北京掌趣科技股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书（摘要）

特别提示

本次向宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）发行的新增23,488,601股股份、向工银瑞信基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、中银基金管理有限公司合计发行的新增8,158,006股股份为有限售条件的流通股，上市日为2013年8月15日，本次发行新增股份上市首日公司股价不除权。

张洁、陈嘉庆、澄迈锐杰承诺：自股份交割日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份。同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，上市公司在指定媒体披露2015年度动网先锋《专项审核报告》及《减值测试报告》后，张洁、陈嘉庆、澄迈锐杰因本次交易获得的上市公司股份方可解锁。

宋海波、韩常春承诺：自股份交割日起十二个月内不转让其在本次发行中取得的上市公司股份；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易中所获上市公司股份：（i）上市公司在指定媒体披露动网先锋2013年度《专项审核报告》后，宋海波、韩常春当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的25%；（ii）上市公司在指定媒体披露动网先锋2014年度《专项审核报告》后，宋海波、韩常春当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的35%；（iii）上市公司在指定媒体披露动网先锋2015年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，宋海波、韩常春当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的40%。

李锐承诺：李锐于本次交易取得的上市公司股份中的35%及李锐通过澄迈锐杰间接享有的上市公司权益，自股份交割日起三十六个月内不转让，锁定和解锁规则与张洁、陈嘉庆、澄迈锐杰相同；其余65%股份的锁定和解锁规则与宋海波、韩常春相同。

工银瑞信基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、中银基金管理有限公司承诺，其于本次配套融资中认购的上市公司股票的上市锁定期为十二个月。

上述锁定期限自2013年8月15日开始计算，锁定期满后经公司申请方可上市流通。

本报告书（摘要）的目的仅为向公众提供有关本次交易的实施情况的摘要，投资者如欲了解更多信息，请仔细阅读《北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》和《北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》全文及其他相关文件，该等文件已刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

释义

在本报告书中，除非文义载明，以下简称具有如下含义：

公司/本公司/上市公司/掌趣科技/发行人	指	北京掌趣科技股份有限公司，在深圳证券交易所上市，股票代码：300315
动网先锋/标的公司	指	海南动网先锋网络科技有限公司
交易对方/动网先锋股东/宋海波等10名股东	指	宋海波、王贵青、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、李智超、广州肯瑞、广州联动、澄迈锐杰
发股对象	指	宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰
管理层股东	指	宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春
广州肯瑞	指	广州肯瑞企业投资咨询有限公司，持有动网先锋18%股权
广州联动	指	广州联动商务咨询服务有限公司，持有动网先锋21.6%股权
澄迈锐杰	指	澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙），持有动网先锋1.95%股权
交易标的/标的资产	指	动网先锋100%股权
收购价款/交易价格	指	掌趣科技收购标的资产的价款
发行股份及支付现金购买资产/本次交易	指	本公司拟通过向特定对象非公开发行股份和支付现金相结合的方式，向宋海波等10名股东购买其所持有的动网先锋合计100%股权
标的股份	指	上市公司本次拟向发股对象发行的人民币普通股（A股），包括本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份
本次发行	指	一次发行和二次发行
一次发行	指	向宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰发行股份购买资产
二次发行	指	向不超过10名特定投资者发行股份募集配套资金
配套融资发股对象	指	工银瑞信、上投摩根、中银基金
工银瑞信	指	工银瑞信基金管理有限公司
上投摩根	指	上投摩根基金管理有限公司
中银基金	指	中银基金管理有限公司
报告书/本报告书	指	《北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书（摘要）》
《发行股份及支付现金购买资产协议》	指	掌趣科技与宋海波等10名股东于2013年2月1日签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》
《配套融资股份认购合同》	指	掌趣科技与于2013年7月15日签署的《北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产募集配套资金之配套融资股份认购合同》
《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》（中国证券监督管理委员会令第53号）
《发行管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《若干问题的规定》	指	《证监会公告[2008]14号—关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》（中国证券监督管理委员会公告，[2008]14号）
《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》
《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》（中国证券监督管理委员会令第54号）
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
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	掌趣科技第一届董事会第二十五次会议相关决议公告之日
交割日	指	本次交易对方将标的资产过户至上市公司名下之日
审计/评估基准日	指	2012年12月31日
独立财务顾问/主承销商/华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
君泽君律所	指	北京市君泽君律师事务所
大华审计	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙），上市公司及标的资产审计机构
中企华资产评估	指	北京中企华资产评估有限责任公司，本次交易标的资产评估机构
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
最近两年	指	2011年和2012年

