

公司销售费用主要由职工薪酬、宣传费、差旅费等构成，报告期内职工薪酬不断增加，主要是由于随着公司规模的不不断扩大，公司人员增长较多，薪酬水平也有所提高。

2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月，公司销售费用占营业收入的比重分别为 4.09%、3.50%、41.59%。2014 年销售费用占收入比较 2013 年下降，主要是由于 2014 年严格控制了差旅、广告费用、办公等费用的发生；2015 年 1-4 月销售费用占收入比较 2014 年有大幅度上升，主要是由于公司 1-4 月收入少导致，此外职工薪酬也由于人员增长而上升。

(2) 报告期内，公司的管理费用构成情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
股份支付	9,453,900.00	-	-
职工薪酬	1,897,598.26	706,125.36	532,191.48
办公费	227,837.16	221,439.02	625,739.96
交通及差旅	116,815.28	87,812.08	115,360.13
业务招待费	925.00	10,000.00	16,106.10
通讯网络费	111,197.94	16,635.31	28,982.24
房租及物业	141,593.46	59,898.20	65,838.50
折旧费	147,092.49	143,396.15	39,538.48
税金	7,645.00	-	-
无形资产摊销	1,856,681.99	2,040,546.28	6,250,000.00
研发费用	-	969,881.37	3,079,177.43
中介费用	120,836.18	-	-
其他	75,109.00	23,796.00	4,125.00
合计	14,157,231.76	4,279,529.77	10,757,059.32

公司管理费用主要由股份支付、职工薪酬、摊销费用等构成，报告期内职工薪酬不断增加，主要是由于随着公司规模的不不断扩大，公司人员增长较多，薪酬水平也有所提高。此外，2015 年 1-4 月公司为了激励员工，员工购买公司股权的价格低于同期公司股权市场公允价格，形成了较大金额的股份支付。具体账务处理如下：

公司财务投资人上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）认购公司 225 万元股权，投资价格为 1,000.00 万元。因此以每股 4.44 元为公允价格，将南昌市化蝶投资中心（有限合伙）向公司增资 225 万股的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理，即 2015 年度 1-4 月管理费用增加 7,740,000.00 元，相应增加资本公积 7,740,000.00 元。

子公司员工陈志、张耕铭、唐梦淦、胡田实际以零对价分别取得南昌光速科技有限公司、成都金琥珀文化艺术有限公司、武汉零度工坊信息科技有限公司股权，将子公司员工陈志、张耕铭、唐梦淦、胡田零对价的取得股权价格低于公允价格的部分作为股份支付处理，即 2015 年度 1-4 月管理费用增加 1,713,900.00 元，相应增加资本公积 1,713,900.00 元。

2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月，公司管理费用占营业收入的比重分别为 83.35%、39.45%、1084.89%。2013 年管理费用占营业收入比重较高，主要是由于当年无形资产摊销金额较大所致；2015 年 1-4 月管理费用占营业收入比重较以前年度有大幅度上升，主要是由于 2015 年 1-4 月收

入较低，同时产生大额股份支付所致，此外，职工薪酬也大幅增加。

(2) 报告期内，公司的财务费用构成情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
利息支出			
减：利息收入	19,888.33	8,572.67	39,960.96
手续费支出	1,574.10	2,220.64	2,485.00
其他			
合计	-18,314.23	-6,352.03	-37,475.96

2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月，公司财务费用占主营业务收入比重分别为-0.29%、-0.06%、-1.4%，主要是利息收入。

(四) 重大投资收益情况

公司报告期内公司对外投资了四家控股子公司及一家联营企业。四家控股子公司已纳入合并财务报表范围，一家联营企业投资于 2015 年 4 月，尚未产生投资收益。

(五) 非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益情况如下：

货币单位：元

内容	核算科目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
政府补助利得	营业外收入	400,000.00	644,487.11	460,000.00
其他	营业外收入	0.51	119.27	
合计		400,000.51	644,606.38	460,000.00
股份支付	管理费用	9,453,900.00		
其他	营业外支出	737.02		
合计		9,454,637.02		
非经常性损益净额		-9,054,636.51	644,606.38	460,000.00
扣除所得税影响后的非经常性损益净额		-7,922,806.95	644,606.38	460,000.00
当期净利润		-13,936,464.68	4,969,371.11	-407,936.97
扣除非经常性损益后净利润		-6,013,657.73	4,324,764.73	-867,936.97

非经常性损益占当期净利润的比例		131.75%	14.91%	-53.00%
-----------------	--	---------	--------	---------

公司非经常性损益主要系政府补助。政府补助明细如下：

1、2013 年收到政府补助 460,000.00 元。其中：

项目	金额	说明
江西省人民政府动漫奖评选活动	160,000.00	赣文产字【2013】32 号“关于开展 2013 江西省人民政府动漫奖评选活动的通知”
“赣鄱英才 555 工程”创新创业人才计划	300,000.00	赣组字【2011】63 号“关于印发〈‘赣鄱英才 555 工程’专项经费管理暂行办法〉的通知”和赣组字【2012】95 号“关于做好‘赣鄱英才 555 工程’第二批人选项目资助工作的通知”
合计	460,000.00	

2、2014 年收到政府补助 644,487.11 元。其中：

项目	金额	说明
中国联通手机沃动漫基地项目	273,000.00	洪府厅发【2013】8 号“南昌市人民政府办公厅关于印发南昌市中国联通手机沃动漫基地项目资金使用管理办法的通知”
江西省人民政府动漫奖评选活动	70,000.00	赣文产字【2013】32 号“关于开展 2013 江西省人民政府动漫奖评选活动的通知”
“赣鄱英才 555 工程”创新创业人才计划	300,000.00	赣组字【2011】63 号“关于印发〈‘赣鄱英才 555 工程’专项经费管理暂行办法〉的通知”和赣组字【2012】95 号“关于做好‘赣鄱英才 555 工程’第二批人选项目资助工作的通知”
税控机补贴	1,017.09	/
月收入两万元以下免征税	470.02	/
合计	644,487.11	

