

股票代码：002174

股票简称：梅花伞

上市地点：深圳证券交易所

梅花伞业股份有限公司  
重大资产出售及发行股份购买资产  
暨关联交易  
新增股份变动报告暨上市公告书

独立财务顾问



（深圳市深南大道 4011 号香港中旅大厦 25 楼）

## 特别提示

### 1、新增股份数量和发行价格

发行股票数量：192,770,051 股人民币普通股（A 股）

发行股票价格：20.06 元/股

2、本次非公开发行向林奇、朱伟松、上海一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海畅麟焯阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）、李竹、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、上海敬天爱人管理咨询合伙企业（有限合伙）、崔荣发行共计 192,770,051 股，该等股份已于 2014 年 4 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。

3、本次非公开发行新增股份 192,770,051 股，将于 2014 年 5 月 16 日在深圳证券交易所上市。

4、根据深交所相关业务规则的规定，上市首日本公司股价不除权，股票交易仍设涨跌幅限制，公司股权分布仍具备上市条件。

5、本次非公开发行完成后，公司股权分布符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的上市条件。

6、本次发行中，林奇、上海一骑当先管理咨询合伙企业、上海畅麟焯阳股权投资基金合伙企业、苏州松禾成长二号创业投资中心、朱伟松、崔荣，自新增股份上市之日即 2014 年 5 月 16 日起 36 个月不得转让。

李竹、上海敬天爱人管理咨询合伙企业自新增股份上市之日即 2014 年 5 月 16 日起 12 个月不得转让，之后在 2014 年承诺利润实现后可解禁所获股份 35% 的股份，2015 年承诺利润实现后可再解禁所获股份 35% 的股份，2016 年承诺利润实现后可再解禁所获股份 30% 的股份。

## 目 录

<b>第一节 公司基本情况</b> .....	<b>6</b>
一、本次发行类型.....	7
二、本次发行履行的相关程序.....	7
三、本次重组的基本情况.....	8
<b>第二节 本次新增股份上市情况</b> .....	<b>12</b>
一、新增股份上市批准情况.....	12
二、新增股份的证券简称、证券代码和上市地点.....	12
三、新增股份的上市时间.....	12
四、新增股份的限售安排.....	12
<b>第三节 本次股份变动情况及其影响</b> .....	<b>13</b>
一、本次发行前后前 10 名股东持股情况.....	13
二、本次发行对公司股权结构的影响.....	14
三、财务会计信息及管理层讨论与分析.....	14
<b>第四节 本次新增股份发行上市相关机构</b> .....	<b>28</b>
一、独立财务顾问.....	28
二、律师.....	28
三、审计与验资机构.....	28
<b>第五节 上市推荐意见</b> .....	<b>30</b>
<b>第六节 中介机构声明</b> .....	<b>31</b>
一、独立财务顾问声明.....	31
二、发行人律师声明.....	32
三、审计机构声明.....	33
<b>第七节 其他重要事项</b> .....	<b>33</b>
一、自本次重大资产重组申请获得中国证监会核准至本上市公告书刊登前，公司未发生可能对公司有较大影响的其他重要事项。 .....	34
二、其他需说明的事项：无。 .....	34
<b>第八节 备查文件</b> .....	<b>35</b>

## 释 义

在本文中，除非另有说明，下列简称具有如下意义：

本公司/上市公司/梅花伞	指	梅花企业股份有限公司，股票代码：002174
游族信息/标的公司	指	上海游族信息技术有限公司
拟出售资产的交易对方/ 重大资产出售的交易对方 /厦门梅花	指	厦门梅花实业有限公司
一骑当先	指	上海一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）
敬天爱人	指	上海敬天爱人管理咨询合伙企业（有限合伙）
畅麟焯阳/上海畅麟	指	上海畅麟焯阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）
苏州松禾	指	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）
发行股份购买资产的交易 对方/发股对象/重组方	指	林奇、朱伟松、一骑当先、畅麟焯阳、李竹、苏州松禾、 敬天爱人、崔荣
拟购买资产/标的资产	指	发股对象合计持有的游族信息 100%的股权
拟出售资产	指	上市公司截至 2013 年 8 月 31 日拥有的全部资产及负债
本次交易/本次重组	指	梅花伞拟将截至 2013 年 8 月 31 日拥有的全部资产及负债 出售给厦门梅花，同时以非公开发行股份的方式购买发股 对象合计持有的游族信息 100%的股权
草案	指	梅花企业股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产 暨关联交易报告书（草案）
《重大资产出售协议》	指	梅花伞与厦门梅花签署的《梅花企业股份有限公司重大资 产出售协议书》
《发行股份购买资产协 议》	指	梅花伞与发股对象签署的《梅花企业股份有限公司发行股 份购买资产的协议书》
《盈利预测补偿协议》	指	梅花伞与发股对象签署的《梅花企业股份有限公司发行股 份购买资产之盈利预测补偿协议书》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《格式准则 26 号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号 —上市公司重大资产重组申请文件》
《修改重组办法的问题与 解答》	指	《<关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的 决定>的问题与解答》
《发行管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《财务顾问办法》	指	《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所中小板股票上市规则》

中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
发行股份的定价基准日	指	梅花伞第三届董事会第二十次会议决议公告日
审计、评估基准日/基准日	指	2013年8月31日
发行股份购买资产交割日	指	本次发行股份购买资产的交易对方将所持的游族信息的股权过户至上市公司名下之日
拟出售资产的交割日	指	将拟出售资产过户至厦门梅花之日
元	指	人民币元
独立财务顾问/华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
中伦律师/ 律师	指	北京市中伦律师事务所
中企华评估	指	北京中企华资产评估有限责任公司
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
最近三年一期/报告期	指	2010年、2011年、2012年和2013年1月至8月

注：（1）本上市公告书所引用的财务数据和财务指标，如无特殊说明，指合并报表口径的财务数据和根据该类财务数据计算的财务指标。

（2）本上市公告书中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 公司基本情况

公司名称：梅花伞业股份有限公司

公司英文名称：SusinoUmbrellaCo.,Ltd.