本报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 本次交易的基本情况

一、本次交易方案

本次交易掌趣科技拟通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买宋海波等10位股东合法持有的动网先锋合计100%股权，并募集配套资金。具体方式如下：

（1）参考《资产评估报告》的评估结果并经各方友好协商，本次交易的总对价确定为81,009万元。在此基础上，考虑到交易完成后各交易对方所获对价的形式、未来承担的业绩承诺责任和补偿风险的不同，交易对方内部协商后同意向王贵青、李智超、广州联动、广州肯瑞收购其持有的动网先锋58.05%股权的对价为31,542.00万元，全部以现金支付；向宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰6名动网先锋股东收购其持有的动网先锋41.95%股权的对价为49,467.00万元，其中现金对价24,733.50万元，其余24,733.50万元对价由掌趣科技非公开发行股票支付。本次交易完成后，掌趣科技将直接持有动网先锋100%股权；

（2）拟向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额27,003.00万元，用于本次交易的部分现金对价支付。募集配套资金不超过本次发行股份及支付现金购买资产交易总金额（本次收购对价81,009.00万元与本次融资金额27,003.00万元之和）的25%。

本次交易标的采用收益法和资产基础法评估，评估机构采用收益法评估结果作为动网先锋的股东全部权益价值的最终评估结论。以2012年12月31日为基准日，动网先锋100%股权评估值为83,772.02万元。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，经交易双方友好协商，动网先锋100%股权作价81,009.00万元。

同时，为充分考虑到交易完成后动网先锋实际经营业绩可能超出评估报告中收益法各年预测净利润、目前对动网先锋的估值结果低于其实际价值的可能；同时也为避免交易对方各年在实现承诺利润后缺乏动力进一步地发展业务，本次交易方案中设计了奖励对价。

如果承诺期实际实现的包含政府补助的净利润总和高于承诺期承诺净利润的总和的，超出部分作为奖励对价由上市公司向截至2015年12月31日仍在动网先锋留任的管理层股东支付，但该等奖励对价最高不高于10,000万元。

奖励对价在动网先锋2015年度《专项审核报告》及《减值测试报告》披露后十个工作日内，由上市公司一次性以现金支付。该等奖励对价按照截至2015年12月31日仍留任的管理层股东在股权交割日前各自所持动网先锋的出资额占全部留任的管理层股东在股权交割日前合计持有动网先锋出资额的比例进行分配。上市公司有权在奖励总额及奖励发放时间不变的情况下，根据管理层股东的履职情况在管理层股东内部对分配比例进行调整。

二、本次现金支付具体方案

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，本次交易的现金对价总额为56,275.50万元，其中，向王贵青、李智超、广州肯瑞、广州联动支付现金对价31,542.00万元，向宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰支付现金对价24,733.50万元。

1、上市公司分三期向王贵青、李智超、广州肯瑞、广州联动支付现金

（1）在股权交割日后十个工作日内，支付现金对价的35%，即11,039.70万元；

（2）上市公司在指定媒体披露动网先锋2013年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付现金对价的50%，即15,771.00万元；

（3）上市公司在指定媒体披露动网先锋2014年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付现金对价的15%，即4,731.30万元；

王贵青、李智超、广州肯瑞、广州联动按其在股权交割日各自持有动网先锋的出资额占4名股东合计持有的动网先锋出资额的比例收取款项。

2、上市公司分四期向宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰支付现金

（1）在股权交割日后十个工作日内，支付现金对价的45%，即11,130.08万元；

（2）上市公司在指定媒体披露动网先锋2013年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付现金对价的20%，即4,946.70万元；

（3）上市公司在指定媒体披露动网先锋2014年度《专项审核报告》后的十个工作日内，支付现金对价的20%，即4,946.70万元；

（4）上市公司在指定媒体披露动网先锋2015年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后的十个工作日内，支付现金对价的15%，即3,710.02万元。

宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰按其在股权交割日各自持有动网先锋的出资额占6名股东合计持有的动网先锋出资额的比例收取款项。宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰负有向上市公司补偿的义务的，上市公司向其支付上述现金对价前应先扣除补偿金额，余额在上述条款约定的期限内予以支付。

现金对价中29,272.50万元将以上市公司超募资金支付，剩余27,003.00万元现金对价将以向其他不超过10名特定投资者发行股份募集的配套资金支付。如配套融资未能实施，公司将自筹资金支付该部分现金。

三、本次发行股份具体方案

本次交易涉及两次发行：（1）发行股份购买资产：掌趣科技拟向宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰发行股份支付其收购对价款的50%部分，即24,733.50万元；（2）发行股份募集配套资金：掌趣科技拟向其他不超过10名特定投资者发行股份募集配套资金27,003.00万元。

（一）发行股份购买资产

1、发行种类和面值

本次向特定对象发行的股票为人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元。

2、发行方式及发行对象

本次发行股份购买资产的发行方式为非公开发行，发行对象为宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰。

3、发行股份的定价依据、定价基准日和发行价格

本次发行股份购买资产的定价基准日为掌趣科技第一届董事会第二十五次会议决议公告日。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》第四十四条规定，上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价；定价基准日前20个交易日股票交易均价：董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价＝决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。据此计算，掌趣科技定价基准日前20个交易日的股票交易均价为23.25元。根据本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关协议、决议，若掌趣科技A股股票在本次发行的定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则该发行价格和发行数量应相应调整。掌趣科技2012年度权益分派方案已获2013年5月14日召开的2012年度股东大会审议通过，公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发1.00元人民币现金；同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。2012年度权益分派方案的股权登记日为2013年5月22日，除权除息日为2013年5月23日。上述分配方案已于2013年5月23日实施完毕。因此根据2012年度利润分配情况，本次向动网先锋股东发行股份的价格调整为10.53元/股。

掌趣科技向宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰发行股票的发行价格为10.53元/股。

4、发行数量

本次交易的股份对价24,733.50万元，向发股对象非公开发行的股票数量合计为23,488,601股。

宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰按在股权交割日各自持有动网先锋的股权比例出资额占其合计持有动网先锋出资的比例计算取得本次发行的相应股份数量，计算结果如出现不足1股的尾数应舍去取整。具体情况如下：

序号	交易对方	所获股份数量（股）
1	宋海波	13,997,972
2	李锐	5,599,192
3	张洁	1,679,757
4	澄迈锐杰	1,091,842
5	陈嘉庆	559,919
6	韩常春	559,919
合计		23,488,601

最终发行数量将以中国证监会最终核准的发行数量为准。

5、上市地点

本次向特定对象发行的股票拟在深圳证券交易所创业板上市。

6、本次发行股份锁定期

张洁、陈嘉庆、澄迈锐杰承诺：自股份交割日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份。同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，上市公司在指定媒体披露2015年度动网先锋《专项审核报告》及《减值测试报告》后，张洁、陈嘉庆、澄迈锐杰因本次交易获得的上市公司股份方可解锁。

宋海波、韩常春承诺：自股份交割日起十二个月内不转让其在本次发行中取得的上市公司股份；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易中所获上市公司股份：

（i）上市公司在指定媒体披露动网先锋2013年度《专项审核报告》后，宋海波、韩常春当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的25%；

（ii）上市公司在指定媒体披露动网先锋2014年度《专项审核报告》后，宋海波、韩常春当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的35%；

（iii）上市公司在指定媒体披露动网先锋2015年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，宋海波、韩常春当年可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的40%。

李锐承诺：李锐于本次交易取得的上市公司股份中的35%及李锐通过澄迈锐杰间接享有的上市公司权益，自股份交割日起三十六个月内不转让，锁定和解锁规则与张洁、陈嘉庆、澄迈锐杰相同；其余65%股份的锁定和解锁规则与宋海波、韩常春相同。

7、期间损益

自2012年12月31日起至股权交割日止，动网先锋在此期间产生的收益由上市公司享有；动网先锋在此期间产生的亏损由交易对方按照各自的持股比例承担，交易对方应当于审计报告出具之日起五个工作日内将亏损金额以现金方式向上市公司补偿。