3、2015 年 1-4 月收到政府补助 400,000.00 元。其中：

项目	金额	说明
“赣鄱英才 555 工程”创新创业人才计划	400,000.00	赣组字【2011】63 号“关于印发〈‘赣鄱英才 555 工程’专项经费管理暂行办法〉的通知”和赣组字【2012】95 号“关于做好‘赣鄱英才 555 工程’第二批人选项目资助工作的通知”
合计	400,000.00	

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月公司扣除所得税影响后的非经常性损益净额分别为 460,000.00 元、644,606.38 元、-7,922,806.95 元，非经常性损益占当期净利润的比例分别为

-53.00%、14.91%、131.75%。2015 年 1-4 月非经常性损益金额较大，主要是由于当期产生了较大金额的股份支付，使得当期亏损额较大。

（六）主要税项和享受的税收优惠政策

公司适用的主要税种及其税率如下：

税种	具体税率情况					
	计税基础	泰豪游戏	南昌光速	成都金琥珀	武汉零度	深圳大麦
增值税		应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	应税收入按 3% 征收率计缴增值税	应税收入按 3% 征收率计缴增值税	应税收入按 3% 征收率计缴增值税	应税收入按 3% 征收率计缴增值税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%	7%	5%	7%	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%	2%	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%	25%	25%	25%	25%

（1）公司从事软件服务业务的收入，原先按 3% 税率计缴营业税。根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号）等相关规定，本公司从事软件服务业务的收入，自 2014 年 1 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

（2）公司 2013 年经过认定取得了《软件产品登记证书》，根据赣国税发【2010】62 号文件的有关规定，本公司自 2013 年起至 2014 年免征企业所得税，2015 年起至 2017 年减半按照 12.5% 税率征收企业所得税。

公司 2014 年 10 月 8 日获得江西省科学技术委员会、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201436000210，有效期三年，按 15% 的税率享受企业所得税优惠时间待完成税务局所得税优惠备案后确定。

（七）报告期内各期末主要资产情况

1、货币资金

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	6,582.98	2,673.20	4,094.74
银行存款	16,973,802.87	7,698,870.92	2,549,289.80
其他货币资金	-	-	-
合计	16,980,385.85	7,701,544.12	2,553,384.54

(1) 截至 2015 年 4 月 30 日，公司货币资金中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 公司货币资金余额逐年增加，主要原因是筹资增加了企业的资金。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,836,252.44	100.00%	141,812.62	2,694,439.82
账龄分析组合	2,836,252.44	100.00%	141,812.62	2,694,439.82
个别认定组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,836,252.44	100.00%	141,812.62	2,694,439.82

货币单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,787,032.92	100.00%	139,351.65	2,647,681.27
账龄分析组合	2,787,032.92	100.00%	139,351.65	2,647,681.27
个别认定组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,787,032.92	100.00%	139,351.65	2,647,681.27

货币单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,096,455.53	100.00%	244,822.78	1,851,632.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项				
账龄分析组合				
个别认定组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,096,455.53	100.00%	244,822.78	1,851,632.75

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,836,252.44	100.00%	141,812.62	2,694,439.82
合计	2,836,252.44	100.00%	141,812.62	2,694,439.82

货币单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,787,032.92	100.00%	139,351.65	2,647,681.27
合计	2,787,032.92	100.00%	139,351.65	2,647,681.27

(3) 应收账款前五名情况

2015 年 4 月 30 日公司应收账款前五名单位情况

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	关联方	2,810,936.55	1 年以内	99.11%
2	北京乐动卓越科技有限公司	非关联方	17,280.00	1 年以内	0.61%
3	广州爱九游信息技术有限公司	非关联方	4,943.20	1 年以内	0.17%
4	厦门市舜邦网络科技有限公司	非关联方	3,031.40	1 年以内	0.11%
5	北京卓易讯科技有限公司	非关联方	61.29	1 年以内	0.00%
合计			2,836,252.44		100.00%

2014 年 12 月 31 日公司应收账款前五名单位情况

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	关联方	2,581,458.26	1年以内	92.62%
2	北京世界星辉科技有限责任公司	非关联方	126,734.40	1年以内	4.55%
3	北京卓易讯科技有限公司	非关联方	41,175.08	1年以内	1.48%
4	深圳市天趣网络科技有限公司	非关联方	29,868.50	1年以内	1.07%
5	深圳市快播科技有限公司	非关联方	3,990.30	1年以内	0.14%
合计			2,783,226.54		99.86%

2013年12月31日公司应收账款前五名单位情况

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额
					比例
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	关联方	2,096,455.53	1年以内	100.00%
合计			2,096,455.53		100.00%

（5）截至2015年4月30日，应收账款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（6）2013年12月31日、2014年12月31日、2015年4月30日公司应收账款余额分别为2,096,455.53元、2,787,032.92元、2,836,252.44元，应收账款变动主要是随着公司业务量的变动而变动。公司主要客户信誉较好，应收账款出现坏账损失的风险不高。

3、预付款项

（1）预付款项账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	占总额比例（%）	账面余额	占总额比例（%）	账面余额	占总额比例（%）
1年以内	133,575.38	100.00	77,514.60	100.00	2,325.00	100.00
合计	133,575.38	100.00	77,514.60	100.00	2,325.00	100.00