股票上市地：深圳证券交易所

证券代码：002174

证券简称：梅花伞

企业性质：股份有限公司（上市）

注册地址：福建省晋江市东石镇金瓯工业区

办公地址：福建省晋江市东石镇安东工业区

注册资本：275,709,972 元

法定代表人：王安邦

营业执照注册号：350000400002152

邮政编码：362271

联系电话：86-595-85593001

传真：86-595-85597555

经营范围：生产雨伞、伞骨配件、服装、塑料制品、布袋、帐篷（出口不含配额许可证管理品种）；从事矿产品、有色金属、化工产品（不含危险化学品）、预包装食品、机械设备的批发。（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期内从事生产经营）

## 第二节 本次发行股份购买资产新增股份发行情况

### 一、本次发行类型

本次发行类型为非公开发行股票。

### 二、本次发行履行的相关程序

#### （一）本次发行履行的内部决策过程

1、2013年10月22日，上市公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了本次交易草案及相关议案。

2、2013年11月8日，上市公司召开2013年第四次临时股东大会，审议通过了本次交易草案及相关议案，并同意豁免林奇因本次交易而需要履行的要约收购义务。

3、2014年1月16日，上市公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，对本次重大资产重组方案进行了调整，取消了募集配套资金安排。

#### （二）本次发行的监管部门核准过程

1、2014年2月26日，上市公司收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组委员会2014年第10次工作会议审核，公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

2、2014年3月28日，上市公司获得关于本次重大资产重组的证监会正式批复文件。

#### （三）工商变更及资产过户情况

经核查，游族信息依法就本次发行股份购买资产过户事宜履行工商变更登记手续，并于 2014 年 4 月 2 日领取了上海市工商行政管理局签发的营业执照，标的资产过户手续已全部办理完成，相关股权已变更登记至梅花伞名下，双方已完成了游族信息 100% 股权过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，梅花伞已持有游族信息 100% 的股权。

公司已于 2014 年 4 月 9 日公告了关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易拟购买资产过户完成的公告。

### 三、本次重组的基本情况

#### （一）重大资产出售

##### 1、交易主体

本次重大资产出售的交易主体为上市公司和厦门梅花。

##### 2、交易标的

本次重大资产出售的交易标的为上市公司截至评估基准日 2013 年 8 月 31 日拥有的全部资产及负债。

##### 3、拟出售资产作价

根据中企华评估出具的中企华评报字[2013]第 3460 号评估报告书，以 2013 年 8 月 31 日为基准日，本次交易的拟出售资产评估值为 269,174,431.18 元。根据《重大资产出售协议》，经交易各方友好协商，拟出售资产作价 269,174,431.18 元。

#### （二）发行股份购买资产

##### 1、交易主体

本次发行股份购买资产的交易主体为上市公司及林奇、朱伟松、一骑当先、



畅麟焯阳、李竹、苏州松禾、敬天爱人、崔荣 8 名发行股份购买资产的交易对方。

## 2、交易标的资产情况

本次发行股份购买资产的交易标的为林奇等 8 名交易对方合计持有的游族信息 100%的股权。

## 3、交易标的作价

根据中企华评估出具的中企华评报字[2013]第 3466 号评估报告书,以 2013 年 8 月 31 日为基准日,本次交易的拟购买资产游族信息 100%股权的评估值为 3,866,967,300 元。根据《发行股份购买资产协议》,经交易各方友好协商,游族信息 100%股权作价 3,866,967,300 元。

### (三) 发行数量及锁定期安排

本次发行股份购买资产涉及的发行 A 股股票数量为 192,770,051 股,梅花伞向发行股份购买资产的 8 名交易对方发行股份的具体数量如下表:

发行股份购买资产交易对方	发行股份的数量(股)
林奇	100,865,270
朱伟松	26,921,335
上海一骑当先管理咨询合伙企业	25,367,214
上海畅麟焯阳股权投资基金合伙企业	11,759,239
李竹	8,674,646
苏州松禾成长二号创业投资中心	7,516,436
上海敬天爱人管理咨询合伙企业	6,281,644
崔荣	5,384,267
<b>合计</b>	<b>192,770,051</b>

根据本公司与林奇等 8 名发行股份购买资产的交易对方签署的《发行股份购买资产协议》约定和发行股份购买资产的交易对方出具的股份锁定承诺函,本次交易中,发行股份购买资产的交易对方以游族信息股权认购而取得的上市公司股

份锁定期安排如下：

交易对方	锁定期	股份锁定的说明
林奇	自新增股份上市之日起 36 个月不转让	交易完成后，成为上市公司的控股股东及实际控制人
上海一骑当先管理咨询合伙企业、上海畅麟焯阳股权投资基金合伙企业、苏州松禾成长二号创业投资中心	自新增股份上市之日起 36 个月不转让	持有游族信息股权不满 12 个月
朱伟松、崔荣	自新增股份上市之日起 36 个月不转让	作为游族信息高级管理人员，为了盈利预测的可实现性，自愿锁定 36 个月
李竹、上海敬天爱人管理咨询合伙企业	自新增股份上市之日起 12 个月不转让，之后在 2014 年承诺利润实现后可解禁所获股份 35% 的股份，2015 年承诺利润实现后可再解禁所获股份 35% 的股份，2016 年承诺利润实现后可再解禁所获股份 30% 的股份	持有游族信息股权满 12 个月，为了盈利预测业绩对赌的可实现性，自愿分批解锁所持的股份