标的股权交割后，由各方共同认可的具有证券、期货业务资格的审计机构对动网先锋进行审计，确定基准日至股权交割日期间标的股权产生的损益。若股权交割日为当月15日（含15日）之前，则期间损益审计基准日为上月月末；若股权交割日为当月15日之后，则期间损益审计基准日为当月月末。

8、标的资产滚存未分配利润的安排

动网先锋截至基准日的未分配利润23,487,190.4元及基准日后实现的净利润归上市公司所有。

9、上市公司滚存未分配利润安排

在股份交割日后，为兼顾新老股东的利益，由上市公司新老股东共同享有本次发行前上市公司的滚存未分配利润。

（二）发行股份募集配套资金

1、发行种类和面值

本次向特定对象发行的股票为人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元。

2、发行方式及发行对象

本次发行股份募集配套资金的发行方式为非公开发行，发行对象为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其它境内法人投资者和自然人等不超过10名的其他特定投资者。

3、发行股份的定价依据、定价基准日和发行价格

本次发行股份募集配套资金的定价基准日为掌趣科技第一届董事会第二十五次会议决议公告日。

本次向其他特定投资者募集配套资金的发行底价为20.93元，按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，该价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%。在本次发行的定价基准日至发行日期间，如上市公司实施现金分红、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则将根据深圳证券交易所的相关规定对发行价格作相应调整。上市公司2012年利润分配实施完毕后，向其他特定投资者募集配套资金的发行底价相应调整为9.47元/股。

4、申购、配售及发行对象情况

（1）投资者申购报价情况

2013年7月8日，主承销商共向94个发送对象发出了《北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产募集配套资金之认购邀请书》。

本次配套发行接收申购文件的时间为2013年7月11日上午9:00-11:30。在此期间，共10家投资者在《认购邀请书》规定的时间内，将《北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产募集配套资金之申购报价单》（以下简称"《申购报价单》"）及相关文件以传真方式提交至主承销商。上述投资者中，9家投资者的申购报价为有效报价，1家投资者的申购报价由于提交资料不齐全而为无效报价。上述有效报价区间为18.00元/股-34.90元/股，主承销商与发行人对所有有效《申购报价单》进行了统一的簿记建档。参与本次配套发行的投资者缴纳的申购保证金（证券投资基金管理公司除外）共计2,500万元，其中获配售的申购保证金0万元，未获配售的申购保证金2,500万元。

投资者的各档申购报价情况如下（按照报价从高到低排列，同一报价按照截至2013年6月30日发行人前20名股东持股比例由高到低排列）：

序号	参与报价投资者名称	每档报价（元/股）	每档累计认购金额（万元）	是否为有效报价
1	上投摩根基金管理有限公司	34.90	7,434	是
2	中银基金管理有限公司	34.10	4,500	是
3	工银瑞信基金管理有限公司	34.00	14,688	是
4	中银基金管理有限公司	33.10	9,400	是
5	上海证大投资管理有限公司	32.25	2,709	是
6	兴业全球基金管理有限公司	32.16	2,700	是
7	中银基金管理有限公司	32.10	14,900	是
8	上海证大投资管理有限公司	30.35	3,035	是
9	兴业全球基金管理有限公司	30.16	5,900	是
10	汇添富基金管理有限公司	25.30	2,700	是
11	兴业全球基金管理有限公司	25.10	11,250	是
12	上海证大投资管理有限公司	24.66	3,995	是
13	浙商证券股份有限公司	23.50	2,820	否
14	南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	22.11	7,100	是
15	汇添富基金管理有限公司	21.50	4,300	是
16	张怀斌	20.28	3,000	是
17	光大金控（上海）投资中心（有限合伙）	18.00	2,700	是

（2）发行价格、发行对象及获得配售情况

根据《认购邀请书》关于确定发行对象、发行价格及获配股数的原则，发行对象按认购价格优先、认购金额优先、原前20名股东优先、收到《申购报价单》传真时间优先、发行人和主承销商协商的原则确定。发行人和主承销商确定本次配套发行股票的发行价格为33.10元/股，发行数量为8,158,006股，募集资金总额为270,029,998.60元。