（2）预付款项前五名欠款情况

2015年4月30日公司预付款项金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例%	款项性质及原因
----	------	-------	----	--------	---------

1	武汉百鲤网络技术有限公司	97,087.38	1年以内	72.68	预付版权金
2	武汉励众展览服务有限公司	9,250.00	1年以内	6.92	预付装修费
3	武汉京东世纪贸易有限公司	7,198.00	1年以内	5.39	预付设备款
4	腾讯云计算（北京）有限责任公司	5,000.00	1年以内	3.74	预付云服务器费用
5	临沂博悦商贸有限公司	3,290.00	1年以内	2.46	预付设备款
合计		121,825.38		91.19	

2014年12月31日公司预付款项金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例%	款项性质及原因
1	武汉百鲤网络技术有限公司	77,514.60	1年以内	100.00	预付版权金
合计		77,514.60		100.00	

2013年12月31日公司预付款项金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例%	款项性质及原因
1	江西鼎昇大酒店有限公司	2,000.00	1年以内	86.02	预付费用
2	广东睿江科技有限公司	325.00	1年以内	13.98	预付杂费
合计		2,325.00		100.00	

（3）截至2015年4月30日止，预付款项期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（4）2015年4月30日余额主要为预付武汉百鲤网络技术有限公司手机游戏《国民主公》的版权金97,087.38元。

4、其他应收款

（1）其他应收款分类

货币单位：元

项目	2015年4月30日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	52,300.39	100.00%		52,300.39
账龄分析组合				
个别认定组合	52,300.39	100.00%		52,300.39

项目	2015 年 4 月 30 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	52,300.39	100.00%		52,300.39
账龄分析组合				
个别认定组合	52,300.39	100.00%		52,300.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	52,300.39	100.00%		52,300.39

货币单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	507,513.35	100.00%		507,513.35
账龄分析组合				
个别认定组合	507,513.35	100.00%		507,513.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	507,513.35	100.00%		507,513.35

货币单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	249,695.23	100.00%		249,695.23
账龄分析组合				
个别认定组合	249,695.23	100.00%		249,695.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	249,695.23	100.00%		249,695.23

(2) 个别认定的其他应收款明细：

货币单位：元

款项性质	2015 年 4 月 30 日 账面余额	2014 年 12 月 31 日 账面余额	2013 年 12 月 31 日 账面余额
往来款		486,485.06	237,840.12
应收股东置换无形资产出资款			
房租押金	9,000.00		
职工备用金	20,000.00		
代垫职工住房公积金	7,254.00		
代垫职工社保	16,046.39	21,028.29	11,855.11
合计	52,300.39	507,513.35	249,695.23

(3) 其他应收款前五名情况

2015 年 4 月 30 日公司其他应收款金额前五名单位情况

序号	单位（个人）名称	金额（元）	账龄	占总额比例%	款项性质及原因
1	陈鑫	20,000.00	1 年以内	38.24	职工备用金
2	代垫职工社保	16,046.39	1 年以内	30.68	代垫职工社保
3	颜毅	9,000.00	1 年以内	17.21	房租押金
4	代垫职工住房公积金	7,254.00	1 年以内	13.87	代垫职工住房公积金
合计		52,300.39		100.00	

2014 年 12 月 31 日公司其他应收款金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例%	款项性质及原因
1	泰豪动漫学院游戏分院	486,485.06	1 年以内	95.86	代垫费用
2	代垫职工社保	21,028.29	1 年以内	4.14	代垫职工社保
合计		507,513.35		100.00	

2013 年 12 月 31 日公司其他应收款金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例%	款项性质及原因
1	泰豪动漫学院游戏分院	237,840.12	1 年以内	95.25	代垫费用
2	代垫职工社保	11,855.11	1 年以内	4.75	代垫职工社保
合计		249,695.23		100.00	

5、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
对联营企业的投资	800,000.00		
合计	800,000.00		

(2) 长期股权投资明细情况如下:

货币单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备
成都曼巨网络科技有限公司	成本法	800,000.00	18%	18%	

成都曼巨网络科技有限公司的基本情况:

成都曼巨网络科技有限公司成立于 2012 年 7 月 11 日, 住所为成都高新区新雅东街 4 号附 2 号 3 层, 法定代表人为彭杰, 注册资本为人民币 500 万元, 经营范围为研发计算机软硬件; 网络技术开发; 应用软件开发; 电脑动画设计; 广告设计; 平面美术设计; 室内外装饰工程设计及施工(凭资质许可证从事经营), 经营期限至不约定期限。

成都曼巨网络科技有限公司是一家专业提供游戏美术外包服务与游戏定制开发的公司。主要业务包括基于手机、网页、PC 客户端、游戏机平台的整个美术制作。

6、固定资产

(1) 固定资产的分类及折旧方法

公司按年限平均法计提固定资产折旧。各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率分别为:

固定资产类别	使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4	4.8
机器设备	5	4	19.2
运输设备	4	4	24
办公及电子设备	5	3	19.4

(2) 固定资产原值

货币单位: 元

类别	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 4 月 30 日
办公及电子设备	2,392,926.15	466,319.94		2,859,246.09
合计	2,392,926.15	466,319.94		2,859,246.09

类别	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
办公及电子设备	2,254,977.40	137,948.75		2,392,926.15
合计	2,254,977.40	137,948.75		2,392,926.15
类别	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
办公及电子设备	1,851,624.20	403,353.20		2,254,977.40
合计	1,851,624.20	403,353.20		2,254,977.40