#### （四）本次交易对股本结构及控制权的影响

本次交易前，上市公司总股本为 8,293.99 万股。根据交易方案，本次发行股份购买资产拟发行 19,277.01 万股股份。交易完成后，林奇将持有本公司 10,086.53 万股股份，持股比例达 36.58%，成为本公司的控股股东及实际控制人。

单位：万股

股东名称	本次交易前		本次发股数	本次交易后	
	持股数	持股比例		持股数	持股比例
梅花实业	3,873.85	46.71%	-	3,873.85	14.05%
其他社会公众股东	4,420.14	53.29%	-	4,420.14	16.03%
林奇	-	-	10,086.53	10,086.53	36.58%
朱伟松	-	-	2,692.13	2,692.13	9.76%
一骑当先	-	-	2,536.72	2,536.72	9.20%
畅麟焯阳	-	-	1,175.92	1,175.92	4.27%

李竹	-	-	867.46	867.46	3.15%
苏州松禾	-	-	751.64	751.64	2.73%
敬天爱人	-	-	628.16	628.16	2.28%
崔荣	-	-	538.43	538.43	1.95%
合计	<b>8,293.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,277.01</b>	<b>27,571.00</b>	<b>100.00%</b>

## 第二节 本次新增股份上市情况

### 一、新增股份上市批准情况

本次新增股份上市已获得深圳证券交易所的批准。

### 二、新增股份的证券简称、证券代码和上市地点

新增股份的证券简称为“梅花伞”，证券代码为“002174”，上市地点为“深圳证券交易所”。

### 三、新增股份的上市时间

本次发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为 2014 年 5 月 16 日。根据深交所相关业务规则的规定，2014 年 5 月 16 日公司股价不除权，股票交易设涨跌幅限制。

### 四、新增股份的限售安排

本次发行中，林奇、上海一骑当先管理咨询合伙企业、上海畅麟烨阳股权投资基金合伙企业、苏州松禾成长二号创业投资中心、朱伟松、崔荣，自新增股份上市之日即 2014 年 5 月 16 日起 36 个月不得转让。

李竹、上海敬天爱人管理咨询合伙企业自新增股份上市之日即 2014 年 5 月 16 日起 12 个月不得转让，之后在 2014 年承诺利润实现后可解禁所获股份 35% 的股份，2015 年承诺利润实现后可再解禁所获股份 35% 的股份，2016 年承诺利润实现后可再解禁所获股份 30% 的股份。

### 第三节 本次股份变动情况及其影响

#### 一、本次发行前后前 10 名股东持股情况

##### (一) 本次发行前前 10 名股东持股情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况如下：

序号	持股人	持股数量（股）	持股比例（%）
1	梅花实业集团有限公司	38,738,546	46.71%
2	胡关凤	2,507,111	3.02%
3	厦门宝德利贸易有限责任公司	2,193,992	2.65%
4	全国社保基金一零八组合	1,604,606	1.93%
5	中国建设银行－华夏兴华混合型证券投资基金	1,270,000	1.53%
6	章建平	1,187,620	1.43%
7	中海信托股份有限公司－浦江之星 6 号集合资金信托计划	1,126,000	1.36%
8	兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,109,099	1.34%
9	招商银行－兴全轻资产投资股票型证券投资基金(LOF)	900,679	1.09%
10	中国对外经济贸易信托有限公司－新股+套利	806,776	0.97%

##### (二) 新增股份登记到账后本公司前十大股东

本次非公开发行新股在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记后，截至 2014 年 4 月 11 日，公司前十名股东持股情况如下：

序号	持股人	持股数量（股）	持股比例（%）
1	林奇	100,865,270	36.58
2	梅花实业集团有限公司	38,738,546	14.05
3	朱伟松	26,921,335	9.76
4	上海一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）	25,367,214	9.20
5	上海畅麟烨阳股权投资基金合伙企业	11,759,239	4.27

	(有限合伙)		
6	李竹	8,674,646	3.15
7	苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)	7,516,436	2.73
8	上海敬天爱人管理咨询合伙企业(有限合伙)	6,281,644	2.28
9	崔荣	5,384,267	1.95
10	厦门宝德利贸易有限责任公司	2,183,992	0.79
	<b>合计</b>	<b>233,692,589</b>	<b>84.76</b>

交易发行后，林奇将持有本公司 10,086.53 万股股份，持股比例达 36.58%，成为本公司的控股股东及实际控制人。

### (三) 本次发行前后，公司董事、监事、高级管理人员持股变化情况

公司本次股份变动暨新增股份上市事宜中不涉及公司董事、监事和高级管理人员持股情况的变动。

## 二、本次发行对公司股权结构的影响

本次发行股份对公司股权结构的影响如下：

股东名称	本次发行前		本次发行后	
	持股数量(股)	持股比例	持股数量(股)	持股比例
1、限售流通股	0	0%	192,770,051	69.92%
2、无限售流通股	82,939,921	100%	82,939,921	30.08%
<b>股份总计</b>	<b>82,939,921</b>	<b>100%</b>	<b>275,709,972</b>	<b>100%</b>

## 三、财务会计信息和管理层讨论与分析

本次交易将上市公司原有资产及业务全部出售，同时发行股份购买游族信息 100% 的股权，交易完成后，上市公司的主营业务将变更为网络游戏的研发与运营。为了更好地反映上市公司交易完成后的财务状况、盈利能力及未来趋势，以

下财务分析数据均来自于游族信息经审计的相关数据。

## （一）财务状况分析

### 1、资产质量分析

#### （1）资产构成及其变化分析

单位：万元

项 目	2013.8.31		2012.12.31		2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比率	金额	比率	金额	比率	金额	比率
流动资产	17,115.60	78.94%	6,807.82	66.36%	1,190.33	42.40%	691.49	53.46%
非流动资产	4,567.08	21.06%	3,451.15	33.64%	1,617.30	57.60%	602.01	46.54%
资产总额	21,682.69	100%	10,258.96	100%	2,807.63	100%	1,293.51	100.00%