认购对象获配金额按其获配股数乘以最终确定的发行价格计算。发行对象及其获配股数、认购金额的具体情况如下：

序号	获配投资者名称	获配价格（元/股）	获配股数（股）	认购金额（元）
1	工银瑞信基金管理有限公司	33.10	4,437,462	146,879,992.20
2	上投摩根基金管理有限公司	33.10	2,245,921	74,339,985.10
3	中银基金管理有限公司	33.10	1,474,623	48,810,021.30
合计			8,158,006	270,029,998.60

上述3家发行对象符合发行人相关股东大会关于本次配套发行相关决议的规定。

（3）发行对象的基本情况

（i）工银瑞信基金管理股份有限公司

公司名称：	工银瑞信基金管理股份有限公司
住所：	北京市西城区金融大街丙17号北京银行大厦
法定代表人：	李晓鹏
注册资本：	人民币贰亿元整
实收资本：	人民币贰亿元整
公司类型：	有限责任公司（中外合资）
经营范围：	（1）基金募集；（2）基金销售；（3）资产管理；（4）中国证监会许可的其他业务。

工银瑞信与本公司不存在关联关系，与本公司最近一年不存在重大交易情况，目前也没有未来交易的安排。

（ii）上投摩根基金管理有限公司

公司名称：	上投摩根基金管理有限公司
住所：	上海市上海浦东富城路99号震旦国际大楼20楼
法定代表人：	陈开元
注册资本：	人民币贰亿伍仟万元整
实收资本：	人民币贰亿伍仟万元整
公司类型：	有限责任公司（中外合资）
经营范围：	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

上投摩根与本公司不存在关联关系，与本公司最近一年不存在重大交易情况，目前也没有未来交易的安排。

（iii）中银基金管理有限公司

公司名称：	中银基金管理有限公司
住所：	上海市浦东银城中路200号中银大厦45楼
法定代表人：	潘炳
注册资本：	人民币壹亿元整
实收资本：	人民币壹亿元整
公司类型：	有限责任公司（中外合资）
经营范围：	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。

中银基金与本公司不存在关联关系，与本公司最近一年不存在重大交易情况，目前也没有未来交易的安排。

5、上市地点

本次向工银瑞信、上投摩根、中银基金发行的股票拟在深圳证券交易所创业板上市。

6、本次发行股份锁定期

序号	名称	认购股数（股）	限售期
1	工银瑞信基金管理有限公司	4,437,462	12个月
2	上投摩根基金管理有限公司	2,245,921	12个月
3	中银基金管理有限公司	1,474,623	12个月

7、募集资金量情况

本次交易募集的配套资金27,003.00万元将用于支付收购动网先锋股权的现金对价。本次募集资金总额为270,029,998.60元，扣除与发行有关的费用人民币14,038,660.96元，掌趣科技实际募集资金净额为人民币255,991,337.64元。

四、本次发行前后相关情况对比

（一）股本结构的变动

1、本次发行前后公司股本结构变化

2012年利润分配方案实施完毕后，公司的总股本为360,052,000股，按照本次交易方案，公司本次将发行普通股23,488,601股用于购买资产，发行普通股8,158,006股用于配套融资。本次发行前后公司的股本结构变化如下表所示：

本次发行完成前后公司的股权结构如下：

单位：股

股东名称		本次交易之前		本次交易完成后	
		持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
1、限售流通股		181,229,015	50.33%	212,875,622	54.35%
其中：姚文彬及叶颖涛		134,362,800	37.32%	134,362,800	34.30%
一次发行	宋海波			13,997,972	3.57%
	李锐	–	–	5,599,192	1.43%
	张洁	–	–	1,679,757	0.43%
	澄迈锐杰	–	–	1,091,842	0.28%
	陈嘉庆	–	–	559,919	0.14%
	韩常春	–	–	559,919	0.14%
二次发行	工银瑞信	–	–	4,437,462	1.13%
	上投摩根	–	–	2,245,921	0.57%
	中银基金	–	–	1,474,623	0.38%
2、无限售流通股		178,822,985	49.67%	178,822,985	45.65%
股份总计		360,052,000	100.00%	391,698,607	100.00%