(3) 累计折旧

货币单位：元

类别	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 4 月 30 日
办公及电子设备	1,258,356.50	161,239.32		1,419,595.82
合计	1,258,356.50	161,239.32		1,419,595.82
类别	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
办公及电子设备	817,737.43	440,619.07		1,258,356.50
合计	817,737.43	440,619.07		1,258,356.50
类别	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
办公及电子设备	426,048.63	391,688.80		817,737.43
合计	426,048.63	391,688.80		817,737.43

(4) 固定资产净值

货币单位：元

类别	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
办公及电子设备	1,439,650.27	1,134,569.65	1,437,239.97
合计	1,439,650.27	1,134,569.65	1,437,239.97

(5) 在报告期内公司新增的固定资产均源于对外采购，均为公司经营使用的办公及电子设备。

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日，无用于抵押、担保或准备处置的固定资产。

(7) 截至 2015 年 4 月 30 日，固定资产没有发生减值迹象。

7、长期待摊费用

(1) 报告期长期待摊费用情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
账面原值	437,470.00		
累计摊销	87,372.13		

减值准备			
账面价值	350,097.87		

(2) 长期待摊费用主要是公司房屋租赁费、网络通讯费以及装修费,按照直线法平均摊销,摊销年限为 6-20 个月。

8、无形资产

(1) 报告期内无形资产情况如下:

货币单位: 元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
账面原值	18,659,902.78	17,757,164.12	10,559,364.71
累计摊销	11,132,021.53	9,063,704.39	6,609,113.73
减值准备			
账面价值	7,527,881.25	8,693,459.73	3,950,250.98

(2) 公司无形资产为公司内部研究开发形成的无形资产,按直线法在预计使用寿命期内摊销。具体情况如下:

货币单位: 元

项目	发生日期	账面原值	摊销年限 (年)	累计摊销期限 (月)	累计摊销金额	账面价值	剩余摊销期限 (月)
宝石迷阵、欢乐马戏团、紧急时刻、糖果世界	2013 年 5 月	6,250,000.00	0.67	8	6,250,000.00	-	-
永生门-仙魔大战	2013 年 11 月	1,426,674.72	2	18	1,070,006.04	356,668.68	6
我是战神(原名枭雄)	2013 年 11 月	1,245,100.93	2	18	933,825.70	311,275.23	6
堕落泰坦-王者归来	2013 年 11 月	1,637,589.06	2	18	1,228,191.80	409,397.26	6
堕落泰坦-毁灭之刃	2014 年 12 月	2,487,247.83	2	5	518,176.63	1,969,071.20	19
枭雄-三国之战	2014 年 12 月	1,387,908.81	2	5	289,147.67	1,098,761.14	19
魔卡泰坦-魔灵召唤	2014 年 12 月	1,935,521.85	2	5	403,233.72	1,532,288.13	19
永生门-仙灵传	2014 年 12 月	1,387,120.92	2	5	288,983.53	1,098,137.39	19

暗黑大陆	2015 年 1 月	902,738.66	2	4	150,456.44	752,282.22	20
合计		18,659,902.78			11,132,021.53	7,527,881.25	

2013 年 5 月，泰豪游戏控股股东妙趣工场以无形资产“宝石迷阵、欢乐马戏团、紧急时刻、糖果世界”单机游戏软件对公司进行增资，经北京北方亚事资产评估有限责任公司评估，确认评估价值 631.57 万元，公司以 625 万元入账，摊销期限 2 年。2013 年 12 月，泰豪游戏召开董事会会议，作出决议：鉴于游戏行业市场变化迅猛，公司战略随之调整，未来专注手机网络游戏业务，为进一步增强会计核算的谨慎性，更加稳健的反映公司的财务状况和经营成果，决定将上述“宝石迷阵、欢乐马戏团、紧急时刻、糖果世界”单机游戏软件摊销年限由 2 年调整为 8 个月，截止 2013 年 12 月 31 日，上述无形资产已摊销完毕，账面价值为 0。

9、开发支出

报告期各期末公司开发支出情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
海贼传奇	123,001.43		
堕落泰坦-毁灭之刃			543,433.95
永生门-仙灵传			695,546.50
守护者们	1,131,304.65	286,999.04	
暗黑大陆	1,000.00		
逆天邪神	1,971.64		
求魔	744,508.71		
合计	2,001,786.43	286,999.04	1,238,980.45

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产：

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
资产减值准备	17,726.58		
未弥补亏损			
合计	17,726.58		

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣差异项目：			
资产减值准备	141,812.62		
未弥补亏损			
合计	141,812.62		

(3) 公司的递延所得税资产主要随期末资产减值准备的变动而变动。

11、资产减值准备

(1) 资产减值准备计提政策

公司目前仅对应收款项提取减值准备，其他资产不存在重大资产减值迹象，因此未计提资产减值准备，具体计提政策如下：

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	单项金额为 100 万元及以上的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄分析组合	除个别认定组合外的应收款项自发生日至报告期末的账龄	账龄分析法
个别认定组合	合并报表范围内的各	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收

	财务报表主体之间的 应收款项、员工备用 金、押金、保证金应收 款项	款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
--	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(2) 资产减值准备计提情况

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少		2015年4月30日
			本期转回	本期转销	
坏账准备	139,351.65	2,460.97			141,812.62
合计	139,351.65	2,460.97			141,812.62

货币单位：元

项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年12月31日
			本期转回	本期转销	
坏账准备	244,822.78	-105,471.13			139,351.65
合计	244,822.78	-105,471.13			139,351.65

货币单位：元

项目	2012年12月31日	本期计提	本期减少		2013年12月31日
			本期转回	本期转销	
坏账准备		244,822.78			244,822.78
合计		244,822.78			244,822.78

（八）报告期内各期末主要负债情况

1、应付账款

（1）应付账款账龄分析：

货币单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	21,240.00		
合计	21,240.00		