从上表可以看出，最近三年一期游族信息的资产总额增长较快，截至 2013 年 8 月 31 日，游族信息资产总额为 21,682.69 万元，较 2010 年底提高了 1,576.27%，主要原因是报告期内游族信息业务发展迅猛，收入大幅提高，从而带动了货币资金、应收账款及固定资产的快速增长。

从资产结构来看，2011 年比较 2010 年游族信息非流动资产的占比高于流动资产，主要是由于公司经营规模扩大、产品种类增多导致固定资产和无形资产增长较快；而游族信息流动资产占总资产的比例由 2011 年末的 42.40% 提高到 2013 年 8 月 31 日的 78.94%，呈现出持续快速上升的趋势。流动资产占总资产的比例的快速上升主要系货币资金、应收账款大幅提升所致，该比例的提升也反映了游族信息所处的软件和信息技术服务业“轻资产”的行业经营特征。

#### （2）流动资产构成及其变化分析

报告期内，游族信息流动资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2013.8.31		2012.12.31		2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	9,930.76	58.02%	3,330.67	48.92%	700.61	58.86%	247.04	35.73%
应收账款	6,403.35	37.41%	2,557.24	37.56%	263.10	22.10%	214.23	30.98%
预付款项	664.50	3.88%	771.97	11.34%	104.05	8.74%	185.52	26.83%
其他应收款	116.99	0.68%	147.93	2.17%	122.57	10.30%	44.70	6.46%
流动资产合	17,115.60	100%	6,807.82	100%	1,190.33	100%	691.49	100.00%

计								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

从上表可以看出，游族信息的流动资产主要由货币资金、应收账款及预付款项构成，上述资产项目合计占总流动资产比例达 85%。

#### ① 货币资金

报告期内，游族信息货币资金构成情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2013.8.31	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
现金-人民币	19.56	36.24	4.67	1.49
银行存款-人民币	8,922.02	3,271.19	695.94	245.55
银行存款-美元	989.19	23.24	-	-
货币资金合计	9,930.76	3,330.67	700.61	247.04

最近三年一期，游族信息货币资金余额大幅增长主要是由于游族信息 2012 年推出多款游戏产品，市场效益较好，全年实现营业收入 17,351.97 万元，同期经营活动产生的现金流量净额为 3,162.06 万元，相较 2011 年分别提高 101.43% 和 80.71%；2013 年 1-8 月，游族信息的两款精品网页游戏《大侠传》和《大将军》进入稳定期，该两款游戏在 2013 年 1-8 月贡献收入合计 27,331.25 万元。此外，在《大侠传》、《大将军》稳定盈利的前提下，游族信息又推出了网页网络游戏《女神联盟》和移动网络游戏《萌江湖》两款精品网络游戏。2013 年仅 1-8 月游族信息即实现营业收入 39,523.46 万元，产生经营活动现金流量净额达 18,408.78 万元，相比于 2012 年均均有大幅提升。

综上，主营业务的迅猛发展带来的经营性资金流入的增加使游族信息货币资金保有量显著提高。

#### ② 应收账款

##### I、应收账款变动情况分析

单位：万元

项 目	2013.8.31	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
应收账款余额	6,756.16	2,693.69	276.99	225.51
减：坏账准备	352.82	136.44	13.88	11.28
应收账款净额	6,403.34	2,557.25	263.11	214.23
应收账款净额/流动资产	37.41%	37.56%	22.10%	30.98%
应收账款净额/总资产	29.53%	24.93%	9.37%	16.56%
应收账款净额占营业收入比例	16.20%	14.74%	3.05%	6.29%

2013 年 8 月 31 日及 2012 年末，游族信息应收账款余额较 2010 年、2011



年末增长幅度较大，其主要原因是 2012 年及 2013 年 1-8 月游族信息推出了《大将军》、《大侠传》、《女神联盟》、《萌江湖》等多款精品游戏，该等游戏的运营均采用了联合运营的模式，而联合运营模式下营业收入需游族信息与合作方核对数据无误后才能确认，同时货币资金在双方对账无误后联合运营商才按约定的期限和节奏进行支付，所以报告期内游族信息收入的增长直接导致了应收账款的增长。

## II、应收账款账龄分析及坏账计提情况

报告期内，游族信息应收账款余额及账龄情况如下表所示：

单位：万元

账龄	2013.8.31				
	应收账款金额	比例	坏账准备	应收账款净额	比例
1 年以内	6,667.33	98.69%	333.37	6,333.96	98.92%
1 至 2 年	62.42	0.92%	6.24	56.18	0.88%
2 至 3 年	26.42	0.39%	13.21	13.21	0.21%
合计	6,756.16	100%	352.82	6,403.34	100%
账龄	2012.12.31				
	应收账款金额	比例	坏账准备	应收账款净额	比例
1 年以内	2,658.52	98.69%	132.93	2,525.59	98.76%
1 至 2 年	35.17	1.31%	3.52	31.65	1.24%
合计	2,693.69	100.00%	136.44	2,557.24	100.00%
账龄	2011.12.31				
	应收账款金额	比例	坏账准备	应收账款净额	比例
1 年以内	276.28	99.75%	13.81	262.47	99.76%
1 至 2 年	0.71	0.25%	0.07	0.64	0.24%
合计	276.99	100.00%	13.88	263.10	100.00%
账龄	2010.12.31				
	应收账款金额	比例	坏账准备	应收账款净额	比例
1 年以内	225.51	100%	11.28	214.23	100%
1 年至 2 年	-	-	-	-	-
合计	225.51		11.28	214.23	100%

从上表可以看出，最近三年一期游族信息的应收账款主要由一年以内的应收账款组成。报告期内一年以内应收账款金额占应收账款总金额的比例均保持在 98% 以上。可见，游族信息销售回款速度较快，具有较高的营运效率。