2、本次发行前后公司前十名股东情况

截至2013年6月30日，公司本次发行前公司前10名股东及持股比例情况如下：

序号	持股人	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	姚文彬	101,544,300	28.20%
2	华谊兄弟传媒股份有限公司	42,408,000	11.78%
3	叶颖涛	32,818,500	9.11%
4	天津金渊投资合伙企业（有限合伙）	24,146,760	6.71%
5	邓攀	12,780,680	3.55%
6	金石投资有限公司	5,401,000	1.50%
7	杨阔	4,729,725	1.31%
8	交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	4,273,436	1.19%
9	中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	3,950,687	1.10%
10	中国工商银行－中银收益混合型证券投资基金	3,910,113	1.09%
	合计	235,963,201	65.54%

截至2013年7月17日（本次重组一次发行股票的股份登记日），一次发行后公司前10名股东及持股比例情况如下：

序号	持股人	持股数量（股）	持股比例（%）
1	姚文彬	101,544,300	26.48%
2	华谊兄弟传媒股份有限公司	42,408,000	11.06%
3	叶颖涛	32,818,500	8.56%
4	天津金渊投资合伙企业（有限合伙）	24,146,760	6.30%
5	宋海波	13,997,972	3.65%
6	邓攀	12,780,680	3.33%
7	李锐	5,599,192	1.46%
8	金石投资有限公司	5,401,000	1.41%
9	杨阔	4,729,725	1.23%
10	交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	4,273,436	1.11%
	合计	247,699,565	64.58%

截至2013年7月25日（本次重组二次发行股票的股份登记日），二次发行后公司前10名股东及持股比例情况如下：

序号	持股人	持股数量（股）	持股比例（%）
1	姚文彬	101,544,300	25.92%
2	华谊兄弟传媒股份有限公司	42,408,000	10.83%
3	叶颖涛	32,818,500	8.38%
4	天津金渊投资合伙企业（有限合伙）	24,146,760	6.16%
5	宋海波	13,997,972	3.57%
6	邓攀	12,780,680	3.26%
7	李锐	5,599,192	1.43%
8	金石投资有限公司	5,401,000	1.38%
9	杨阔	4,729,725	1.21%
10	中国工商银行－中银收益混合型证券投资基金	4,411,147	1.13%
	合计	247,837,276	63.27%

（二）资产结构的变动

本次交易完成后，上市公司总资产规模、净资产规模、收入规模、净利润水平有明显增加。同时由于本次交易完成后归属母公司股东的净利润增长幅度高于公司股本增幅，每股收益得到较大提升。

（三）业务结构的变动

掌趣科技主要从事移动终端游戏和互联网页面游戏的开发和运营业务，本次收购的目标公司动网先锋是我国领先的网页游戏开发、运营公司。本次对动网先锋的收购完成后，公司在网页游戏领域内的开发、运营实力将大大增强，具体体现为：

产品线：交易完成后，公司可获得动网先锋已投入运营的10余款网页游戏和9款正在研发中的网页游戏，网页游戏的产品线将大大丰富；

研发实力：公司可获得动网先锋优秀的网页游戏研发团队、运营团队，公司网页游戏产品的研发、运营实力可得到较大提升；

游戏发行、运营能力：本次交易前，公司的游戏发行、运营平台包括以中国移动百宝箱业务平台、中国移动游戏业务平台为主的电信运营商平台和欢畅游戏、游戏豆子、手游大联盟在内的自有游戏平台。鉴于动网先锋在其多年网页游戏经营中与腾讯开放平台、360游戏中心、开心网、37玩等网页游戏平台运营商建立了广泛合作关系，其中动网先锋2012年在腾讯开放平台运营的产品充值收入总额在该平台所有网页游戏开发公司中排名第三。动网先锋是腾讯开放平台的重要合作伙伴。交易完成后，公司的发行、推广渠道将大大增加，在游戏产品推广、发行方面的能力也将大大增强。

本次发行完成后，动网先锋成为公司的全资子公司，公司的主营业务未发生变动。

（四）公司治理的变动

本次发行前，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求规范运作，建立了比较完善的公司治理制度。

本次发行完成后，本公司的控股股东及实际控制人并未发生变更。董事、高级管理人员稳定，不会影响原有法人治理结构的稳定性和独立性。本公司将根据有关法律、法规以及国家政策的规定，进一步规范运作，切实保证公司的独立性。