（2）应付账款金额前五名情况

2015 年 4 月 30 日公司应付账款金额前五名单位情况

序号	公司（个人）名称	金额（元）	账龄	占总额比例	款项性质及原因
1	深圳诺祺祿传媒有限公司	10,640.00	1 年以内	50.09%	音效制作尾款
2	武汉极光动力网络科技有限公司	10,600.00	1 年以内	49.91%	特效外包费
合计		21,240.00		100.00%	

（3）截至 2015 年 4 月 30 日止，应付账款期末余额中无含持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东的应付账款情况。

（4）截至 2015 年 4 月 30 日止，账龄 1 年以内的应付账款占比为 100.00%。

2、预收款项

（1）预收款项账龄分析

货币单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	16,504.00		1,282,300.00
合计	16,504.00		1,282,300.00

（2）预收款项前五名单位

2015 年 4 月 30 日公司预收款项金额前五名单位情况

序号	公司（个人）名称	金额（元）	账龄	占总额比例	款项性质及原因
1	成都博可博乐科技有限公司	8,904.00	1 年以内	53.95%	游戏制作款
2	成都图游信息科技有限公司	4,000.00	1 年以内	24.24%	游戏制作款

3	上海蓝鳍信息科技有限公司	3,600.00	1 年以内	21.81%	游戏制作款
合计		16,504.00		100.00%	

2013 年 12 月 31 日公司预收款项金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例	款项性质及原因
1	江西泰豪动漫有限公司	1,003,500.00	1 年以内	78.26%	游戏制作款
2	同方泰豪动漫产业投资有限公司	278,800.00	1 年以内	21.74%	游戏制作款
合计		1,282,300.00		100.00%	

（3）截至2015年4月30日止，预收款项期末余额中含持公司5%（含5%）以上表决权的股东的预收款项情况见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

（4）截至2015年4月30日止，账龄1年以内的预收款项占比为100.00%。

3、其他应付款

（1）其他应付款账龄分析：

货币单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	996,771.02		3,133.00
合计	996,771.02		3,133.00

（2）其他应付款金额前五名单位情况

2015 年 4 月 30 日公司其他应付款金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例	款项性质及原因
1	深圳市天拓立方通讯科技有限公司	862,789.25	1 年以内	86.56%	短期拆借
2	泰豪科技股份有限公司	117,120.00	1 年以内	11.75%	房租
3	职工社保	7,305.77	1 年以内	0.73%	个人社保
4	谢涛	2,595.00	1 年以内	0.26%	待报销款
5	爱心基金	1,505.00	1 年以内	0.15%	爱心基金
合计		991,315.02		99.45%	

2013 年 12 月 31 日公司其他应付款金额前五名单位情况

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例	款项性质及原因
1	爱心基金	3,133.00	1 年以内	100.00%	爱心基金

合计	3,133.00		100.00%	
----	----------	--	---------	--

(3) 报告期各期末，其他应付款期末余额中无含持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东的款项情况。

4、应付职工薪酬

货币单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 4 月 30 日
一、短期薪酬		3,379,924.85	3,379,924.85	
其中：工资、奖金、津贴和补贴		3,209,522.57	3,209,522.57	
职工福利费		114,465.38	114,465.38	
医疗保险费		36,183.56	36,183.56	
工伤保险费				
生育保险费		19,753.33	19,753.33	
其他				
二、离职后福利		45,826.02	45,826.02	
其中：基本养老保险费		40,734.24	40,734.24	
失业保险费		5,091.78	5,091.78	
合计		3,425,750.87	3,425,750.87	

货币单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	986,773.91	5,570,963.26	6,557,737.17	
其中：工资、奖金、津贴和补贴	986,773.91	5,319,756.43	6,306,530.34	
职工福利费		143,396.15	143,396.15	
医疗保险费		68,550.68	68,550.68	
工伤保险费				
生育保险费		39,260.00	39,260.00	
其他				
二、离职后福利		137,478.06	137,478.06	
其中：基本养老保险费		122,202.72	122,202.72	

失业保险费		15,275.34	15,275.34	
合计	986,773.91	5,708,441.32	6,695,215.23	

货币单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		4,928,072.40	3,941,298.49	986,773.91
其中：工资、奖金、津贴和补贴		4,679,737.37	3,692,963.46	986,773.91
职工福利费		205,784.35	205,784.35	
医疗保险费		42,550.68	42,550.68	
工伤保险费				
生育保险费				
其他				
二、离职后福利		141,400.7	141,400.7	
其中：基本养老保险费		126,125.36	126,125.36	
失业保险费		15,275.34	15,275.34	
合计		5,069,473.10	4,082,699.19	986,773.91

报告期各期末，公司的应付职工薪酬余额主要是公司已计提而尚未支付的职工工资、奖金等。

5、应交税费

货币单位：元

税费项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	-1,905.82	95,918.08	59,206.40
个人所得税	37,676.31	24,694.33	2,607.77
城市维护建设税	609.19	7,865.52	2,960.32
教育费附加	285.30	4,719.31	1,776.19
地方教育费附加	190.21	3,146.21	1,184.13
合计	36,855.19	136,343.45	67,734.81

（九）报告期股东权益情况

货币单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	23,000,000.00	18,000,000.00	16,250,000.00
资本公积	20,746,100.00	5,250,000.00	
盈余公积			
未分配利润	-13,829,461.22	-2,337,061.69	-7,306,432.80
归属于母公司股东权益合计	29,916,638.78	20,912,938.31	8,943,567.20
少数股东权益	1,009,834.85		
所有者权益合计	30,926,473.63	20,912,938.31	8,943,567.20