此外，游族信息对应收账款全部采用账龄分析法计提坏账准备，期末无单项金额重大并单独计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收

账款。

### III、主要应收账款客户

最近三年一期游族信息应收账款前五名客户情况如下：

单位：万元

2013.8.31	与游族信息关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
松岗科技股份有限公司	非关联方	629.97	1年以内	9.32%
广州畅玩网络科技有限公司	非关联方	389.98	1年以内	5.77%
福建博瑞网络科技有限公司	非关联方	343.73	1年以内	5.09%
北京世界星辉科技有限责任公司	非关联方	338.03	1年以内	5.00%
竞技世界（杭州）网络技术有限公司	非关联方	213.08	1年以内	3.15%
合计	-	1,914.77	-	28.33%
2012.12.31	与游族信息关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
北京世界星辉科技有限责任公司	非关联方	288.90	1年以内	10.73%
上海三七玩网络科技有限公司	非关联方	271.44	1年以内	10.08%
北京天盈九州网络技术有限公司	非关联方	189.67	1年以内	7.04%
上海千橡畅达互联网信息科技发展有限公司	非关联方	188.21	1年以内	6.99%
北京搜狗科技发展有限公司	非关联方	137.59	1年以内	5.11%
合计	-	1,075.81	-	39.95%
2011.12.31	与游族信息关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
苏州游刃科技有限公司	非关联方	51.19	1年以内	18.48%
深圳市迅雷网络技术有限公司	非关联方	44.90	1年以内	16.21%
Sgame Joint Stock Company	非关联方	26.77	1年以内	9.67%
上海千橡畅达互联网信息科技发展有限公司	非关联方	26.00	1年以内	9.39%
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	24.71	1年以内	8.92%
合计	-	173.58	-	62.67%
2011.12.31	与游族信息关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
北京百度网讯科技有限公司	非关联方	98.28	1年以内	43.58%

深圳市迅雷网络技术有限公司	非关联方	44.35	1年以内	19.67%
上海众源网络有限公司	非关联方	15.23	1年以内	6.76%
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	14.46	1年以内	6.41%
北京康盛新创科技有限责任公司	非关联方	14.12	1年以内	6.26%
合 计		186.46		82.68%

从上表可以看出，报告期内随着游族信息游戏产品运营数量的增加及合作的联合运营商的数量增加，应收账款前五名客户的合计金额占应收账款的总金额的比重下降明显。截至 2013 年 8 月 31 日，游族信息应收账款前五名客户的金额占应收账款总金额的比重仅为 28.33%，且单个应收款客户占比都保持在 10% 以下，对游族信息的经营不构成重大依赖和影响。此外，游族信息不存在账龄较长的大额应收款项，也不存在持股 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

### ③ 预付账款

报告期内，游族信息预付款项变动情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2013.8.31	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
预付账款金额	664.50	771.97	104.05	185.52
预付账款净额/流动资产	3.88%	11.34%	8.74%	26.83%
预付账款净额/总资产	3.07%	7.52%	3.71%	14.34%

预付账款主要是游族信息运营游戏提前预付的广告费、房租费、项目费及机器托管费，2010 年公司成立之初，游族信息预付上述费用较多而且资产规模较小，所以预付账款金额及预付账款净额占流动资产和总资产的比例较大。2011 年至 2013 年 8 月 31 日，游族信息预付账款金额的增加主要是由于运营的游戏数量增加引起的。

### （3）非流动资产构成及其变化分析

报告期内，游族信息非流动资产的构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013.8.31		2012.12.31		2011.12.31		2010.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	比例
固定资产	3,558.89	77.92%	2,718.48	78.77%	1,016.86	62.87%	457.68	76.02%
无形资产	126.61	2.77%	174.58	5.06%	259.99	16.08%	12.80	2.13%
长期待摊费用	150.80	3.30%	204.12	5.91%	269.81	16.68%	131.38	21.82%

递延所得税资产	730.78	16.00%	353.96	10.26%	70.64	4.37%	0.16	0.03%
非流动资产合计	4,567.08	100%	3,451.15	100.00%	1,617.30	100.00%	602.01	100.00%

从上表可以看出,游族信息非流动资产主要由固定资产、无形资产等构成。报告期期末,固定资产及无形资产金额合计占非流动资产金额的比重均在75%以上,该等资产构成与游族信息“轻资产”运营的特性有关。

此外,游族信息的经营场所通过租赁方式取得,固定资产主要由服务器等电子设备及运输设备构成,所以固定资产金额较小。

#### (4) 资产减值准备的提取情况

游族信息已按会计准则的规定建立了各项资产减值准备的计提制度,报告期各期末按照资产减值准备政策的规定以及各项资产的实际情况,足额计提了各项资产减值准备。

报告期各期末,游族信息主要资产减值准备科目贷方余额如下表:

单位:万元

项目	2013.8.31	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
坏账准备	378.58	147.71	20.34	15.10
合计	378.58	147.71	20.34	15.10

游族信息固定资产、无形资产等其他资产质量较好,不存在减值迹象,故未计提资产减值准备。游族信息同行业上市公司坏账计提比例的情况如下表:

公司	应收款项账龄					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
拓维信息	5%	10%	20%	50%	80%	100%
中青宝	5%	10%	20%	100%	100%	100%
博瑞传播	5%	10%	30%	50%	80%	100%
掌趣科技	1%	10%	50%	100%	100%	100%
北纬通信	1%	5%	10%	100%	100%	100%
游族信息	5%	10%	50%	100%	100%	100%