（五）高管人员结构的变动

本次发行完成后，公司高级管理人员结构不会因本次发行而发生变动。

（六）同业竞争和关联交易的变动

本次交易并未导致公司实际控制人变更，本公司的实际控制人姚文彬先生、叶颖涛先生以及其控制的企业及其关联企业目前没有以任何形式从事与上市公司及上市公司的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

本次交易完成后，公司与实际控制人及其关联企业之间关联交易将继续严格按照公司的《关联交易实施细则》和有关法律法规及《公司章程》的要求履行关联交易的决策程序，遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，定价依据充分、合理，确保不损害公司和股东的利益，尤其是中小股东的利益。上市公司不会因为本次交易新增持续性的关联交易。

五、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

本次发股对象中，不包含本公司董事、监事和高级管理人员，因此本次发行未发生董事、监事和高级管理人员持股数量变动情况。

六、本次交易未导致公司控制权变化

本次交易前，公司控股股东及实际控制人姚文彬先生、叶颖涛先生，作为一致行动人合计持有上市公司37.32%股份。本次交易完成后，姚文彬先生、叶颖涛先生合计持有公司34.30%股份，公司的控股股东和实际控制人不会发生改变。

七、本次交易完成后，本公司股权分布仍旧符合上市条件

本次交易完成后，上市公司总股本增加至391,698,607股，社会公众股东合计持股比例不低于本次交易完成后上市公司总股本的25%。本次交易完成后，公司仍旧满足《公司法》《证券法》及《创业板股票上市规则》等法律法规规定的股票上市条件。

八、财务会计信息及管理层讨论与分析

（一）本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析

根据上市公司已公告的财务报告，本公司最近两年及一期主要财务数据如下：

项目	2013年1季度	2012年	2011年
资产总计（万元）	92,407.97	91,376.41	23,874.48
归属母公司股东的权益（万元）	89,881.98	88,189.96	22,386.09
营业总收入（万元）	5,525.71	22,536.30	18,364.45
营业利润（万元）	1,556.26	9,134.12	6,266.40
利润总额（万元）	1,961.97	9,535.08	6,415.77
归属母公司股东的净利润（万元）	1,692.02	8,230.00	5,568.67
每股收益-基本（元）	0.05	0.25	0.20
每股净资产BPS（元）	5.49	5.39	1.82

注：上述数据均是公司合并财务报表数据，以下分析如无特殊说明，均是以合并财务报表数据为基础进行分析。2012年5月，公司在深交所创业板公开发行上市，总股本由12,274.5万股增加至16,366万股，2012年度利润分配实施后，总股本变更为360,052,000股。

1、本次交易前公司财务状况分析

（1）资产结构分析

截至2013年3月31日，公司资产总额92,407.97万元，其中，流动资产总额76,952.33万元，占资产总额的83.27%；非流动资产总额15,455.64万元，占资产总额的16.73%。

本公司最近两年及一期的资产财务数据如下：

报告期	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
流动资产：						
货币资金	69,844.61	75.58	70,609.36	77.27	10,084.77	42.24
应收账款	4,079.27	4.41	4,502.38	4.93	2,349.09	9.84
预付款项	2,596.12	2.81	1,819.06	1.99	601.85	2.52
应收利息	384.73	0.42	–	–	–	–
其他应收款	47.60	0.05	12.13	0.01	188.86	0.79
流动资产合计	76,952.33	83.27	76,942.93	84.20	13,224.57	55.39
非流动资产：						
长期股权投资	290.00	0.31	50.00	0.05	–	–
固定资产	7,879.15	8.53	7,898.12	8.64	7,991.69	33.47
无形资产	2,416.62	2.62	2,553.33	2.79	146.38	0.61
开发支出	2,709.59	2.93	1,771.76	1.94	–	–
商誉	2,151.71	2.33	2,151.71	2.35	2,507.71	10.50
递延所得税资产	8.56	0.01	8.56	0.01	4.11	0.02
非流动资产合计	15,455.64	16.73	14,433.48	15.80	10,649.90	44.61
资产总计	92,407.97	100.00	91,376.41	100.00	23,874.48	100.00

（2）负债结构分析

截至2013