（1）股本的具体变化见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况”的内容。

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）公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（3）公司未分配利润的变化是公司累计亏损的结果。

六、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》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，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、存在控制关系的关联方

关联方名称(姓名)	持股比例	与公司关系
黎浩宇	黎浩宇通过深圳市妙趣工场信息科技有限公司及南昌市化蝶投资中心（有限合伙）间接持有公司股份，其中：深圳市妙趣工场信息	实际控制人、董事长、总经理

	科技有限公司持有公司 42.39%股权，黎浩宇在深圳市妙趣工场信息科技有限公司的持股比例为 59.39%；南昌市化蝶投资中心（有限合伙）持有公司 9.78%股权，黎浩宇在南昌市化蝶投资中心（有限合伙）的认缴出资比例为 43.20%，并担任执行事务合伙人	
深圳市妙趣工场信息科技有限公司	42.39%	控股股东、受同一实际控制人控制

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与公司关系
同方泰豪动漫产业投资有限公司	21.74%	参股股东
泰豪晟大创业投资有限公司	14.13%	参股股东
南昌市化蝶投资中心（有限合伙）	9.78%	参股股东、受同一实际控制人控制
上海泰豪兴铁创业投资中心（有限合伙）	9.78%	参股股东
胡彪	1.09%	参股股东
胡治中	1.09%	参股股东

3、其他关联方

关联方名称（姓名）	与公司关系
李华	董事
黄小放	董事
李汶璇	董事
李子莹	董事
邹桂花	监事
程晓丽	监事
陈鑫	监事
张玲珑	董事会秘书
姜璇	财务负责人
深圳市大麦互娱科技有限公司	大麦互娱持有其 100%股权
南昌光速科技有限公司	大麦互娱持有其 71%的股权
武汉零度工坊信息科技有限公司	大麦互娱持有其 71%的股权

成都金琥珀文化艺术有限公司	大麦互娱持有其 60.35%的股权
成都曼巨网络科技有限公司	大麦互娱持有其 18%的股权
江西泰豪动漫有限公司	原股东、股东同方泰豪持有其 85%的股权
深圳天泰成长投资合伙企业（有限合伙）	股东泰豪晟大持有其 72.50%的股权、黎浩宇持有其 25%的股权
泰豪集团有限公司	董事黄小放兄弟投资的企业
深圳市天拓立方通讯科技有限公司	原股东、实际控制人黎浩宇曾投资的企业

（三）关联交易

1、经常性交易

（1）报告期内公司无对关联方采购商品、接受关联方劳务的情况；

（2）报告期内公司向关联方销售商品、提供劳务情况如下：

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2015 年 1-4 月	
			金额	占同类交易金额比例
深圳市天拓立方通讯科技有限公司	游戏联合运营	按市场价格定价	222,794.46	17.07%
同方泰豪动漫产业投资有限公司	动漫软件开发设计制作	按市场价格定价	147,169.81	11.28%
合计			369,964.27	28.35%

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2014 年	
			金额	占同类交易金额比例
深圳市天拓立方通讯科技有限公司	游戏联合运营	按市场价格定价	5,852,038.10	53.94%
同方泰豪动漫产业投资有限公司	动漫软件开发设计制作	按市场价格定价	2,376,587.37	21.91%
合计			8,228,625.47	75.85%

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2013 年	
			金额	占同类交易金额比例
深圳市天拓立方通讯科技有限公司	游戏联合运营	按市场价格定价	11,532,101.09	89.35%

同方泰豪动漫产业投资有限公司	动漫软件开发设计制作	按市场价格定价	1,033.00	0.01%
合计			11,533,134.09	89.36%

(3) 关联方往来

公司与关联方资金往来情况如下：

1) 应收账款

货币单位：元

关联单位名称	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
深圳市天拓立方通讯科技有限公司	2,810,936.55	99.11%	2,581,458.26	92.62%	2,096,455.53	100.00%
合计	2,810,936.55	99.11%	2,581,458.26	92.62%	2,096,455.53	100.00%

2) 其他应收款

货币单位：元

关联单位名称	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
陈鑫	20,000.00	38.24%				
合计	20,000.00	38.24%				

3) 预收款项

货币单位：元

关联单位名称	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
江西泰豪动漫有限公司					1,003,500.00	78.26%
同方泰豪动漫产业投资有限公司					278,800.00	21.74%
合计					1,282,300.00	100.00%

4) 其他应付款

货币单位：元

关联单位名称	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比

深圳市天拓立方通讯科技有限公司	862,789.25	86.56%				
合计	862,789.25	86.56%				

(4) 关联方资金拆借情况

1) 关联方资金拆入情况:

货币单位: 元

关联方	拆借金额	2015 年 1-4 月		2015 年 4 月 30 日	说明
		起始日	到期日	余额	
深圳市天拓立方通讯科技有限公司	862,789.25	2015 年 1 月 1 日	/	862,789.25	短期拆借

2) 关联方资金拆出情况: 无

2、偶发性交易

无

3、关联交易定价机制及定价公允性

报告期内, 公司与关联方存在关联销售和资金往来情况。

公司与关联方之间的关联销售, 双方当事人均在平等自愿、公平合理、等价有偿的原则下签署了对应的合同, 系正常商业交易行为, 内容合法有效, 其价格均按市场价协议确定, 价格公允, 未严重损害公司及其他股东利益。但股东、关联方与公司之间的资金往来均未签订合同亦未支付利息。