从上表可见,游族信息应收款项坏账准备的计提比例整体高于同行业上市公司的计提比例,会计政策较为审慎和稳健。

同时,游族信息已按企业会计准则的规定,期末对应收账款进行了全面的清查,并足额计提了应收账款坏账准备。游族信息目前所计提的应收账款坏账准备充分,符合谨慎性原则。

综上,游族信息根据实际情况制定了稳健的资产减值准备提取政策,资产减

值准备计提充分、合理，与资产质量实际状况相符，不存在因资产减值准备提取不足而影响公司持续经营能力的情形。

## （二）盈利能力分析

游族信息最近三年一期的利润表如下：

单位：万元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业总收入	39,523.46	17,351.97	8,614.60	3,407.26
二、营业总成本	20,566.92	13,657.24	7,549.40	3,226.24
其中：营业成本	11,660.81	5,568.05	2,243.08	1,614.26
营业税金及附加	1,425.16	946.88	298.56	135.79
销售费用	2,090.31	1,906.48	1,263.23	415.06
管理费用	5,131.33	5,125.61	3,740.46	1,049.07
财务费用	-7.43	-17.17	-1.63	-0.69
资产减值损失	266.75	127.37	5.70	12.74
三、营业利润	18,956.54	3,694.73	1,065.20	181.02
加：营业外收入	873.23	242.01	155.57	38.93
减：营业外支出	1,391.50	15.00	25.03	2.00
四、利润总额	18,438.27	3,921.74	1,195.75	217.95
减：所得税费用	2,273.45	175.10	-70.48	143.18
五、净利润	16,164.83	3,746.64	1,266.23	74.77
归属于母公司所有者的净利润	16,305.69	3,746.64	1,266.23	74.77
少数股东损益	-140.86	-	-	-

### 1、游族信息营业收入情况及变动趋势分析

游族信息主营业务为网络游戏的开发和运营，报告期内，游族信息主营业务收入全部来自运营的多款游戏项目。

#### （1）游族信息主营业务收入按游戏产品构成

单位：万元

游戏名称	2013年1-8月		2012年		2011年		2010年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
三十六计	327.50	0.83%	697.15	4.02%	1,396.39	16.21%	2,302.67	67.58%
十年一剑	504.78	1.28%	2,609.58	15.04%	6,761.23	78.49%	1,104.59	32.42%
一骑当先	461.91	1.17%	2,208.97	12.73%	384.39	4.46%	-	-
七十二变	131.66	0.33%	433.59	2.50%	-	-	-	-
一代宗师	1,895.54	4.80%	2,894.51	16.68%	-	-	-	-
大侠传	13,816.61	34.96%	5,623.22	32.41%	-	-	-	-

大将军	13,514.64	34.19%	2,806.39	16.17%	-	-	-	-
侠物语	720.62	1.82%	31.26	0.18%	-	-	-	-
十年一剑手游	34.48	0.09%	7.14	0.04%	-	-	-	-
一代宗师手游	1,305.25	3.30%	14.66	0.08%	-	-	-	-
女神联盟	1,258.98	3.19%	-	-	-	-	-	-
轩辕变	1,580.65	4.00%	-	-	-	-	-	-
萌江湖手游	3,771.32	9.54%	-	-	-	-	-	-
大侠传手游	198.70	0.50%	-	-	-	-	-	-
其他	0.82	0.00%	25.50	0.15%	72.59	0.84%	-	-
合计	39,523.46	100%	17,351.97	100%	8,614.60	100%	3,407.26	100%

## (2) 游族信息主营业务收入按运营模式构成

单位：万元

项目	2013年1-8月		2012年度		2011年度		2010年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
自主运营	23,350.35	59.08%	10,749.13	61.95%	5,410.95	62.81%	2,144.66	62.94%
联合运营	16,173.11	40.92%	6,602.84	38.05%	3,203.65	37.19%	1,262.60	37.06%
合计	39,523.46	100.00%	17,351.97	100.00%	8,614.60	100.00%	3,407.26	100.00%

## (3) 游族信息主营业务收入按区域构成

单位：万元

项目	2013年1-8月		2012年度		2011年度		2010年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
国内	37,251.99	94.25%	16,425.64	94.66%	8,248.57	95.75%	3,364.89	98.76%
国外	2,271.47	5.75%	926.33	5.34%	366.03	4.25%	42.37	1.24%
合计	39,523.46	100.00%	17,351.97	100.00%	8,614.60	100.00%	3,407.26	100.00%

## (4) 报告期内游族信息与同行业上市公司营业收入对比说明

报告期内，游族信息与同行业可比上市公司营业收入及增长率对比情况如下表所示：

单位：万元

序号	公司名称	营业收入						
		2013年1-8月		2012年度		2011年度		2010年度
		金额	增长率	金额	增长率	金额	增长率	金额
1	拓维信息	2,277.41	-	-	-	-	-	-
2	北纬通信	6,026.55	45.13%	8,304.99	-	-	-	-
3	中青宝	11,427.28	23.55%	18,498.84	40.13%	13,201.11	65.85%	7,959.75
4	掌趣科技	12,839.87	13.95%	22,536.30	22.72%	18,364.45	56.55%	11,730.89

5	博瑞传播	4,835.69	3.26%	9,365.94	-2.03%	9,559.58	1.21%	9,444.99
	游族信息	39,523.46	127.78%	17,351.97	101.43%	8,614.60	152.83%	3,407.26

备注：（1）上表统计的 2013 年同行业上市公司的营业收入数据为 2013 年 1-6 月数据，游族信息 2013 年营业收入为 1-8 月营业收入。

（2）上述同行业上市公司中拓维信息、北纬通信及博瑞传播主营业务范围较广，上表统计的营业收入仅为网络游戏收入。

从上表可以看出，报告期内游族信息主营业务收入增长较快，大幅高于同行业可比上市公司营业收入增长幅度，这主要受益于游族信息研发运营的游戏产品总数量的增长、精品游戏数量的增加及对游戏周期的精益管理能力。