报告期内, 公司与深圳市天拓立方通讯科技有限公司的交易金额较大。天拓立方的主要业务是游戏产品的发行运营, 报告期内公司通过与天拓立方联合运营游戏的模式开展业务, 公司侧重负责游戏开发、天拓立方侧重负责游戏发行。如前述, 天拓立方的持有人黎浩宇、庞锦旗、史军完成了代持的解除以及权益的划分, 划分后天拓立方和公司不再形成关联关系, 亦不再签订新的联合运营合同, 同时随着公司自有发行部门的建立健全, 未来公司将自主发行游戏产品。

4、关联交易决策权限及决策程序

有限公司阶段, 公司未制定相应的关联交易管理制度, 未就关联交易决策程序作出明确规定, 部分关联交易未形成书面决议。

为此, 为了完善公司治理, 规范公司关联交易, 在中介机构的辅导下, 公司已在《公司章

程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》中规定了股东大会、董事会审议关联交易事项的审批权限划分以及关联股东、关联董事回避等制度，明确了关联交易公允决策程序。

此外，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范关联交易的承诺书》，就减少和避免发生关联交易作出了相应承诺。

5、关联交易对财务状况和经营成果的影响

（1）经常性关联交易

报告期内，公司向关联方销售虽金额较大，但定价公允合理，不存在损害公司利益的行为，对财务状况和经营成果不构成重大影响。

（2）偶发性关联交易

报告期内，公司无偶发性关联交易。

总体而言，公司关联交易对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

6、减少和规范关联交易的具体安排

为了完善公司治理，规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等议事规则、内部制度中对关联方及关联交易、关联方回避做了严格规定。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员分别已向公司出具了《关于规范关联交易的承诺书》。

7、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

2013 年度公司股东同方泰豪动漫产业投资有限公司为公司的前 5 大客户之一；2014 年度和 2015 年 1-4 月公司股东同方泰豪动漫产业投资有限公司控股的江西泰豪动漫有限公司为公司的前 5 大客户之一，具体交易金额见本节“1、经常性交易”。

七、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日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

（三）或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。

（四）其他重要事项

公司在报告期内无其他重要事项。

八、资产评估情况

北京北方亚事资产评估有限责任公司采用资产基础法（成本法）对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的公司股东全部权益在 2015 年 4 月 30 日的市场价值进行了评估，并出具了“北方亚事评报字[2015]第 01-197 号”《江西泰豪游戏软件有限公司拟股份制改造项目资产评估报告》。评估结论如下：

经评估，在评估基准日 2015 年 4 月 30 日持续经营前提下，江西泰豪游戏评估前资产总额为 3,241.48 万元，负债总额为 13.57 万元，净资产为 3,227.90 万元；评估后资产总额为 3,248.28 万元，负债总额为 13.57 万元，净资产价值为 3,234.71 万元，评估增值 6.81 万元，增值率为 0.21%。

九、股利分配政策和最近两年一期分配情况

（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将不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）最近两年一期股利分配情况

公司在报告期内未进行股利分配。

（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、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）基本情况

控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况参见本说明书“第一节公司概况”之“六

子公司及参股公司的情况”。

(二) 主要财务数据 (单位: 元)

公司名称	期间	营业收入	净利润	资产总额	净资产
南昌光速科技有限公司	2014 年度/2014 年 12 月 31 日	-	-	77,514.60	-
	2015 年度/2015 年 4 月 30 日	-	-430,608.90	2,580,425.04	1,569,391.10
成都金琥珀文化艺术有限公司	2014 年度/2014 年 12 月 31 日	159,647.28	-586,374.99	616,914.99	30,540.00
	2015 年度/2015 年 4 月 30 日	-	-1,894,897.54	1,161,099.73	-481,272.53
武汉零度工坊信息科技有限公司	2014 年度/2014 年 12 月 31 日	-	-7,717.50	320,555.04	-7,717.50
	2015 年度/2015 年 4 月 30 日	-	-192,304.41	2,083,834.29	1,799,978.09
深圳市大麦互娱科技有限公司	2015 年度/2015 年 4 月 30 日	-	-	10,000.00	-

十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析

一、市场竞争风险

公司主要业务是移动终端游戏的研发与运营。目前, 公司主要产品为手机网络游戏。一方面, 目前中国的宏观环境对于移动游戏行业的发展起到利好作用, 市场发展迅猛; 另一方面, 市场高速发展下随之而来的也是猛然加剧的市场竞争, 从业企业数量不断增长, 同时竞争门槛迅速抬高了产品研发的门槛与时间周期, 目前手游行业分工已细化到五十多个环节, 标志着行业发展趋于成熟, 但同时, 行业产业链又存在渠道话语权较强的不平衡现状。公司虽然已推出了几款高质量的手游产品, 但能不能继续承受日益增加的市场竞争压力, 一方面能不能强化自己的研发实力迅速开发出用户吸引力强的力作, 一方面能不能整合优化自己的运营实力, 并在强势渠道挤压下运营出自己更有市场竞争力的大作, 在日新月异的手游市场建立自己的品牌影响力, 将是公司面临的直接市场风险。

二、软件著作权纠纷风险

公司主要产品是手机网络游戏, 因为软件产品的特性, 容易被盗版、非法复制。目前, 我国手游产品的开发商较多, 不同开发商开发的同类型游戏具有一定程度上的相似性, 根据最高人民法院对软件著作权侵权纠纷案件的相关实践认定计算机软件侵权的标准为“接触+实质性相似”原则, 具体而言就是从以下两个方面审查: 第一, 侵权人是否曾接触过被侵权人享有著作权

的作品；第二，请求保护作品与被控侵权作品之间是否构成实质性相似。著作权法意义上的著作权实质相似性，需要对软件著作权的源代码或者目标程序代码进行实际比较。目前，公司上线运营的游戏产品都是公司自主开发并拥有软件著作权的产品，从未接到过任何第三人声明该等游戏软件产品侵害其著作权或者其他合法权利的通知或声明，不存在软件著作权的纠纷。但是，如果公司未来在游戏产品研发过程中不能坚持自己自主开发和有效保护自己自主开发的软件著作权，就有可能面临一定的软件著作权纠纷风险。

三、核心业务人才流动风险

公司 2011 年进入手游市场，是国内第一批进军手游市场的公司。经过近五年的积累，公司已经建立了自己核心的技术研发团队和熟悉手游市场运营、掌握优质渠道资源的运营发行团队，核心技术人才和核心运营发行人才是公司今后长期稳定发展的中坚力量，也是公司核心竞争力的基础。公司除持续引进高素质的开发、运营人才外，也对现有核心人才采取了相应的股权激励措施，以保证公司核心人才队伍的稳定。但如果因企业文化、考核激励机制等因素发生变化而出现核心人才大量流失，将对公司长期持续稳定经营造成较大不利影响。

四、产品开发风险

公司主要从事移动终端游戏的研发与运营，主要产品为手机网络游戏，其核心竞争优势来自于对手机网络游戏的开发能力。公司的手游产品主要是针对年轻的用户群体，该群体的消费喜好变化迅速，对产品新奇度追求高，导致手游行业产品更新周期较短，产品淘汰率逐步提高。如若公司不能及时掌握用户的消费趋势，及时研发出符合游戏玩家消费兴趣的手游产品，将面临大量人力物力投入的浪费和成本增加。此外，2015 年初公司处于新老产品更换交界期，新产品在开发中尚未上线，存在着一定的产品开发风险。

五、税收政策风险

公司 2013 年经过认定取得了《软件产品登记证书》，根据赣国税发【2010】62 号文件的有关规定，公司自 2013 年起至 2014 年免征企业所得税，2015 年起至 2017 年减半按照 12.5% 税率征收企业所得税。公司 2014 年 10 月 8 日获得江西省科学技术委员会、江西省财政局、江西省国家税务局和江西省地方税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201436000210，有效期三年，按 15% 的税率享受企业所得税优惠时间待完成税务局所得税优惠备案后确定。若公司未来不能继续获得企业所得税税收优惠政策，可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将给公司的经营业绩带来一定程度的影响。

六、内部控制的风险

有限公司阶段公司对关联交易未进行规范，存在较大的关联交易和关联方资金拆借行为。

目前公司已制定了较为完备的关联交易制度，包括《关联交易决策制度》等内控制度，但新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

七、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为黎浩宇。黎浩宇通过间接持有公司股份，且担任公司董事长、总经理对公司形成控制，对公司经营决策可施予重大影响。若黎浩宇利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

八、客户集中风险

2013年、2014年及2015年1-4月，公司前5名客户销售额占比分别为100.00%、90.50%及80.57%，公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性。

针对这一风险，公司重视移动终端游戏的运营代理商的考察与遴选工作，正逐步建立和进一步完善移动终端游戏的运营代理商名录。目前移动终端游戏的运营代理商较为集中及移动终端游戏的运营代理商采购金额占比较高系公司根据市场和自身实际情况作出的理性商业选择。由于公司重视附加值较高的业务链上游的移动终端游戏行业内游戏开发设计、研发与业务链下游的品牌运营，掌握移动终端游戏业务链最为核心的研发设计环节，在选择移动终端游戏运营与推广商问题上具备核心谈判优势，此外，由于游戏运营是一个充分竞争的市场，不存在运营环节的客户垄断问题。

第五节有关声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

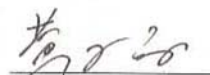
全体董事：



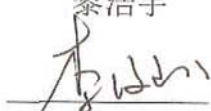
黎浩宇



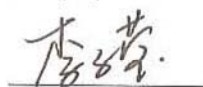
李华



黄小放

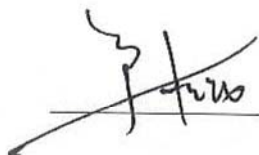


李汶璇

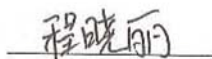


李子莹

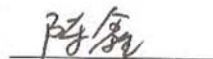
全体监事：



邹桂花



程晓丽



陈鑫

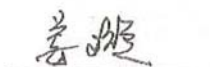
全体高级管理人员：



黎浩宇



张玲珑



姜璇

江西大麦互娱科技股份有限公司



2015年10月16日

二、主办券商声明

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
王连志

项目负责人: 林杨赫赫
林杨赫赫

项目小组成员: 林杨赫赫 张玉峰
林杨赫赫 张玉峰
刘颖冰 王青
刘颖冰 王青



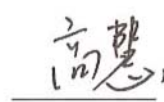
三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律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：


沈宏山

经办律师：


高慧


朱琴

德恒上海律师事务所

2015年10月16日

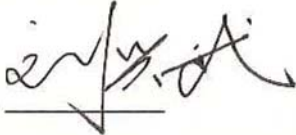
关于公开转让说明书引用审计报告的 会计师事务所声明

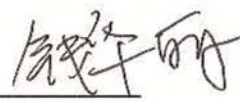
本机构及经办签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：


顾仁荣

签字注册会计师：


刘兴武


钱华丽


瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
2015年10月16日

五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

本机构及经办签字的注册资产评估师已阅读江西大麦互娱科技股份有限公司公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的北方亚事评报字[2015]第 01-197 号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: 闫全山
【闫全山】

中国注册资产评估师: 吴玉明
【吴玉明】

中国注册资产评估师: 蒋东勇
【蒋东勇】

北京北方亚事资产评估有限责任公司

2015 年 10 月 16 日

第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见