有关报告期内营业收入大幅变动的具体原因分析详见本报告书“第五节 拟购买资产基本情况/五、主营业务发展情况/（四）报告期内游族信息主营业务收入情况”。

## 2、游族信息主营业务成本分析

2013 年 1-8 月、2012 年度、2011 年度、2010 年度游族信息的主营业务成本分别为 11,660.81 万元、5,568.05 万元、2,243.08 万元及 1,614.26 万元，主营业务成本大幅增加的主要原因是游族信息游戏运营数量的快速增长。报告期内，游族信息主营业务成本构成基本保持稳定，主要由游戏运营所需的广告支出、服务器折旧费用、服务器托管费用、网络带宽费用等构成。

主营业务成本按游戏产品分类列示如下：

单位：万元

游戏名称	2013 年 1-8 月		2012 年		2011 年		2010 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
三十六计	100.14	0.86%	167.67	3.01%	275.11	12.26%	1,058.37	65.56%
十年一剑	324.96	2.79%	414.77	7.45%	1,294.23	57.70%	555.90	34.44%
一骑当先	97.55	0.84%	898.97	16.15%	646.74	28.83%	-	-
七十二变	18.48	0.16%	490.33	8.81%	-	-	-	-
一代宗师	247.35	2.12%	1,037.35	18.63%	-	-	-	-
大侠传	3,196.31	27.41%	1,539.96	27.66%	-	-	-	-
大将军	4,301.78	36.89%	970.16	17.42%	-	-	-	-
侠物语	358.72	3.08%	11.21	0.20%	-	-	-	-
十年一剑 手游	7.00	0.06%	0.63	0.01%	-	-	-	-
一代宗师 手游	33.87	0.29%	0.59	0.01%	-	-	-	-
女神联盟	874.70	7.50%	-	-	-	-	-	-

游戏名称	2013年1-8月		2012年		2011年		2010年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
轩辕变	847.25	7.27%	-	-	-	-	-	-
萌江湖手游	1,250.61	10.72%	-	-	-	-	-	-
大侠传手游	0.29	0.00%	-	-	-	-	-	-
其他	1.80	0.01%	36.41	0.65%	26.99	1.20%	-	-
合计	11,660.81	100.00%	5,568.05	100.00%	2,243.08	100.00%	1,614.26	100.00%

从上表可以看出，报告期内游族信息的主营业务成本变动情况及构成基本与主营业务收入的变动趋势及构成情况一致。

### 3、毛利及毛利率分析

最近三年一期，游族信息的毛利主要由《十年一剑》、《一代宗师》、《大侠传》、《大将军》及《萌江湖》构成，上述游戏在报告期内贡献的毛利占毛利总额约 85%。

报告期内，游族信息各游戏产品毛利占毛利总额比重如下表：

单位：万元

游戏名称	2013年1-8月		2012年		2011年		2010年	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
三十六计	227.36	0.82%	529.48	4.49%	1,121.28	17.60%	1,244.30	69.40
十年一剑	179.82	0.65%	2,194.81	18.63%	5,467.00	85.80%	548.69	30.60
一骑当先	364.36	1.31%	1,310.00	11.12%	-262.35	-4.12%	-	-
七十二变	113.18	0.41%	-56.75	-0.48%	-	-	-	-
一代宗师	1,648.19	5.92%	1,857.16	15.76%	-	-	-	-
大侠传	10,620.30	38.12%	4,083.27	34.65%	-	-	-	-
大将军	9,212.86	33.07%	1,836.23	15.58%	-	-	-	-
侠物语	361.90	1.30%	20.04	0.17%	-	-	-	-
十年一剑手游	27.48	0.10%	6.51	0.06%	-	-	-	-
一代宗师手游	1,271.38	4.56%	14.07	0.12%	-	-	-	-
女神联盟	384.28	1.38%	-	-	-	-	-	-
轩辕变	733.41	2.63%	-	-	-	-	-	-
萌江湖手游	2,520.71	9.05%	-	-	-	-	-	-
大侠传手游	198.41	0.71%	-	-	-	-	-	-
其他	-0.99	0.00%	-10.91	-0.09%	45.60	0.72%	-	-
合计	27,862.65	100.00%	11,783.91	100.00%	6,371.52	100.00%	1,792.99	100.00%



报告期内，游族信息综合毛利率与同行业上市公司的毛利率对比情况如下表：

序号	公司名称	毛利率			
		2013年1-8月	2012年度	2011年度	2010年度
1	拓维信息	55.34%	55.42%	50.99%	61.66%
2	北纬通信	44.74%	42.62%	44.55%	46.70%
3	中青宝	63.54%	68.95%	68.88%	85.19%
4	掌趣科技	45.89%	53.03%	53.38%	59.56%
5	博瑞传播	50.30%	48.82%	46.89%	50.83%
平均值		52.16%	53.77%	52.94%	60.79%
游族信息		70.50%	67.91%	73.96%	52.62%

注：同行业公司数据截至2013年6月30日

2010年游族信息成立之初毛利率低于同行业可比上市公司毛利率的平均值，但是2011年开始至2013年1-8月，游族信息有着较高的毛利率水平，这说明随着游族信息业务规模的不断扩大、游戏产品数量的不断增加、游戏质量的不断完善、盈利能力也增长较快。

#### 4、期间费用变化分析

报告期内，游族信息期间费用按类别构成情况如下：

单位：万元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度	2010年度
销售费用	2,090.31	1,906.48	1,263.23	415.06
管理费用	5,131.33	5,125.61	3,740.46	1,049.07
财务费用	-7.43	-17.17	-1.63	-0.69
期间费用合计	7,214.21	7,014.92	5,002.06	1,463.44
销售费用/营业收入	5.29%	10.99%	14.66%	12.18%
管理费用/营业收入	12.98%	29.54%	43.42%	30.79%
财务费用/营业收入	-0.02%	-0.10%	-0.02%	-0.02%
期间费用/营业收入	18.25%	40.43%	58.06%	42.95%

从上表可以看出，报告期内游族信息的期间费用总额呈上升趋势，其中管理费用的总额上涨最为明显。管理费用的上升主要是由于游族信息为保持核心竞争力加大研发投入引起的，2010年、2011年、2012年及2013年1-8月，游族信息

的研发支出分别为 584.75 万元、1,702.84 万元、3,606 万元及 2,914.38 万元。报告期内，游族信息将相关研发支出全部费用化，所以导致了最近三年一期的管理费用增幅较大。

### 5、非经常性损益

按照中国证券监督管理委员会[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》公告之规定，游族信息最近三年一期非经常性损益如下表：

单位：万元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	873.23	240.59	154.21	38.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,391.50	-13.58	-23.66	-1.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-82.01	
所得税影响额	64.78	-28.38	-	-9.23
非经常性损益净额	-453.48	198.63	48.54	27.70
归属于母公司普通股股东的净利润	16,305.69	3,746.64	1,266.23	74.77
非经常性损益占归属于母公司普通股股东的净利润比重	-2.78%	5.30%	3.83%	37.05%

2010 年游族信息非经常性损益占归属于母公司普通股股东的净利润比重较高，达到 37.05%，主要原因是 2010 年公司成立之初游戏产品较单一，盈利能力不高仅为 74.77 万元，非经常性损益中政府补助占比较大为 38.79 万元；2011 年、2012 年游族信息非经常性损益影响的净利润占归属于母公司普通股股东的净利润的比重分别为 3.83%、5.30%，占比已经较低，影响相对较小；2013 年 1-8 月游族信息非经常性损益净额为负，形成净损失，对游族信息 2013 年 1-8 月归属于母公司普通股股东的净利润有所冲减。总体而言，游族信息业绩主要来源于日常经营业务，不存在对非经常性损益的依赖。

### （三）上市公司未来盈利能力

根据立信出具的信会师报字[2013]第 113953 号合并盈利预测审核报告，游

族信息 2013 年及 2014 年的合并盈利预测主要数据如下：

单位：万元

项目	2013 年度预测数	2014 年度预测数
一、营业总收入	61,201.22	83,184.18
二、营业利润	29,217.72	36,415.22
三、利润总额	30,447.95	40,406.51
四、净利润	27,661.68	38,966.76
归属于母公司所有者的净利润	27,834.21	38,746.65
少数股东损益	-172.54	220.11

## 第四节 本次新增股份发行上市相关机构

### 一、独立财务顾问

华泰联合证券有限责任公司

地址：深圳市福田区深南大道 4011 号港中旅大厦 25 层

法定代表人：吴晓东

电话：86-10-56839300

传真：86-10-56839400

项目主办人：章童、刘宗业

项目协办人：贾光宇

### 二、律师

北京市中伦律师事务所

地址：北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 SK 大厦 36、37 层

负责人：张学兵

电话：010-59572288

传真：010-59572020

经办律师：宋晓明、李娜、熊川

### 三、审计与验资机构

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

执行事务合伙人：顾仁荣

电话：0591-38120658

传真：0591-38120625

经办注册会计师：王肖鸣、王丹旌、沈任波

## 第五节 上市推荐意见

独立财务顾问华泰联合证券认为：

上市公司申请其本次发行股份购买资产的股票上市符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等国家有关法律、法规的有关规定，发行人本次发行股份购买资产的股票具备在深圳证券交易所上市的条件，愿意推荐发行人的股票上市交易，并承担相关责任。

## 第六节 中介机构声明

### 一、独立财务顾问声明

本独立财务顾问已对本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要进行了核查，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(签字): \_\_\_\_\_

吴晓东

项目主办人(签字): \_\_\_\_\_

章童

刘宗业

项目协办人(签字): \_\_\_\_\_

贾光宇

华泰联合证券有限责任公司(公章)

2014年5月14日

## 二、发行人律师声明

本所及签字的律师已阅读本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要，确认本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字的律师对发行人在本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要引用的法律意见书的内容无异议，确认本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

单位负责人：

\_\_\_\_\_  
张学兵

经办律师：

\_\_\_\_\_  
宋晓明

\_\_\_\_\_  
李娜

\_\_\_\_\_  
熊川

北京市中伦律师事务所

2014年5月14日



### 三、审计机构声明

本审计机构及签字注册会计师已阅读本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要，确认本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要与本审计机构出具的报告不存在矛盾。本审计机构及签字注册会计师对发行人在本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要中引用的财务报告、验资报告的内容无异议，确认本新增股份变动报告暨上市公告书以及其摘要不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

执行事务合伙人：

\_\_\_\_\_  
顾仁荣

经办注册会计师：

\_\_\_\_\_  
王肖鸣

\_\_\_\_\_  
沈任波

\_\_\_\_\_  
王丹旌

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年 5 月 14 日

## 第七节 其他重要事项

一、自本次重大资产重组申请获得中国证监会核准至本上市公告书刊登前，公司未发生可能对公司有较大影响的其他重要事项。

二、其他需说明的事项：无。

## 第八节 备查文件

一、上市申请书；

二、财务顾问承销协议；

三、中国证监会证监许可〔2014〕329号《关于核准梅花伞业股份有限公司重大资产重组及向林奇等发行股份购买资产的批复》；

四、《梅花伞业股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》；

五、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》；

八、其他与本次重组有关的重要文件。

九、中国结算深圳分公司对新增股份已登记托管的书面确认文件。

（本页无正文，为梅花伞业股份有限公司关于《梅花伞业股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易新增股份变动报告暨上市公告书》之盖章页）

梅花伞业股份有限公司

2014年 5 月 14 日